

COMPTES ANNUELS

SAS HORRYA

Place du Marquis J.F de Hautefort

24390 HAUTEFORT

Exercice clos le : 31 décembre 2019

APE : 5821Z

SIRET : 84174639900010



CABINET ALN

193 ROUTE DE LYON
24000 PERIGUEUX

Tél. : 05.53.35.49.49
Fax. : 05.53.07.48.98

e-mail : cabinet-kermel@wanadoo.fr

SOMMAIRE

HORRYA - SAS HORRYA

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

COMPTES ANNUELS

Attestation	3
Bilan - Actif	4
Bilan - Passif	5
Compte de résultat synthétique	6
Compte de résultat synthétique	7

DETAIL DES COMPTES

Bilan - Actif détaillé	8
Bilan - Passif détaillé	9
Compte résultat détaillé	10

ETATS DE GESTION

Capacité d'autofinancement	11
Tableau de financement	12
Soldes Intermédiaires de Gestion	14
	15
	16
	17

COMPTES ANNUELS

ATTESTATION

HORRYA - SAS HORRYA

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui a été réalisée pour le compte de :

SAS HORRYA

Pour l'exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Ces comptes annuels sont joints au présent compte rendu, ils sont paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, ils se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan	7 285 €
Chiffre d'affaires	13 092 €
Résultat net comptable	-2 379 €

Fait à ,

BILAN - ACTIF

HORRYA - SAS HORRYA

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

ACTIF	Valeurs nettes au 31/12/19	Valeurs nettes au	Variation	
			en valeur	en %
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	91,40		91,40	
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillag. indus	223,26		223,26	
Autres immobilisations corporelles	2 184,54		2 184,54	
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés/activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	2 499,20		2 499,20	
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	1 093,38		1 093,38	
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Créances clients et comptes rattachés (3)	887,27		887,27	
Autres (3)	1 127,00		1 127,00	
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	1 448,48		1 448,48	
Charges constatées d'avance(3)	229,44		229,44	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	4 785,57		4 785,57	
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes remboursement des emprunts				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	7 284,77		7 284,77	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN - PASSIF

HORRYA - SAS HORRYA

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

PASSIF	Valeurs au 31/12/19	Valeurs au	Variation	
			en valeur	en %
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 600,00)	600,00		600,00	
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves				
Réserve légale				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	-1 809,43		-1 809,43	
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-2 378,57		-2 378,57	
SITUATION NETTE	-3 588,00		-3 588,00	
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	-3 588,00		-3 588,00	
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Empr. et dettes aup. des établis. de crédit (2)				
Emprunts et dettes financières diverses (3)	8 889,11		8 889,11	
Avances et acptes recus sur cdes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 424,70		1 424,70	
Dettes fiscales et sociales	558,96		558,96	
Dettes immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instrument de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	10 872,77		10 872,77	
Ecarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	7 284,77		7 284,77	

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes crédit. de banques

(3) Dont emprunts participatifs

10 872,77

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

HORRYA - SAS HORRYA

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

	Du 01/01/19 Au 31/12/19	Du Au	Variation	
			en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	8 995,21		8 995,21	
Production vendue (biens et services)	4 097,02		4 097,02	
Montant net du chiffre d'affaires	13 092,23		13 092,23	
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges				
Autres produits	0,25		0,25	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	13 092,48		13 092,48	
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises	10 023,87		10 023,87	
Variation de stocks	-1 093,38		-1 093,38	
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	4 430,60		4 430,60	
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires et traitements	352,87		352,87	
Charges sociales	155,42		155,42	
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	830,20		830,20	
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges	749,62		749,62	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	15 449,20		15 449,20	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-2 356,72		-2 356,72	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice ou perte transférée				
Perte ou bénéfice transféré				

