

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GEST.



SELAS PHARMACIE KERMEN BILLANCOURT

Du 01/08/2023 au 31/07/2024

	Du 01/08/23 Au 31/07/24	en %	Du 05/07/22 Au 31/07/23	en %	Variation	
					en valeur	en %
CHIFFRE D'AFFAIRES	8 146 115	100.00	9 647 458	100.00	-1 501 344	-15.56
Ventes de marchandises	7 924 615	100.00	9 469 493	100.00	-1 544 878	-16.31
- Coût d'achat des march. vendues	6 432 773	81.17	7 216 617	76.21	-783 844	-10.86
MARGE COMMERCIALE	1 491 842	18.83	2 252 876	23.79	-761 034	-33.78
Production vendue (biens et services) *	221 500	100.00	177 965	100.00	43 535	24.46
+ / - Production stockée *						
+ Production immobilisée *						
PRODUCTION DE L'EXERCICE *	221 500	100.00	177 965	100.00	43 535	24.46
CHIFFRE D'ACTIVITÉ	8 146 115	100.00	9 647 458	100.00	-1 501 344	-15.56
- Matières premières *	2 590	1.17	5 585	3.14	-2 995	-53.62
- Sous-traitance (directe) *						
MARGE DE PRODUCTION *	218 910	98.83	172 380	96.86	46 529	26.99
MARGE BRUTE TOTALE	1 710 751	21.00	2 425 256	25.14	-714 505	-29.46
- Autres achats	19 463	0.24	28 772	0.30	-9 309	-32.36
- Charges externes	1 110 169	13.63	1 561 622	16.19	-451 453	-28.91
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	581 119	7.13	834 862	8.65	-253 743	-30.39
Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes et versements assimilés	33 695	0.41	211 764	2.20	-178 069	-84.09
- Salaires et traitements	861 190	10.57	1 015 411	10.53	-154 221	-15.19
- Charges sociales	309 369	3.80	385 555	4.00	-76 186	-19.76
- Rémunération de l'exploitant	30 000	0.37	78 635	0.82	-48 635	-61.85
- Cotisations de l'exploitant	6 344	0.08	12 285	0.13	-5 941	-48.36
Total	-1 240 598	-15.23	-1 703 650	-17.66	463 053	27.18
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	-659 478	-8.10	-868 788	-9.01	209 310	24.09
Reprises sur dép., prov., amortis						
+ Transferts de charges d'exploitation						
+ Autres produits d'exploitation	3 206	0.04	3 130	0.03	77	2.45
- Dotations amort. et dépréciations	11 853	0.15	8 378	0.09	3 475	41.48
- Autres charges d'exploitation						
Total	-8 647	-0.11	-5 248	-0.05	-3 399	-64.76
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-668 125	-8.20	-874 036	-9.06	205 911	23.56
Opérations en commun						
+ Produits financiers	70		674	0.01	-604	-89.59
- Charges financières	59 799	0.73	41 177	0.43	18 622	45.22
Total	-59 729	-0.73	-40 503	-0.42	-19 226	-47.47
RÉSULTAT COURANT	-727 854	-8.93	-914 539	-9.48	186 685	20.41
+ Produits exceptionnels (1)	15 586	0.19	17		15 569	
- Charges exceptionnelles (2)	39 404	0.48	6 494	0.07	32 910	506.77
- Participation des salariés						
- Impôt sur les bénéfices (IS)						
Total	-23 818	-0.29	-6 477	-0.07	-17 341	-267.73
RÉSULTAT EXERCICE	-751 673	-9.23	-921 016	-9.55	169 343	18.39

