SELAR PHARMACIE DE LA PORTE DE CLIC

13 RUE DE PARIS

92110 CLICHY

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023
Durée : 12 mois

- Activité : **Commerce de détail de produits pharmaceu**
- Forme juridique : **Société d'exercice libéral à responsabilité limitée**
- Capital social : **10000 Euro**

- Votre Gestionnaire : **CHRISTIANE DE CARVALHO**
- Ses coordonnées :

GédéaExpertises
Groupe COGEDIS

SOMMAIRE

203426 - SELAR PHARMACIE DE LA PORTE DE CLIC

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

Attestation de l'expert-comptable	**3**
Analyse économique et financière	**4**
Synthèse	**5**
Soldes intermédiaires de gestion	**6**
Capacité d'autofinancement	**7**
Tableau de financement	**8**
Ratios indicateurs	**9**
Ratios indicateurs - suite	**10**
Comptes annuels	**11**
Bilan Actif	**12**
Bilan Passif	**13**
Compte de résultat	**14**
Compte de résultat - suite	**15**
Détail des comptes	**16**
Bilan Actif détaillé	**17**
Bilan Passif détaillé	**18**
Compte de résultat détaillé	**19**
S.I.G. détaillés	**22**
Annexes	**25**
Annexe des comptes annuels	**26**
Documents fiscaux	**30**

GédéaExpertises
Groupe COGEDIS

RAPPORT AVEC REFUS D'ATTESTER

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **SELAR PHARMACIE DE LA PORTE DE CLIC**, pour l'exercice du **1/01/2023** au **31/12/2023** et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle définie par l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

Dans le cadre de cette mission nous avons relevé :

- **Incohérence sur les stocks**

- **Incohérence au niveau des charges**

- **Risque sur la continuité d'exploitation**

A l'issue de nos travaux qui ne constituent ni un audit, ni un examen limité, compte tenu de l'incidence importante du (des) point(s) évoqué(s), nous ne pouvons exprimer aucune assurance sur la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints, se caractérisent par les données suivantes :

- Total du Bilan :	**315,501.95 Euros**
- Chiffre d'affaires :	**796,625.00 Euros**
- Résultat net comptable :	**-25,098.62 Euros**

Fait à **ARGENTEUIL**
Le **7/07/2025**

KERLAN Frédéric
Expert-comptable

SYNTHÈSE

203426 - SELAR PHARMACIE DE LA PORTE DE CLIC

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ÉLÉMENTS DE RENTABILITÉ	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22		Variation N / N-1	
	Montant	Montant	Montant	Valeur	%
Chiffre d'affaires	796 625	625 180		171 445	27,42
Ventes de marchandises	795 970	612 463		183 507	29,96
Production de l'exercice	655	12 717		-12 062	-94,85
Marge commerciale	218 113	252 670		-34 557	-13,68
Marge globale	216 041	264 184		-48 144	-18,22
Valeur ajoutée	130 158	181 326		-51 168	-28,22
Excédent brut d'exploitation	-27 171	-36 840		9 669	-26,25
Amortissements et provisions	7 192	18 772		-11 580	-61,69
Résultat d'exploitation	-24 665	-53 853		29 188	54,20
Résultat financier	-433	-632		198	31,38
Résultat courant	-25 099	-54 485		29 386	53,93
Résultat exceptionnel					
Résultat net de l'exercice	-25 099	-54 485		29 386	53,93

ÉLÉMENTS FINANCIERS	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22		Variation N / N-1	
	Montant	Montant	Montant	Valeur	%
Capacité d'autofinancement	-17 906	-39 532		21 626	-54,70
Fonds de roulement net global	57 774	58 271	84 559	-497	-0,85
Besoin en fonds de roulement	48 906	38 650	59 218	10 256	26,53
Trésorerie	8 868	19 621		-10 753	-54,80

RATIOS		Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22		Variation N / N-1	
		Montant	Montant	Montant	Valeur	%
Crédit clients	*(en jours)*	30,79	17,69		13,10	74,05
Crédit fournisseurs	*(en jours)*	43,76	41,64		2,12	5,09
Rotation stocks	*(en jours)*	53,02	85,15		-32,13	-37,73
Autonomie financière			0,09		-0,09	-100,00
Capacité de remboursement		-0,12	-0,34		0,22	-64,71
Taux d'endettement		-122,48	4,93		-127,41	
Rentabilité financière		20,15	-2,28		22,43	-983,77
Rentabilité commerciale		-0,03	-0,09		0,06	-66,67

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

203426 - SELAR PHARMACIE DE LA PORTE DE CLIC

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	en %	Du 01/01/22 Au 31/12/22	en %	Variation en valeur	Variation en %
CHIFFRE D'AFFAIRES	**796 625**	**100**	**625 180**	**100**	**171 445**	**27**
Ventes de marchandises	795 970	100	612 463	100	183 507	30
- Coût d'achat des march. vendues	577 857	73	359 793	59	218 064	61
MARGE COMMERCIALE	**218 113**	**27**	**252 670**	**41**	**-34 557**	**-14**
Production vendue (biens et services) *	655	100	12 717	100	-12 062	-95
+ / - Production stockée *						
+ Production immobilisée *						
PRODUCTION DE L'EXERCICE *	**655**	**100**	**12 717**	**100**	**-12 062**	**-95**
CHIFFRE D'ACTIVITÉ	**796 625**	**100**	**625 180**	**100**	**171 445**	**27**
- Matières premières *						
- Sous-traitance (directe) *	2 727	416	1 203	9	1 524	127
MARGE DE PRODUCTION *	**-2 072**	**-316**	**11 514**	**91**	**-13 587**	**-118**
MARGE BRUTE TOTALE	**216 041**	**27**	**264 184**	**42**	**-48 144**	**-18**
- Autres achats	13 907	2	14 230	2	-322	-2
- Charges externes	71 976	9	68 629	11	3 346	5
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	**130 158**	**16**	**181 326**	**29**	**-51 168**	**-28**
Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes et versements assimilés	3 118		3 231	1	-113	-3
- Salaires et traitements	133 834	17	193 634	31	-59 800	-31
- Charges sociales	20 377	3	21 301	3	-924	-4
Total	-157 329	-20	-218 166	-35	60 837	28
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	**-27 171**	**-3**	**-36 840**	**-6**	**9 669**	**26**
Reprises sur dép., prov., amorts			3 820	1	-3 820	-100
+ Transferts de charges d'exploitation						
+ Autres produits d'exploitation	9 701	1	831		8 870	
- Dotations amort. et dépréciations	7 192	1	18 772	3	-11 580	-62
- Autres charges d'exploitation	3		2 891		-2 889	-100
Total	2 506		-17 013	-3	19 519	115
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**-24 665**	**-3**	**-53 853**	**-9**	**29 188**	**54**
Opérations en commun						
+ Produits financiers						
- Charges financières	433		632		-198	-31
Total	-433		-632		198	31
RÉSULTAT COURANT	**-25 099**	**-3**	**-54 485**	**-9**	**29 386**	**54**
+ Produits exceptionnels (1)						
- Charges exceptionnelles (2)						
- Participation des salariés						
- Impôt sur les bénéfices (IS)						
Total						
RÉSULTAT EXERCICE	**-25 099**	**-3**	**-54 485**	**-9**	**29 386**	**54**

(1) dont produits cessions éléments cédés
(2) dont valeurs comptables éléments cédés
** La colonne en % correspond à la variation par rapport à la production de l'exercice*

CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT

203426 - SELAR PHARMACIE DE LA PORTE DE CLIC

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Valeur au 31/12/23	Valeur au 31/12/22
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	**-27 171**	**-36 840**
+ Transferts de charges d'exploitation		
+ Autres produits d'exploitation	9 701	831
- Autres charges d'exploitation	3	2 891
+ Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
+ Produits financiers		
- Reprises sur Provisions financières		
- Charges financières	433	632
+ Dotations aux amorts, dépréciations et provisions financières		
+ Produits exceptionnels		
- Produits des cessions d'éléments d'actif		
- Subventions d'investissement rapportées au résultat		
- Reprises sur dépréciations ou provisions exceptionnelles		
- Charges exceptionnelles		
+ Valeur comptable des immobilisations cédées		
+ Dotations aux amorts, dépréciations et provisions exceptionnelles		
- Participation des salariés aux résultats d'entreprise		
- Impôts sur les bénéfices		
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	**-17 906**	**-39 532**
- Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	7 192	18 772
+ Reprises sur amortissements et provisions		3 820
+ Résultat sur cessions d'éléments d'actif immobilisés		
+ Subventions d'investissement rapportées au résultat		
RÉSULTAT NET COMPTABLE	**-25 099**	**-54 485**

TABLEAU DE FINANCEMENT

203426 - SELAR PHARMACIE DE LA PORTE DE CLIC

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

Distributions mises en paiement au cours de l'exercice		Capacité d'autofinancement	-17 906
		= CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	-17 906
Acquisitions d'immobilisations		Cessions d'immobilisations	
Immobilisations incorporelles		Immobilisations incorporelles	
Immobilisations corporelles	16 970	Immobilisations corporelles	
Immobilisations financières		Immobilisations financières	
Prélèvements des comptes courants		Apports comptes courants	3 368
Diminution des capitaux propres		Augmentation des capitaux propres	
		Subvention investissement	
Emprunts remboursés (capital)	8 988	Emprunts réalisés	40 000
TOTAL EMPLOIS	**25 958**	**TOTAL RESSOURCES**	**25 461**

VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL

diff. entre les cptx permanents et les actifs immobilisés

a diminué de 497

Augmentation actif circulant	**56 962**	**Diminution actif circulant**	
Diminution dettes		**Augmentation dettes**	**46 706**
TOTAL	**56 962**	**TOTAL**	**46 706**

VARIATION DU BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT

diff. entre l'actif renouvelé souvent et les dettes non fin.

a augmenté de 10 256

Augmentation de la trésorerie		**Diminution de la trésorerie**	**10 753**

VARIATION DE TRÉSORERIE

(= Fonds de roulement - besoin en fonds de roulement)

a diminué de 10 753

RATIOS INDICATEURS

203426 - SELAR PHARMACIE DE LA PORTE DE CLIC

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Calcul	N	N-1
Autonomie financière			
Capitaux propres / Total passif	-1 246 / 315 502	0,09	
Ce ratio mesure l'indépendance financière de votre entreprise vis à vis des sources de financement extérieures.			
Solvabilité à court terme			
Créances + disponibilités + VMP / Dettes et pdts constatés d'avance à moins d'un an	123 828 / 316 748	0,39	0,33
Ce ratio indique la capacité de votre entreprise à rembourser ses dettes à court terme avec ses ressources disponibles.			

RATIOS INDICATEURS - SUITE

	Calcul	N	N-1
Crédit consenti aux clients			*(en jours)*
Clients et comptes rattachés (*) X Nombre jours de l'exercice / Ventes TTC	25 431 047 / 826 016	30,79	17,69

Ce ratio indique la durée moyenne du crédit accordé à vos clients. Son évolution doit être suivie avec intérêt, eu égard à la charge de trésorerie que ce crédit peut représenter.

(*) Y compris les effets escomptés non échus.

Crédit accordé par les fournisseurs			*(en jours)*
Fournisseurs et comptes rattachés X Nombre jours de l'exercice / Achats et autres charges externes TTC	30 114 551 / 688 247	43,76	41,64

Ce ratio indique le délai de paiement moyen accordé par vos fournisseurs. Ce délai constitue une ressource financière et allège donc les besoins de trésorerie.

BILAN ACTIF

203426 - SELAR PHARMACIE DE LA PORTE DE CLIC

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ACTIF	Valeurs au 31/12/23			Valeurs au
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	31/12/22
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)	65 000		65 000	65 000
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	46 263	14 457	31 806	22 029
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	100		100	100
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	10 831		10 831	10 831
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	**122 194**	**14 457**	**107 737**	**97 960**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	98 711	14 774	83 936	83 936
Avances et acomptes versés sur commandes	15 174		15 174	5 039
Créances				
Créances Clients et Comptes rattachés (3)	69 674		69 674	31 482
Personnel et comptes rattachés (3)				513
Créances fiscales et sociales (3)	15 907		15 907	17 146
Fournisseurs débiteurs				1 800
Débiteurs divers (3)	1 000		1 000	1 000
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	8 868		8 868	19 621
Charges constatées d'avance (3)	13 205		13 205	1 017
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**222 539**	**14 774**	**207 765**	**161 555**
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	**344 733**	**29 231**	**315 502**	**259 515**

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

BILAN PASSIF

203426 - SELAR PHARMACIE DE LA PORTE DE CLIC

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PASSIF	Valeurs au 31/12/23	Valeurs au 31/12/22
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 10 000)	10 000	10 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	1 000	1 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	12 853	67 337
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-25 099	-54 485
SITUATION NETTE	-1 246	23 853
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**-1 246**	**23 853**
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		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	31 623	54
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Groupe et associés	120 971	117 604
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	82 506	57 211
Dettes fiscales et sociales	68 786	60 072
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	12 141	
Autres dettes	721	721
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	**316 748**	**235 662**
Écarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	**315 502**	**259 515**
(1) Dont à plus d'un an		
(1) Dont à moins d'un an	*316 748*	*235 662*

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques
(3) Dont emprunts participatifs

