

SARL FOURNIL PYRENEEN

6 avenue des Pyrénées
65400 ARGELES-GAZOST

COMPTES ANNUELS
du 01/01/2020 au 31/12/2020

Attestation de Présentation

ATTESTATION

D'expert-comptable

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'entreprise SARL FOURNIL PYRENEEN pour l'exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020 et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par les normes définies par l'Ordre des Experts Comptables.

A la date de mes travaux qui ne constituent pas un audit et à l'issue de ceux-ci, je n'ai pas relevé d'élément remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 23 pages, se caractérisent par les données suivantes:

Total du bilan	137 347,18 Euros
Chiffre d'affaires	341 143,59 Euros
Résultat net comptable	-28 322,30 Euros

Fait à LOURDES
Le 16/11/2021

Signature de l'Expert-Comptable

Cabinet C.S.A. EXPERTISE

Bilan et Résultat Simplifié

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Fonds commercial	36 000		36 000	26.21	36 000	23.39
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations corporelles	221 887	199 953	21 934	15.97	34 739	22.57
Immobilisations financières	5 126		5 126	3.73	5 126	3.33
ACTIF IMMOBILISÉ	263 013	199 953	63 060	45.91	75 865	49.29
Matières premières, approv., en cours de production	24 399		24 399	17.76	19 051	12.38
Marchandises						
Avances et acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	8 971		8 971	6.53	9 182	5.97
Autres créances	11 565		11 565	8.42	9 104	5.91
Valeurs mobilières de placement						
Banques, C.C.P., et autres disponibilités					14 276	9.27
Caisse	26 534		26 534	19.32	25 914	16.84
Charges constatées d'avance	2 818		2 818	2.05	533	0.35
ACTIF CIRCULANT	74 287		74 287	54.09	78 061	50.71
TOTAL GÉNÉRAL ACTIF	337 300	199 953	137 347	100.00	153 926	100.00

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	
Capital social ou individuel (dont versé : 7 200)	7 200	5.24	7 200	4.68
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	800	0.58	800	0.52
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	151 636	110.40	151 636	98.51
Résultat de l'exercice	-77 636	-56.52	-17 562	-11.40
Provisions réglementées	-28 322	-20.61	-60 074	-39.02
CAPITAUX PROPRES	53 678	39.08	82 000	53.27
Provisions pour risques et charges				
Emprunts et dettes assimilées	17 087	12.44	21 909	14.23
Avances et acomptes reçus sur commande en cours				
Fournisseurs et comptes rattachés	32 061	23.34	25 391	16.50
Autres dettes	34 521	25.13	24 626	16.00
Produits constatés d'avance				
DETTES	83 669	60.92	71 926	46.73
TOTAL GÉNÉRAL PASSIF	137 347	100.00	153 926	100.00

COMPTES DE RÉSULTAT		Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%		
Ventes de marchandises									
Production vendue biens		339 380	99.45	404 960	99.54	-65 580	-16.10		
Production vendue services		1 764	0.52	1 884	0.46	-120	-6.36		
Chiffres d'Affaires Nets		341 144	100.00	406 845	100.00	-65 701	-16.14		
Production stockée									
Production immobilisée									
Subventions d'exploitation reçues									
Autres produits		280	0.08	1 074	0.26	-794	-73.92		
Total des produits d'exploitation hors T.V.A.		341 423	100.00	407 918	100.20	-66 495	-16.29		
Achats de marchandises (y compris droits de douane)									
Variation de stock (marchandises)									
Achats de matières premières et autres approvisionnements		114 707	33.62	123 932	30.40	-9 225	-7.43		
Variation de stock (matières premières et autres approv.)		-5 347	-1.56	2 968	0.73	-8 315	-20.14		
Autres achats et charges externes		90 444	26.51	94 935	23.33	-4 491	-4.72		
Impôts, taxes et versements assimilés		5 788	1.70	3 978	0.98	1 810	45.50		
Rémunérations du personnel		133 100	39.02	198 707	48.84	-65 607	-33.01		
Charges sociales		13 129	3.85	28 901	7.10	-15 772	-54.56		
Dotations aux amortissements		14 724	4.32	15 933	3.92	-1 209	7.58		
Dotations aux provisions									
Autres charges		3 027	0.89	1 623	0.40	1 404	86.51		
Total des charges d'exploitation		369 572	108.33	470 976	115.76	-101 404	-21.52		
RÉSULTAT D'EXPLOITATION		-28 149	-8.24	-63 058	-15.49	34 909	55.36		
Produits financiers				3 375	0.83	-3 375	-100.00		
Produits exceptionnels									
Charges financières		173	0.05	391	0.10	-218	-55.74		
Charges exceptionnelles									
RÉSULTAT AVANT PARTICIPATION ET IS		-28 322	-8.29	-60 074	-14.76	31 752	52.85		
Participation des salariés									
Impôts sur les bénéfices									
Total des Produits		341 423	100.00	411 293	101.09	-69 870	-16.98		
Total des Charges		369 746	108.33	471 367	115.86	-101 621	-21.55		
RÉSULTAT NET		-28 322	-8.29	-60 074	-14.76	31 752	52.85		
<i>Perte</i>				<i>Perte</i>					
Dont Crédit-bail mobilier									
Dont Crédit-bail immobilier									