(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



S.I.G. DÉTAILLÉS

SELAS PHARMACIE KERMEN BILLANCOURT

Du 01/08/2023 au 31/07/2024

	Du 01/08/23 Au 31/07/24	en %	Du 05/07/22 Au 31/07/23	en %	Variation	
					en valeur	en %
CHIFFRE D'AFFAIRES	8 146 114.71	100	9 647 458.38	100	-1 501 343.67	-15.56
Ventes de marchandises	7 924 614.71	100.00	9 469 493.08	100.00	-1 544 878.37	-16.31
7070100000 VTES MARCHANDISES ESPECES	59 152.42	0.75	90 125.49	0.95	-30 973.07	-34.37
7070200000 VTES MARCHANDISES CHEQUES	-19 751.30	-0.25	254 191.97	2.68	-273 943.27	-107.77
7070310000 VTES MARCHANDISES T. PAYANT	7 875 529.41	99.38	9 155 892.82	96.69	-1 280 363.41	-13.98
7070400000 VTES MARCHANDISES CBLEUES	164 196.96	2.07	203 239.39	2.15	-39 042.43	-19.21
7070500000 AUTRES	45 296.87	0.57	9 324.16	0.10	35 972.71	385.80
7070600000 TVA SUR VENTES	-199 809.65	-2.52	-243 280.75	-2.57	43 471.10	-17.87
- Coût d'achat des marchandises vendues	6 432 772.99	81.17	7 216 616.91	76.21	-783 843.92	-10.86
6037000000 STOCK INITIAL	324 484.28	4.09	338 043.22	3.57	-13 558.94	-4.01
6037100000 STOCK FINAL	-261 839.15	-3.30	-324 484.28	-3.43	62 645.13	-19.31
6071100000 ACHATS DIRECTS EXO			1 374.49	0.01	-1 374.49	-100.00
6071310000 RETRAITEMENT ACHATS EXO CE	-161.10				-161.10	
6071500000 ACHAT ALLIANCE EXO	-5.88		-2.09		-3.79	181.34
6071510000 RETRAITEMENT ACHATS EXO ALL	5.88		2.09		3.79	181.34
6071600000 ACHATS EXONERES OCP	-704.55	-0.01	-3 940.11	-0.04	3 235.56	-82.12
6071610000 RETRAITEMENT ACHATS EXO OC	704.55	0.01	3 940.11	0.04	-3 235.56	-82.12
6072100000 ACHATS DIRECTS 2,1%	2 323 763.34	29.32	2 777 398.02	29.33	-453 634.68	-16.33
6072300000 ACHAT CERP 2.1%	133 913.10	1.69	233 639.34	2.47	-99 726.24	-42.68
6072310000 RETRAITEMENT ACHATS EXO CE	146.56				146.56	
6072320000 RETRAITEMENT P COMPTANT CER	32.36		19.48		12.88	66.12
6072330000 RETRAITEMENT C.PROVISIONNE C			595.43	0.01	-595.43	-100.00
6072500000 ACHAT ALLIANCE 2.1%	3 280 490.75	41.40	3 581 846.67	37.83	-301 355.92	-8.41
6072510000 RETRAITEMENT ACHATS EXO ALL	-5.74		-2.03		-3.71	182.76
6072600000 ACHATS OCP 2.1%	321 176.43	4.05	243 899.51	2.58	77 276.92	31.68
6072610000 RETRAITEMENT ACHATS EXO OC	-643.76	-0.01	-3 618.16	-0.04	2 974.40	-82.21
