

SNC LE GUYNEMER
18 RUE GEORGES GUYNEMER

80080 AMIENS

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024



	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2024	Net au 31/12/2023
Capital souscrit non appelé				
Frais d'établissement				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Fonds Commercial	390 000		390 000	390 000
Autres immo.incorp.,avances & acptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels, outillage	2 680	1 457	1 223	1 063
Autres immobilisations corporelles	13 400	7 963	5 437	4 485
Immo. en cours, avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres immobilisations financières				
Total	406 080	9 420	396 660	395 548
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières,approvisionnement				
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	13 449		13 449	20 954
Créances				
Clients et comptes rattachés				
Fournisseurs débiteurs	9 170		9 170	7 980
Personnel				5 515
Etat, impôts sur les bénéfices				
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	7 368		7 368	628
Autres créances	196 633		196 633	127 022
Divers				
Avances & acptes versés/commandes				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	17 675		17 675	76 541
Total	244 295		244 295	238 640
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance				
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecart de conversion - Actif				
Total				
TOTAL ACTIF	650 375	9 420	640 955	634 188

	Net au 31/12/2024	Net au 31/12/2023
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel	2 000	1 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	5 352	
Résultat de l'exercice	93 280	5 352
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total	100 631	6 352
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total		
DETTES		
Emprunts obligataires		
Emprunts auprès des établissements de crédit	340 454	394 608
Découverts, concours bancaires	11 279	9
Associés et dettes financières diverses		1 686
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	96 323	153 300
Dettes fiscales et sociales :		
. Personnel	21 217	13 141
. Organismes sociaux	1 728	2 882
. Etat, impôts sur les bénéfices	25 426	953
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	8 810	4 537
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	35 088	56 720
Total	540 324	627 837
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
Ecart de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	640 955	634 189

	du 01/01/2024	%	du 10/05/2023	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2024	CA	au 31/12/2023	CA	en euros	%
PRODUITS						
Ventes de marchandises	165 452	37,38	32 661	37,94	116 460	237,71
Production vendue	277 116	62,62	53 424	62,06	196 980	245,81
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Autres produits	15	0,00	2	0,00	13	544,16
Total	442 583	100,00	86 087	100,00	313 453	242,74
CONSOMMATIONS						
Achats de marchandises	125 019	28,25	44 550	51,75	58 194	87,09
Variations stock (marchandises)	7 505	1,70	-20 954	-24,34	38 936	123,88
Achats de matières premières et d'autres approvisionnements	1 874	0,42			1 874	#####
Variation de stock (mat. premières)						
Autres achats & charges externes	63 581	14,37	15 761	18,31	39 939	168,93
Total	197 979	44,73	39 357	45,72	138 943	235,35
CHARGES						
Impôts, taxes et versements ass.	2 006	0,45	15 469	17,97	-21 198	-91,36
Salaires	98 881	22,34	20 153	23,41	68 651	227,09
Cotisations sociales	1 969	0,44	1 465	1,70	-229	-10,41
Dotations amortissements, dep. et prov.	8 288	1,87	1 132	1,31	6 590	388,13
Autres charges	82	0,02	1	0,00	81	#####
Total	111 225	25,13	38 220	44,40	53 895	94,01
Résultat d'exploitation	133 379	30,14	8 510	9,89	120 615	944,92
Produits financiers						
Charges financières	14 674	3,32	2 155	2,50	11 441	353,92
Résultat financier	-14 674	-3,32	-2 155	-2,50	-11 441	#####
Quote-part des opérat. en commun						
Résultat courant	118 706	26,82	6 355	7,38	109 174	#####
Produits exceptionnels						
Charges exceptionnelles			50	0,06	-75	#####
Résultat exceptionnel			-50	-0,06	75	100,00
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices	25 426	5,75	953	1,11	23 997	#####
Résultat de l'exercice	93 280	21,08	5 352	6,22	85 252	#####

	du 01/01/2024	%	du 10/05/2023	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2024	CA	au 31/12/2023	CA	en euros	%
Chiffre d'affaires H.T.	442 568	100,00	86 085	100,00	313 440	242,74
Ventes de marchandises	165 452	37,38	32 661	37,94	116 460	237,71
Coût d'achat marchandises vendues	132 524	29,94	23 596	27,41	97 130	274,43
Marge commerciale	32 928	19,90	9 066	27,76	19 330	142,15
Production vendue	277 116	62,62	53 424	62,06	196 980	245,81
Production stockée						
Production immobilisée						
Production de l'exercice	277 116	62,62	53 424	62,06	196 980	245,81
Consommations de l'exercice	65 455	14,79	15 761	18,31	41 813	176,86
Valeur ajoutée	244 589	55,27	46 728	54,28	174 497	248,95
Subventions d'exploitation						
Impôts, taxes et versements assim.	2 006	0,45	15 469	17,97	-21 198	-91,36
Charges de personnel	100 849	22,79	21 618	25,11	68 422	211,00
Excédent brut d'exploitation	141 734	32,03	9 641	11,20	127 273	880,10
Reprises sur provisions et transferts						
Autres produits	15	0,00	2	0,00	13	544,16
Dotations amortissements et prov.	8 288	1,87	1 132	1,31	6 590	388,13
Autres charges	82	0,02	1	0,00	81	#####
Résultat d'exploitation	133 379	30,14	8 510	9,89	120 615	944,92
Quote-part des opérat. en commun						
Produits financiers						
Charges financières	14 674	3,32	2 155	2,50	11 441	353,92
Résultat courant avant impôts	118 706	26,82	6 355	7,38	109 174	#####
Produits exceptionnels						
Charges exceptionnelles			50	0,06	-75	#####
Résultat exceptionnel			-50	-0,06	75	100,00
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices	25 426	5,75	953	1,11	23 997	#####
Résultat net de l'exercice	93 280	21,08	5 352	6,22	85 252	#####

DETERMINATION DE LA CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

	du 01/01/2024 au 31/12/2024 Durée : 12 mois	du 10/05/2023 au 31/12/2023 8 mois
Excédent ou insuffisance brut(e) d'exploitation	141 734	9 641
+ Transferts de charges d'exploitation		
+ Autres produits d'exploitation	15	2
- Autres charges d'exploitation	82	1
+ Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun.		
+ Produits financiers		
- Charges financières	14 674	2 155
+ Produits exceptionnels		
- Charges exceptionnelles		50
- Participation des salariés aux résultats		
- Impôts sur les bénéfices	25 426	953
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE	101 567	6 483

La capacité d'autofinancement est le surplus monétaire issu de l'exploitation (c'est-à-dire le résultat courant avant dotation aux amortissements et aux dépréciations), auquel s'ajoute le solde des opérations exceptionnelles et hors exploitation, sous déduction de l'impôt sur les sociétés et de l'intéressement. Elle constitue la source de financement de l'entreprise, après une éventuelle distribution de bénéfices.



ANNEXE

- **Règles et méthodes comptables**
- **Notes sur le Bilan Actif**
- **Notes sur le Bilan Passif**
- **Engagements financiers et autres informations**

ANNEXE

Exercice clos le : 31/12/2024

Durée : 12 mois

1 REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'ANC relatif au plan comptable général.

Les conventions comptables ont été appliquées 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.

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF

OPTIONS RETENUES

	Date de première option	Option pour la comptabilisation		Non concerné
		en charges	à l'actif	
Frais d'acquisition				
des immobilisations corporelles et incorporelles		<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
des titres de participation		<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
des autres titres immobilisés et des titres de placement		<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Frais externes de formation				
nécessaires à la mise en service		<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Coûts d'emprunts activables				
montant comptabilisé à l'actif pour l'exercice		<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Dépenses de développement remplissant les critères d'activation				
montant comptabilisé en charges pour l'exercice		<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

ACTIF IMMOBILISE

Valeurs brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....	390 000			390 000
Terrains.....				
Constructions.....				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 280	1 400		2 680
Autres immobilisations corporelles et immobilisations en cours et avances et acomptes	5 400	8 000		13 400
Immobilisations financières.....				
Total.....	396 680	9 400		406 080

Amortissements	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....				
Terrains.....				
Constructions.....				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	217	1 240		1 457
Autres immobilisations corporelles...	915	7 048		7 963
Total.....	1 132	8 287		9 420

Dépréciations de l'actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....				
Immobilisations corporelles.....				
Immobilisations financières.....				
Total.....				

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

Frais d'établissement :

	Valeur nette	Taux amortissement
Frais de constitution.....		
Frais de premier établissement.....		
Frais d'augmentation de capital.....		

Frais de développement :

Fonds commercial :

Hors droit au bail, il s'élève à : 390 000

Eléments achetés.....		
Eléments réévalués.....		
Eléments reçus en apport.....		

