

COMPTE DE RÉSULTAT

PHARMACIE DE CHAMPVERT

Du 01/12/2022 au 30/11/2023

	Du 01/12/22 Au 30/11/23	% CA	Du 01/12/21 Au 30/11/22	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	1 534 044	97	2 550 223	98	-1 016 180	-40
Production vendue (biens et services)	39 581	3	41 011	2	-1 430	-3
Montant net du chiffre d'affaires	1 573 624	100	2 591 234	100	-1 017 610	-39
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	6 000		8 333		-2 333	-28
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	24 721	2	38 914	2	-14 193	-36
Autres produits	1 289		112		1 177	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	1 605 635	102	2 638 594	102	-1 032 959	-39
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	916 388	58	1 719 965	66	-803 577	-47
Variation de stocks	227 074	14	-16 085	-1	243 159	
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	171 779	11	286 222	11	-114 443	-40
Impôts, taxes et versements assimilés	6 383		12 604		-6 221	-49
Salaires et traitements	226 871	14	347 280	13	-120 409	-35
Charges sociales	93 318	6	135 345	5	-42 026	-31
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amort.	11 437	1	14 807	1	-3 369	-23
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.						
Dotations aux provisions						
Autres charges	1 984		1 302		683	52
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	1 655 236	105	2 501 439	97	-846 204	-34
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-49 601	-3	137 154	5	-186 755	-136
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée	2 005				2 005	
Perte ou bénéfice transféré	3 082				3 082	

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RÉSULTAT

PHARMACIE DE CHAMPVERT

Du 01/12/2022 au 30/11/2023

	Du 01/12/22 Au 30/11/23	% CA	Du 01/12/21 Au 30/11/22	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)	1 303		1 196		107	9
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	11 141	1			11 141	
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	12 444	1	1 196		11 248	941
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	18 896	1	5 902		12 993	220
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	18 896	1	5 902		12 993	220
RÉSULTAT FINANCIER	-6 451		-4 706		-1 745	-37
RÉSULTAT COURANT avant impôts	-57 129	-4	132 448	5	-189 577	-143
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	4 726		381		4 345	
Sur opérations en capital	2 200 000	140			2 200 000	
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges	297 820	19			297 820	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	2 502 546	159	381		2 502 165	
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	4 690		135		4 555	
Sur opérations en capital	2 115 129	134			2 115 129	
Dot. amortissements, dépréciations, prov.	556				556	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	2 120 375	135	135		2 120 240	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	382 170	24	246		381 924	
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	4 661		34 459	1	-29 798	-86
TOTAL DES PRODUITS	4 122 630	262	2 640 171	102	1 482 459	56
TOTAL DES CHARGES	3 802 250	242	2 541 936	98	1 260 314	50
Bénéfice ou Perte	320 380	20	98 235	4	222 145	226

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

**POUR COPIE
CERTIFIÉE CONFORME**
Le Président,

BILAN

PHARMACIE DE CHAMPVERT

Du 01/12/2022 au 30/11/2023

ACTIF	Valeurs au 30/11/23			% de l'actif	Valeurs au 30/11/22	% de l'actif
	Val. Brutes	Amort. & dépr	Val. Nettes			
Capital souscrit non appelé						
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles						79,41
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires					949	
Fonds commercial (1)					1 780 000	
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles				0,84		2,79
Terrains						
Constructions					585	
Installations tech., matériel & outillages					62 082	
Autres immobilisations corporelles	17 914	2 749	15 164			
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)				0,54		0,42
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés	9 545		9 545		9 035	
Prêts						
Autres immobilisations financières	186		186		346	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	27 645	2 749	24 895	1,38	1 852 997	82,62
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours						10,13
Matières premières et autres appro						
En-cours de production (biens et services)						
Produits intermédiaires et finis					227 074	
Marchandises						
Avances et acomptes versés sur commandes						
Créances				10,72		6,95
Clients (3)	126		126		38 614	
Clients douteux, litigieux (3)						
Clients factures à établir (3)						
Personnel et comptes rattachés (3)						
Créances fiscales et sociales (3)	22 181		22 181		46 081	
Fournisseurs débiteurs	56 015		56 015		47 322	
Débiteurs divers (3)	114 693		114 693		23 940	
Capital souscrit - appelé non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Actions propres						
Autres titres						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	1 582 222		1 582 222	87,89	1 844	0,08
Charges constatées d'avance (3)	144		144	0,01	4 819	0,21
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 775 382		1 775 382	98,62	389 697	17,38
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
Primes de remboursement des emprunts						
Ecarts de conversion actif						
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	1 803 026	2 749	1 800 277	100	2 242 693	100

