

RCS : LORIENT Code greffe : 5601

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2015 D 00606 Numéro SIREN : 815 251 897 Nom ou dénomination : A SOURISSE PHARMACIE
--

Ce dépôt a été enregistré le 18/12/2023 sous le numéro de dépôt B2023/008709

SELARL A SOURISSE PHARMACIE

3, RUE ROBERT SCHUMANN

56100 LORIENT

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01.01.2022 au 31.12.2022

↳ BILAN ACTIF

↳ BILAN PASSIF

↳ COMPTE DE RESULTAT

↳ ANNEXES

CERTIFIÉ CONFORME

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2022 12		Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	
	Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles					
	Frais d'établissement					
	Frais de développement					
	Concessions, brevets et droits similaires					
	Fonds commercial (1)	1 238 715		1 238 715	1 238 715	
	Autres immobilisations incorporelles					
	Avances et acomptes					
	Immobilisations corporelles					
	Terrains					
	Constructions					
	Installations techniques, matériel et outillage					
	Autres immobilisations corporelles	186 295	90 173	96 122	114 128	18 006 15.78
	Immobilisations en cours					
	Avances et acomptes					
	Immobilisations financières (2)					
	Participations mises en équivalence					
	Autres participations					
	Créances rattachées à des participations					
	Autres titres immobilisés	15		15	15	
	Prêts					
	Autres immobilisations financières	820		820	820	
	Total II	1 425 844	90 173	1 335 672	1 353 678	18 006 1.33
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours					
	Matières premières, approvisionnements					
	En-cours de production de biens					
	En-cours de production de services					
	Produits intermédiaires et finis					
	Marchandises	137 366		137 366	122 220	15 146 12.39
	Avances et acomptes versés sur commandes					
	Créances (3)					
	Clients et comptes rattachés	1 615		1 615	2 477	862 34.81
	Autres créances	55 166		55 166	58 001	2 835 4.89
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé					
	Valeurs mobilières de placement	15 000		15 000	15 000	
	Disponibilités	116 686		116 686	116 468	218 0.19
	Charges constatées d'avance (3)	886		886	916	30 3.28
	Total III	326 718		326 718	315 081	11 637 3.69
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)					
	Primes de remboursement des obligations (V)					
	Ecart de conversion actif (VI)					
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		1 752 562	90 173	1 662 389	1 668 758	6 369 0.38

(1) Dont droit au bail

20 000

(2) Dont à moins d'un an

820

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2022	Exercice N-1 31/12/2021	Ecart N / N-1	
		12	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé :)	200 000	200 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecart de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	20 000	20 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	351 724	224 664	127 059	56.56
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	144 986	127 059	17 927	14.11
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement	29 925	33 705	3 780	11.21
	Provisions réglementées				
	Total I	746 635	605 429	141 206	23.32
	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	650 521	776 159	125 638	16.19
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	861	594	267	45.01
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	188 202	193 917	5 715	2.95
	Dettes fiscales et sociales	76 169	92 659	16 490	17.80
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes				
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	915 754	1 063 330	147 576	13.88
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	1 662 389	1 668 758	6 369	0.38

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

915 885 413 334

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 662 389.13 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 2 090 443.97 Euros et dégageant un bénéfice de 144 986.48 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

- 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.

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 règlement ANC 2014-03 et suivants relatifs au plan comptable général modifié applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 238 715		
Installations générales agencements aménagements divers	179 404		
Matériel de transport	1 827		2 247
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	2 817		
TOTAL	184 048		2 247
Autres titres immobilisés	15		
Prêts, autres immobilisations financières	820		
TOTAL	835		
TOTAL GENERAL	1 423 597		2 247

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			1 238 715	1 238 715
Installations générales agencements aménagements divers			179 404	179 404
Matériel de transport			4 074	4 074
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			2 817	2 817
TOTAL			186 295	186 295
Autres titres immobilisés			15	15
Prêts, autres immobilisations financières			820	820
TOTAL			835	835
TOTAL GENERAL			1 425 844	1 425 844

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations générales agencements aménagements divers	67 111	19 236		86 347
Matériel de transport	430	779		1 209
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	2 379	238		2 617
TOTAL	69 920	20 253		90 173
TOTAL GENERAL	69 920	20 253		90 173

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	19 236				
Matériel de transport	779				
Matériel de bureau informatique mobilier	238				
TOTAL	20 253				
TOTAL GENERAL	20 253				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

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	820	820	
Autres créances clients	1 615	1 615	
Taxe sur la valeur ajoutée	11 069	11 069	
Divers état et autres collectivités publiques	11 739	11 739	
Débiteurs divers	32 358	32 358	
Charges constatées d'avance	886	886	
TOTAL	58 486	58 486	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	525	525		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	649 996	649 996		
Fournisseurs et comptes rattachés	188 202	188 202		
Personnel et comptes rattachés	26 360	26 360		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	32 007	32 007		
Impôts sur les bénéfices	8 588	8 588		
Taxe sur la valeur ajoutée	3 672	3 672		
Autres impôts taxes et assimilés	5 542	5 542		
Groupe et associés	861	861		
TOTAL	915 754	915 754		
Emprunts remboursés en cours d'exercice	125 538			

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 ST ARMEL	1 248 715			1 248 715	
Total	1 248 715			1 248 715	

Le fonds de commerce a été acquis le 11 janvier 2016 auprès de la SNC SAINT ARMEL pour 1 218 715 euros, et 30 000 euros d'éléments corporels.

Acquisition du pas de porte du local voisin le 27 décembre 2019 pour 20 000 euros.

Nous avons effectué un test de dépréciation sur le fonds commercial. Nous ne constatons pas de dépréciation.

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	525
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	97 103
Dettes fiscales et sociales	20 253
Total	117 881

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	886
Total	886

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	101 000
Total	101 000

Détail des dettes garanties par des sûretés réelles

Emprunt du : CA 101 K€
 Montant initial de cette garantie : 101 000
 Montant restant dû en capital : 78 713
 Date de fin d'échéance de la garantie : 01/02/2027
 Nature de la sûreté réelle : NANTISSEMENT DU FONDS DE COMMERCE EN RANG 1

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Engagements financiers

Engagements reçus

Avals cautions accordés	1 421 000
Total	1 421 000

Détail des cautions données

Caution donnée au profit du : EMPRUNT 054 CA 1 320 K€
Nom des personnes ayant donné leur caution : Annie SOURISSE
Montant initial de la caution : 1 320 000
Montant restant dû de la caution : 696 821

Caution donnée au profit du : EMPRUNT CA 101 K€
Nom des personnes ayant donné leur caution : Annie SOURISSE
Montant initial de la caution : 101 000
Montant restant dû de la caution : 78 713

A SOURISSE PHARMACIE

Société D'Exercice Libéral À Responsabilité Limitée au capital de 200 000.00 €

Siège social : 3 RUE ROBERT SCHUMANN CC SAINT ARMEL

56100 LORIENT

815 251 897 RCS LORIENT

TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DE RESULTAT **SOUMISE ET ADOPTÉE A L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE MIXTE ANNUELLE DU** **31 MAI 2023**

TROISIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022, s'élevant à 144 986.48 €, de la manière suivante :

- | | |
|------------------------|--------------|
| - Un résultat de | 144 986.48 € |
| - Une somme de | 144 986.48 € |

Au compte « Report à Nouveau »

Rappel des dividendes antérieurement distribués

L'assemblée générale, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, rappelle qu'il n'a pas été procédé à une distribution de dividendes, au titre des exercices précédents.

Copie certifiée conforme

La Gérance

"Par copie, certifiée conforme"