COMPOSANTS IDENTIFIES

	Valeurs brutes	Amortissements et dépréciations	Valeurs nettes
Constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels			
Autres immobilisations corporelles			

AMORTISSEMENTS

Les plans d'amortissement des immobilisations retiennent les méthodes suivantes :

Durées d'amortissement

Immobilisations non décomposées :

amortissement en fonction des durées d'usage en application de la mesure de simplification pour les PME.

Immobilisations décomposées :

Structure : amortissement en fonction de la durée d'usage de l'immobilisation prise dans son ensemble (sauf pour les immeubles de placement).

Composants : amortissement en fonction de la durée normale d'utilisation ou de la durée d'usage lorsqu'elle existe.

Modes d'amortissement

Les amortissements sont calculés en application du mode linéaire ou du mode dégressif.

	Immobilisations non décomposées		Immobilisations décomposées			
	Mode	Durée	Mode	Durée	Mode	Durée
Immobilisations incorporelles						
- dont frais de développement						
- dont fonds commercial						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles						

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

AUTRES POSTES DE L'ACTIF

- STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques, le dernier prix d'achat connu a été retenu sauf écart significatif.
Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production sans prise en compte du coût de la sous-activité.

Valeurs brutes

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Mat. 1ères, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Prod.intermédiaires et finis				
Marchandises	20 954	13 449	20 954	13 449
Total.....	20 954	13 449	20 954	13 449

Dépréciation des stocks

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Mat. 1ères, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Prod.intermédiaires et finis				
Marchandises				
Total.....				

- CREANCES, DISPONIBILITES ET COMPTES DE REGULARISATION

Créances représentées par des effets de commerce

Non recensé

Clients.....
Autres créances.....

Etat des créances :

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Actif immobilisé.....			
Actif circulant et charges constatées d'avance.	213 170	213 170	

Produits à recevoir inclus dans les postes de bilan :

Immobilisations financières.....
Clients et comptes rattachés.....
Autres créances.....
Disponibilités.....

Charges constatées d'avance :

Cette rubrique ne contient que des charges ordinairement liées à l'exploitation normale de l'entreprise

Dépréciation des créances et autres postes d'actif

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Créances				
Autres postes d'actif.....				
Total.....				

3 NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social (actions ou parts) :

Non recensé

	Nombre	Valeur nominale
Titres en début d'exercice.....		
Titres émis.....		
Titres remboursés ou annulés.....		
Titres en fin d'exercice.....		

Provisions :

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Provisions règlementées.....				
Provisions pour risques & charge				
Total.....				

Etat des dettes :

	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Etablissements de crédit.....	351 733	67 432	233 020	51 280
Dettes financières diverses.....				
Fournisseurs.....	96 323	96 323		
Dettes fiscales et sociales.....	57 181	57 181		
Dettes sur immobilisations.....				
Autres dettes.....	35 088	35 088		
Produits constatés d'avance.....				
Total.....	540 324	256 024	233 020	51 280

Dettes représentées par des effets de commerce :

Non recensé

Dettes financières.....	
Fournisseurs.....	
Autres dettes.....	

Charges à payer incluses dans les postes du bilan :

Emprunts et dettes auprès des établ. de crédit.....	
Emprunts et dettes financières diverses.....	
Fournisseurs.....	720
Dettes fiscales et sociales.....	9 064
Autres dettes.....	

Produits constatés d'avance :

Cette rubrique ne contient que des produits ordinairement liés à l'exploitation normale de l'entreprise

--

4 ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Frais de développement comptabilisés en charges au cours de l'exercice

Dettes garanties par des sûretés réelles

Non recensé

Poste de dette concerné	Montant de la dette	Nature des sûretés	Valeur nette comptable des biens donnés en garantie

Engagements donnés

Intérêts sur emprunts..... 57 019
 Avals et cautions.....
 Autres engagements donnés.....

Engagements réciproques

Non recensé

Effets escomptés non échus.....
 Crédit-bail mobilier.....
 Crédit-bail immobilier.....
 Locations longue durée.....
 Autres engagements réciproques.....

Engagements reçus

Non recensé

Avals et cautions.....
 Autres engagements reçus.....

Effectifs

Dont apprentis
 Dont handicapés

Engagements de retraite et avantages similaires

Autres informations significatives

Non recensé