6075100000 ACHATS DIRECTS 5.5%	120 119.82	1.52	127 116.70	1.34	-6 996.88	-5.50
6075300000 ACHATS CERP 5.5%	8 614.79	0.11	13 891.68	0.15	-5 276.89	-37.99
6075310000 RETRAITEMENT EXO CERP	9.43				9.43	
6075320000 RETRAITEMENT P COMPTANT CER	2.08		1.16		0.92	79.31
6075330000 RETRAITEMENT C PROV CERP			35.40		-35.40	-100.00
6075500000 ACHAT ALLIANCE 5.5%	53 397.65	0.67	57 712.29	0.61	-4 314.64	-7.48
6075510000 RETRAITEMENT ACHATS EXO ALL	-0.09		-0.03		-0.06	200.00
6075600000 ACHATS OCP 5.5%	23 347.98	0.29	16 463.63	0.17	6 884.35	41.82
6075610000 RETRAITEMENT ACHATS EXO OC	-46.80		-244.23		197.43	-80.84
6076100000 ACHATS DIRECTS 10%	28 698.12	0.36	45 840.72	0.48	-17 142.60	-37.40
6076300000 ACHATS CERP 10%	279.68		1 237.69	0.01	-958.01	-77.40
6076310000 RETRAITEMENT ACHATS EXO CE	0.31				0.31	
6076320000 RETRAITEMENT P COMPTANT CER	0.07		0.10		-0.03	-30.00
6076330000 RETRAITEMENT C PROV CERP			3.15		-3.15	-100.00
6076500000 ACHATS ALLIANCE 10%	8 199.07	0.10	9 728.29	0.10	-1 529.22	-15.72
6076510000 RETRAITEMENT ACHATS EXO ALL	-0.01		-0.01			
6076600000 ACHATS OCP 10%	588.65	0.01	903.10	0.01	-314.45	-34.82
6076610000 RETRAITEMENT ACHATS EXO OC	-1.18		-13.40		12.22	-91.19
6078100000 ACHATS DIRECTS 20%	31 992.30	0.40	57 372.64	0.61	-25 380.34	-44.24
6078300000 ACHATS CERP 20%	4 389.53	0.06	7 448.72	0.08	-3 059.19	-41.07
6078310000 RETRAITEMENT ACHATS EXO CE	4.80				4.80	
6078320000 RETRAITEMENT P COMPTANT CER	1.06		0.62		0.44	70.97
6078330000 RETRAITEMENT C PROV CERP			18.99		-18.99	-100.00
6078500000 ACHATS ALLIANCE 20%	25 441.80	0.32	26 116.29	0.28	-674.49	-2.58
6078510000 RETRAITEMENT ACHATS EXO ALL	-0.04		-0.02		-0.02	100.00
6078600000 ACHATS OCP 20%	6 389.71	0.08	4 336.06	0.05	2 053.65	47.36
6078610000 RETRAITEMENT ACHATS EXO OC	-12.81		-64.32		51.51	-80.08
MARGE COMMERCIALE	1 491 841.72	18.83	2 252 876.17	23.79	-761 034.45	-33.78
Production vendue (biens et services) *	221 500.00	100.00	177 965.30	100.00	43 534.70	24.46
7082000000 PRESTATIONS DE SERVICES	221 500.00	100.00	177 965.30	100.00	43 534.70	24.46
PRODUCTION DE L'EXERCICE *	221 500.00	100.00	177 965.30	100.00	43 534.70	24.46
CHIFFRE D'ACTIVITÉ	8 146 114.71	100.00	9 647 458.38	100.00	-1 501 343.67	-15.56
- Matières premières *	2 590.45	1.17	5 585.00	3.14	-2 994.55	-53.62