COMPTE DE RÉSULTAT

203426 - SELAR PHARMACIE DE LA PORTE DE CLIC

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	% CA	Du 01/01/22 Au 31/12/22	% CA	Variation en valeur	Variation en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	795 970	100	612 463	98	183 507	30
Production vendue de biens						
Production vendue de services	655		12 717	2	-12 062	-95
Production vendue de travaux						
Montant net du chiffre d'affaires	**796 625**	**100**	**625 180**	**100**	**171 445**	**27**
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			3 820	1	-3 820	-100
Autres produits	9 701	1	831		8 870	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	**806 326**	**101**	**629 831**	**101**	**176 495**	**28**
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	577 857	73	392 200	63	185 658	47
Variation de stocks			-32 407	-5	32 407	100
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	88 610	11	84 061	13	4 548	5
Impôts, taxes et versements assimilés	3 118		3 231	1	-113	-3
Salaires et traitements	133 834	17	193 634	31	-59 800	-31
Charges sociales	20 377	3	21 301	3	-924	-4
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	7 192	1	3 998	1	3 194	80
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.			14 774	2	-14 774	-100
Dotations aux provisions						
Autres charges	3		2 891		-2 889	-100
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	**830 991**	**104**	**683 684**	**109**	**147 307**	**22**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**-24 665**	**-3**	**-53 853**	**-9**	**29 188**	**54**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RÉSULTAT - SUITE

203426 - SELAR PHARMACIE DE LA PORTE DE CLIC

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	% CA	Du 01/01/22 Au 31/12/22	% CA	Variation en valeur	Variation en %
Produits financiers						
De participation (3)						
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS						
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	433		632		-198	-31
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	**433**		**632**		**-198**	**-31**
RÉSULTAT FINANCIER	**-433**		**-632**		**198**	**31**
RÉSULTAT COURANT avant impôts	**-25 099**	**-3**	**-54 485**	**-9**	**29 386**	**54**
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES						
RESULTAT EXCEPTIONNEL						
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices						
TOTAL DES PRODUITS	**806 326**	**101**	**629 831**	**101**	**176 495**	**28**
TOTAL DES CHARGES	**831 424**	**104**	**684 315**	**109**	**147 109**	**21**
Bénéfice ou Perte	**-25 099**	**-3**	**-54 485**	**-9**	**29 386**	**54**

(3) Dont produits concernant les entités liées
(4) Dont intérêts concernant les entités liées

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

203426 - SELAR PHARMACIE DE LA PORTE DE CLIC

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ACTIF	Valeurs nettes au 31/12/23	Valeurs nettes au 31/12/22	Variation en valeur	Variation en %
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Fonds commercial	65 000,00	65 000,00		
2070000000 FONDS COMMERCIAL	*65 000,00*	*65 000,00*		
Immobilisations corporelles				
Autres immobilisations corporelles	31 806,48	22 028,85	9 777,63	44,39
2181000000 INSTAL GEN,AGENC,AMENAG.	*34 247,77*	*17 997,77*	*16 250,00*	*90,29*
2183000000 MATERIEL DE BUREAU	*4 088,20*	*4 088,20*		
2184000000 MOBILIER	*7 927,43*	*7 207,67*	*719,76*	*9,99*
2818100000 AMORT. IMMOS. CORPOR. INST GEN	*-9 709,23*	*-4 859,84*	*-4 849,39*	*-99,78*
2818300000 AMORT MATERIEL DE BUREAU	*-1 099,12*		*-1 099,12*	
2818400000 AMORT. IMMOS. CORPOR. MOBILIER	*-3 648,57*	*-2 404,95*	*-1 243,62*	*-51,71*
Immobilisations financières (2)				
Participations	100,00	100,00		
2610000000 PARTS SOCIALES PHARMUNI	*100,00*	*100,00*		
Autres immobilisations financières	10 830,78	10 830,78		
2750000000 DEPOTS CAUTIONNEM.VERSES	*10 830,78*	*10 830,78*		
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	**107 737,26**	**97 959,63**	**9 777,63**	**9,98**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Marchandises	83 936,28	83 936,28		
3710000000 STOCKS DE MARCHANDISES	*98 710,74*	*98 710,74*		
3970000000 PERIMES	*-14 774,46*	*-14 774,46*		
Avances et acomptes versés sur commandes	15 173,69	5 039,45	10 134,24	201,10
4092000000 ALLIANCE - CPTE PROVISIONNE	*15 173,69*	*5 039,45*	*10 134,24*	*201,10*
Créances (3)				
Créances Clients et comptes rattachés (3)	69 674,10	31 482,20	38 191,90	121,31
Personnel et comptes rattachés (3)		512,90	-512,90	-100,00
Créances fiscales et sociales (3)	15 906,88	17 146,00	-1 239,12	-7,23
4456220000 TVA DEDUCT / IMMOB TN	*3 250,00*		*3 250,00*	
4456700000 CREDIT DE TVA A REPORTER	*1 933,00*	*9 860,00*	*-7 927,00*	*-80,40*
4458000000 TVA A REGULARISER	*10 442,08*	*7 166,00*	*3 276,08*	*45,72*
4458600000 TVA / FACTURES NON PARVENUES	*281,80*	*120,00*	*161,80*	*134,83*
Fournisseurs débiteurs		1 800,30	-1 800,30	-100,00
Débiteurs divers (3)	1 000,00	1 000,00		
4673000000 MME SADDOUGUI - COMPTE PERSO	*1 000,00*	*1 000,00*		
Disponibilités	8 868,37	19 620,90	-10 752,53	-54,80
5112000000 VALEUR A L'ENCAISSEMENT	*176,87*	*113,97*	*62,90*	*55,19*
5120000000 BANQUE BNP	*4 894,46*	*14 726,20*	*-9 831,74*	*-66,76*
5121000000 BANQUE BNP EN CONSTITUTION	*2 000,00*	*2 000,00*		
5300000000 CAISSE	*1 797,04*	*2 780,73*	*-983,69*	*-35,38*
Charges constatées d'avance (3)	13 205,37	1 017,21	12 188,16	
4860000000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCES	*787,37*	*1 017,21*	*-229,84*	*-22,60*
4861000000 Charges d'exploit. const. d'av	*12 418,00*		*12 418,00*	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**207 764,69**	**161 555,24**	**46 209,45**	**28,60**
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	**315 501,95**	**259 514,87**	**55 987,08**	**21,57**

