

RCS : VESOUL - GRAY

Code greffe : 7001

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2006 D 40128

Numéro SIREN : 492 448 949

Nom ou dénomination : SELARL PHARMACIE BOUDIER

Ce dépôt a été enregistré le 31/08/2023 sous le numéro de dépôt 2262

Désignation de l'entreprise : SELARL PHARMACIE BOUDIER		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12						
Adresse de l'entreprise : 1 avenue de la République		Durée de l'exercice précédent * 12						
Numéro SIRET * 4 9 2 4 4 8 9 4 9 0 0 0 1 5		Néant ☐						
		Exercice N, clos le, 31122022						
		N-1 31122021						
		Brut 1						
		Amortissements, provisions 2						
		Net 3						
		Net 4						
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC				
		Frais de développement *	CX	CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AC	8 129	3 268	4 861	7 344
		Fonds commercial (1)	AH	AI	1 994 000	29 724	1 964 276	1 964 276
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK				
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO				
		Constructions	AP	AO	38 606	31 104	7 502	8 908
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	4 740	4 740		80
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	34 361	33 605	755	1 010
		Immobilisations en cours	AV	AW	6 218		6 218	
		Avances et acomptes	AX	AY				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT				
		Autres participations	CU	CV				
		Créances rattachées à des participations	BB	BC				
		Autres titres immobilisés	BD	BE				
		Prêts	BF	BG				
		Autres immobilisations financières *	BH	BI	2 740		2 740	1 840
TOTAL (II)		BJ	BK	2 088 794	102 441	1 986 353	1 983 457	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM				
		En cours de production de biens	BN	BO				
		En cours de production de services	BP	BQ				
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS				
		Marchandises	BT	BU	211 827		211 827	251 345
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW				
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	BY	100 959	1 209	99 750	80 291
		Autres créances (3)	BZ	CA	46 762		46 762	43 410
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC				
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE				
Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	CG	13 896		13 896	21 998	
	Charges constatées d'avance (3) *	CH	CI	3 448		3 448	2 266	
	TOTAL (III)	CJ	CK	376 893	1 209	375 684	399 310	
	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN						
TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	IA	2 465 686	103 650	2 362 036	2 382 768	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP	(3) Part à plus d'un an :		CR	
Clause de réserve de propriété : *		Immobili-		Stocks :		Créances :		
sations :								

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

certifié conforme à l'original guesboudes

Désignation de l'entreprise SELARL PHARMACIE BOUDIER			Néant ☐	
			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 199 800.....)	DA	199 800	199 800
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	73 463	73 463
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence ☐ EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	19 980	19 980
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ BI)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* ☐ EJ)	DG	1 039 742	962 812
	Report à nouveau	DH		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	67 395	76 931
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	1 400 380	1 332 985
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
Avances conditionnées		DN		
TOTAL (II)		DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	536 437	625 514
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)	DV	4 413	4 112
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	325 859	307 818
	Dettes fiscales et sociales	DY	92 931	101 667
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		7 436
	Autres dettes	EA	2 016	3 235
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
TOTAL (IV)	EC	961 656	1 049 782	
	Ecart de conversion passif *	ED		
TOTAL GENERAL (I à V)	EE	2 362 036	2 382 768	
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	573 727	613 372
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	18 354	11 236	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Règles et Méthodes Comptables

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Les engagements de retraite de l'ensemble du personnel sont couverts par un contrat indemnités de fin de carrière.

Engagements financiers

	31/12/2022	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
CAUTION SOLIDAIRE Guy BOUDIER EM PRUNT BNP			
Engagements de crédit-bail			
Engagements de locations financières		13 525	
		13 525	
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)		13 525	
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées			

Engagements financiers

	31/12/2022
EFFETS ESCOMPTEES NON ECHUS	

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/12/2022
Emprunts	NANTISSEMENT DU FONDS DE COMMERCE	BNP		
		TOTAL		

Fonds Commercial

	31/12/2022	Observations
Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport	1 994 000	
TOTAL	1 994 000	

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2022
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	2 002 129					2 002 129
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 002 129					2 002 129
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement	38 606					38 606
	Instal technique, matériel outillage industriels	4 740					4 740
	Instal., agencement, aménagement divers	7 673					7 673
	Matériel de transport	1 814					1 814
	Matériel de bureau, mobilier	24 560		314			24 874
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours			6 218			6 218
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		77 393		6 531			83 924
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	1 840		2 400		1 500	2 740
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 840		2 400		1 500	2 740
TOTAL		2 081 362		8 931		1 500	2 088 794

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	786	2 482		3 268
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	786	2 482		3 268
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	29 698	1 406		31 104
	Instal technique, matériel outillage industriels	4 660	80		4 740
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	7 673			7 673
	Matériel de transport	1 814			1 814
	Matériel de bureau, mobilier	23 550	568		24 118
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	67 395	2 054		69 449
TOTAL		68 181	4 536		72 717

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Créances et Dettes

		31/12/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	2 740		2 740
	Clients douteux ou litigieux	1 447		1 447
	Autres créances clients	99 512	99 512	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 226	1 226	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	2 650	2 650	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	16 448	16 448	
	Débiteurs divers	26 439	26 439	
	Charges constatées d'avances	3 448	3 448	
TOTAL DES CREANCES		153 909	149 722	4 187
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	18 354	18 354		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	518 083	130 154	247 542	140 387
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	191	191		
	Fournisseurs et comptes rattachés	325 859	325 859		
	Personnel et comptes rattachés	42 199	42 199		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	45 148	45 148		
	Impôts sur les bénéfices	1 150	1 150		
	Taxes sur la valeur ajoutée	2 227	2 227		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	2 205	2 205		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	4 222	4 222		
	Autres dettes	2 016	2 016		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		961 656	573 727	247 542	140 387
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		121 728			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		301			

Produits à recevoir

		31/12/2022
Total des Produits à recevoir		11 559
Autres créances clients <i>CLIENTS FACT A ETABLIR</i>	<i>1 961</i>	1 961
Autres créances <i>RRR A RECEVOIR</i> <i>PRODUITS A RECEVOIR</i>	<i>4 142</i> <i>5 456</i>	9 599

Charges à payer

		31/12/2022
Total des Charges à payer		53 013
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		956
<i>INTERETS COURUS NON ECHUS</i>	457	
<i>ASSURANCES COURUES NON ECHUS</i>	51	
<i>COMMISSIONS C.N.E. 08749839</i>	18	
<i>INTERETS COURUS SUR CONCOURS B</i>	431	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		1 950
<i>FOURNISSEURS- FACT NON PARVENU</i>	1 950	
Dettes fiscales et sociales		48 091
<i>CONGES A PAYER</i>	29 395	
<i>ORG. SOCIAL CH./CONGES A PAYER</i>	10 711	
<i>AUTRES CH.SOC A PAYER</i>	6 706	
<i>ETAT CHARGE A PAYER</i>	1 279	
Autres dettes		2 016
<i>CHARGES PERIODIQUES A PAYER</i>	2 016	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2022
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			3 448
CHARGES PERIODIQUES		3 448	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			3 448

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/12/2022
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			