



RCS : ANGERS

Code greffe : 4901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de ANGERS atteste l'exactitude des informations
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1996 B 00383

Numéro SIREN : 407 706 381

Nom ou dénomination : SARL GUINEHEUX

Ce dépôt a été enregistré le 15/09/2017 sous le numéro de dépôt 11642

B 11642

SARL GUINEHEUX
Société à Responsabilité Limitée au Capital de 600.000 €
Siège Social : Les Perrières - 49500 L'HOTELLERIE DE FLEE
R.C.S. ANGERS 407 706 381

ARRIVÉ au Greffe De Commerce

Le 15 SEP. 2017

96 B 383

EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2017
PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

DEUXIEME DECISION – AFFECTATION DU RESULTAT

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 211.438,67 euros, de la manière suivante :

▪ A l'associé, à titre de dividendes	60.000,00 €
▪ Et le solde, soit	151.438,67 €
au compte "autres réserves"	
Ensemble	211.438,67 €

Le dividende revenant à chaque part est ainsi fixé à 10 €

Ce dividende sera mis en paiement à compter de ce jour.

La société retiendra 15,5 % des dividendes bruts versés aux associés personnes physiques, aux fins de règlement des prélèvements sociaux, ainsi que 21 % des dividendes bruts versés aux fins de règlement du prélèvement obligatoire à la source à titre d'acompte de l'impôt sur le revenu.

Sur le plan fiscal, ce dividende est éligible à la réfaction de 40 % mentionnée au 2° du 3 de l'article 158 du Code Général des Impôts.

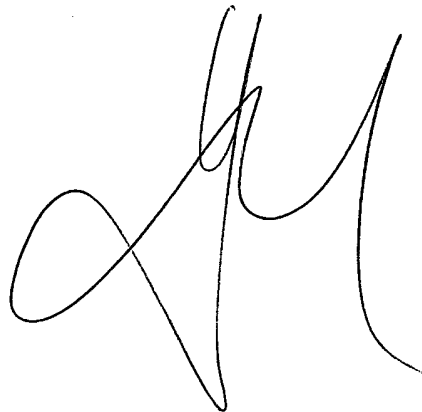
L'associé unique reconnaît en outre avoir été informé :

- que les dividendes distribués au titre de l'exercice 2014 et éligibles à la réfaction de 40 % mentionnée au 2° du 3 de l'article 158 du Code Général des Impôts se sont élevés à 60.000 €.
- que les dividendes distribués au titre de l'exercice 2015 et éligibles à la réfaction de 40 % mentionnée au 2° du 3 de l'article 158 du Code Général des Impôts se sont élevés à 60.000 €.
- que les dividendes distribués au titre de l'exercice 2016 et éligibles à la réfaction de 40 % mentionnée au 2° du 3 de l'article 158 du Code Général des Impôts se sont élevés à 60.000 €.

ADOPTION

Cette affectation a été adoptée dans son intégralité par décision de l'associé unique du 24 juillet 2017.

Certifié conforme

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'M' or 'H' shape with a loop on the left and a vertical stroke on the right.

SARL GUINEHEUX

Société à Responsabilité Limitée au capital de 600.000 €
Siège social à L'HOTELLERIE DE FLEE (49500) - Les Perrières
R.C.S ANGERS 407 706 381

BILAN, COMPTE DE RESULTAT

ET ANNEXES

DE L'EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2017

Certifié conforme

A handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke at the end.

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/01/17	Net au 31/01/16
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés	5 161	5 161		38
Fonds commercial	142 509		142 509	142 509
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	104 525	65 753	38 772	46 321
Constructions	377 570	47 276	330 293	180 720
Installations techniques, matériel et outillage	297 844	132 250	165 594	18 030
Autres immobilisations corporelles	246 156	207 487	38 669	50 364
Immob. en cours / Avances & acomptes				15 783
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 473		1 473	1 473
ACTIF IMMOBILISE	1 175 237	457 927	717 310	455 238
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	717 204		717 204	592 977
Créances				
Clients et comptes rattachés	483 618	3 040	480 578	677 271
Fournisseurs débiteurs				
Personnel				
Etat, Impôts sur les bénéfices	57 523		57 523	36 046
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	1 917		1 917	1 648
Autres créances	1 904		1 904	1 289
Divers				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	1 569 133		1 569 133	1 364 618
Charges constatées d'avance	6 182		6 182	5 924
ACTIF CIRCULANT	2 837 481	3 040	2 834 441	2 679 773
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecart de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	4 012 717	460 967	3 551 750	3 135 010