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

203426 - SELAR PHARMACIE DE LA PORTE DE CLIC

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PASSIF	Valeurs au 31/12/23	Valeurs au 31/12/22	Variation en valeur	Variation en %
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 10 000,00)	10 000,00	10 000,00		
1013000000 Capital souscrit app et versé	*10 000,00*	*10 000,00*		
Réserves				
Réserve légale	1 000,00	1 000,00		
1061000000 RESERVE LEGALE	*1 000,00*	*1 000,00*		
Report à nouveau	12 852,77	67 337,32	-54 484,55	-80,91
1100000000 REPORT A NOUVEAU SOLDE CREDIT	*12 852,77*	*67 337,32*	*-54 484,55*	*-80,91*
Résultat de l'exercice (bénéfice/perte)	**-25 098,62**	**-54 484,55**	**29 385,93**	**53,93**
SITUATION NETTE	-1 245,85	23 852,77	-25 098,62	-105,22
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**-1 245,85**	**23 852,77**	**-25 098,62**	**-105,22**
AUTRES FONDS PROPRES				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES (1)				
Empr. et dettes aup. des établiss.crédit (2)	31 622,94	54,30	31 568,64	
1640000000 EMPRUNT BNP - 40K€	*31 011,65*		*31 011,65*	
5186000000 INTERET COURUS A PAYER	*611,29*	*54,30*	*556,99*	
Groupe et associés	120 971,49	117 603,63	3 367,86	2,86
4551000000 C/C MR SADDOUGUI - 510 PARTS	*4 871,49*	*1 503,63*	*3 367,86*	*223,98*
4552000000 C/C MR ENNACIRI - 490 PARTS	*116 100,00*	*116 100,00*		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	82 505,62	57 211,40	25 294,22	44,21
Dettes fiscales et sociales	68 785,55	60 071,77	8 713,78	14,51
4210000000 REMUN.DUES AU PERSONNEL	*77,32*		*77,32*	
4282000000 PROV CONGES PAYES	*6 519,05*	*5 458,88*	*1 060,17*	*19,42*
4286000000 PERSONNEL - CHARGES A PAYER	*38 275,00*	*23 974,00*	*14 301,00*	*59,65*
4311000000 SECURITE SOCIALE	*8 351,10*	*3 728,60*	*4 622,50*	*123,97*
4372100000 KLESIA PREVOYANCE	*858,84*	*947,41*	*-88,57*	*-9,35*
4373100000 KLESIA RETRAITE	*3 200,22*	*4 111,36*	*-911,14*	*-22,16*
4378000000 AUTRES ORGANISMES SOCIAUX	*770,69*		*770,69*	
4382000000 PROV CHGES SOC S/CP	*1 903,43*	*1 957,80*	*-54,37*	*-2,78*
4421000000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	*173,76*	*62,03*	*111,73*	*180,12*
4431000000 CREANCES SUR ETAT		*2 678,00*	*-2 678,00*	*-100,00*
4440000000 IMPOTS SUR LES SOCIETES	*8 326,00*	*16 290,00*	*-7 964,00*	*-48,89*
4470000000 TAXE D'APPRENTISSAGE	*330,14*		*330,14*	
4470200000 TAXE APPRENTISSAGE		*267,35*	*-267,35*	*-100,00*
4470300000 FPC		*596,34*	*-596,34*	*-100,00*
Dettes sur immobilisations et cptes rattachés	12 141,20		12 141,20	
Autres dettes	721,00	721,00		
4672000000 CPTE PRORATA SADDOUGUI/JEHOUAN	*721,00*	*721,00*		
TOTAL DETTES	**316 747,80**	**235 662,10**	**81 085,70**	**34,41**
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	**315 501,95**	**259 514,87**	**55 987,08**	**21,57**
(1) Dont à moins d'un an	*316 747,80*	*235 662,00*		

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

203426 - SELAR PHARMACIE DE LA PORTE DE CLIC

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	% CA	Du 01/01/22 Au 31/12/22	% CA	Variation en valeur	Variation en %
Produits d'exploitation						
Ventes de marchandises	795 970,19	99,92	612 462,76	97,97	183 507,43	29,96
7070010000 VENTES MARCHANDISES 5.50%	*80 025,74*	*10,05*	*61 938,22*	*9,91*	*18 087,52*	*29,20*
7070020000 VENTES MARCHANDISES 20%	*44 205,72*	*5,55*	*38 126,44*	*6,10*	*6 079,28*	*15,95*
7070030000 VENTES MARCHANDISES 2.10%	*645 896,31*	*81,08*	*484 228,83*	*77,45*	*161 667,48*	*33,39*
7070040000 VENTES MARCHANDISES 10%	*25 842,42*	*3,24*	*28 169,27*	*4,51*	*-2 326,85*	*-8,26*
Production vendue de services	654,81	0,08	12 717,15	2,03	-12 062,34	-94,85
7060000000 PRESTATIONS DE SERVICES	*654,81*	*0,08*	*10 318,19*	*1,65*	*-9 663,38*	*-93,65*
7088000000 AUTRES PROD. ACTIVITES ANNEXES			*2 398,96*	*0,38*	*-2 398,96*	*-100,00*
Production vendue de travaux						
Montant net du chiffre d'affaires	**796 625,00**	**100,00**	**625 179,91**	**100,00**	**171 445,09**	**27,42**
Reprises sur prov. (amorts), transf. charges			3 819,89	0,61	-3 819,89	-100,00
7817300000 REP. PROV DEPRECIAT° STOCK			*3 819,89*	*0,61*	*-3 819,89*	*-100,00*
Autres produits	9 700,52	1,22	830,87	0,13	8 869,65	
7580000000 PROD.DIVERS DE GEST.COUR.	*9 700,52*	*1,22*	*830,87*	*0,13*	*8 869,65*	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	**806 325,52**	**101,22**	**629 830,67**	**100,74**	**176 494,85**	**28,02**
Charges d'exploitation						
Achats de marchandises	577 857,37	72,54	392 199,70	62,73	185 657,67	47,34
6070100000 ACHATS MSES 5.50%	*38 672,92*	*4,85*	*28 208,39*	*4,51*	*10 464,53*	*37,10*
6070110000 ACHATS MSES 5.50% GROSSISTE	*28 792,96*	*3,61*	*25 524,50*	*4,08*	*3 268,46*	*12,81*
6070200000 ACHATS MSES 20.00%	*23 089,77*	*2,90*	*12 769,12*	*2,04*	*10 320,65*	*80,83*
6070210000 ACHATS MSES 20.00% GROSSISTE	*23 791,61*	*2,99*	*24 846,95*	*3,97*	*-1 055,34*	*-4,25*
6070300000 ACHATS MSES 2.10%	*9 664,36*	*1,21*	*11 956,20*	*1,91*	*-2 291,84*	*-19,17*
6070310000 ACHATS MSES 2.10% GROSSISTE	*424 256,72*	*53,26*	*257 843,69*	*41,24*	*166 413,03*	*64,54*
6070400000 ACHATS MSES 10.00%	*6 471,17*	*0,81*	*8 538,10*	*1,37*	*-2 066,93*	*-24,21*
6070410000 ACHATS MSES 10.00% GROSSISTE	*24 373,96*	*3,06*	*21 619,35*	*3,46*	*2 754,61*	*12,74*
6070500000 ACHATS MSES EXO TVA	*48,90*	*0,01*	*1 330,20*	*0,21*	*-1 281,30*	*-96,32*
6097000000 RRR OBTENUS / MARCHANDISES	*-1 305,00*	*-0,16*	*-436,80*	*-0,07*	*-868,20*	*-198,76*
Variation de stocks			-32 406,79	-5,18	32 406,79	100,00
6037000000 VARIATION DU STOCKS			*-32 406,79*	*-5,18*	*32 406,79*	*100,00*
Autres achats et charges externes	88 609,92	11,12	84 061,43	13,45	4 548,49	5,41
6040000000 ACHATS D'ETUDES &PREST.	*2 727,09*	*0,34*	*1 202,84*	*0,19*	*1 524,25*	*126,72*
6061100000 ELECTRICITE	*3 169,68*	*0,40*	*3 102,99*	*0,50*	*66,69*	*2,15*
6061500000 CARBURANT	*1 509,29*	*0,19*			*1 509,29*	
6063000000 FOURNITURES D'ENTRETIEN	*404,00*	*0,05*	*805,42*	*0,13*	*-401,42*	*-49,84*
6063100000 PETIT EQUIPEMENT	*6 867,97*	*0,86*	*6 097,69*	*0,98*	*770,28*	*12,63*
6064000000 FOURNITURE BUREAU	*329,32*	*0,04*	*2 291,86*	*0,37*	*-1 962,54*	*-85,63*
6068000000 FRAIS GENERAUX - GROSSISTES	*1 627,07*	*0,20*	*1 931,62*	*0,31*	*-304,55*	*-15,77*
6110000000 SOUS-TRAITANCE RESOPHARMA	*383,17*	*0,05*	*251,03*	*0,04*	*132,14*	*52,64*
6111000000 SOUS-TRAITANCE CLEATP	*1 920,00*	*0,24*			*1 920,00*	
6132000000 LOYER PHARMACIE	*23 039,12*	*2,89*	*23 039,12*	*3,69*		
6132100000 LOYER GARAGE ET PARKING	*646,08*	*0,08*	*593,86*	*0,09*	*52,22*	*8,79*
6132200000 LOCATION BOX DE STOCKAGE	*5 608,95*	*0,70*	*2 761,00*	*0,44*	*2 847,95*	*103,15*
6132300000 LOCATION LOCAL SALARIES			*400,00*	*0,06*	*-400,00*	*-100,00*
6135010000 LOCATION TPE BNP 57E HT	*228,00*	*0,03*	*228,00*	*0,04*		
6135020000 ABONNEMENT SIEMENS 231E HT	*223,78*	*0,03*	*2 771,77*	*0,44*	*-2 547,99*	*-91,93*
6135030000 LOCATION REVOLUTION 39E HT	*468,00*	*0,06*	*468,00*	*0,07*		
6135040000 LOCATION SIMENS 165.50E HT	*165,50*	*0,02*	*1 986,00*	*0,32*	*-1 820,50*	*-91,67*
6135060000 LOCATION LEASECOM 227.20€	*3 393,82*	*0,43*			*3 393,82*	
6135070000 LOCATION BNP 72€/MOIS	*72,00*	*0,01*			*72,00*	
6135080000 LOCATION SUPER APPS 39€	*772,00*	*0,10*			*772,00*	
6140000000 CHARGES LOCATIVES	*3 943,58*	*0,50*	*3 184,80*	*0,51*	*758,78*	*23,83*
6141000000 CHARGES GARAGE ET PARKING	*60,00*	*0,01*	*60,00*	*0,01*		
6150000000 ENTR. ET REP.			*1 826,90*	*0,29*	*-1 826,90*	*-100,00*
6155100000 ENTRETIEN / VEHICULES	*3 523,51*	*0,44*			*3 523,51*	