S.I.G. DÉTAILLÉS



SELAS PHARMACIE KERMEN BILLANCOURT

Du 01/08/2023 au 31/07/2024

	Du 01/08/23 Au 31/07/24	en %	Du 05/07/22 Au 31/07/23	en %	Variation	
					en valeur	en %
6026000000 EMBALLAGES	2 590.45	1.17	5 585.00	3.14	-2 994.55	-53.62
MARGE DE PRODUCTION *	218 909.55	98.83	172 380.30	96.86	46 529.25	26.99
MARGE BRUTE TOTALE	1 710 751.27	21.00	2 425 256.47	25.14	-714 505.20	-29.46
- Autres achats	19 462.56	0.24	28 771.89	0.30	-9 309.33	-32.36
6061000000 FOURNITURES NON STOCKABLES	8 137.71	0.10	6 596.38	0.07	1 541.33	23.37
6063000000 FOUR PT EQUIP. OUTILLAGE	1 917.04	0.02	7 439.13	0.08	-5 522.09	-74.23
6064000000 FOURNITURES ADMINISTRATIVE	9 407.81	0.12	14 736.38	0.15	-5 328.57	-36.16
- Charges externes	1 110 169.33	13.63	1 561 622.11	16.19	-451 452.78	-28.91
6122100000 CM-CIC COPIEUR	821.10	0.01	884.46	0.01	-63.36	-7.16
6122200000 CEGELEASE INFO/KAPELSE	1 235.43	0.02	1 170.40	0.01	65.03	5.56
6122300000 CREDIT BAIL	6 308.79	0.08	6 195.56	0.06	113.23	1.83
6122400000 CEGELEASE INFO/LGO	5 922.70	0.07	5 998.70	0.06	-76.00	-1.27
6122500000 LEASE PLAN	90 278.32	1.11	81 190.62	0.84	9 087.70	11.19
6122600000 CEGELEASE INFO			1 172.92	0.01	-1 172.92	-100.00
6132000000 LOCATIONS IMMOBILIERES	25 642.74	0.31	38 289.87	0.40	-12 647.13	-33.03
6132100000 SCI 77 MARCEL			12 464.52	0.13	-12 464.52	-100.00
6132200000 CGA GESTION	29 402.40	0.36			29 402.40	
6135000000 LOC MOBILIERES	1 912.98	0.02	2 786.74	0.03	-873.76	-31.35
6135100000 LOCATIONS MOBILIERES	299.88		274.89		24.99	9.09
6140000000 CHARGES LOCAT & DE COPROPRI	10 864.65	0.13	12 901.02	0.13	-2 036.37	-15.78
6152000000 ENTRETIEN REPAR.S/BIENS IMM	2 473.61	0.03	12 676.12	0.13	-10 202.51	-80.49
6152100000 ENTRETIENS LOCAUX			337.47		-337.47	-100.00
6156000000 MAINTENANCE	1 188.20	0.01	10 330.98	0.11	-9 142.78	-88.50
6156300000 MAINTENANCE INFO	26 417.72	0.32	3 690.42	0.04	22 727.30	615.85
6160100000 PRIMES D'ASSURANCES	8 656.11	0.11	8 653.51	0.09	2.60	0.03
6161200000 ASS DECES INVALIDITE / EMPRU			3 482.28	0.04	-3 482.28	-100.00
6185000000 FRAIS COLLOQUES SEMIN CONF	3 271.28	0.04	4 192.00	0.04	-920.72	-21.96
6211000000 PERSONNEL INTERIMAIRE	15 817.84	0.19	25 447.25	0.26	-9 629.41	-37.84
6223781101 BNC-CSG DEDUCTIBLE - ASSOCI	3 111.00	0.04			3 111.00	
6224114101 REM LIBERALE EXPLOITANT 1 -B	43 389.95	0.53			43 389.95	
6224601101 BNC-ALLOCS FAMILIALES ASSOCI	5 385.00	0.07			5 385.00	
6224603111 BNC - CAVP CLASSE 3 ASSOCIE 1	25 568.25	0.31			25 568.25	
6224605101 BNC - MADELIN PREVOYANCE AS	1 260.84	0.02			1 260.84	
6226000000 HONORAIRES COMPTABILITE	42 306.00	0.52	43 615.00	0.45	-1 309.00	-3.00
6226100000 HONORAIRES DIVERS	9 770.00	0.12	46 253.17	0.48	-36 483.17	-78.88
6226130000 GESTION ET SUIVI TP	15 538.00	0.19	15 821.67	0.16	-283.67	-1.79
6226150000 HONORAIRES LOYER			2 088.00	0.02	-2 088.00	-100.00
6226210000 HONO. AVOCAT (ACQUI./CONSTI	31 150.00	0.38	692 035.65	7.17	-660 885.65	-95.50
6227000000 FRAIS D'ACTES & CONTENTIEUX	287.67		2 324.65	0.02	-2 036.98	-87.63
6228000000 DIVERS			3 927.90	0.04	-3 927.90	-100.00
6228100000 HONORAIRES ARPILABE	86 355.36	1.06	65 989.58	0.68	20 365.78	30.86
6228200000 PRESTATIONS LOGISTIQUES	540 269.18	6.63	113 290.00	1.17	426 979.18	376.89
6228300000 PHARMA STAFFING HONOS	10 185.00	0.13	23 798.00	0.25	-13 613.00	-57.20
6228400000 MAILJET SUIVI MAIL	794.14	0.01	2 118.33	0.02	-1 324.19	-62.51
6234000000 CADEAUX A LA CLIENTELE	500.00	0.01	1 641.50	0.02	-1 141.50	-69.54
6241000000 TRANSPORTS SUR ACHATS	1 371.95	0.02	1 289.50	0.01	82.45	6.39
6241200000 TRANSPORTS SUR VENTES			196 767.95	2.04	-196 767.95	-100.00
6251000000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	39 181.73	0.48	95 811.64	0.99	-56 629.91	-59.11
6256000000 MISSIONS	1 029.90	0.01	2 198.49	0.02	-1 168.59	-53.15
6260000000 FRAIS POSTAUX & TELECOMMUNI	13 049.97	0.16	13 762.65	0.14	-712.68	-5.18
6278000000 COM CB	889.69	0.01	974.96	0.01	-85.27	-8.75
6280300000 FRAIS CERP	970.00	0.01	150.00		820.00	546.67
6280500000 FRAIS ALLIANCE	4 382.11	0.05	2 424.19	0.03	1 957.92	80.77
6280600000 FRAIS OCP	761.84	0.01	556.55	0.01	205.29	36.89
6281000000 COTISATIONS DIVERS	2 148.00	0.03	2 643.00	0.03	-495.00	-18.73
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	581 119.38	7.13	834 862.47	8.65	-253 743.09	-30.39