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Fonds commercial	36 000		36 000	28,21	36 000	23,39
2070000 Fonds commercial	36 000		36 000	28,21	36 000	23,39
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations corporelles	221 887	199 953	21 934	15,97	34 739	22,57
2135000 Agencement constructions	36 717		36 717	26,73	36 717	23,85
2154000 Materiel industriel	87 982		87 982	64,06	87 030	56,54
2181000 Installations, agencements	30 520		30 520	22,22	30 520	19,83
2182000 Materiel de transport	45 416		45 416	33,07	45 416	29,51
2183000 Mat bureau et mat informatique	21 251		21 251	15,47	20 285	13,18
2813500 Amort agencement constructions		36 225	-36 225	-26,36	-35 116	-22,80
2815400 Amort.materiel industriel		78 893	-78 893	-57,43	-74 329	-48,26
2818100 Amort installation agencements		24 213	-24 213	-17,62	-19 548	-12,69
2818200 Amort materiel transport		41 039	-41 039	-29,87	-38 054	-24,71
2818300 Amort mat informatique		19 583	-19 583	-14,25	-18 182	-11,80
Immobilisations financières	5 126		5 126	3,73	5 126	3,33
2610000 Titres de participation	1 093		1 093	0,80	1 093	0,71
2751000 Dépôt garantie loyer	3 282		3 282	2,39	3 282	2,13
2752000 Dépôt de garantie total	751		751	0,55	751	0,49
ACTIF IMMOBILISÉ	263 013	199 953	63 060	45,91	75 865	49,29
Matières premières, approv., en cours de production	24 399		24 399	17,76	19 051	12,38
3110000 Stock marchandises	20 962		20 962	15,26	15 940	10,36
3170000 Stock fournitures	3 436		3 436	2,50	3 111	2,02
Marchandises						
Avances et acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	8 971		8 971	6,53	9 182	5,97
4110000 Clients	8 971		8 971	6,53	9 182	5,97
Autres créances	11 565		11 565	8,42	9 104	5,91
4010000 Fournisseurs	124		124	0,09	214	0,14
4456600 Tva déduct./ biens et services	1 965		1 965	1,43	1 726	1,12
4456700 Crédit tva à reporter	3 074		3 074	2,24	874	0,57
4458000 Tva à régulariser					4 476	2,91
4458600 Tva sur factures à recevoir	695		695	0,51	1 175	0,76
4487000 Etat produit à recevoir	5 068		5 068	3,69		
4671500 Sci 2 p	640		640	0,47	640	0,42
Valeurs mobilières de placement						
Banques, C.C.P., et autres disponibilités					14 276	9,27
5111000 Espèces à encaisser					4 860	3,16
5112000 Chèques à encaisser					2 257	1,47
5120000 Banque populaire					7 159	4,65
Caisse	26 534		26 534	19,32	25 914	16,84
5300000 Caisse	26 534		26 534	19,32	25 914	16,84
Charges constatées d'avance	2 818		2 818	2,05	533	0,35
4860000 Charges constatées d'avance	2 818		2 818	2,05	533	0,35
ACTIF CIRCULANT	74 287		74 287	54,09	78 061	50,71
TOTAL GÉNÉRAL ACTIF	337 300	199 953	137 347	100,00	153 926	100,00

