

SELASU PHARMACIE TEFFAHI

24 RUE DE LYON

13015 MARSEILLE

## SOMMAIRE

- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*
- *Annexe*
- *Détail des comptes bilan actif passif*
- *Détail Compte de résultat*

**NAZZAROLI BARTHELEMY & ASSOCIES**

147 AVENUE DU 19 MARS 1962

ZAC DU PUJOL

13390 AURIOL

04 42 04 73 76



BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2024 12			Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	<b>Immobilisations incorporelles</b>						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)	1 990 310		1 990 310	1 990 310		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations corporelles</b>						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	137 585	72 269	65 315	80 704	15 388	19.07
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations financières (2)</b>						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	30		30	30		
Total II		2 127 925	72 269	2 055 655	2 071 044	15 388	0.74
ACTIF CIRCULANT	<b>Stocks et en cours</b>						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	50 000		50 000	50 000		
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	<b>Créances (3)</b>						
	Clients et comptes rattachés	226 198	197 208	28 990	67 303	38 312	56.93
	Autres créances	92 939		92 939	91 090	1 850	2.03
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	28 743		28 743	3 758	24 985	664.88
	Charges constatées d'avance (3)						
	Total III	397 880	197 208	200 672	212 150	11 478	5.41
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)							
Primes de remboursement des obligations (V)							
Ecart de conversion actif (VI)							
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		2 525 804	269 477	2 256 328	2 283 194	26 866	1.18

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



BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2024 12		Exercice N-1 31/12/2023 12		Ecart N / N-1	
						Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 10 000 ) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	10 000		10 000			
	<b>Réserves</b>						
	Réserve légale	1 000		1 000			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau	820 267		720 236		100 031	13.89
	<b>Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)</b>	121 730		100 031		21 698	21.69
	Subventions d'investissement Provisions réglementées						
	<b>Total I</b>	952 997		831 267		121 730	14.64
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées						
	<b>Total II</b>						
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges	240 000		138 508		101 492	73.28
	<b>Total III</b>	240 000		138 508		101 492	73.28
DETTES (I)	<b>Dettes financières</b>						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit						
	Concours bancaires courants						
	Emprunts et dettes financières diverses						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	<b>Dettes d'exploitation</b>						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	60 303		64 415		4 112	6.38
	Dettes fiscales et sociales	12 698		40 518		27 820	68.66
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	990 330		1 208 487		218 156	18.05
	Produits constatés d'avance (I)						
	<b>Total IV</b>	1 063 331		1 313 419		250 088	19.04
Ecart de conversion passif (V)							
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b>		2 256 328		2 283 194		26 866	1.18

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

278 583

325 376



## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2024 12			Exercice N-1 31/12/2023 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
<b>Produits d'exploitation (1)</b>							
Ventes de marchandises	1 304 843		1 304 843	1 475 157		170 314	11.55
Production vendue de biens							
Production vendue de services							
<b>Chiffre d'affaires NET</b>	1 304 843		1 304 843	1 475 157		170 314	11.55
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			158 957	16 994		141 963	835.37
Autres produits			34 702	68		34 633	NS
<b>Total des Produits d'exploitation (I)</b>			1 498 501	1 492 219		6 281	0.42
<b>Charges d'exploitation (2)</b>							
Achats de marchandises			922 090	919 860		2 230	0.24
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			70 243	141 264		71 021	50.28
Impôts, taxes et versements assimilés			2 019	4 149		2 130	51.33
Salaires et traitements			35 608	53 149		17 541	33.00
Charges sociales			12 628	74 005		61 376	82.94
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			15 388	17 185		1 797	10.45
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				65 453		65 453	100.00
Dotations aux provisions			240 000			240 000	
Autres charges			38 035	70 854		32 819	46.32
<b>Total des Charges d'exploitation (II)</b>			1 336 011	1 345 917		9 906	0.74
<b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>			162 489	146 302		16 187	11.06
<b>Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun</b>							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs



COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
<b>Produits financiers</b>						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total V</b>						
<b>Charges financières</b>						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total VI</b>						
<b>2. Résultat financier (V-VI)</b>						
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>	162 489		146 302		16 187	11.06
<b>Produits exceptionnels</b>						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
<b>Total VII</b>						
<b>Charges exceptionnelles</b>						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	4 387		18 194		13 806	75.88
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
<b>Total VIII</b>	4 387		18 194		13 806	75.88
<b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>	4 387		18 194		13 806	75.88
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	36 372		28 077		8 295	29.54
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>	1 498 501		1 492 219		6 281	0.42
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	1 376 771		1 392 188		15 417	1.11
<b>5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)</b>	121 730		100 031		21 698	21.69

\* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier  
: Redevance de crédit bail immobilier  
(3) Dont produits concernant les entreprises liées  
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées



## ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 2 256 327.51 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 304 842.54 Euros et dégageant un bénéfice de 121 729.63 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

### - REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

#### Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

### - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -



## ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

### Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 990 310		
Installations générales agencements aménagements divers	121 987		
Matériel de transport	14 200		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 398		
<b>TOTAL</b>	<b>137 585</b>		
Prêts, autres immobilisations financières	30		
<b>TOTAL</b>	<b>30</b>		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>2 127 925</b>		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			1 990 310	1 990 310
Installations générales agencements aménagements divers			121 987	121 987
Matériel de transport			14 200	14 200
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			1 398	1 398
<b>TOTAL</b>			<b>137 585</b>	<b>137 585</b>
Prêts, autres immobilisations financières			30	30
<b>TOTAL</b>			<b>30</b>	<b>30</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>			<b>2 127 925</b>	<b>2 127 925</b>

### Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice		Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations générales agencements aménagements divers		44 169	12 589		56 758
Matériel de transport		11 681	2 519		14 200
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		1 031	280		1 311
<b>TOTAL</b>		<b>56 881</b>	<b>15 388</b>		<b>72 269</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>56 881</b>	<b>15 388</b>		<b>72 269</b>
Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	12 589				
Matériel de transport	2 519				
Matériel de bureau informatique mobilier	280				
<b>TOTAL</b>	<b>15 388</b>				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>15 388</b>				



ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges	138 508	240 000	138 508		240 000
TOTAL	138 508	240 000	138 508		240 000

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	217 656		20 449		197 208
TOTAL	217 656		20 449		197 208
TOTAL GENERAL	356 164	240 000	158 957		437 208

Dont dotations et reprises d'exploitation					
		240 000	158 957		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	30	30	
Autres créances clients	226 198	226 198	
Personnel et comptes rattachés	40 320	40 320	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 528	1 528	
Impôts sur les bénéfices	44	44	
Taxe sur la valeur ajoutée	37 201	37 201	
Débiteurs divers	13 845	13 845	
TOTAL	319 167	319 167	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	60 303	60 303		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 571	2 571		
Autres impôts taxes et assimilés	10 127	10 127		
Autres dettes	990 330	205 582	784 748	
TOTAL	1 063 331	278 583	784 748	

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS	1 000.0000	10			10



ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
OFFICE DE PHARMACIE	1 990 310			1 990 310	
Total	1 990 310			1 990 310	

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 200
Dettes fiscales et sociales	10 206
Total	23 406



DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
FONDS COMMERCIAL	1 990 310	1 990 310		
20700000 FONDS COMMERCIAL	1 990 310	1 990 310		
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	65 315	80 704	15 388	19.07
21810000 INSTALLATION GENERALES	121 987	121 987		
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	14 200	14 200		
21830000 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMAT	1 398	1 398		
28181000 AMORT.AAI DIVERS	56 758	44 169	12 589	28.50
28182000 AMORT MATERIEL DE TRANSPORT	14 200	11 681	2 519	21.56
28183000 AMORT. INFORMATIQUE	1 311	1 031	280	27.16
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	30	30		
27500000 DEPOT DE GARANTIE	30	30		
Total II	2 055 655	2 071 044	15 388	0.74
MARCHANDISES	50 000	50 000		
37000000 STOCK DE MARCHANDISES	50 000	50 000		
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	28 990	67 303	38 312	56.93
41100000 CLIENTS	226 198	284 959	58 761	20.62
49100000 PROVISION CLIENTS	197 208	217 656	20 449	9.39
AUTRES CREANCES	92 939	91 090	1 850	2.03
40100000 FOURNISSEURS	13 845	18 587	4 741	25.51
42100015 REMUN. TEFFAHI PHILIPPE	40 320	47 299	6 978	14.75
43730000 KLESIA	1 528		1 528	
44400000 ETAT IMPOTS ET TAXES	44		44	
44566000 TVA DEDUCTIBLE	1 616	24 005	22 388	93.27
44567000 CREDIT DE TVA A REPORTER	33 385		33 385	
44586000 TVA S/FNP	2 200	1 200	1 000	83.33
DISPONIBILITES	28 743	3 758	24 985	664.88
51200003 THEMIS	28 631	2 573	26 058	NS
53100000 CAISSE	112	1 184	1 073	90.58
Total III	200 672	212 150	11 478	5.41
TOTAL GENERAL	2 256 328	2 283 194	26 866	1.18



## DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAL		10 000	10 000		
10100000 CAPITAL SOCIAL		10 000	10 000		
RESERVE LEGALE		1 000	1 000		
10610000 RESERVE LEAGLE		1 000	1 000		
REPORT A NOUVEAU		820 267	720 236	100 031	13.89
11000000 RAN CREDITEUR		820 267	720 236	100 031	13.89
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)		121 730	100 031	21 698	21.69
<b>Total I</b>		952 997	831 267	121 730	14.64
PROVISIONS POUR RISQUES		240 000	138 508	101 492	73.28
15110000 PROVISION POUR RISQUES		240 000	138 508	101 492	73.28
<b>Total III</b>		240 000	138 508	101 492	73.28
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES		60 303	64 415	4 112	6.38
40100000 FOURNISSEURS		47 103	57 215	10 112	17.67
40810000 FOURNISSEURS FNP		13 200	7 200	6 000	83.33
DETTES FISCALES ET SOCIALES		12 698	40 518	27 820	68.66
42100005 REMUN. BERREBIHA AMEL			12 076	12 076	100.00
43100000 URSSAF		1 761	4 670	2 908	62.28
43708000 AUTRES ORGANISMES PARITARISMES		525	513	12	2.31
43730000 KLESIA			2 254	2 254	100.00
43740000 KLESIA PREVOYANCE		115	837	721	86.23
43800000 ORGANISMES SOCIAUX - CHARGES A		169	143	26	17.97
44210000 ETAT - IMPOTS ET TAXES RECOUVR		90	2 646	2 556	96.60
44400000 ETAT IMPOTS ET TAXES			15	15	100.00
44551000 TVA A DECAISSER			5 719	5 719	100.00
44863000 CAP OPCO FORMATION		9 386	9 330	56	0.60
44863001 CAP TAXE APPRENTISSAGE		651	2 316	1 665	71.90
AUTRES DETTES		990 330	1 208 487	218 156	18.05
46780000 DETTES RJ		990 330	1 208 487	218 156	18.05
<b>Total IV</b>		1 063 331	1 313 419	250 088	19.04
<b>TOTAL GENERAL</b>		2 256 328	2 283 194	26 866	1.18



## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES	1 304 843	1 475 157	170 314	11.55
70700210 VENTES 2.1%	932 322	1 005 088	72 766	7.24
70700550 VENTES 5.5%	222 440	229 125	6 686	2.92
70701000 VENTES 10%	748	1 876	1 127	60.10
70702000 VENTES 20%	149 093	238 396	89 303	37.46
70703000 VENTE 0%	239	672	433	64.39
<b>Chiffre d'affaires NET</b>	<b>1 304 843</b>	<b>1 475 157</b>	<b>170 314</b>	<b>11.55</b>
REPRISES SUR DEPRECIATIONS, PROV. (ET AMORT.), TRANSF.DE CHARGES	158 957	16 994	141 963	835.37
78150000 REPRISE PROVISION POUR RISQUES	138 508		138 508	
78174000 REPRISE PROVISION CREANCES	20 449	16 994	3 455	20.33
AUTRES PRODUITS	34 702	68	34 633	NS
75800000 PROD.DIVERS DE GEST.COUR	34 702	68	34 633	NS
<b>Total des Produits d'exploitation</b>	<b>1 498 501</b>	<b>1 492 219</b>	<b>6 281</b>	<b>0.42</b>
ACHATS DE MARCHANDISES	922 090	919 860	2 230	0.24
60700000 ACHATS EXONERES	2 242	321	1 921	598.94
60701100 ACHATS GROSSISTES 10%	133 802	90 708	43 094	47.51
60701210 ACHATS GROSSISTES 2.1%	455 667	566 704	111 037	19.59
60701550 ACHATS GROSSISTES 5.5%	181 932	87 466	94 466	108.00
60702000 ACHATS GROSSISTES 20%	69 858	141 341	71 484	50.58
60702100 ACHATS 2.1%	4 395	4 965	569	11.46
60705500 ACHATS 5.5%	5 607	4 694	913	19.44
60710000 ACHATS 10%	1 485	2 439	954	39.12
60711111 ACHATS TTC	68 324	19 328	48 996	253.50
60720000 ACHATS 20%	3 262	2 536	726	28.64
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	70 243	141 264	71 021	50.28
60615000 EDF		1 117	1 117	100.00
60630000 AUTRES PETITS ACHATS		2 336	2 336	100.00
60640000 FOURNITURES DE BUREAU	120	133	13	10.00
61300000 LOCATION MATERIEL MEDICAL		1 744	1 744	100.00
61330000 LOCATION IMMOBILIERE	6 021	24 290	18 270	75.21
61340000 LOCATION SANS CONTACT	360	420	60	14.29
61380000 LOCATION STORAGE		27 500	27 500	100.00
61554000 ENTRETIEN ET REPARATION DIVERS	220	800	580	72.49
61560000 MAINTENANCE	2 795	3 195	400	12.53
62260000 HONORAIRES COMPTABLES	15 955	12 500	3 455	27.64
62261000 AUTRES HONORAIRES	23 460	17 100	6 360	37.19
62262000 COMMISSAIRE AUX COMPTES	6 000	6 000		
62263000 HONORAIRES PHILAE AVOCATS	3 000	5 000	2 000	40.00
62264000 HONORAIRE AVOCATS	5 982	18 813	12 831	68.20
62265000 HONORAIRES GEOMETRE		6 340	6 340	100.00
62385000 COTISATIONS ORDRES PHARMACIENS	605	1 070	465	43.46
62410000 TRANS.S ACHATS		54	54	100.00
62570000 RECEPTIONS		3 260	3 260	100.00
62600000 FRAIS POSTAUX		105	105	100.00
62620000 TELECOMMUNICATIONS	1 170	1 290	121	9.36
62701000 COMMISSIONS BANCAIRES		77	77	100.00
62710000 FRAIS BANCAIRES	4 556	8 120	3 564	43.89



## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	2 019	4 149	2 130	51.33
63120000 TAXE D'APPRENTISSAGE	169	1 002	833	83.15
63330000 FORMATION PROFESSIONNELLE	214	1 273	1 060	83.23
63350000 VERSEMENTS LIBERATOIRES OUVRIER	26	81	55	68.08
63511000 CET	1 611	1 465	146	9.97
63580000 AUTRES IMPOTS ET TAXES		328	328	100.00
SALAIRES ET TRAITEMENTS	35 608	53 149	17 541	33.00
64110000 SALAIRES BRUT	29 608	159 175	129 568	81.40
64120000 CONGES A PAYER		8 174	8 174	100.00
64143000 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	6 000	7 306	1 306	17.87
64190000 PREVOYANCE		105 159	105 159	100.00
CHARGES SOCIALES	12 628	74 005	61 376	82.94
64510000 COTISATIONS URSSAF	9 845	45 154	35 308	78.20
64530000 RETRAITE	1 971	17 993	16 022	89.05
64540000 KLESIA PREVOYANCE	800	1 873	1 073	57.28
64580000 PROVISION POUR CHARGES SUR CP	12	3 041	3 053	100.39
64610000 CAVP		12 026	12 026	100.00
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	15 388	17 185	1 797	10.45
68110000 DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	15 388	17 185	1 797	10.45
DOTATIONS AUX DEPRECIATIONS SUR ACTIF CIRCULANT		65 453	65 453	100.00
68174000 PROVISION CREANCES		65 453	65 453	100.00
DOTATIONS AUX PROVISIONS	240 000		240 000	
68150000 DOT. AUX PROVISION EXPLOITATION	240 000		240 000	
AUTRES CHARGES	38 035	70 854	32 819	46.32
65800000 CHARGES DIV.GEST.COURANTE	38 035	70 854	32 819	46.32
<b>Total des Charges d'exploitation</b>	<b>1 336 011</b>	<b>1 345 917</b>	<b>9 906</b>	<b>0.74</b>
<b>Résultat d'exploitation</b>	<b>162 489</b>	<b>146 302</b>	<b>16 187</b>	<b>11.06</b>
<b>Résultat courant avant impôts</b>	<b>162 489</b>	<b>146 302</b>	<b>16 187</b>	<b>11.06</b>
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	4 387	18 194	13 806	75.88
67120000 PENALITES ET AMENDES	4 387	1 200	3 188	265.75
67200000 CHARGES SUR EXERCICE ANTERIEUR		16 994	16 994	100.00
<b>Total des Charges exceptionnelles</b>	<b>4 387</b>	<b>18 194</b>	<b>13 806</b>	<b>75.88</b>
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>4 387</b>	<b>18 194</b>	<b>13 806</b>	<b>75.88</b>
IMPOTS SUR LES BENEFICES	36 372	28 077	8 295	29.54
69500000 IMPOT SUR LES SOCIETES	36 372	28 077	8 295	29.54
<b>Total des produits</b>	<b>1 498 501</b>	<b>1 492 219</b>	<b>6 281</b>	<b>0.42</b>
<b>Total des charges</b>	<b>1 376 771</b>	<b>1 392 188</b>	<b>15 417</b>	<b>1.11</b>



## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

[illegible]



## IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Exercice ouvert le	01012024	et clos le	31122024	Régime simplifié d'imposition	
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime réel normal	x
Si PME innovantes, cocher la case ci-contre					
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case					
<b>A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE</b>					
Désignation de la société:			Adresse du siège social:		
SELASU PHARMACIE TEFFAHI			24 RUE DE LYON		
SIRET	8	1	1	0	3
	5	7	0	8	0
	0	0	0	1	5
Adresse du principal établissement:			Ancienne adresse en cas de changement:		
<b>REGIME FISCAL DES GROUPES</b>					
Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)					
Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante					
Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère:					
SIRET					
<b>B ACTIVITE</b>					
Activités exercées	PHARMACIE				Si vous avez changé d'activité, cochez la case
<b>C RECAPITULATION DES ELEMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065)</b>					
1 Résultat fiscal		Bénéfice imposable au taux normal 119 989 Déficit			
Bénéfice imposable à 15%	42 500	Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 %			
2 Plus-values		PV à long terme imposables à 15% PV à long terme imposables à 19% PV exonérées (art. 238 quinquies)			
Autres PV imposables à 19%		PV à long terme imposables à 0%			
3 Abattements sur le bénéfice et exonérations					
Entreprises nouvelles, art. 44 sexies		Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A		Zone de restructuration de la défense art. 44 terdecies	
France Ruralités Revitalisation FRR art. 44 quindecies A		Zone franche d'activité nouvelle génération art. 44 quaterdecies		Zone de revitalisation rurale, art. 44 quindecies	
Bassins urbains à dynamiser (BUD), art. 44 sexdecies		Zones franches urbaines - Territoire entrepreneur, art. 44 octies A		Bassins d'emploi à redynamiser, art. 44 duodecies	
Société d'investissement immobilier cotée		Zone de développement prioritaire, art. 44 septdecies		Autres dispositifs	
Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)		Plus-values exonérées relevant du taux de 15 %			
4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer : dans le secteur productif, art. 244 quater VV					
<b>D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n°2065)</b>					
1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt					
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité.					
<b>E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n° 2065)</b>					
Recettes nettes soumises à la contribution 2,5%					
<b>F COMPTABILITÉ INFORMATISÉE</b>					
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? OUI x NON Si oui, indication du logiciel utilisé CEGID					
Vous devez obligatoirement souscrire le formulaire n° 2065-SD par voie dématérialisée. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration de 0,2 % prévue par l'article 1738 du CGI. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site <a href="http://www.impots.gouv.fr">www.impots.gouv.fr</a> . Les notices des liasses fiscales sont désormais uniquement accessibles sur le site <a href="http://www.impots.gouv.fr">www.impots.gouv.fr</a> .					
Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable:			Nom et adresse du conseil:		
NAZZAROLI BARTHELEMY & ASSOCIES 147 AVENUE DU 19 MARS 1962 ZAC DU PUJOL 13390 AURIOL Tél: 04 42 04 73 76			Tél:		
OGA/OMGA	Viseur conventionné	(Cocher la case correspondante)	Identité du déclarant:		
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur conventionné:			Date: 22/07/2025	Lieu: MARSEILLE	
N° d'agrément du CGA/OMGA/viseur conventionné			Qualité et nom du signataire:	PRESIDENT	
			Signature	TEFFAHI PHILIPPE	
Examen de conformité fiscale (ECF)					

Cegid Quadra







Désignation de l'entreprise : <u>SELASU PHARMACIE TEFFAHI</u>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* <u>12</u>		
Adresse de l'entreprise <u>24 RUE DE LYON</u>		13015 MARSEILLE		
Durée de l'exercice précédent* <u>12</u>				
Numéro SIRET* <u>81103570800015</u>			Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N clos le, <u>31122024</u>		
		N-1 <u>31122023</u>		
		Brut 1		
		Amortissements, provisions 2		
		Net 3		
		Net 4		
Capital souscrit non appelé (I)		AA		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC	
	Frais de développement *	CX	CQ	
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	
	Fonds commercial (1)	AH	AI	
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK	
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM	
	Terrains	AN	AO	
	Constructions	AP	AQ	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU	
Immobilisations en cours	AV	AW		
Avances et acomptes	AX	AY		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT	
	Autres participations	CU	CV	
	Créances rattachées à des participations	BB	BC	
	Autres titres immobilisés	BD	BE	
	Prêts	BF	BG	
	Autres immobilisations financières*	BH	BI	
TOTAL (II)		BJ	BK	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM
		En cours de production de biens	BN	BO
		En cours de production de services	BP	BQ
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS
		Marchandises	BT	BU
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW	
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY
		Autres créances (3)	BZ	CA
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD	CE
DIVERS	Disponibilités	CF	CG	
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	
TOTAL (III)		CJ	CK	
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)	CW		
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM		
	Ecart de conversion actif* (VI)	CN		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	IA	
Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	
Clause de réserve de propriété : *		Stocks :	Créances :	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Copie Qualifié



Désignation de l'entreprise : SELASU PHARMACIE TEFFAHI			Néant <input type="checkbox"/> *	
			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : .....10...000.....)	DA	10 000	10 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <b>EK</b> )	DC		
	Réserve légale (3)	DD	1 000	1 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <b>B1</b> )	DF		
	Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <b>EJ</b> )	DG		
	Report à nouveau	DH	820 267	720 236
	<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	DI	121 730	100 031
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	<b>TOTAL (I)</b>	DL	952 997	831 267
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	<b>TOTAL (II)</b>	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	240 000	138 508
	Provisions pour charges	DQ		
	<b>TOTAL (III)</b>	DR	240 000	138 508
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <b>EI</b> )	DV		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	60 303	64 415
	Dettes fiscales et sociales	DY	12 698	40 518
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
Autres dettes	EA	990 330	1 208 487	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
<b>TOTAL (IV)</b>	EC	1 063 331	1 313 419	
	Ecarts de conversion passif *	ED		
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>	EE	2 256 328	2 283 194	
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	278 583	325 376
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.