S.I.G. DÉTAILLÉS



SELAS PHARMACIE KERMEN BILLANCOURT

Du 01/08/2023 au 31/07/2024

	Du 01/08/23 Au 31/07/24	en %	Du 05/07/22 Au 31/07/23	en %	Variation	
					en valeur	en %
- Impôts, taxes et versements assimilés	33 695.21	0.41	211 764.45	2.20	-178 069.24	-84.09
6332000000 TAXE D'APPRENTISSAGE	5 332.80	0.07	893.74	0.01	4 439.06	496.68
6333000000 FORMATION CONTINUE	13 255.13	0.16	5 957.71	0.06	7 297.42	122.49
6351110000 CET-CFE	4 071.00	0.05			4 071.00	
6351120000 CET-CVAE	1 718.00	0.02	7 578.00	0.08	-5 860.00	-77.33
6351200000 TAXES FONCIERES	6 205.28	0.08			6 205.28	
6351300000 AUTRES IMPOTS LOCAUX	3 113.00	0.04			3 113.00	
6354110000 DROITS/ACQUISITION			195 310.00	2.02	-195 310.00	-100.00
6358000000 AGEFIPH			2 025.00	0.02	-2 025.00	-100.00
- Salaires et traitements	861 189.55	10.57	1 015 410.68	10.53	-154 221.13	-15.19
6410000000 REMUNERATIONS DU PERSONNE	784 225.45	9.63	992 937.65	10.29	-208 712.20	-21.02
6411010000 INDEMNITES RUPTURE	38 592.00	0.47			38 592.00	
6412000000 CONGES PAYES	-24 621.63	-0.30	10 607.65	0.11	-35 229.28	-332.11
6414000000 INDEMNITES ET AVANTAGES DIV	48 149.47	0.59	2 654.66	0.03	45 494.81	
6414100000 INDEMNITES NON ASSUJETTIES	24 532.22	0.30	16 120.16	0.17	8 412.06	52.18
6415000000 INDEMNITES S.S OU AUTRES	-9 687.96	-0.12	-6 909.44	-0.07	-2 778.52	40.21
- Charges sociales	309 369.46	3.80	385 555.04	4.00	-76 185.58	-19.76
6451000000 COTISATIONS A L' URSSAF	225 253.66	2.77	275 736.14	2.86	-50 482.48	-18.31
6452000000 COTISATIONS MUTUELLES	23 523.94	0.29			23 523.94	
6453000000 COTIS RET COMPL/PREVOYANCE	64 833.84	0.80	99 858.65	1.04	-35 024.81	-35.07
6456000000 M.DU TRAVAIL	2 296.00	0.03	2 933.24	0.03	-637.24	-21.72
6459000000 PROV POUR CH CP	-6 537.98	-0.08	7 027.01	0.07	-13 564.99	-193.04
- Rémunération de l'exploitant	30 000.00	0.37	78 635.49	0.82	-48 635.49	-61.85
6440000000 REM DU TRAVAIL DE L'EXPLOITA	30 000.00	0.37	78 635.49	0.82	-48 635.49	-61.85
- Cotisations de l'exploitant	6 343.50	0.08	12 284.74	0.13	-5 941.24	-48.36
6460311000 CAVP CLASSE 3 ASSOCIE 1	6 343.50	0.08	9 012.50	0.09	-2 669.00	-29.61
6460510000 MADELIN PREVOYANCE ASSOCIE 1			3 272.24	0.03	-3 272.24	-100.00
Total	-1 240 597.72	-15.23	-1 703 650.40	-17.66	463 052.68	-27.18
EXCÉDENT BRUT D'EXPL.	-659 478.34	-8.10	-868 787.93	-9.01	209 309.59	-24.09
+ Autres produits d'exploitation	3 206.20	0.04	3 129.64	0.03	76.56	2.45
7580000000 PROD DIVERS DE GEST COURAN	3 206.20	0.04	3 129.64	0.03	76.56	2.45
- Dotations amortissements et dépréciations	11 853.20	0.15	8 377.91	0.09	3 475.29	41.48
6811200000 DOT AMORT S/IMMO CORPORELL	11 853.20	0.15	8 377.91	0.09	3 475.29	41.48
Total	-8 647.00	-0.11	-5 248.27	-0.05	-3 398.73	64.76
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-668 125.34	-8.20	-874 036.20	-9.06	205 910.86	-23.56
+ Produits financiers	70.22		674.33	0.01	-604.11	-89.59
7650000000 ESCOMPTES OBTENUS	70.22		674.33	0.01	-604.11	-89.59
- Charges financières	59 799.22	0.73	41 177.15	0.43	18 622.07	45.22
6614100000 INTERETS SUR EMPRUNT N°1	19 130.86	0.23	24 511.38	0.25	-5 380.52	-21.95
6618000000 INTERETS AUTRES DETTES	2 861.96	0.04	3 572.49	0.04	-710.53	-19.89
6618000001 INTERETS AUTRES DETTES	5 455.74	0.07			5 455.74	
6618000002 INTERETS AUTRES DETTES	7 139.37	0.09			7 139.37	
6618000003 INTERETS CHAUSSEE	4 813.00	0.06			4 813.00	
6680000000 AUTRES CHARGES FINANCIERES	18 540.42	0.23	13 108.64	0.14	5 431.78	41.44
6682000000 AGIOS REPARTITEURS	1 857.87	0.02	-15.36		1 873.23	
Total	-59 729.00	-0.73	-40 502.82	-0.42	-19 226.18	47.47
RÉSULTAT COURANT	-727 854.34	-8.93	-914 539.02	-9.48	186 684.68	-20.41
+ Produits exceptionnels (1)	15 586.04	0.19	17.03		15 569.01	
7710000000 PROD EXCEPT SUR OPERAT DE G	15 586.04	0.19	17.03		15 569.01	

