

## **PHICAD**

41 RUE BARRAULT

75013 PARIS

Exercice clos le : 31 décembre 2024

APE : 4741Z

SIRET : 51948932200031



DIDOLLA STEXCO  
18 BOULEVARD MONTMARTRE

Tél : 0142720827

75009 PARIS-09

# SOMMAIRE

PHICAD - PHICAD

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

<b>COMPTES ANNUELS</b>	<b>3</b>
Attestation	4
Bilan - Actif	5
Bilan - Passif	6
Compte de résultat synthétique	7
Compte de résultat synthétique	8
<b>ANNEXE COMPTABLE</b>	<b>9</b>
Annexe des comptes annuels	10
<b>DETAIL DES COMPTES</b>	<b>13</b>
Bilan - Actif détaillé	14
Bilan - Passif détaillé	16
Compte de résultat détaillé	17
<b>ETATS DE GESTION</b>	<b>19</b>
Synthèse sur 5 ans	20
Soldes Intermédiaires de Gestion	21
Soldes Intermédiaires de Gestion détaillés	22
Liste des immobilisations	24
Simulation des amortissements	25
<b>IMPRIMES FISCAUX</b>	<b>26</b>
Réal Normal	27

# **COMPTES ANNUELS**

# ATTESTATION

*PHICAD - PHICAD*

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui a été réalisée pour le compte de :

**PHICAD**

**Pour l'exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024**

et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil National de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Ces comptes annuels sont joints au présent compte rendu, ils sont paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, ils se caractérisent par les données suivantes :

<b>Total du bilan</b>	<b>260 440 €</b>
<b>Chiffre d'affaires</b>	<b>1 051 357 €</b>
<b>Résultat net comptable</b>	<b>44 606 €</b>

Fait à ,

# BILAN - ACTIF

PHICAD - PHICAD

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

ACTIF	Valeurs nettes au 31/12/24	Valeurs nettes au 31/12/23	Variation	
			en valeur	en %
Capital souscrit non appelé				
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>				
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	6 250	2 884	3 366	117
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		
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ</b>	<b>15 502</b>	<b>12 136</b>	<b>3 366</b>	<b>28</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
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)	178 234	143 502	34 732	24
Autres (3)	20 718	15 879	4 839	30
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	21 552	41 521	-19 968	-48
Charges constatées d'avance(3)	24 434	23 818	616	3
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>244 938</b>	<b>224 720</b>	<b>20 218</b>	<b>9</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes remboursement des emprunts				
Ecart de conversion actif				
<b>TOTAL ACTIF GÉNÉRAL</b>	<b>260 440</b>	<b>236 856</b>	<b>23 584</b>	<b>10</b>

(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 01/01/2024 au 31/12/2024

PASSIF	Valeurs au 31/12/24	Valeurs au 31/12/23	Variation	
			en valeur	en %
<b>CAPITAUX PROPRES</b>				
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	53 103	60 727	-7 625	-13
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	44 606	37 375	7 230	19
SITUATION NETTE	108 708	109 103	-394	
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>	<b>108 708</b>	<b>109 103</b>	<b>-394</b>	
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
<b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>				
<b>PROVISIONS</b>				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
<b>TOTAL PROVISIONS</b>				
<b>DETTES (1)</b>				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Empr. et dettes aup. des établiss. de crédit (2)				
Emprunts et dettes financières diverses (3)	1 119	2 617	-1 498	-57
Avances et acptes recus sur cdes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	92 650	87 415	5 236	6
Dettes fiscales et sociales	56 462	37 721	18 741	50
Dettes immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	1 500		1 500	
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>151 732</b>	<b>127 753</b>	<b>23 979</b>	<b>19</b>
Ecarts de conversion passif				
<b>TOTAL PASSIF GÉNÉRAL</b>	<b>260 440</b>	<b>236 856</b>	<b>23 584</b>	<b>10</b>