Désignation de l'entreprise :		SELASU PHARMACIE TEFFAHI				Néant <input type="checkbox"/> *				
		Exercice N						Exercice (N-1)		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total				
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	1 304 843	FB		FC	1 304 843		1 475 157	
	Production vendue	<div> <div>biens*</div> <div>services*</div> </div>	FD		FE		FF			
			FG		FH		FI			
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	1 304 843	FK		FL	1 304 843		1 475 157	
	Production stockée*					FM				
	Production immobilisée*					FN				
	Subventions d'exploitation					FO				
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	158 957		16 994	
	Autres produits (1) (11)					FQ	34 702		68	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	1 498 501		1 492 219
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	922 090		919 860	
	Variation de stock (marchandises)*					FT				
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU				
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV				
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	70 243		141 264	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	2 019		4 149	
	Salaires et traitements*					FY	35 608		53 149	
	Charges sociales (10)					FZ	12 628		74 005	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION <div> <div>Sur immo</div> <div> <div>- dotations aux amortissements*</div> <div>- dotations aux provisions</div> </div> </div>					GA	15 388		17 185	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GB			
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GC			65 453
	Autres charges (12)					GD	240 000			
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GE	38 035		70 854
							GF	1 336 011		1 345 917
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (II - I)						GG	162 489		146 302
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*	(III)				GH				
	Perte supportée ou bénéfice transféré*	(IV)				GI				
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ				
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK				
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL				
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM				
	Différences positives de change					GN				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO				
	Total des produits financiers (V)					GP				
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ				
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR				
	Différences négatives de change					GS				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT				
	Total des charges financières (VI)					GU				
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV				
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (II - I + III - IV + V - VI)						GW	162 489		146 302	



Désignation de l'entreprise : SELASU PHARMACIE TEFFAHI										Néant <input type="checkbox"/> *			
										Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion									HA			
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *									HB			
	Reprises sur provisions et transferts de charges									HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)									HD			
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)									HE	4 387	18 194	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *									HF			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions									HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)									HH	4 387	18 194	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)										III	(4 387)	(18 194)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)										HK	36 372	28 077	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	1 498 501	1 492 219	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	1 376 771	1 392 188	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)										HN	121 730	100 031	
RENOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme									HO			
	(2) Dont {	produits de locations immobilières								HY			
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)								IG			
	(3) Dont {	- Crédit bail mobilier *								HP			
		- Crédit bail immobilier								HQ			
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)									IH			
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées									IJ			
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées									IK			
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)									HX			
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)								RC			
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles ( art. 39 quinquies D)								RD			
	(9) Dont transferts de charges									A1			
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)									A5		12 026	
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)									A3			
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)									A4				
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives		A6		obligatoires		A9						
	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite		A8		dont cotisations Madelin		A7						
(14) Dont montant de l'amortissement du fonds de commerce (en application de l'article 39, 1-2°, al.3)									HS				
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)										Exercice N			
										Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels		
PENALITES ET AMENDES										4 387			
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :										Exercice N			
										Charges antérieures	Produits antérieurs		

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.



Désignation de l'entreprise : SELASU PHARMACIE TEFFAHI										Néant <input type="checkbox"/> *	
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste	
								Consecutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement TOTAL I				CZ		D8		D9		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II				KD	1 990 310	KE		KF		
CORPORELLES	Terrains				KG		KH		KI		
	Constructions	Sur sol propre	[ Dont Composants	L9		KJ		KK		KL	
		Sur sol d'autrui	[ Dont Composants	M1		KM		KN		KO	
		Installations générales, agencements et aménagements des constructions *	[ Dont Composants	M2		KP		KQ		KR	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				[ Dont Composants	M3		KT		KU	
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements aménagements divers *			KV	121 987	KW		KX		
		Matériel de transport *			KY	14 200	KZ		LA		
		Matériel de bureau et mobilier informatique			LB	1 398	LC		LD		
	Emballages récupérables et divers *				LE		LF		LG		
	Immobilisations corporelles en cours				LH		LI		LJ		
	Avances et acomptes				LK		LL		LM		
	TOTAL III				LN	137 585	LO		LP		
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				8G		8M		8T	
Autres participations				8U		8V		8W			
Autres titres immobilisés				1P		1R		1S			
Prêts et autres immobilisations financières				1T	30	1U		1V			
TOTAL IV				LQ	30	LR		LS			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				ØG	2 127 925	ØH		ØJ			

  

CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Reévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence		
		par virement de poste à poste		par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence				Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement TOTAL I		IN		CØ		DØ		D7	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II		IO		LV		LW	1 990 310	IX	1 990 310
CORPORELLES	Terrains		IP		LX		LY		LZ	
	Constructions	Sur sol propre	IQ		MA		MB		MC	
		Sur sol d'autrui	IR		MD		ME		MF	
		Inst. gales, agencts et am. des constructions	IS		MG		MH		MI	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		IT		MJ		MK		ML	
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencts, aménagements divers	IU		MM		MN	121 987	MO	121 987
		Matériel de transport	IV		MP		MQ	14 200	MR	14 200
		Matériel de bureau et mobilier informatique, mobilier	IW		MS		MT	1 398	MU	1 398
		Emballages récupérables et divers *	IX		MV		MW		MX	
	Immobilisations corporelles en cours		MY		MZ		NA		NB	
	Avances et acomptes		NC		ND		NE		NF	
	TOTAL III		IY		NG		NH	137 585	NI	137 585
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ		ØU		M7		ØW
Autres participations		1Ø		ØX		ØY		ØZ		
Autres titres immobilisés		11		2B		2C		2D		
Prêts et autres immobilisations financières		12		2E		2F	30	2G	30	
TOTAL IV		13		NJ		NK	30	2H	30	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		14		ØK		ØL	2 127 925	ØM	2 127 925	