S.I.G. DÉTAILLÉS



SELAS PHARMACIE KERMEN BILLANCOURT

Du 01/08/2023 au 31/07/2024

	Du 01/08/23 Au 31/07/24	en %	Du 05/07/22 Au 31/07/23	en %	Variation	
					en valeur	en %
- Charges exceptionnelles (2)	39 404.33	0.48	6 494.11	0.07	32 910.22	506.77
6710000000 CHARGES EXCEP SUR OPER DE G	9 835.41	0.12	656.49	0.01	9 178.92	
6711000000 PRODUITS PERIMES	12 804.95	0.16	2 414.62	0.03	10 390.33	430.31
6712000000 PENALITES AMENDES FISC & PE	16 763.97	0.21	3 423.00	0.04	13 340.97	389.74
Total	-23 818.29	-0.29	-6 477.08	-0.07	-17 341.21	267.73
RÉSULTAT EXERCICE	-751 672.63	-9.23	-921 016.10	-9.55	169 343.47	-18.39

(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

BILAN



SELAS PHARMACIE KERMEN BILLANCOURT

Du 01/08/2023 au 31/07/2024

ACTIF	Valeur au 31/07/2024	Valeur au 31/07/2023	Valeur au	Variation N/N-1
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles	3 958 997	3 958 997		
Immobilisations corporelles	64 681	72 525		-7 845 -10.82
Immobilisations financières	13 851	13 449		402 2.99
Total actif immobilisé	4 037 529	4 044 971		-7 443 -0.18
Stocks et encours	261 839	324 484		-62 645 -19.31
Avances & acomptes versés				
Créances clients	358 350	511 986		-153 636 -30.01
Créances sociales		668		-668 -100.00
Créances fiscales	149 214	212 026		-62 811 -29.62
Autres créances	440 395	93 895		346 500 369.03
Capital souscrit appelé - non versé				
Valeurs mobilières de placement	3 317	2 621		697 26.57
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	88 549	4 503		84 047
Charges constatées d'avance	14 219	19 985		-5 766 -28.85
Total actif circulant	1 315 885	1 170 168		145 716 12.45
Ch. à répartir sur plusieurs exe.				
Primes de remboursement empr.				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	5 353 413	5 215 139		138 274 2.65
PASSIF				
Capital social	50 000	50 000		
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Réserves/ report à nouveau/ écarts	-921 016			-921 016
Résultat de l'exercice	-751 673	-921 016		169 343 -18.39
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
Total capitaux propres	-1 622 689	-871 016		-751 673 86.30
Autres fonds propres				
Provisions				
Dettes financières	5 189 748	5 007 722		182 025 3.63
Avances & acomptes reçus				
Dettes fournisseurs	1 559 784	892 194		667 590 74.83
Dettes sociales	121 247	160 321		-39 074 -24.37
Dettes fiscales	20 511	25 918		-5 408 -20.87
Autres dettes	84 813			84 813
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
Total dettes	6 976 102	6 086 156		889 946 14.62
Écarts conversion passif				
TOTAL PASSIF	5 353 413	5 215 139		138 274 2.65