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

HORRYA - SAS HORRYA

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

	Du 01/01/19 Au 31/12/19	Du Au	Variation	
			en valeur	en %
Produits financiers				
De participation (3)				
Autres valeurs mobilières et créances d'actif immo. (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur prov. , dépréciations, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS				
Charges financières				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change				
Charges sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES				
RÉSULTAT FINANCIER				
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	-2 356,72		-2 356,72	
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions	21,85		21,85	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	21,85		21,85	
RESULTAT EXCEPTI ONNEL	-21,85		-21,85	
Participation des salariés aux résultats				
Impôt sur les bénéfices				
TOTAL DES PRODUITS	13 092,48		13 092,48	
TOTAL DES CHARGES	15 471,05		15 471,05	
Bénéfice ou Perte	-2 378,57		-2 378,57	

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

DETAIL DES COMPTES

BILAN - ACTIF DÉTAILLÉ

HORRYA - SAS HORRYA

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

ACTIF	Valeurs nettes au 31/12/19	Valeurs nettes au	Variation	
			en valeur	en %
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits similaires	91,40		91,40	
20500000 conces.brev.lic.marq	124,17		124,17	
28050000 amort conces.brev.lic	-32,77		-32,77	
Immobilisations corporelles				
Installations tech., matériel et outillages indus.	223,26		223,26	
21550000 outillage industriel	298,24		298,24	
28150000 amort outillage industriel	-74,98		-74,98	
Autres immobilisations corporelles	2 184,54		2 184,54	
21830000 mat bureaux informatique	2 928,84		2 928,84	
28183000 amort mat bur inform	-744,30		-744,30	
Immobilisations financières (2)				
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	2 499,20		2 499,20	
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Marchandises	1 093,38		1 093,38	
37100000 stocks marchandises groupe a	1 093,38		1 093,38	
Créances (3)				
Créances Clients et comptes rattachés (3)	887,27		887,27	
41100000 collectif client	887,27		887,27	
Autres (3)	1 127,00		1 127,00	
44567000 credit tva a reporter	1 127,00		1 127,00	
Disponibilités	1 448,48		1 448,48	
51120000 cheques a encaisser	123,79		123,79	
51210000 banque 1	853,38		853,38	
53100000 caisse	471,31		471,31	
Charges constatées d'avance (3)	229,44		229,44	
48600000 charges constatees avance	229,44		229,44	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	4 785,57		4 785,57	
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	7 284,77		7 284,77	

BILAN - PASSIF DÉTAILLÉ

HORRYA - SAS HORRYA

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

PASSIF	Valeurs au 31/12/19	Valeurs au	Variation	
			en valeur	en %
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 600,00) <i>10130000 capital souscrit appele vers</i>	600,00 <i>600,00</i>		600,00 <i>600,00</i>	
Réserves				
Report à nouveau <i>11900000 report a nouveau debiteur</i>	-1 809,43 <i>-1 809,43</i>		-1 809,43 <i>-1 809,43</i>	
Résultat de l'exercice (bénéfice/perte)	-2 378,57		-2 378,57	
SITUATION NETTE	-3 588,00		-3 588,00	
TOTAL CAPI TAUX PROPRES	-3 588,00		-3 588,00	
AUTRES FONDS PROPRES				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES (1)				
Emprunts et dettes financières diverses (3) <i>45500100 c.c m.g</i> <i>45500200 c.c c.g</i>	8 889,11 <i>2 629,67</i> <i>6 259,44</i>		8 889,11 <i>2 629,67</i> <i>6 259,44</i>	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>40100000 fournisseurs centralisateur</i>	1 424,70 <i>1 424,70</i>		1 424,70 <i>1 424,70</i>	
Dettes fiscales et sociales <i>42100000 personnel remunerations dues</i> <i>43100000 u.r.s.s.a.f</i> <i>43710000 caisse retraite</i> <i>44571100 tva collectee 20%</i>	558,96 <i>153,47</i> <i>185,51</i> <i>43,43</i> <i>176,55</i>		558,96 <i>153,47</i> <i>185,51</i> <i>43,43</i> <i>176,55</i>	
TOTAL DETTES	10 872,77		10 872,77	
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	7 284,77		7 284,77	