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

203426 - SELAR PHARMACIE DE LA PORTE DE CLIC

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	% CA	Du 01/01/22 Au 31/12/22	% CA	Variation en valeur	Variation en %
6156000000 MAINTENANCE PHARMAGEST	4 337,60	0,54	2 281,09	0,36	2 056,51	90,15
6156100000 MAINTENANCE EPS - TELESURVEIL.	366,00	0,05			366,00	
6161000000 ASSUR. MULTIRISQUES MDF 84.31€	738,10	0,09	1 032,62	0,17	-294,52	-28,52
6161100000 ASSURANCE MDF - MANDATAIRES	822,92	0,10			822,92	
6163000000 ASSURANCES SIEMENS 6.26E HT	6,06		75,12	0,01	-69,06	-91,93
6164000000 ASSURANCES MOTO	106,06	0,01			106,06	
6183000000 DOC. TECHNIQUE	409,60	0,05	307,81	0,05	101,79	33,07
6185000000 FRAIS DE REUNIONS	850,30	0,11			850,30	
6226000000 HONORAIRES COMPTABLES	7 830,00	0,98	8 340,00	1,33	-510,00	-6,12
6226100000 HONORAIRES INVENTAIRES			1 261,23	0,20	-1 261,23	-100,00
6226300000 HONORAIRES COACHING ENTREPRISE	2 600,00	0,33			2 600,00	
6227000000 DROIT D'ENREGISTREMENT	104,54	0,01	352,40	0,06	-247,86	-70,33
6234000000 CADEAUX A LA CLIENTELE	500,00	0,06			500,00	
6241000000 TRANPORTS S/ACHATS	49,17	0,01	14,00		35,17	251,21
6251000000 FRAIS DE DEPLACEMENT	1 147,40	0,14	1 360,33	0,22	-212,93	-15,65
6257000000 RECEPTIONS	1 086,23	0,14	11 190,94	1,79	-10 104,71	-90,29
6261000000 FRAIS POSTAUX	16,30		137,13	0,02	-120,83	-88,11
6262100000 FRAIS ORANGE LIGNE FIXE	1 073,07	0,13	2 021,15	0,32	-948,08	-46,91
6262200000 FRAIS ORANGE INTERNET	626,49	0,08	716,80	0,11	-90,31	-12,60
6270000000 FRAIS BANCAIRES	2 663,01	0,33	954,32	0,15	1 708,69	179,05
6271000000 COMMISSIONS BNP S/CB	392,53	0,05	395,59	0,06	-3,06	-0,77
6281000000 CONCOURS DIVERS	618,00	0,08	618,00	0,10		
6281100000 COTISATION DARTY SERVICE	104,61	0,01			104,61	
6288000000 COLLECTE ET RECYCLAGE	1 080,00	0,14			1 080,00	
Impôts, taxes et versements assimilés	3 118,21	0,39	3 230,77	0,52	-112,56	-3,48
6312000000 TAXE D'APPRENTISSAGE	474,08	0,06	411,48	0,07	62,60	15,21
6313000000 PARTIC DES EMPLOY A FORM CONT	561,84	0,07			561,84	
6333000000 PART.EMPL.A FPC AUTR.ORG.			500,42	0,08	-500,42	-100,00
6333100000 PART.EMPL.A FPC AUTR.ORG.	347,29	0,04	318,37	0,05	28,92	9,08
6351110000 CFE - CVAE	1 735,00	0,22	1 716,00	0,27	19,00	1,11
6354000000 DROITS ENREGISTREMENTS			284,50	0,05	-284,50	-100,00
Salaires et traitements	133 833,73	16,80	193 634,15	30,97	-59 800,42	-30,88
6411000000 SALAIRES	69 708,62	8,75	60 509,44	9,68	9 199,18	15,20
6411100000 URSSAF - GERANT IS	8 104,00	1,02	19 688,00	3,15	-11 584,00	-58,84
6411101000 REMUNERATION GERANT TNS	24 000,00	3,01	87 434,06	13,99	-63 434,06	-72,55
6411300000 CAVP - GERANT TNS	13 810,00	1,73	14 672,00	2,35	-862,00	-5,88
6411400000 GENERALI VIE - MADELIN SANTE	1 164,87	0,15	1 785,28	0,29	-620,41	-34,75
6411410000 COTIS.COMPL.DIRIGEANT TNS 1	461,00	0,06	806,75	0,13	-345,75	-42,86
6411420000 ABEILLE - MADELIN PER	5 520,00	0,69			5 520,00	
6411430000 LA MEDICALE - MADELIN PREVOYAN	3 140,29	0,39			3 140,29	
6411440000 ABEILLE - MADELIN	2 575,79	0,32			2 575,79	
6411450000 LA MEDICALE	2 188,99	0,27			2 188,99	
6412000000 CONGES A PAYER	1 060,17	0,13	2 638,62	0,42	-1 578,45	-59,82
6414000000 INDEMNITES AVANTAGES DIV.	2 100,00	0,26	6 100,00	0,98	-4 000,00	-65,57
Charges sociales	20 376,84	2,56	21 300,82	3,41	-923,98	-4,34
6451000000 COTIS URSSAF	12 209,59	1,53	11 557,07	1,85	652,52	5,65
6451500000 CHGES SOCIALES S/CP	-54,37	-0,01	914,93	0,15	-969,30	-105,94
6452000000 COT. KLESIA MUTUELLES	719,76	0,09	329,09	0,05	390,67	118,71
6452100000 COT. KLESIA PREVOYANCE	1 358,20	0,17	1 167,47	0,19	190,73	16,34
6453100000 COT. KLESIA RETRAITE	3 783,42	0,47	4 880,62	0,78	-1 097,20	-22,48
6454000000 COTIS ASSU CHOMAGE	2 360,24	0,30	2 451,64	0,39	-91,40	-3,73
Dot. aux amortissements et dépréc.						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	7 192,13	0,90	3 997,79	0,64	3 194,34	79,90
6811200000 DOT. AMORT. PROV. IMMOS. CORP.	7 192,13	0,90	3 997,79	0,64	3 194,34	79,90
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.			14 774,46	2,36	-14 774,46	-100,00
6817300000 DOTAT° AUX PROV° STOCKS			14 774,46	2,36	-14 774,46	-100,00
Autres charges	2,60		2 891,37	0,46	-2 888,77	-99,91
6580000000 CHGES DIVERSES DE GESTION COUR	2,60		2 891,37	0,46	-2 888,77	-99,91
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	**830 990,80**	**104,31**	**683 683,70**	**109,36**	**147 307,10**	**21,55**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**-24 665,28**	**-3,10**	**-53 853,03**	**-8,61**	**29 187,75**	**54,20**