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

NAZZAROLI BARTHELEMY &amp; ASSOCIES



Exercice N, clos le : 3 1 1 2 2 0 2 4

Les entreprises ayant pratiqué la **réévaluation légale** de leurs **immobilisations amortissables** (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col.6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise : SELASU PHARMACIE TEFFAHI

Néant ☒ \*

CADRE A	Détermination du montant des écarts (col. 1 - col. 2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col. 1 - col.2) - col. 5 (5)]
	Augmentation du montant brut des immobilisations	Augmentation du montant des amortissements	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4)	
			Montant des suppléments d'amortissement (2) 3	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3) 4		
	1	2			5	6
1 Concessions, brevets et droits similaires						
2 Fonds commercial						
3 Terrains						
4 Constructions						
5 Installations techniques mat. et out. industriels						
6 Autres immobilisations corporelles						
7 Immobilisations en cours						
8 Participations						
9 Autres titres immobilisés						
10 TOTAUX						

- (1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.
- (2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.
- (3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées, cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.
- (4) Ce montant comprend :  
a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4 ;  
b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.
- (5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n°2051) à la ligne «Provisions réglementées».

**CADRE B**  
**DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL**

1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE

2 - FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE

3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE

-	
=	

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.

Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan : de même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.

Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT



Désignation de l'entreprise : SELASU PHARMACIE TEFFAHI

Néant ☐ \***CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF)\***

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement		CY		EL		EM		EN	
Fonds commercial		RE		RF		RI		RJ	
Autres immobilisations incorporelles		PE		PF		PG		PH	
<b>TOTAL I</b>		RK		RM		RN		RO	
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ		QA		QB		QC	
Autres	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	44 169	QE	12 589	QF		QG	56 758
immobilisations	Matériel de transport	QH	11 681	QI	2 519	QJ		QK	14 200
corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	1 031	QM	280	QN		QO	1 311
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
<b>TOTAL II</b>		QU	56 881	QV	15 388	QW		QX	72 269
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II)</b>		QN	56 881	QP	15 388	QQ		QR	72 269

**CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES**

Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements	M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6
Fonds commercial	RP	RQ	RR	RS	RT	RU	RV
Autres immob. incorporelles	N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1
<b>TOTAL I</b>	RW	RX	RY	RZ	SB	SC	SD
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8
Constructions	Sur sol propre	Q9	R1	R2	R3	R4	R5
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3
	Inst. gales. agenc. et am. des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1
Inst. techniques mat. et outillage	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales. agenc. am. divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2
	Emballages recup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9
<b>TOTAL II</b>	X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8
Frais d'acquisition de titres de participations	NL			NM			NO
<b>TOTAL III</b>							
Total général (I+II+III)	NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)	NW		Total général non ventilé (NS + NT + NU)	NY		Total général non ventilé (NW - NY)	NZ

**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 évaluer						Z9		Z8	
Primes de remboursement des obligations						SP		SR	

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.



Désignation de l'entreprise : SELASU PHARMACIE TEFFAHI

Néant ☐ \*

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)*	3U	TD	TE	TF
	Provisions pour hausse des prix (1)*	3V	TG	TH	TI
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR
	<b>TOTAL I</b>	3Z	TS	TT	TU
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y
	<b>TOTAL II</b>	5Z	TV	TW	TX
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations { - incorporelles - corporelles - titres mis en équivalence - titres de participation - autres immobilisations financières (1)*	6A	6B	6C	6D
		6E	6F	6G	6H
		02	03	04	05
		9U	9V	9W	9X
		06	07	08	09
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S
	Sur comptes clients	6T	6U	6V	6W
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X	6Y	6Z	7A
	<b>TOTAL III</b>	7B	TY	TZ	UA
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)</b>	7C	UB	UC	UD
Dont dotations et reprises	- d'exploitation	UE	240 000	UF	158 957
	- financières	UG		UH	
	- exceptionnelles	UJ		UK	

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I.

10

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au C.G.I.

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032



Désignation de l'entreprise : SELASU PHARMACIE TEFFAHI

Néant ☐ \*

CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3			
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	UL		UM		UN					
	Prêts (1) (2)	UP		UR		US					
	Autres immobilisations financières	UT	30	UV	30	UW					
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA									
	Autres créances clients	UX	226 198		226 198						
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée * UO )	ZI									
	Personnel et comptes rattachés	UY	40 320		40 320						
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ	1 528		1 528						
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM	44		44					
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB	37 201		37 201					
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN								
		Divers	VP								
	Groupe et associés (2)	VC									
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR	13 845		13 845						
	Charges constatées d'avance	VS									
	TOTAUX		VT	319 167	VU	319 167	VV				
	RENVOS	(1)	Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD							
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE								
(2)		Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF								
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y									
Autres emprunts obligataires (1)		7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG									
	à plus de 1 an à l'origine	VH									
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A									
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	60 303		60 303						
Personnel et comptes rattachés		8C									
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	2 571		2 571						
Etat et autres	Impôts sur les bénéfices	8E									
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW									
collectivités	Obligations cautionnées	VX									
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	10 127		10 127						
publiques											
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J									
Groupe et associés (2)		VI									
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	990 330		205 582		784 748				
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		Z2									
Produits constatés d'avance		8L									
TOTAUX		VY	1 063 331	VZ	278 583		784 748				
RENVOS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2)	Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques		VL			
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK		* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032						