Bilan

	Net au 31/01/17	Net au 31/01/16
PASSIF		
Capital social ou individuel	600 000	600 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	60 000	60 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	1 415 231	1 184 426
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	211 439	290 805
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	2 286 669	2 135 231
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
<i>Emprunts</i>	384 417	112 735
<i>Découverts et concours bancaires</i>		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	384 417	112 735
Emprunts et dettes financières diverses		
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	332 290	267 061
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	407 137	424 606
<i>Personnel</i>	66 865	52 097
<i>Organismes sociaux</i>	44 404	79 495
<i>Etat, Impôts sur les bénéfices</i>		
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	25 982	60 085
<i>Etat, Obligations cautionnées</i>		
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>	3 987	3 701
Dettes fiscales et sociales	141 238	195 377
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
DETTES	1 265 081	999 780
Ecart de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	3 551 750	3 135 010

Compte de résultat

	du 01/02/16 au 31/01/17 12 mois	%	du 01/02/15 au 31/01/16 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
PRODUITS						
Ventes de marchandises	3 380 909	97,66	3 436 098	98,22	-55 189	-1,61
Production vendue	81 152	2,34	62 227	1,78	18 925	30,41
Production stockée						
Subventions d'exploitation						
Autres produits	154 763	4,47	34 891	1,00	119 872	343,56
Total	3 616 824	104,47	3 533 217	101,00	83 607	2,37
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Achats de marchandises	2 437 856	70,42	2 323 622	66,42	114 234	4,92
Variation de stock (m/ses)	-124 228	-3,59	-53 353	-1,53	-70 875	132,84
Achats de m.p & aut.approv.						
Variation de stock (m.p.)						
Autres achats & charges externes	376 479	10,87	255 455	7,30	121 025	47,38
Total	2 690 107	77,70	2 525 724	72,20	164 384	6,51
MARGE SUR M/SES & MAT	926 717	26,77	1 007 493	28,80	-80 777	-8,02
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.	29 637	0,86	28 807	0,82	830	2,88
Salaires et Traitements	404 727	11,69	397 405	11,36	7 322	1,84
Charges sociales	120 237	3,47	108 467	3,10	11 770	10,85
Amortissements et provisions	75 842	2,19	49 421	1,41	26 421	53,46
Autres charges	1 324	0,04	8 164	0,23	-6 840	-83,78
Total	631 767	18,25	592 264	16,93	39 503	6,67
RESULTAT D'EXPLOITATION	294 950	8,52	415 230	11,87	-120 280	-28,97
Produits financiers	4 822	0,14	5 659	0,16	-837	-14,80
Charges financières	4 250	0,12	3 347	0,10	904	27,01
Résultat financier	572	0,02	2 313	0,07	-1 741	-75,29
Opérations en commun						
RESULTAT COURANT	295 522	8,54	417 542	11,94	-122 021	-29,22
Produits exceptionnels			1 800	0,05	-1 800	-100,00
Charges exceptionnelles	726	0,02	1 766	0,05	-1 040	-58,90
Résultat exceptionnel	-726	-0,02	34		-760	NS
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices	83 357	2,41	126 771	3,62	-43 414	-34,25
RESULTAT DE L'EXERCICE	211 439	6,11	290 805	8,31	-79 366	-27,29

Soldes Intermédiaires de Gestion

Soldes intermédiaires de Gestion

	du 01/02/16 au 31/01/17 12 mois	%	du 01/02/15 au 31/01/16 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Ventes de marchandises	3 380 909	100,00	3 436 098	100,00	-55 189	-1,61
Coût d'achats marchandises vendues	2 313 628	68,43	2 270 269	66,07	43 359	1,91
MARGE COMMERCIALE	1 067 281	31,57	1 165 829	33,93	-98 548	-8,45
Production vendue	81 152	100,00	62 227	100,00	18 925	30,41
Production immobilisée	145 182	178,90	15 783	25,36	129 399	819,85
Cie de matières et sous-traitance	171 709	211,59	65 683	105,55	106 026	161,42
MARGE DE PRODUCTION	54 625	67,31	12 328	19,81	42 297	343,11
CHIFFRE D'AFFAIRES H.T	3 462 061	100,00	3 498 326	100,00	-36 265	-1,04
MARGE BRUTE GLOBALE	1 121 906	32,41	1 178 157	33,68	-56 251	-4,77
Autres achats et charges externes	204 770	5,91	189 772	5,42	14 999	7,90
VALEUR AJOUTEE	917 136	26,49	988 385	28,25	-71 249	-7,21
Impôts, taxes et verst assimilés	29 637	0,86	28 807	0,82	830	2,88
Charges de personnel	524 964	15,16	505 872	14,46	19 092	3,77
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	362 535	10,47	453 706	12,97	-91 172	-20,09
Reprises s/ charges et Transferts	8 952	0,26	18 060	0,52	-9 108	-50,43
Autres produits	629	0,02	1 048	0,03	-419	-40,01
Dot. amortissements et provisions	75 842	2,19	49 421	1,41	26 421	53,46
Autres charges	1 324	0,04	8 164	0,23	-6 840	-83,78
RESULTAT D'EXPLOITATION	294 950	8,52	415 230	11,87	-120 280	-28,97
Produits financiers	4 822	0,14	5 659	0,16	-837	-14,80
Charges financières	4 250	0,12	3 347	0,10	904	27,01
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	295 522	8,54	417 542	11,94	-122 021	-29,22
Produits exceptionnels			1 800	0,05	-1 800	-100,00
Charges exceptionnelles	726	0,02	1 766	0,05	-1 040	-58,90
Résultat exceptionnel	-726	-0,02	34		-760	NS
Impôts sur les bénéfices	83 357	2,41	126 771	3,62	-43 414	-34,25
RESULTAT DE L'EXERCICE	211 439	6,11	290 805	8,31	-79 366	-27,29