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

203426 - SELAR PHARMACIE DE LA PORTE DE CLIC

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	% CA	Du 01/01/22 Au 31/12/22	% CA	Variation en valeur	Variation en %
Quotes-parts résultat sur op. faites en commun						
Produits financiers						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS						
Charges financières						
Intérêts et charges assimilées	433,34	0,05	631,52	0,08	-198,18	-31,38
6616000000 INTERETS BANCAIRES	*339,68*	*0,04*			*339,68*	
6618000000 INTERETS DES AUTRES DETTES	*93,66*	*0,01*	*631,52*	*0,08*	*-537,86*	*-85,17*
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	**433,34**	**0,05**	**631,52**	**0,08**	**-198,18**	**-31,38**
RÉSULTAT FINANCIER	**-433,34**	**-0,05**	**-631,52**	**-0,10**	**198,18**	**31,38**
RÉSULTAT COURANT	**-25 098,62**	**-3,15**	**-54 484,55**	**-8,72**	**29 385,93**	**53,93**
Produits exceptionnels						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Charges exceptionnelles						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES						
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL						
TOTAL DES PRODUITS	**806 325,52**	**101,22**	**629 830,67**	**100,74**	**176 494,85**	**28,02**
TOTAL DES CHARGES	**831 424,14**	**104,37**	**684 315,22**	**109,46**	**147 108,92**	**21,50**
Bénéfice ou Perte	**-25 098,62**	**-3,15**	**-54 484,55**	**-8,72**	**29 385,93**	**53,93**

