

RCS : RENNES

Code greffe : 3501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2005 B 01655

Numéro SIREN : 485 155 394

Nom ou dénomination : PHARMACIE BOUSTIE-DHALEINE

Ce dépôt a été enregistré le 27/10/2023 sous le numéro de dépôt 17086

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/03/2023 12			Exercice N-1 31/03/2022 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (1)						
	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)	1 370 000	164 400	1 205 600	1 205 600		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	804	804				
	Autres immobilisations corporelles	144 189	28 489	115 700	15 060	100 640	668.25
	Immobilisations en cours					10 276	100.00
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés	4 000		4 000	4 000		
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	17 343	4 848	12 495	12 608	113	0.90
	Total II	1 536 336	198 541	1 337 795	1 247 544	90 251	7.23
	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	101 481		101 481	90 440	11 041	12.21
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	35 549		35 549	20 462	15 087	73.74
	Autres créances	18 320		18 320	28 121	9 800	34.85
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	75 334		75 334	65 907	9 428	14.30
	Disponibilités	68 319		68 319	89 479	21 160	23.65
	Charges constatées d'avance (3)	1 204		1 204	2 302	1 097	47.67
	Total III	300 209		300 209	296 710	3 498	1.18
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 836 544	198 541	1 638 004	1 544 254	93 750	6.07

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

Pour copie certifiée
COHESIO CONFORME, la gérance
Bouc

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/03/2023	Exercice N-1 31/03/2022	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 60 000)	60 000	60 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	6 000	6 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	583 159	505 481	77 678	15.37
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	64 644	77 678	13 034	16.78
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
Total I		713 803	649 159	64 644	9.96
PROVISIONS	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
DETTES (1)	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
Total III					
Comptes de Régularisation	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	377 378	330 422	46 955	14.21
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	373 753	377 433	3 680	0.98
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	151 384	152 099	715	0.47
	Dettes fiscales et sociales	21 686	22 810	1 124	4.93
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes		12 331	12 331	100.00
Total IV		924 200	895 095	29 106	3.25
Ecarts de conversion passif (V)					
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		1 638 004	1 544 254	93 750	6.07

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

617 863 620 224

ANNEXE

Exercice du 01/04/2022 au 31/03/2023

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Travaux durant l'exercice

Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT NON SIGNIFICATIF

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Etant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/03/2023 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :

- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- la dépréciation des stocks
- le chiffre d'affaires

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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

ANNEXE

Exercice du 01/04/2022 au 31/03/2023

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les changements de méthode de présentation, survenus au cours de l'exercice, sont les suivants :

NEANT

Il n'existe pas d'immobilisation décomposable.

Conformément au décret du 30/12/2005 relatif aux PME les amortissements restent calculés sur la durée d'usage.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	TOTAL	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
			Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	1 370 790		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		804		
Installations générales agencements aménagements divers		53 649		112 135
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		7 447		
Immobilisations corporelles en cours		10 276		
	TOTAL	72 176		112 135
Autres titres immobilisés		4 000		
Prêts, autres immobilisations financières		16 818		525
	TOTAL	20 818		525
	TOTAL GENERAL	1 463 784		112 660

ANNEXE

Exercice du 01/04/2022 au 31/03/2023

		Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
		Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL		790	1 370 000	1 370 000
Installations techniques, Matériel et outillage industriel				804	804
Installations générales agencements aménagements divers		28 492		137 292	137 292
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		550		6 897	6 897
Immobilisations corporelles en cours		10 276			
	TOTAL	10 276	29 042	144 993	144 993
Autres titres immobilisés				4 000	4 000
Prêts, autres immobilisations financières				17 343	17 343
	TOTAL			21 343	21 343
	TOTAL GENERAL	10 276	29 832	1 536 336	1 536 336

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	790		790
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		804		804
Installations générales agencements aménagements divers		41 963	9 754	28 492
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		4 073	1 741	550
	TOTAL	46 840	11 495	29 042
	TOTAL GENERAL	47 630	11 495	29 293

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires
				Dotations
				Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	8 577		1 177	
Matériel de bureau informatique mobilier	1 741			
	TOTAL	10 318	1 177	
	TOTAL GENERAL	10 318	1 177	

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur immobilisations incorporelles	164 400				164 400
Sur autres immobilisations financières	4 210	638			4 848
	TOTAL	168 610	638		169 248
	TOTAL GENERAL	168 610	638		169 248
Dont dotations et reprises					
financières		638			
exceptionnelles		1 177			

ANNEXE

Exercice du 01/04/2022 au 31/03/2023

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	17 343		17 343
Autres créances clients	35 549	35 549	
Impôts sur les bénéfices	5 423	5 423	
Taxe sur la valeur ajoutée	1 321	1 321	
Groupe et associés	250	250	
Débiteurs divers	11 326	11 326	
Charges constatées d'avance	1 204	1 204	
TOTAL	72 417	55 074	17 343

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes et/ou crédit à 1 an maximum à l'origine	37	37		
Emprunts et dettes et/ou crédit à plus de 1 an à l'origine	377 341	71 003	280 375	25 963
Emprunts et dettes financières divers	160	160		
Fournisseurs et comptes rattachés	151 384	151 384		
Personnel et comptes rattachés	13 568	13 568		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	6 694	6 694		
Taxe sur la valeur ajoutée	874	874		
Autres impôts taxes et assimilés	550	550		
Groupe et associés	373 593	373 593		
TOTAL	924 200	617 863	280 375	25 963
Emprunts souscrits en cours d'exercice	107 415			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	60 474			

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
FONDS COMMERCIAL	1 370 000			1 370 000	
Total	1 370 000			1 370 000	

"En application des dispositions de l'article 214-3 du PCG, nous avons estimé que nos fonds commerciaux n'ont pas de durée de vie limitée et à ce titre, ils ne sont pas amortis."

ANNEXE

Exercice du 01/04/2022 au 31/03/2023

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions		
Agencements et aménagements	L	5 A 7 ANS
Installations techniques	L	3 A 5 ANS
Matériels et outillages	L	2 A 4 ANS
Matériel de transport	L	5 ANS
Matériel de bureau		
Mobilier		

PHARMACIE BOUSTIE-DHALEINE

Société à responsabilité limitée
au capital de 60 000 euros
Siège social : 113 Bis, Rue de Vern
35200 RENNES
RCS RENNES 485 155 394

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 15 SEPTEMBRE 2023

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 mars 2023

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 mars 2023 s'élevant à 64 644,06 euros de la manière suivante :

Origine :	
Bénéfice de l'exercice	64 644,06 euros
Affectation :	
Au compte "autres réserves"	64 644,06 euros
qui s'élève ainsi à 647 803,24 euros.	

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 15 SEPTEMBRE 2023

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance