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT



\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise : SELASU PHARMACIE TEFFAHI		Néant <input type="checkbox"/> *		Exercice N, clos le : 3   1   1   2   2   0   2   4									
<b>I. RÉINTEGRATIONS</b>				<b>BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE</b>									
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant (entreprises IR) ou des associés de sociétés										WA	121 730	
	Avantages personnels non déductibles * (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)		WD	Amortissements excédentaires (art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles		WE					WB		
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du CGI)		WF	Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprise à l'IS)		WG					XE		
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option		RA	( Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D) )		RB							
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)		WI	Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-BIS)		XX					XW	4 387	
	Amendes et pénalités		WJ	Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis)		XZ							
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI*										XY		
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032)										Y7	36 372	
Quote-part	Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un G.I.E.		WL	Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI		L7					K7		
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Moins-values nettes à long terme		- imposées au taux de 15 % ou de 19 % (12,8 % pour les entreprises à l'IR) - imposées au taux de 0 %								I8		
	Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs *		- Plus-values nettes à court terme - Plus-values soumises au régime des fusions								WN		
	Ecarts de valeurs liquidatives sur OPC * (entreprises à l'IS)										XR		
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé		DONT *	Intérêts excédentaires (art. 39-1-3e et 212 du CGI)		SU	Zones d'entreprises * (activité exonérée)		SW				WQ	
						Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro		M8					
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage												Y1	
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage												Y3	
										TOTAL I	WR	162 489	
<b>II. DÉDUCTIONS</b>				<b>PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE</b>									
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E. *												WT	
Prov. et charges à payer non déduc., antér. taxées et réint. ds les résultats comptables de l'exerc. (cf. tableau 2058-B, cadre III)												WU	
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme		- imposées au taux de 15 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'IR) - imposées aux taux de 0 % (8% pour les exercices ouverts avant le 01 01 2007) - imposées aux taux de 19 % - imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures - imputées sur les déficits antérieurs								WV		
	Autres plus-values imposées au taux de 19 %										WH		
	Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée*										WP		
	Régime des sociétés mères et des filiales *		(Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participations		2A					WW			
	Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)										XB		
	Dédution autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer*.										I6		
Mesures d'incitation d'investissement	Majoration d'amortissement *										WZ		
	France Ruralités Revitalisation (FRR) (44 quindecies A)		HT	Entreprises nouvelles 44 sexes		L2	Jeunes entreprises innovantes (art. 44 sexes A)		L5			XA	
	Zone franche urbaine - TE (art. 44 octies A)		OV	Sociétés d'investissements immobiliers cotées (art. 208C)		K3	Zone de restructuration de la défense (art. 44 terdecies)		PA			ZX	
	Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies)		PP	Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodécies)		1F	Z. franche d'activité NG (art. 44 quaterdecies)		XC			ZY	
				Zone de développement prioritaire (art. 44 Septdecies)		PB	Z. de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)		PC			XD	
Ecarts de valeurs liquidatives sur OPC * (entreprises à l'IS)										XS			
Dédutions diverses à détailler sur feuillet séparé (EXT 2)		Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies)		X9	Créance dégagee par le report en arrière du déficit		ZI				XG		
Dédution des produits affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage												Y2	
<b>III. RÉSULTAT FISCAL</b>										TOTAL II	XH		
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables		bénéfice (I moins II)		XI	162 489							XJ	
		déficit (II moins I)											
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)*				ZL								XL	
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)*													
<b>RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)</b>				XN	162 489							XO	



## ANNEXE DÉCLARATION 2058-A

Désignation de l'entreprise :

31/12/2024

[illegible]



Désignation de l'entreprise : <u>SELASU PHARMACIE TEFFAHI</u>		Néant <input type="checkbox"/> *	
<b>I. SUIVI DES DÉFICITS</b>			
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	K4	0	
Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)	K4bis		
Nombre d'opérations sur l'exercice	K4ter		
Déficits imputés (total des lignes XB et XL du tableau 2058-A)	K5		
Déficits reportables (différence K4 + K4bis - K5)	K6	0	
Déficits de l'exercice (Tableau 2058A, ligne XO)	YJ		
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)	YK	0	
<b>II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS A PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES</b>			
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis Al. 1er du CGI, dotations de l'exercice	ZT		
<b>III. PROVISIONS ET CHARGES A PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT</b>			
(à détailler, sur feuillet séparé)	Dotations de l'exercice		Reprises sur l'exercice
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis Al. 2 du CGI *	ZV	ZW	
<b>Provisions pour risques et charges *</b>			
	8X	8Y	
	8Z	9A	
	9B	9C	
<b>Provisions pour dépréciation *</b>			
	9D	9E	
	9F	9G	
	9H	9J	
<b>Charges à payer</b>			
	9K	9L	
	9M	9N	
	9P	9R	
	9S	9T	
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T)	YN	YO	
à reporter au tableau 2058-A :		↓ ligne W1	↓ ligne WU

**CONSÉQUENCES DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art. 237 septies du CGI)**

Montant de la réintégration ou de la déduction	Montant au début de l'exercice	Imputations	Montant net à la fin de l'exercice
L1			

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne YK du tableau 2058 B déposé au titre de l'exercice précédent.

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032



11

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT  
ET RENSEIGNEMENTS DIVERS

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : <u>SELASU PHARMACIE TEFFAHI</u>										Néant <input type="checkbox"/> *			
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	0C	720 236	AFFECTATIONS	Affectations aux réserves	- Réserves légales	ZB						
			- Autres réserves			ZD							
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	0D	100 031		Dividendes	ZE							
	Prélèvements sur les réserves	0E			Autres répartitions	ZF							
	TOTAL I	0F	820 267		Report à nouveau	ZG	820 267						
					(NB : le total I doit nécessairement être égal au total II)		TOTAL II	ZH	820 267				
RENSEIGNEMENTS DIVERS										Exercice N :		Exercice N-1 :	
ENGAGEMENTS	- Engagements de crédit-bail mobilier (précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail)	J7			YQ								
	- Engagements de crédit-bail immobilier				YR								
	- Effets portés à l'escompte et non échus				YS								
DETAIL DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	- Sous-traitance				YT								
	- Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois)	J8			XQ	6 381	53 954						
	- Personnel extérieur à l'entreprise				YU								
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)				SS	54 397	65 753						
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages				YV								
	- Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)	ES			ST	9 465	21 557						
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052				ZJ	70 243	141 264						
IMPÔTS ET TAXES	- Taxe professionnelle *, CFE, CVAE				YW	1 611	1 465						
	- dont taxe intérieure de consommation sur les produits énergétiques	ZS			YZ	408	2 684						
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052				YX	2 019	4 149						
TVA	- Montant de la T.V.A. collectée (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)				YY	67 244	81 581						
	- Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations				YZ	98 340	80 086						
DIVERS	- Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS de 2024)*				0B								
	- Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *				0S								
	- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *				ZK		%						
	- Numéro de centre de gestion agréé *	XP											
	- Filiales et participations : (Liste au 2059-G prévu par art.38 II de l'ann. III au C.G.I.)												
	- Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice				RG								
RÉGIME DE GROUPE *	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe.	JA		Plus-values à 15 %	JK		Plus-values à 0 %	JL					
				Plus-values à 19 %	JM		Imputations	JC					
	Groupe : résultat d'ensemble.	JD		Plus-values à 15 %	JN		Plus-values à 0 %	JO					
				Plus-values à 19 %	JP		Imputations	JF					
	Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale.	JH		N° SIRET de la société mère du groupe	JJ								