S.I.G. DÉTAILLÉS

203426 - SELAR PHARMACIE DE LA PORTE DE CLIC

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	en %	Du 01/01/22 Au 31/12/22	en %	Variation en valeur	Variation en %
CHIFFRE D'AFFAIRES	**796 625,00**	**100**	**625 179,91**	**100**	**171 445,09**	**27,42**
Ventes de marchandises	795 970,19	100,00	612 462,76	100,00	183 507,43	29,96
7070010000 VENTES MARCHANDISES 5.50%	*80 025,74*	*10,05*	*61 938,22*	*10,11*	*18 087,52*	*29,20*
7070020000 VENTES MARCHANDISES 20%	*44 205,72*	*5,55*	*38 126,44*	*6,23*	*6 079,28*	*15,95*
7070030000 VENTES MARCHANDISES 2.10%	*645 896,31*	*81,15*	*484 228,83*	*79,06*	*161 667,48*	*33,39*
7070040000 VENTES MARCHANDISES 10%	*25 842,42*	*3,25*	*28 169,27*	*4,60*	*-2 326,85*	*-8,26*
- Coût d'achat des marchandises vendues	577 857,37	72,60	359 792,91	58,75	218 064,46	60,61
6037000000 VARIATION DU STOCKS			*-32 406,79*	*-5,29*	*32 406,79*	*100,00*
6070100000 ACHATS MSES 5.50%	*38 672,92*	*4,86*	*28 208,39*	*4,61*	*10 464,53*	*37,10*
6070110000 ACHATS MSES 5.50% GROSSISTE	*28 792,96*	*3,62*	*25 524,50*	*4,17*	*3 268,46*	*12,81*
6070200000 ACHATS MSES 20.00%	*23 089,77*	*2,90*	*12 769,12*	*2,08*	*10 320,65*	*80,83*
6070210000 ACHATS MSES 20.00% GROSSISTE	*23 791,61*	*2,99*	*24 846,95*	*4,06*	*-1 055,34*	*-4,25*
6070300000 ACHATS MSES 2.10%	*9 664,36*	*1,21*	*11 956,20*	*1,95*	*-2 291,84*	*-19,17*
6070310000 ACHATS MSES 2.10% GROSSISTE	*424 256,72*	*53,30*	*257 843,69*	*42,10*	*166 413,03*	*64,54*
6070400000 ACHATS MSES 10.00%	*6 471,17*	*0,81*	*8 538,10*	*1,39*	*-2 066,93*	*-24,21*
6070410000 ACHATS MSES 10.00% GROSSISTE	*24 373,96*	*3,06*	*21 619,35*	*3,53*	*2 754,61*	*12,74*
6070500000 ACHATS MSES EXO TVA	*48,90*	*0,01*	*1 330,20*	*0,22*	*-1 281,30*	*-96,32*
6097000000 RRR OBTENUS / MARCHANDISES	*-1 305,00*	*-0,16*	*-436,80*	*-0,07*	*-868,20*	*-198,76*
MARGE COMMERCIALE	**218 112,82**	**27,40**	**252 669,85**	**41,25**	**-34 557,03**	**-13,68**
Production vendue (biens et services) *	654,81	100,00	12 717,15	100,00	-12 062,34	-94,85
7060000000 PRESTATIONS DE SERVICES	*654,81*	*100,00*	*10 318,19*	*81,14*	*-9 663,38*	*-93,65*
7088000000 AUTRES PROD. ACTIVITES ANNEXES			*2 398,96*	*18,86*	*-2 398,96*	*-100,00*
PRODUCTION DE L'EXERCICE *	**654,81**	**100,00**	**12 717,15**	**100,00**	**-12 062,34**	**-94,85**
CHIFFRE D'ACTIVITÉ	**796 625,00**	**100,00**	**625 179,91**	**100,00**	**171 445,09**	**27,42**
- Sous-traitance (directe) *	2 727,09	416,47	1 202,84	9,46	1 524,25	126,72
6040000000 ACHATS D'ETUDES &PREST.	*2 727,09*	*416,47*	*1 202,84*	*9,46*	*1 524,25*	*126,72*
MARGE DE PRODUCTION *	**-2 072,28**	**-316,47**	**11 514,31**	**90,54**	**-13 586,59**	**-118,00**
MARGE BRUTE TOTALE	**216 040,54**	**27,12**	**264 184,16**	**42,26**	**-48 143,62**	**-18,22**
- Autres achats	13 907,33	1,75	14 229,58	2,28	-322,25	-2,26
6061100000 ELECTRICITE	*3 169,68*	*0,40*	*3 102,99*	*0,50*	*66,69*	*2,15*
6061500000 CARBURANT	*1 509,29*	*0,19*			*1 509,29*	
6063000000 FOURNITURES D'ENTRETIEN	*404,00*	*0,05*	*805,42*	*0,13*	*-401,42*	*-49,84*
6063100000 PETIT EQUIPEMENT	*6 867,97*	*0,86*	*6 097,69*	*0,98*	*770,28*	*12,63*
6064000000 FOURNITURE BUREAU	*329,32*	*0,04*	*2 291,86*	*0,37*	*-1 962,54*	*-85,63*
6068000000 FRAIS GENERAUX - GROSSISTES	*1 627,07*	*0,20*	*1 931,62*	*0,31*	*-304,55*	*-15,77*
- Charges externes	71 975,50	9,04	68 629,01	10,98	3 346,49	4,88
6110000000 SOUS-TRAITANCE RESOPHARMA	*383,17*	*0,05*	*251,03*	*0,04*	*132,14*	*52,64*
6111000000 SOUS-TRAITANCE CLEATP	*1 920,00*	*0,24*			*1 920,00*	
6132000000 LOYER PHARMACIE	*23 039,12*	*2,89*	*23 039,12*	*3,69*		
6132100000 LOYER GARAGE ET PARKING	*646,08*	*0,08*	*593,86*	*0,09*	*52,22*	*8,79*
6132200000 LOCATION BOX DE STOCKAGE	*5 608,95*	*0,70*	*2 761,00*	*0,44*	*2 847,95*	*103,15*
6132300000 LOCATION LOCAL SALARIES			*400,00*	*0,06*	*-400,00*	*-100,00*
6135010000 LOCATION TPE BNP 57E HT	*228,00*	*0,03*	*228,00*	*0,04*		
6135020000 ABONNEMENT SIEMENS 231E HT	*223,78*	*0,03*	*2 771,77*	*0,44*	*-2 547,99*	*-91,93*
6135030000 LOCATION REVOLUTION 39E HT	*468,00*	*0,06*	*468,00*	*0,07*		
6135040000 LOCATION SIMENS 165.50E HT	*165,50*	*0,02*	*1 986,00*	*0,32*	*-1 820,50*	*-91,67*
6135060000 LOCATION LEASECOM 227.20€	*3 393,82*	*0,43*			*3 393,82*	
6135070000 LOCATION BNP 72€/MOIS	*72,00*	*0,01*			*72,00*	
6135080000 LOCATION SUPER APPS 39€	*772,00*	*0,10*			*772,00*	
6140000000 CHARGES LOCATIVES	*3 943,58*	*0,50*	*3 184,80*	*0,51*	*758,78*	*23,83*
6141000000 CHARGES GARAGE ET PARKING	*60,00*	*0,01*	*60,00*	*0,01*		
6150000000 ENTR. ET REP.			*1 826,90*	*0,29*	*-1 826,90*	*-100,00*
6155100000 ENTRETIEN / VEHICULES	*3 523,51*	*0,44*			*3 523,51*	
6156000000 MAINTENANCE PHARMAGEST	*4 337,60*	*0,54*	*2 281,09*	*0,36*	*2 056,51*	*90,15*
6156100000 MAINTENANCE EPS - TELESURVEIL.	*366,00*	*0,05*			*366,00*	
6161000000 ASSUR. MULTIRISQUES MDF 84.31€	*738,10*	*0,09*	*1 032,62*	*0,17*	*-294,52*	*-28,52*