ACTIF	Valeurs nettes au 31/07/24	Valeurs nettes au 31/07/23	Variation	
			en valeur	en %
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Fonds commercial	3 958 997.00	3 958 997.00		
2070000000 FONDS COMMERCIAL	3 958 997.00	3 958 997.00		
Immobilisations corporelles				
Autres immobilisations corporelles	64 680.54	72 525.49	-7 844.95	-10.82
2181100000 AMENA. INSTAL.GENERAUX IN	68 267.24	67 022.24	1 245.00	1.86
2183000000 MAT DE BUREAU & MAT INFORMATIQ	12 865.70	10 102.45	2 763.25	27.35
2184000000 MOBILIER	3 778.71	3 778.71		
2818100000 AMOR INST.GLE.AGT.AM	-14 251.52	-6 118.23	-8 133.29	-132.94
2818300000 AMORT MAT BUREAU INFORMATIQUE	-5 381.30	-2 039.26	-3 342.04	-163.88
2818400000 AMORTISSEMENT MOBILIER	-598.29	-220.42	-377.87	-171.43
Immobilisations financières (2)				
Autres immobilisations financières	13 851.02	13 448.62	402.40	2.99
2751100000 DEPOTS DE GARANTIE LOYERS	13 851.02	13 448.62	402.40	2.99
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	4 037 528.56	4 044 971.11	-7 442.55	-0.18
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Marchandises	261 839.15	324 484.28	-62 645.13	-19.31
3700000000 STOCK MARCHANDISES	261 839.15	324 484.28	-62 645.13	-19.31
Créances (3)				
Créances Clients et comptes rattachés (3)	358 349.75	511 986.05	-153 636.30	-30.01
4110000000 COLLECTIF CLIENTS	660.00	660.00		
4110200000 CLIENTS EN COMPTE	196 642.17	231 358.03	-34 715.86	-15.01
4110300000 CLIENTS TIERS PAYANTS	161 047.58	280 628.02	-119 580.44	-42.61
Autres (3)	589 609.59	306 588.72	283 020.87	92.31
4210000000 PERSONNEL REMUNERATIONS DUES		667.74	-667.74	-100.00
4456000000 TAXES SUR LE CA DEDUCTIBLE	149 214.25	97 272.64	51 941.61	53.40
4456700000 CREDIT TVA A REPORTER		970.00	-970.00	-100.00
4458300000 REMBOURSEMENT TVA DEMANDE		113 783.00	-113 783.00	-100.00
4670100000 STOCK ACQUISITION	314 000.00		314 000.00	
4670200000 COMPTE DE PRORATA	93 895.34	93 895.34		
4670300000 AUTRE COMPTE DIBITEUR / CREDIT	1 000.00		1 000.00	
4687000000 DIVERS - PRODUITS A RECEVOIR	31 500.00		31 500.00	
Valeurs mobilières de placement				
Autres titres	3 317.48	2 620.97	696.51	26.57
5030300000 COMPTE PROVISIONNE CERP	3 317.48	2 620.97	696.51	26.57
Disponibilités	88 549.42	4 502.87	84 046.55	
5121040000 BANQUE POPULAIRE 194	87 742.49		87 742.49	
5121100000 BQ POP TP 33121812623	26.07		26.07	
5310000000 CAISSE SIEGE SOCIAL	780.86	4 502.87	-3 722.01	-82.66
Charges constatées d'avance (3)	14 219.24	19 985.41	-5 766.17	-28.85
4860000000 CHARGES CONSTATEES AVANCE	14 219.24	19 985.41	-5 766.17	-28.85
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 315 884.63	1 170 168.30	145 716.33	12.45
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	5 353 413.19	5 215 139.41	138 273.78	2.65

PASSIF

Valeurs au
31/07/24

Valeurs au
31/07/23

Variation

en valeur

en %

CAPITAUX PROPRES

Capital (dont versé : 50 000.00)

50 000.00

50 000.00

1013000000 CAPITAL SOUSCRIT APPELE VERSE

50 000.00

50 000.00

Réserves

Report à nouveau

-921 016.10

-921 016.10

1190000000 REPORT A NOUVEAU SOLDE DEBIT

-921 016.10

-921 016.10

Résultat de l'exercice (bénéfice / perte)

-751 672.63

-921 016.10

169 343.47

18.39

SITUATION NETTE

-1 622 688.73

-871 016.10

-751 672.63

-86.30

TOTAL CAPITAUX PROPRES

-1 622 688.73

-871 016.10

-751 672.63

-86.30

AUTRES FONDS PROPRES

TOTAL AUTRES FONDS PROPRES

PROVISIONS

TOTAL PROVISIONS

DETTES (1)