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	
Capital social ou individuel (dont versé : 7 200)	7 200	5,24	7 200	4,68
1013000 Capital social	7 200	5,24	7 200	4,68
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale	800	0,58	800	0,52
1061000 Réserve légale	800	0,58	800	0,52
Réserves réglementées				
Autres réserves	151 636	110,40	151 636	98,51
1068000 Autres réserves	151 636	110,40	151 636	98,51
Report à nouveau	-77 636	-56,52	-17 562	-11,40
1190000 Reporta nouveau debiteur	-77 636	-56,52	-17 562	-11,40
Résultat de l'exercice	-28 322	-20,61	-60 074	-39,02
Provisions réglementées				
CAPITAUX PROPRES	53 678	39,00	82 000	53,27
Provisions pour risques et charges				
Emprunts et dettes assimilées	17 087	12,44	21 909	14,23
1649100 Emprunt 18 200			3 056	1,99
1649200 Emprunt 28k	15 608	11,36	18 853	12,25
5120000 Banque populaire	1 479	1,08		
Avances et acomptes reçus sur commande en cours	32 061	23,34	25 391	16,50
Fournisseurs et comptes rattachés	28 474	20,73	19 303	12,54
4010000 Fournisseurs	3 587	2,61	6 087	3,95
4081000 Fournisseurs fact n/parvenues	34 521	25,13	24 626	16,00
Autres dettes	4 110	2,99	6 275	4,08
4210000 Personnel rémunérations dues			744	0,48
4212000 Personnel bonesteve	344	0,25	228	0,15
4270000 Saisies sur salaire	7 186	5,23	7 555	4,91
4282000 Provision congés payés	8 827	6,43	2 899	1,88
4310000 Urssaf	689	0,50	769	0,50
4372000 Mutuelle groupama	529	0,39	1 112	0,72
4373100 Retraite - prev ag2r	10 629	7,74	2 583	1,68
4386000 Org. sociaux charges à payer			197	0,13
4387000 Produit à recevoir	69	0,05	109	0,07
4421000 Prelevement a la source	391	0,28		
4458000 Tva à régulariser			1 854	1,20
4486000 Etat charges à payer	1 747	1,27	301	0,20
4551000 C/c jacob patricia				
Produits constatés d'avance				
DETTES	83 669	60,92	71 926	46,73
TOTAL GÉNÉRAL PASSIF	137 347	100,00	153 926	100,00

COMPTE DE RÉSULTAT		Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	
	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises							
Production vendue biens							
7010000 Ventes clients en compte		339 380	99.48	404 960	99.54	-65 580	16.15
7012050 Ventes magasin 5.5%		10 282	3.01	19 639	4.83	-9 357	-47.63
7012190 Ventes magasin 20%		243 540	71.39	295 362	72.60	-51 822	-17.54
7013000 Ventes tournées		1 686	0.49	2 281	0.56	-595	-26.06
		83 872	24.59	87 679	21.55	-3 807	-4.33
Production vendue services							
7082000 Commissions s/ journaux		1 764	0.52	1 884	0.46	-120	-6.36
		1 764	0.52	1 884	0.46	-120	-6.36
Chiffres d'Affaires Nets		341 144	100.00	406 845	100.00	-65 701	-16.14
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation reçues							
Autres produits							
7580000 Produits divers de gestion courante		280	0.08	1 074	0.26	-794	-73.92
7914000 Indemnités journalières		193	0.06	1 074	0.26	-881	-82.02
		87	0.03			87	N.S
Total des produits d'exploitation hors T.V.A.		341 423	100.06	407 918	100.26	-66 495	-16.29
Achats de marchandises (y compris droits de douane)							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
6010010 Achats matières gmp		114 707	33.62	123 932	30.46	-9 225	-7.43
6010020 Achats matières pâtisserie		20 375	5.97	24 669	6.06	-4 294	-17.40
6010030 Achats matières transgourmet		1 678	0.49	3 042	0.75	-1 364	-44.83
6010050 Achats farine				994	0.24	-994	-100.00
6011000 Achats matières divers 5.50%		37 654	11.04	39 448	9.70	-1 794	-4.54
6012000 Achats matières divers 20%		47 612	13.96	44 380	10.91	3 232	7.28
6017100 Achats marchandises 5.50%		2 142	0.63	4 157	1.02	-2 015	-48.48
6017200 Achats marchandises 20%		58	0.02	2 960	0.73	-2 902	-98.03
6026000 Emballages				411	0.10	-411	-100.00
6031000 Variation de stock		5 188	1.52	3 871	0.95	1 317	34.02
6032000 Variation stock fournitures		-5 347	-1.56	2 968	0.73	-8 315	-200.14
Autres achats et charges externes		-5 022	-1.46	2 718	0.67	-7 740	-284.76
		-326	-0.09	250	0.06	-576	-230.39
6061000 Eau gaz électricité		90 444	26.51	94 935	23.33	-4 491	-4.72
6063000 Petit équipement		21 507	6.30	15 646	3.85	5 861	37.46
6064000 Fournitures administratives		10 873	3.19	10 430	2.56	443	4.25
6066000 Carburant		2 854	0.84	2 669	0.66	185	6.93
6110000 Analyses sanitaires		6 737	1.97	8 181	2.01	-1 444	-17.64
6115000 Traitement informatique		263	0.08	283	0.07	-20	-7.06
6132000 Locations immobilières		3 228	0.95	3 340	0.82	-112	-3.34
6135100 Location caisse locam		13 640	4.00	16 368	4.02	-2 728	-18.66
6135300 Location aspirateur		817	0.24	817	0.20		0.00
6152000 Entretien immobilier		254	0.07	254	0.06		0.00
6155000 Entretien réparation /biens mo		570	0.17	2 261	0.56	-1 691	-74.78
6155800 Entretien véhicule		321	0.09	4 810	1.18	-4 489	-93.32
6156000 Maintenance		2 814	0.82	3 121	0.77	-307	-9.83
6161000 Assurance téléphone		863	0.25	1 029	0.25	-166	-18.12
6163000 Assurance locaux		72	0.02	72	0.02		0.00
6164000 Assurance véhicule		2 842	0.83	2 685	0.66	157	5.85
6169000 Assurance homme clé		3 293	0.97	2 560	0.63	733	28.63
6226000 Honoraires		70	0.02	70	0.02		0.00
6226100 Honoraires divers		6 998	2.05	6 869	1.69	129	1.88
6227000 Frais actes et contentieux				100	0.02	-100	-100.00
6234000 Cadeaux à la clientèle		46	0.01	43	0.01	3	6.98
6238000 Dons pourboires		357	0.10	488	0.12	-131	-28.83
6241000 Frais de port s/achats		409	0.12	20	0.00	389	N.S
6250000 Frais déplacements		45	0.01	173	0.04	-128	-73.98
		5 246	1.54	5 544	1.36	-298	-5.37

