

RCS : PARIS
Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2022 B 43081
Numéro SIREN : 519 489 322
Nom ou dénomination : PHICAD

Ce dépôt a été enregistré le 24/05/2024 sous le numéro de dépôt 64204

Certifiés conformes

DocuSigned by:
philippe rousse
6B3354BCEF3D469...
Signature du Président

PHICAD

41 RUE BARRAULT

75013 PARIS

Exercice clos le : 31 décembre 2023

APE : 4741Z

SIRET : 51948932200031

DIDOLLA STEXCO
18 BOULEVARD MONTMARTRE

Tél :0142720827

75009 PARIS-09

BILAN - ACTIF

DocuSigned by:

 6B3354BCEF3D469...

PHICAD - PHICAD**Du 01/01/2023 au 31/12/2023**

ACTIF	Valeurs nettes au 31/12/23	Valeurs nettes au 31/12/22	Variation	
			en valeur	en %
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillag. indus				
Autres immobilisations corporelles	2 884	806	2 078	258
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	9 000	9 000		
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés/activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	252	252		
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	12 136	10 058	2 078	21
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Créances clients et comptes rattachés (3)	143 502	158 293	-14 792	-9
Autres (3)	15 879	23 944	-8 065	-34
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	41 521	24 739	16 782	68
Charges constatées d'avance(3)	23 818	12 825	10 993	86
TOTAL ACTIF CIRCULANT	224 720	219 801	4 919	2
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes remboursement des emprunts				
Ecart de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	236 856	229 859	6 997	3

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)



BILAN - PASSIF

PHICAD - PHICAD

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

PASSIF	Valeurs au 31/12/23	Valeurs au 31/12/22	Variation	
			en valeur	en %
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	60 727	55 682	5 045	9
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	37 375	30 045	7 330	24
SITUATION NETTE	109 103	96 727	12 375	13
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	109 103	96 727	12 375	13
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)				
Emprunts et dettes financières diverses (3)	2 617	576	2 041	354
Avances et acptes recus sur cdes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	87 415	88 845	-1 430	-2
Dettes fiscales et sociales	37 721	43 710	-5 990	-14
Dettes immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	127 753	133 131	-5 379	-4
Ecarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	236 856	229 859	6 997	3

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

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

(3) Dont emprunts participatifs

127 753

133 131

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

DocuSigned by:

 6B3354BCEF3D469...

PHICAD - PHICAD

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	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services) dont à l'exportation : 1 369	929 256	100	755 164	100	174 092	23
Montant net du chiffre d'affaires	929 256	100	755 164	100	174 092	23
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges						
Autres produits	1 733		476		1 257	264
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	930 989	100	755 640	100	175 349	23
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	765 196	82	599 524	79	165 671	28
Impôts, taxes et versements assimilés	1 512		2 076		-564	-27
Salaires et traitements	89 578	10	86 293	11	3 286	4
Charges sociales	28 936	3	31 547	4	-2 610	-8
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	664		728		-64	-9
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.						
Dotations aux provisions						
Autres charges	935		337		598	178
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	886 822	95	720 505	95	166 317	23
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	44 167	5	35 135	5	9 032	26
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 SYNTHÉTIQUE

PHICAD - PHICAD

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	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)						
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES						
RÉSULTAT FINANCIER						
RÉSULTAT COURANT avant impôts	44 167	5	35 135	5	9 032	26
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	6 792	1	5 090	1	1 702	33
TOTAL DES PRODUITS	930 989	100	755 640	100	175 349	23
TOTAL DES CHARGES	893 614	96	725 595	96	168 019	23
Bénéfice ou Perte	37 375	4	30 045	4	7 330	24

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

PHICAD
Société par actions simplifiée
au capital de 10 000 euros
Siège social : 41 Rue Barrault, 75013 PARIS
519 489 322 RCS PARIS

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 22 février 2024

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
de l'exercice clos le 31 décembre 2023

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 37 375 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	37 375 euros
A titre de dividende global à l'associé unique Soit 30,00 euros par action	30 000 euros
Le solde	7 375 euros
En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 68 102 euros.	

Le dividende sera mis en paiement au siège social le **22 février 2024**.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2023 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 30 000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

L'associé unique déclare être informé 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.

Conformément à la loi, l'associé unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 31 décembre 2020 :

65 000,00 euros, soit 65,00 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 65 000,00 euros

Exercice clos le 31 décembre 2021 :

55 000,00 euros, soit 55,00 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 55 000,00 euros

Exercice clos le 31 décembre 2022 :

25 000,00 euros, soit 25,00 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 25 000,00 euros

**Certifié conforme
Le Président**

DocuSigned by:
philippe rousse
6B3354BCEF3D469...