Emprunts obligataires convertibles

551 444.81

311 207.00

240 237.81

77.20

1610000000 OS KERMEN - ARPILABE

311 207.00

311 207.00

1610000001 OS CLUB DEALS PHARMA

100 237.81

100 237.81

1610000002 OS CLUB DEALS PHARMA

140 000.00

140 000.00

Empr. et dettes aup. des établiss.crédit (2)

1 517 699.14

1 732 605.18

-214 906.04

-12.40

1640100000 EMPRUNT N°1

1 517 699.14

1 659 696.03

-141 996.89

-8.56

5121040000 BANQUE POPULAIRE 194

71 333.58

-71 333.58

-100.00

5121100000 BQ POP TP 33121812623

1 055.47

-1 055.47

-100.00

5181000000 INTERETS COURUS A PAYER

520.10

-520.10

-100.00

Emprunts et dettes financières diverses (3)

3 120 603.64

2 963 910.16

156 693.48

5.29

1680500000 ETALEMENT ALLIANCE

117 314.42

117 314.42

1681000000 CV METTOUDI

3 000 000.00

2 963 000.00

37 000.00

1.25

1687000000 ICNE SUR AUTRES DETTES

2 530.37

2 530.37

1688800000 ICNE

758.85

910.16

-151.31

-16.62

Dettes fournisseurs et comptes rattachés

1 559 784.17

892 194.09

667 590.08

74.83

4010000000 FOURNISSEURS COLLECTIF

1 002 498.73

417 484.86

585 013.87

140.13

4010300000 FOURNISSEUR CERP

3 955.04

2 099.47

1 855.57

88.38

4010500000 FOURNISSEUR ALLIANCE SANTE

401 482.82

360 275.49

41 207.33

11.44

4010600000 FOURNISSEUR OCP

15 924.52

6 891.16

9 033.36

131.09

4020000000 FOURNISSEURS F GENERAUX

131 873.06

105 443.11

26 429.95

25.07

4081000000 FRS FACTURES NON PARVENUES

4 050.00

4 050.00

Dettes fiscales et sociales

141 757.16

186 239.08

-44 481.92

-23.88

4210000000 PERSONNEL REMUNERATIONS DUES

286.84

286.84

4270000000 PERSONNEL OPPOSITIONS

8 692.01

1 765.11

6 926.90

392.43

4282000000 DETTES POUR CONGES PAYES

49 317.80

73 939.43

-24 621.63

-33.30

4310000000 SECURITE SOCIALE

24 983.00

32 816.68

-7 833.68

-23.87

4370200000 CRC PHARMA

9 118.21

9 118.21

4370300000 KLESIA

7 247.37

23 659.99

-16 412.62

-69.37

4382000000 CHARGES SOC / CONGES PAYES

21 601.42

28 139.40

-6 537.98

-23.23

4421000000 RET/PREL A LA SOURCE/SALAIRES

2 484.61

3 043.22

-558.61

-18.36

4455000000 TAXES SUR LE CA A DECAISSER

5 118.00

10 909.81

-5 791.81

-53.09

4458000000 TVA A REGULARISER

5 845.65

5 845.65

4470000000 AUTRES IMPOTS ET TAXES ASSIMIL

4 210.00

7 578.00

-3 368.00

-44.44

4486200000 TAXE APPRENTISSAGE

372.04

893.74

-521.70

-58.37

4486300000 FORMATION CONTINUE

2 480.21

3 493.70

-1 013.49

-29.01

Autres dettes

84 813.00

84 813.00

4670000000 AUTRES COMPTES DEBIT OU CREDIT

84 813.00

84 813.00

TOTAL DETTES

6 976 101.92

6 086 155.51

889 946.41

14.62

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ



SELAS PHARMACIE KERMEN BILLANCOURT

Du 01/08/2023 au 31/07/2024

PASSIF

Valeurs au
31/07/24

Valeurs au
31/07/23

Variation

en valeur

en %

TOTAL PASSIF GÉNÉRAL

5 353 413.19

5 215 139.41

138 273.78

2.65

(1) Dont à plus d'un an

1 373 988.88

1 517 699.14

(1) Dont à moins d'un an

5 602 113.04

4 568 456.00

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créd. de banques

72 389.05