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN

PHARMACIE DE CHAMPVERT

Du 01/12/2022 au 30/11/2023

PASSIF	Valeurs au 30/11/23	Valeurs au 30/11/22	Variation	
			en valeur	en %
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 100 000)	100 000	100 000		
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves				
Réserve légale	10 000	10 000		
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	1 320 516	1 222 281	98 235	8
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	320 380	98 235	222 145	226
SITUATION NETTE	1 750 896	1 430 516	320 380	22
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 750 896	1 430 516	320 380	22
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Empr. et dettes aup. des établiss. de crédit (2)		434 809	-434 809	-100
Emprunts et dettes financières diverses (3)				
Groupe et associés	37 644	37 431	213	1
Avances et acptes recus sur cdes en cours				
Fournisseurs	1 474	295 629	-294 155	-100
Fournisseurs, factures non parvenues	4 236	1 308	2 928	224
Dettes fiscales et sociales	4 495	42 519	-38 024	-89
Dettes immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	1 531	482	1 050	218
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	49 381	812 177	-762 796	-94
Ecart de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	1 800 277	2 242 693	-442 416	-20
(1) Dont à plus d'un an		303 696		
(1) Dont à moins d'un an	49 381	508 481		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes crédit. de banques		28 462		
(3) Dont emprunts participatifs				

A-Flo
Société de Participations Financières de Profession Libérale
de pharmacien d'officine par actions simplifiée
au capital de 100 000 euros
Siège social : 28 Bis rue Gabriel Péri, 69100 VILLEURBANNE
522 076 058 RCS LYON

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 24 MAI 2024

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
de l'exercice clos le 30 novembre 2023

DEUXIEME DÉCISION

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 novembre 2023 s'élevant à 320 380,00 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 320 380,00 euros

Outre un prélèvement sur le compte « autres réserves » de 4 620,00 euros

Formant ainsi un total de sommes distribuables s'élevant à 325 000,00 euros

Distribution à titre de dividende global à l'associée unique 325 000,00 euros
Soit 32,50 euros par action

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour et dans les délais légaux.

L'associée unique approuve la prise en charge par la Société des cotisations sociales dues le cas échéant sur les dividendes versés.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 novembre 2023 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 325 000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

L'associée unique déclare être informée que :

Les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques depuis le 1er janvier 2018 sont soumis l'année de leur versement à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) non libératoire de 12,8% perçu à titre d'acompte, ainsi qu'aux prélèvements sociaux, au taux global de 17,2%. Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes.

Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune). La demande de



dispense doit être formulée sous la forme d'une attestation sur l'honneur auprès de l'établissement payeur au plus tard le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement du dividende.

L'année suivante, les dividendes sont déclarés avec l'ensemble des revenus et soumis à l'impôt sur le revenu :

- soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 %, pour les personnes physiques qui y ont intérêt,
- soit, en cas d'option, au barème progressif après application, le cas échéant, d'un abattement de 40 %.

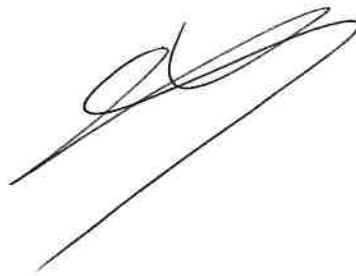
Les sommes versées au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire s'imputent, selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif. A défaut d'option pour le barème progressif, le PFU s'applique de plein droit.