Annexe légale

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : EURL GUINEHEUX

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2017, dont le total est de 3 551 750 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégagant un bénéfice de 211 439 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2016 au 31/01/2017.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 31/01/2017 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/01/2017 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Règles et méthodes comptables

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Terrains et aménagements : 50 ans
- * Constructions : 10 à 50 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine. L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Règles et méthodes comptables

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 14 723 euros (dont un produit théorique correspondant aux rémunérations éligibles courues à la date de clôture constaté au titre des créances à recevoir sur l'Etat pour un montant de 1 904 euros) a été porté au crédit du compte 6459 - Charges de personnel - CICE.

Le produit du CICE comptabilisé au titre de l'exercice vient en diminution des charges d'exploitation et est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	142 509			142 509
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	5 161			5 161
Immobilisations incorporelles	147 670			147 670
- Terrains	104 525			104 525
- Constructions sur sol propre	216 605	160 965		377 570
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	138 988	175 000	16 144	297 844
- Installations générales, agencements aménagements divers	49 700	8 500		58 200
- Matériel de transport	165 890	6 400	400	171 890
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	16 597		532	16 065
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours	15 783		15 783	
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	708 089	350 865	32 859	1 026 095
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	1 473			1 473
Immobilisations financières	1 473			1 473
ACTIF IMMOBILISE	857 231	350 865	32 859	1 175 237

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		350 865		350 865
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		350 865		350 865
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste		15 783		15 783
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		17 076		17 076
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		32 859		32 859

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/01/2017
Éléments achetés	142 509
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	142 509

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	5 123	38		5 161
Immobilisations incorporelles	5 123	38		5 161
- Terrains	58 203	7 549		65 753
- Constructions sur sol propre	35 885	11 392		47 276
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	120 958	27 436	16 144	132 250
- Installations générales, agencements aménagements divers	36 593	2 195		38 788
- Matériel de transport	132 677	23 456	296	155 836
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	12 554	737	428	12 863
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	396 870	72 764	16 868	452 766
ACTIF IMMOBILISE	401 993	72 802	16 868	457 927

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 552 616 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	1 473		1 473
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	483 618	479 970	3 648
Autres	61 344	61 344	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	6 182	6 182	
Total	552 616	547 496	5 120
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients fact. à établir	5 302
Etat autres pds à recevoir	1 904
Intérêts courus à recevoir	19 995
Total	27 202

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 600 000,00 euros décomposé en 6 000 titres d'une valeur nominale de 100,00 euros.

Dettes

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 332 290 euros.

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 265 081 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à plus de 1 an à l'origine	384 417	77 978	233 365	73 074
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	407 137	407 137		
Dettes fiscales et sociales	141 238	141 238		
Dettes sur immobilisations et comptes				
Autres dettes	332 290	332 290		
Total	1 265 081	958 642	233 365	73 074
Emprunts souscrits en cours d'exercice	335 000			
Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	63 318			

Charges à payer

	Montant
Fournis.fact.non parvenues	1 200
Congés à payer	40 116
Org.soc. ch/congés à payer	13 659
Org.soc.charges à payer	13 440
Etat autres ch.à payer	3 987
Total	72 402

Notes sur le bilan**Comptes de régularisation****Charges constatées d'avance**

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constat.d avance	6 181		
Total	6 181		

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
<i>Intérêts et assurances sur emprunts</i>	14 343
Autres engagements donnés	14 343
Total	14 343
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière de reconstitution du fonds de roulement.

Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

Le montant des engagements retraite n'a pas été calculé, ni comptabilisé sur cet exercice.