(1) Dont à moins d'un an

10 872,77

COMPTE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

HORRYA - SAS HORRYA

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

	Du 01/01/19 Au 31/12/19	Du Au	Variation	
			en valeur	en %
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises	8 995,21		8 995,21	
70715000 ventes mses 20%	8 245,21		8 245,21	
70719000 ventes exo	750,00		750,00	
Production vendue (biens et services)	4 097,02		4 097,02	
70115000 ventes produits finis	435,60		435,60	
70615000 prestations services 20%	3 665,94		3 665,94	
70850000 ports frais accessoire fact	20,25		20,25	
70900000 r r r accordes	-24,77		-24,77	
Montant net du chiffre d'affaires	13 092,23		13 092,23	
Autres produits	0,25		0,25	
75800000 pro divers gestion courante	0,25		0,25	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	13 092,48		13 092,48	
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises	10 023,87		10 023,87	
60710000 ach marchandises	10 023,87		10 023,87	
Variation de stocks	-1 093,38		-1 093,38	
60370000 var stock marchandises	-1 093,38		-1 093,38	
Autres achats et charges externes	4 430,60		4 430,60	
60500000 ach s/t.mat.eqp.trvx	-451,29		-451,29	
60630000 four pt equip. outillage	1 651,70		1 651,70	
60640000 four adminis bureaux	327,18		327,18	
61350000 locations mobilières	503,94		503,94	
61550000 entret repar. /biens mobiliers	144,14		144,14	
61600000 primes d'assurances	328,37		328,37	
62200000 rem.intermed. et honoraires	258,00		258,00	
62260000 honoraires	710,78		710,78	
62310000 publicite annonces	550,00		550,00	
62410000 transports / achats	-237,49		-237,49	
62420000 transports/ventes	44,34		44,34	
62510000 voyages et déplacements	45,44		45,44	
62570000 receptions	6,82		6,82	
62610000 frais affranchissement	185,81		185,81	
62620000 telephone fixe	22,14		22,14	
62780000 autres frais et comm.	340,72		340,72	
Salaires et traitements	352,87		352,87	
64110000 salaires appointements	352,87		352,87	
Charges sociales	155,42		155,42	
64510000 cotisation urssaf	111,31		111,31	
64530000 cotisation retraite compl	29,29		29,29	
64540000 cotisations assedic	14,82		14,82	
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	830,20		830,20	
68111000 dot amort s/immo incorporelles	10,92		10,92	
68112000 dot amort s/immo corporelles	819,28		819,28	
Autres charges	749,62		749,62	
65110000 redevances brev.lic.	269,67		269,67	
65800000 char div-gestion courante	479,95		479,95	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	15 449,20		15 449,20	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-2 356,72		-2 356,72	
Quotes-parts de résultat sur opérat. faites en commun				

COMPTE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

HORRYA - SAS HORRYA

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

	Du 01/01/19 Au 31/12/19	Du Au	Variation	
			en valeur	en %
Produits financiers				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS				
Charges financières				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES				
RÉSULTAT FINANCIER				
RÉSULTAT COURANT avant impôts	-2 356,72		-2 356,72	
Produits exceptionnels				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Charges exceptionnelles				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions <i>68725000 dot amrtis derogatoires</i>	21,85 21,85		21,85 21,85	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	21,85		21,85	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-21,85		-21,85	
TOTAL DES PRODUITS	13 092,48		13 092,48	
TOTAL DES CHARGES	15 471,05		15 471,05	
Bénéfice ou Perte	-2 378,57		-2 378,57	

ETATS DE GESTION

CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT

HORRYA - SAS HORRYA

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

	Valeur au 31/12/19	Valeur au
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	-777,15	
+ Transferts de charges d'exploitation		
+ Autres produits d'exploitation	0,25	
- Autres charges d'exploitation	749,62	
+ Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
+ Produits financiers		
- Reprises sur Provisions financières		
- Charges financières		
+ Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions financières		
+ Produits exceptionnels		
- Produits des cessions d'éléments d'actif		
- Subventions d'investissement rapportées au résultat		
- Reprises sur dépréciations ou provisions exceptionnelles		
- Charges exceptionnelles	21,85	
+ Valeur comptable des immobilisations cédées		
+ Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions exceptionnelles	21,85	
- Participation des salariés aux résultats d'entreprise		
- Impôts sur les bénéfices		
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	-1 526,52	
- Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	852,05	
+ Reprises sur amortissements et provisions		
+ Résultat sur cessions d'éléments d'actif immobilisés		
+ Subventions d'investissement rapportées au résultat		
RÉSULTAT NET COMPTABLE	-2 378,57	