L'Associée unique reconnaît avoir été informée qu'en application de l'article L. 131-6, III, 2° du Code de la sécurité sociale, les dividendes réglés à l'associée unique qui a le statut de travailleur indépendant non agricole sont assujettis :

- à prélèvements sociaux pour la fraction des dividendes qui n'excède pas une somme égale à 10 % du montant du capital social majoré des primes d'émission et du solde moyen annuel de son compte courant,
- à cotisations et contributions sociales TNS sur la fraction des dividendes qui excède une somme égale à 10 % du montant du capital social majoré des primes d'émission et du solde moyen annuel de son compte courant.

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

Certifié conforme
Le Président

A handwritten signature in black ink, consisting of a series of loops and strokes, positioned below the text 'Le Président'.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

PHARMACIE DE CHAMPVERT

Du 01/12/2022 au 30/11/2023

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE
 RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES
 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES
 IMMOBILISATIONS CORPORELLES
 ÉTAT DES AMORTISSEMENTS
 ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS
 PROVISIONS INSCRITES AU BILAN
 CRÉDIT BAIL
 LOCATIONS
 IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES
 ÉCART DE RÉÉVALUATIONS
 Variations de la réserve spéciale de réévaluation
 Variations de la provision spéciale de réévaluation
 ÉTAT DES STOCKS
 ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES
 EFFETS DE COMMERCE
 ENTREPRISES LIÉES
 COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF
 COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL
 ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES
 COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF
 LES ENGAGEMENTS
 DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES
 LES EFFECTIFS
 PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS
 TRANSFERTS DE CHARGES
 ANNEXES COVID-19
 DETTES LIÉES À LA COVID-19
 COMMENTAIRES

Informations		
Produites	Non produites	
	NS	NA
O		
O		
O		
O		
O		
O		
		NA
		NA
	NS	
		NA
		NA
		NA
		NA
O		
O		
	NS	
		NA
O		
O		
O		
O		
		NA
		NA
O		
	NS	
	NS	
		NA
		NA
	NS	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

PHARMACIE DE CHAMPVERT

Du 01/12/2022 au 30/11/2023

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/11/2023 dont le total est de 1 800 277,06 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 320 380,00 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/12/2022 au 30/11/2023.

Ces comptes annuels ont été établis le 13/02/2024.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

La société a vendu son fonds de commerce le 17/07/2023 pour un prix de 2 200 000 €.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- 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.

Les comptes annuels au 30/11/2023 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

PHARMACIE DE CHAMPVERT

Du 01/12/2022 au 30/11/2023

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Constructions	25 ans
- Installations techniques	5-10 ans
- Matériels et outillages industriels	5-10 ans
- Matériels et outillages	5-10 ans
- Installations générales agencé	10 ans
- Matériel de bureau	5-10 ans
- Matériel informatique	3 ans
- Mobilier	10 ans
- Matériel de transport	4 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur les immobilisations financières (titres) et titres de placement ne sont pas incorporés dans les coûts des immobilisations et sont comptabilisés en charges.

CRÉANCES

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

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

PHARMACIE DE CHAMPVERT

Du 01/12/2022 au 30/11/2023

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

PHARMACIE DE CHAMPVERT

Du 01/12/2022 au 30/11/2023

CADRE A		IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
					suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR	Frais d'établissement et de développement		TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL	2 079 000,00		
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. générales, agencts & aménagts construct.				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels			10 885,00		
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers		125 967,85		
		Matériel de transport		8 372,72		
		Matériel de bureau & mobilier informatique		13 864,07		691,62
	Emballages récupérables & divers					
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL				159 089,64	691,62	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés			9 035,00		510,00
	Prêts et autres immobilisations financières			346,00		
TOTAL				9 381,00	510,00	
TOTAL GENERAL				2 247 470,64	1 201,62	

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine	
			par virt poste	par cessions			
INCORPOR.	Frais d'établissement & développ.	TOTAL					
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL		2 079 000,00			
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions	Sur sol propre					
		Sur sol d'autrui					
		Inst. gal. agen. amé. cons					
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			10 885,00			
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers		125 967,85			
		Matériel de transport				8 372,72	
		Mat. bureau, inform., mobilier		5 014,91		9 540,78	
Emb. récupérables & divers							
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
TOTAL				141 867,76	17 913,50		
FINANCIERE	Particip. évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés				9 545,00		
	Prêts & autres immob. financières			160,00	186,00		
TOTAL				160,00	9 731,00		
TOTAL GENERAL				2 221 027,76	27 644,50		