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
6257000 Missions réceptions	402	0.12	2 165	0.53	-1 763	-81.42
6260000 Frais postaux et téléphone	1 823	0.53	2 499	0.61	-676	-27.04
6270000 Services bancaires	3 293	0.97	1 466	0.36	1 827	124.62
6281000 Cotisations diverses	57	0.02	74	0.02	-17	-22.96
6282000 Consommations	748	0.22	899	0.22	-151	-16.79
Impôts, taxes et versements assimilés	5 788	1.70	3 978	0.98	1 810	45.50
6312000 Taxe apprentissage	521	0.15			521	N.S
6313000 Taxe formation continue	484	0.14	803	0.20	-319	-39.72
6351100 Cte - cvae	1 349	0.40	1 297	0.32	52	4.01
6358000 Taxes diverses	3 434	1.01	1 878	0.46	1 556	82.85
Rémunérations du personnel	133 100	39.02	198 707	48.84	-65 607	-33.01
6410000 Salaires bruts du personnel	100 764	29.54	132 206	32.50	-31 442	-23.77
6410100 Congés payés	-369	-0.10	3 182	0.78	-3 551	-111.59
6414000 Indemnités recues chômage partiel	-12 722	-3.72			-12 722	N.S
6417000 Salaires co-gérance jacob	30 000	8.79	40 000	9.83	-10 000	-24.99
6417100 Charges sociales jacob	10 902	3.20	16 698	4.10	-5 796	-34.70
6417410 Mondiale retraite jacob	4 525	1.33	4 893	1.20	-368	-7.51
6417500 Groupama madelin jacob			1 729	0.42	-1 729	-100.00
Charges sociales	13 129	3.85	28 901	7.10	-15 772	-54.56
6450000 Charges sociales s/salaires	12 475	3.66	28 901	7.10	-16 426	-56.83
6475000 Medecine du travail	655	0.19			655	N.S
Dotations aux amortissements	14 724	4.32	15 933	3.92	-1 209	-7.58
6811000 Dot' amort immo corporelles	14 724	4.32	15 933	3.92	-1 209	-7.58
Dotations aux provisions						
Autres charges	3 027	0.89	1 623	0.40	1 404	86.51
6580000 Charges courantes de gestion	3 027	0.89	1 623	0.40	1 404	86.51
Total des charges d'exploitation	369 572	108.33	470 976	115.70	-101 404	-21.52
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-28 149	-8.24	-63 058	-15.46	34 909	55.36
Produits financiers			3 375	0.83	-3 375	-100.00
7632000 Revenus des comptes à terme			3 375	0.83	-3 375	-100.00
Produits exceptionnels						
Charges financières	173	0.05	391	0.10	-218	-55.74
6611000 Intérêts emprunts	173	0.05	391	0.10	-218	-55.74
Charges exceptionnelles						
RÉSULTAT AVANT PARTICIPATION ET IS	-28 322	-8.29	-60 074	-14.76	31 752	52.85
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices						
Total des Produits	341 423	100.09	411 293	101.09	-69 870	-16.98
Total des Charges	369 746	108.38	471 367	115.86	-101 621	-21.55
RÉSULTAT NET	-28 322	-8.29	-60 074	-14.76	31 752	52.85
Perte			Perte			
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						