(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

151 732

127 753

# COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

PHICAD - PHICAD

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 Au 31/12/24	% CA	Du 01/01/23 Au 31/12/23	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services) dont à l'exportation : 4 309	1 051 357	100	929 256	100	122 101	13
<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>1 051 357</b>	<b>100</b>	<b>929 256</b>	<b>100</b>	<b>122 101</b>	<b>13</b>
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges						
Autres produits	2 145		1 733		412	24
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>1 053 502</b>	<b>100</b>	<b>930 989</b>	<b>100</b>	<b>122 513</b>	<b>13</b>
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	874 844	83	765 196	82	109 648	14
Impôts, taxes et versements assimilés	2 676		1 512		1 164	77
Salaires et traitements	90 169	9	89 578	10	591	1
Charges sociales	28 629	3	28 936	3	-308	-1
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	2 248		664		1 585	239
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.						
Dotations aux provisions						
Autres charges	1 128		935		193	21
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>999 694</b>	<b>95</b>	<b>886 822</b>	<b>95</b>	<b>112 873</b>	<b>13</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>53 808</b>	<b>5</b>	<b>44 167</b>	<b>5</b>	<b>9 640</b>	<b>22</b>
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 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 Au 31/12/24	% CA	Du 01/01/23 Au 31/12/23	% CA	Variation	
					en valeur	en %
<b>Produits financiers</b>						
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						
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>						
<b>Charges financières</b>						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)						
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES</b>						
<b>RÉSULTAT FINANCIER</b>						
<b>RÉSULTAT COURANT avant impôts</b>	<b>53 808</b>	<b>5</b>	<b>44 167</b>	<b>5</b>	<b>9 640</b>	<b>22</b>
<b>Produits exceptionnels</b>						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>						
<b>Charges exceptionnelles</b>						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>						
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>						
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	9 202	1	6 792	1	2 410	35
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>1 053 502</b>	<b>100</b>	<b>930 989</b>	<b>100</b>	<b>122 513</b>	<b>13</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>1 008 896</b>	<b>96</b>	<b>893 614</b>	<b>96</b>	<b>115 283</b>	<b>13</b>
<b>Bénéfice ou Perte</b>	<b>44 606</b>	<b>4</b>	<b>37 375</b>	<b>4</b>	<b>7 230</b>	<b>19</b>

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

## **ANNEXE COMPTABLE**

# SOMMAIRE ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

PHICAD - PHICAD

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat

MOUVEMENT DES POSTES DES COMPTES RELATIFS AUX IMMOBILISATIONS  
MOUVEMENT DES POSTES DES COMPTES RELATIFS AUX AMORTISSEMENTS  
MOUVEMENT DES DÉPRÉCIATIONS, PROVISIONS  
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES  
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES  
ENGAGEMENTS DE RETRAITE ET INDEMNITÉS ASSIMILÉS  
MONTANT DES ENGAGEMENTS FINANCIERS, LES ENGAGEMENTS DE  
CRÉDIT-BAIL AINSI QUE LES GARANTIES REÇUES ET/OU DONNÉES  
COMMENTAIRES

Informations		
Produites	Non produites	
	NS	NA
0		
0		
0		
0		

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

PHICAD - PHICAD

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

Règlement ANC n° 2014-03

## IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

<b>PHICAD</b>			
Adresse	41 RUE BARRAULT 75013 PARIS		
Activité (s) exercée (s)	Commerce de détail d'ordinateurs, d'unit	N° Siret	51948932200031

## MOUVEMENT DES POSTES DES COMPTES RELATIFS AUX IMMOBILISATIONS

Immobilisations	V. brute à l'ouverture de l'exercice	Augmentations	Diminutions	V. brute à la clôture de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche, développ.				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	154,50			154,50
<b>Total des immobilisations incorporelles</b>	<b>154,50</b>			<b>154,50</b>
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériels & outillages				
Installations générales agencements divers				
Matériel de transport				
Autres immobilisations corporelles	6 424,85	5 614,26	3 683,71	8 355,40
<b>Total des immobilisations corporelles</b>	<b>6 424,85</b>	<b>5 614,26</b>	<b>3 683,71</b>	<b>8 355,40</b>
Immobilisations financières	9 252,00			9 252,00
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>15 831,35</b>	<b>5 614,26</b>	<b>3 683,71</b>	<b>17 761,90</b>

## MOUVEMENT DES POSTES DES COMPTES RELATIFS AUX AMORTISSEMENTS

Amortissements	Durée	Montant début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles		154,50			154,50
<b>Total des immobilisations incorporelles</b>		<b>154,50</b>			<b>154,50</b>
Terrains					
Constructions					
Inst. techniques, matériels & out.					
Inst. générales agenc. divers					
Matériel de transport					
Autres immobilisations corporelles		3 541,43	2 248,26	3 683,71	2 105,98
<b>Total des immobilisations corporelles</b>		<b>3 541,43</b>	<b>2 248,26</b>	<b>3 683,71</b>	<b>2 105,98</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>		<b>3 695,93</b>	<b>2 248,26</b>	<b>3 683,71</b>	<b>2 260,48</b>

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

PHICAD - PHICAD

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

## ETAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

Créances	Montant brut	Echéance à un an au plus	Echéance à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé	252,00		252,00
Créances de l'actif circulant	198 952,13	198 952,13	
Charges constatées d'avance	24 433,54	24 433,54	
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>223 637,67</b>	<b>223 385,67</b>	<b>252,00</b>

## ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

Dettes	Montant brut	Echéance à un an au plus	Echéance à plus d'un an et 5 ans au plus	Echéance à plus de 5 ans
Emprunts et dettes assimilées				
Fournisseurs et comptes rattachés	92 650,18	92 650,18		
Autres dettes	59 081,55	59 081,55		
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>151 731,73</b>	<b>151 731,73</b>		