S.I.G. DÉTAILLÉS

203426 - SELAR PHARMACIE DE LA PORTE DE CLIC

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	en %	Du 01/01/22 Au 31/12/22	en %	Variation en valeur	Variation en %
6161100000 ASSURANCE MDF - MANDATAIRES	822,92	0,10			822,92	
6163000000 ASSURANCES SIEMENS 6.26E HT	6,06		75,12	0,01	-69,06	-91,93
6164000000 ASSURANCES MOTO	106,06	0,01			106,06	
6183000000 DOC. TECHNIQUE	409,60	0,05	307,81	0,05	101,79	33,07
6185000000 FRAIS DE REUNIONS	850,30	0,11			850,30	
6226000000 HONORAIRES COMPTABLES	7 830,00	0,98	8 340,00	1,33	-510,00	-6,12
6226100000 HONORAIRES INVENTAIRES			1 261,23	0,20	-1 261,23	-100,00
6226300000 HONORAIRES COACHING ENTREPRIS	2 600,00	0,33			2 600,00	
6227000000 DROIT D'ENREGISTREMENT	104,54	0,01	352,40	0,06	-247,86	-70,33
6234000000 CADEAUX A LA CLIENTELE	500,00	0,06			500,00	
6241000000 TRANPORTS S/ACHATS	49,17	0,01	14,00		35,17	251,21
6251000000 FRAIS DE DEPLACEMENT	1 147,40	0,14	1 360,33	0,22	-212,93	-15,65
6257000000 RECEPTIONS	1 086,23	0,14	11 190,94	1,79	-10 104,71	-90,29
6261000000 FRAIS POSTAUX	16,30		137,13	0,02	-120,83	-88,11
6262100000 FRAIS ORANGE LIGNE FIXE	1 073,07	0,13	2 021,15	0,32	-948,08	-46,91
6262200000 FRAIS ORANGE INTERNET	626,49	0,08	716,80	0,11	-90,31	-12,60
6270000000 FRAIS BANCAIRES	2 663,01	0,33	954,32	0,15	1 708,69	179,05
6271000000 COMMISSIONS BNP S/CB	392,53	0,05	395,59	0,06	-3,06	-0,77
6281000000 CONCOURS DIVERS	618,00	0,08	618,00	0,10		
6281100000 COTISATION DARTY SERVICE	104,61	0,01			104,61	
6288000000 COLLECTE ET RECYCLAGE	1 080,00	0,14			1 080,00	
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	**130 157,71**	**16,34**	**181 325,57**	**29,00**	**-51 167,86**	**-28,22**
- Impôts, taxes et versements assimilés	3 118,21	0,39	3 230,77	0,52	-112,56	-3,48
6312000000 TAXE D'APPRENTISSAGE	474,08	0,06	411,48	0,07	62,60	15,21
6313000000 PARTIC DES EMPLOY A FORM CONT	561,84	0,07			561,84	
6333000000 PART.EMPL.A FPC AUTR.ORG.			500,42	0,08	-500,42	-100,00
6333100000 PART.EMPL.A FPC AUTR.ORG.	347,29	0,04	318,37	0,05	28,92	9,08
6351110000 CFE - CVAE	1 735,00	0,22	1 716,00	0,27	19,00	1,11
6354000000 DROITS ENREGISTREMENTS			284,50	0,05	-284,50	-100,00
- Salaires et traitements	133 833,73	16,80	193 634,15	30,97	-59 800,42	-30,88
6411000000 SALAIRES	69 708,62	8,75	60 509,44	9,68	9 199,18	15,20
6411100000 URSSAF - GERANT IS	8 104,00	1,02	19 688,00	3,15	-11 584,00	-58,84
6411101000 REMUNERATION GERANT TNS	24 000,00	3,01	87 434,06	13,99	-63 434,06	-72,55
6411300000 CAVP - GERANT TNS	13 810,00	1,73	14 672,00	2,35	-862,00	-5,88
6411400000 GENERALI VIE - MADELIN SANTE	1 164,87	0,15	1 785,28	0,29	-620,41	-34,75
6411410000 COTIS.COMPL.DIRIGEANT TNS 1	461,00	0,06	806,75	0,13	-345,75	-42,86
6411420000 ABEILLE - MADELIN PER	5 520,00	0,69			5 520,00	
6411430000 LA MEDICALE - MADELIN PREVOYAN	3 140,29	0,39			3 140,29	
6411440000 ABEILLE - MADELIN	2 575,79	0,32			2 575,79	
6411450000 LA MEDICALE	2 188,99	0,27			2 188,99	
6412000000 CONGES A PAYER	1 060,17	0,13	2 638,62	0,42	-1 578,45	-59,82
6414000000 INDEMNITES AVANTAGES DIV.	2 100,00	0,26	6 100,00	0,98	-4 000,00	-65,57
- Charges sociales	20 376,84	2,56	21 300,82	3,41	-923,98	-4,34
6451000000 COTIS URSSAF	12 209,59	1,53	11 557,07	1,85	652,52	5,65
6451500000 CHGES SOCIALES S/CP	-54,37	-0,01	914,93	0,15	-969,30	-105,94
6452000000 COT. KLESIA MUTUELLES	719,76	0,09	329,09	0,05	390,67	118,71
6452100000 COT. KLESIA PREVOYANCE	1 358,20	0,17	1 167,47	0,19	190,73	16,34
6453100000 COT. KLESIA RETRAITE	3 783,42	0,47	4 880,62	0,78	-1 097,20	-22,48
6454000000 COTIS ASSU CHOMAGE	2 360,24	0,30	2 451,64	0,39	-91,40	-3,73
Total	-157 328,78	-19,75	-218 165,74	-34,90	60 836,96	27,89
EXCÉDENT BRUT D'EXPL.	**-27 171,07**	**-3,41**	**-36 840,17**	**-5,89**	**9 669,10**	**26,25**
Reprises sur dépréciations, provisions, amorts			3 819,89	0,61	-3 819,89	-100,00
7817300000 REP. PROV DEPRECIAT° STOCK			3 819,89	0,61	-3 819,89	-100,00
+ Autres produits d'exploitation	9 700,52	1,22	830,87	0,13	8 869,65	
7580000000 PROD.DIVERS DE GEST.COUR.	9 700,52	1,22	830,87	0,13	8 869,65	
- Dotations amortissements et dépréciations	7 192,13	0,90	18 772,25	3,00	-11 580,12	-61,69
6811200000 DOT. AMORT. PROV. IMMOS. CORP.	7 192,13	0,90	3 997,79	0,64	3 194,34	79,90
6817300000 DOTAT° AUX PROV° STOCKS			14 774,46	2,36	-14 774,46	-100,00

S.I.G. DÉTAILLÉS

203426 - SELAR PHARMACIE DE LA PORTE DE CLIC

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	en %	Du 01/01/22 Au 31/12/22	en %	Variation en valeur	Variation en %
- Autres charges d'exploitation	2,60		2 891,37	0,46	-2 888,77	-99,91
6580000000 CHGES DIVERSES DE GESTION COUR	*2,60*		*2 891,37*	*0,46*	*-2 888,77*	*-99,91*
Total	2 505,79	0,31	-17 012,86	-2,72	19 518,65	114,73
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**-24 665,28**	**-3,10**	**-53 853,03**	**-8,61**	**29 187,75**	**54,20**
- Charges financières	433,34	0,05	631,52	0,10	-198,18	-31,38
6616000000 INTERETS BANCAIRES	*339,68*	*0,04*			*339,68*	
6618000000 INTERETS DES AUTRES DETTES	*93,66*	*0,01*	*631,52*	*0,10*	*-537,86*	*-85,17*
Total	-433,34	-0,05	-631,52	-0,10	198,18	31,38
RÉSULTAT COURANT	**-25 098,62**	**-3,15**	**-54 484,55**	**-8,72**	**29 385,93**	**53,93**
Total						
RÉSULTAT EXERCICE	**-25 098,62**	**-3,15**	**-54 484,55**	**-8,72**	**29 385,93**	**53,93**

(1) dont produits cessions éléments cédés
(2) dont valeurs comptables éléments cédés
** La colonne en % correspond à la variation par rapport à la production de l'exercice*