TABLEAU DE FINANCEMENT

HORRYA - SAS HORRYA

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

Distributions mises en paiement au cours de l'exercice

Capacité d'autofinancement

-1 526,52

= CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT

-1 526,52

Acquisitions d'immobilisations

Cessions d'immobilisations

Immobilisations incorporelles

124,17

Immobilisations corporelles

3 227,08

Immobilisations financières

Immobilisations incorporelles

Immobilisations corporelles

Immobilisations financières

Prélèvements des comptes courants

Apports comptes courants

8 889,11

Diminution des capitaux propres

1 209,43

Augmentation des capitaux propres

Subvention investissement

Emprunts remboursés (capital)

Emprunts réalisés

TOTAL EMPLOIS

4 560,68

TOTAL RESSOURCES

7 362,59

VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL

diff. entre les cpts permanents et les actifs immobilisés

a augmenté de

2 801,91

Augmentation actif circulant

3 337,09

Diminution actif circulant

Diminution dettes

Augmentation dettes

1 983,66

TOTAL

3 337,09

TOTAL

1 983,66

VARIATION DU BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT

diff. entre l'actif renouvelé souvent et les dettes non fin.

a augmenté de

1 353,43

Augmentation de la trésorerie

1 448,48

Diminution de la trésorerie

VARIATION DE TRÉSORERIE

(= Fonds de roulement - besoin en fonds de roulement)

a augmenté de

1 448,48

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

HORRYA - SAS HORRYA

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

	Du 01/01/19 Au 31/12/19	en %	Du Au	en %	Variation	
					en valeur	en %
CHIFFRE D'AFFAIRES	13 092,23	100,00		100,00	13 092,23	
Ventes de marchandises	8 995,21	100,00			8 995,21	
- Coût d'achat des march. vendues	8 930,49	99,28			8 930,49	
MARGE COMMERCIALE	64,72	0,72			64,72	
Production vendue (biens et services)	4 097,02	100,00			4 097,02	
+ / - Production stockée						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	4 097,02	100,00			4 097,02	
CHIFFRE D'ACTIVITÉ	13 092,23	100,00			13 092,23	
- Matières premières						
- Sous-traitance (directe)	-451,29	-11,02			-451,29	
MARGE DE PRODUCTION	4 548,31	111,02			4 548,31	
MARGE BRUTE TOTALE	4 613,03	35,23			4 613,03	
- Autres achats	1 978,88	15,11			1 978,88	
- Charges externes	2 903,01	22,17			2 903,01	
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	-268,86	-2,05			-268,86	
Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes et versements assimilés						
- Salaires et traitements	352,87	2,70			352,87	
- Charges sociales	155,42	1,19			155,42	
Total	-508,29	-3,88			-508,29	
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	-777,15	-5,94			-777,15	
Reprises sur dép., prov., amortis						
+ Transferts de charges d'exploitation						
+ Autres produits d'exploitation	0,25				0,25	
- Dotations amort. et dépréciations	830,20	6,34			830,20	
- Autres charges d'exploitation	749,62	5,73			749,62	
Total	-1 579,57	-12,06			-1 579,57	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-2 356,72	-18,00			-2 356,72	
Opérations en commun						
+ Produits financiers						
- Charges financières						
Total						
RÉSULTAT COURANT	-2 356,72	-18,00			-2 356,72	
+ Produits exceptionnels (1)						
- Charges exceptionnelles (2)	21,85	0,17			21,85	
- Participation des salariés						
- Impôt sur les bénéfices (IS)						
Total	-21,85	-0,17			-21,85	
RÉSULTAT EXERCICE	-2 378,57	-18,17			-2 378,57	

(1) dont produits cessions éléments cédés

(2) dont valeurs comptables éléments cédés

IMPRI M E S F I S C A U X