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

PHARMACIE DE CHAMPVERT

Du 01/12/2022 au 30/11/2023

CADRE A	SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	231,07	20,63	251,70	
TOTAL	231,07	20,63	251,70	
Terrains				
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels	10 300,17	381,49	10 681,66	
Autres immobs corporelles				
Inst. générales agencem. amén.	82 566,42	7 942,98	90 509,40	
Matériel de transport	360,49	2 093,18		2 453,67
Mat. bureau et informatiq., mob.	3 195,76	1 555,26	4 455,59	295,43
Emballages récupérables divers				
TOTAL	96 422,84	11 972,91	105 646,65	2 749,10
TOTAL GENERAL	96 653,91	11 993,54	105 898,35	2 749,10

CADRE B	VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobs incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
Immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

PHARMACIE DE CHAMPVERT

Du 01/12/2022 au 30/11/2023

MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

RUBRIQUES	Dépréciations début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions reprises de l'exercice	Dépréciations fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Autres immobilisations incorporelles	297 820,00		297 820,00	
Terrains				
Sur sol propre				
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. gales agen. aménag. constr.				
Inst. techniques matériel et outillage industriels				
Inst. gales agen. aménag. divers				
Autres immobs corporelles				
Matériel de transport				
Mat. bureau et mob. informatique				
Emballages récupérables divers				
Immob. financières				
Titres mis en équivalence				
Titres de participations				
Autres				
TOTAL	297 820,00		297 820,00	
Stocks				
Créances				
Valeurs mobilières de placement				
TOTAL GÉNÉRAL	297 820,00		297 820,00	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

PHARMACIE DE CHAMPVERT

Du 01/12/2022 au 30/11/2023

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

PHARMACIE DE CHAMPVERT

Du 01/12/2022 au 30/11/2023

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	186,00	186,00	
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	126,36	126,36	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	19 636,00	19 636,00	
	Etat & autres	1 782,42	1 782,42	
	coll. publiques	763,00	763,00	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	170 708,13	170 708,13	
	Charges constatées d'avance	143,71	143,71	
TOTAUX		193 345,62	193 345,62	
Renvois	(1) Montant			
	(2) des			
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

PHARMACIE DE CHAMPVERT

Du 01/12/2022 au 30/11/2023

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	143,71
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	143,71

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	2 869,91
Disponibilités	
TOTAL	2 869,91

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

PHARMACIE DE CHAMPVERT

Du 01/12/2022 au 30/11/2023

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	10 000,00	10,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	10 000,00	10,00

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

PHARMACIE DE CHAMPVERT

Du 01/12/2022 au 30/11/2023

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	5 709,97	5 709,97		
Personnel & comptes rattachés				
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	1 373,57	1 373,57		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée				
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	3 121,48	3 121,48		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	37 644,41	37 644,41		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	1 531,44	1 531,44		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	49 380,87	49 380,87		

- Renvois
- (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
- (1) Emprunts remboursés en cours d'exer.
- (2) Montant divers emprunts, dett/associés

406 347,16

37 644,41

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

PHARMACIE DE CHAMPVERT

Du 01/12/2022 au 30/11/2023

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN

MONTANT

Emprunts obligataires convertibles

Autres emprunts obligataires

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit

Emprunts et dettes financières divers

Dettes fournisseurs et comptes rattachés

4 236,00

Dettes fiscales et sociales

1 373,57

Dettes sur immobilisations et comptes rattachés

Autres dettes

TOTAL DES CHARGES À PAYER

5 609,57

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

PHARMACIE DE CHAMPVERT

Du 01/12/2022 au 30/11/2023

LES EFFECTIFS

	30/11/2023	30/11/2022
Personnel salarié :	7,00	7,00
Ingénieurs et cadres	3,00	2,00
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	4,00	5,00
Ouvriers		