(1) Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'exercice dont les résultats font l'objet de la déclaration. Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation.

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 (et dans la notice 2058-NOT pour le régime de groupe).



Désignation de l'entreprise : SELASU PHARMACIE TEFFAHI

Néant ☒ \*

## A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE

Nature et date d'acquisition des éléments cédés *		Valeur d'origine *	Valeur nette réévaluée *	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt	Autres amortissements *	Valeur résiduelle
①		②	③	④	⑤	⑥
I - Immobilisations *	1					
	2					
	3					
	4					
	5					
	6					
	7					
	8					
	9					
	10					
	11					
	12					

## B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

## Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées \*

Prix de vente		Montant global de la plus-value ou de la moins-value	Court terme	Long terme			Plus-values taxables à 19 % (1)
⑦		⑧	⑨	⑩			⑪
				19 %	15 % ou 12.8 %	0 %	
I - Immobilisations *	1						
	2						
	3						
	4						
	5						
	6						
	7						
	8						
	9						
	10						
	11						
	12						
II - Autres éléments	13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés	+				
	14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés	+				
	15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale	+				
	16	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée	+				
	17	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice					
	18	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme					
	19	Divers (détail à donner sur une note annexe)*					
	CADRE A : plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 19 de la colonne ⑨)						
	CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 19 de la colonne ⑩)						
	CADRE C : autres plus-value taxable à 19 % ⑪)						

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 208 C et 210 E du CGI.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT



Néant ☒ \*

(à l'exclusion des plus-values de fusion dont l'imposition est prise en charge par les sociétés absorbantes) (cf. cadre B)

Origine		Montant net des plus-values réalisées*	Montant antérieurement réintégré	Montant compris dans le résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
Plus-values réalisées  au cours de  l'exercice	Imposition répartie				
	sur 3 ans (entreprises à l'IR)				
	sur 10 ans				
	sur une durée différente (art.39 quaterdecies 1 ter et 1 quater CGI)				
	<b>TOTAL 1</b>				

	Imposition répartie		Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant antérieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
Plus-values réalisées au cours des exercices antérieurs	sur 3 ans au titre de	N-1				
		N-2				
	Sur 10 ans ou sur une durée différente (art. 39 quaterdecies I ter et I quater du CGI) (à préciser) au titre de :	N-1				
		N-2				
		N-3				
		N-4				
		N-5				
		N-6				
		N-7				
		N-8				
		N-9				
	TOTAL 2					

Cette rubrique ne comprend pas les plus-values afférentes aux biens non amortissables ou taxées lors des opérations de fusion ou d'apport.

<input type="checkbox"/>	Plus-values de fusion, d'apport partiel ou de scission (personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)
--------------------------	---

☐ Plus-values d'apport à une société d'une activité professionnelle exercée à titre individuel (toutes sociétés)

[illegible]

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032



Désignation de l'entreprise : SELASU PHARMACIE TEFFAHI

Néant ☒ \*

① Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés

② Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15% ① ou 12.8 % ②

Gains nets retirés de la cession de titres de sociétés à prépondérance immobilières non cotées exclus du régime du long terme (art. 219 I a sexies-0 bis du CGI) ① \*

Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€ (art. 219 I a sexies-0 du CGI) ① \*

## I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LE REVENU

Origine		Moins-values à 12.8 %	Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12.8 %	Solde des moins-values à 12.8 %
①		②	③	④
Moins-values nettes	N			
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-1			
	N-2			
	N-3			
	N-4			
	N-5			
	N-6			
	N-7			
	N-8			
	N-9			
	N-10			

## II - SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS \*

Origine		Moins-values		Imputations sur les plus-values à long terme	Imputations sur le résultat de l'exercice	Solde des moins-values à reporter col. 7 = 2+3+4-5-6
		À 19 % ou 15 %	À 19% ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice	À 15 % ou 19 %		
①		②	③	④	⑤	⑥
Moins-values nettes	N					
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-1					
	N-2					
	N-3					
	N-4					
	N-5					
	N-6					
	N-7					
	N-8					
	N-9					
	N-10					

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT



(personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)\*

Désignation de l'entreprise :
SELASU PHARMACIE TEFFAHI
Néant

I

SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ A L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N

		Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme				
		taxées à 10 %	taxées à 15 %	taxées à 18 %	taxées à 19 %	taxées à 25 %
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N-1)	1					
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice	2					
TOTAL (lignes 1 et 2)	3					
Prélèvements opérés	4					
	5					
TOTAL (lignes 4 et 5)	6					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)	7					

II

RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS \* (5e, 6e, 7e alinéas de l'art. 39-1-5e du CGI)

montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice ①	réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année ②	montants prélevés sur la réserve		montant de la réserve à la clôture de l'exercice ⑤
		donnant lieu à complément d'impôt ③	ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④	

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT



Désignation de l'entreprise : SELASU PHARMACIE TEFFAHI				Néant <input type="checkbox"/>				
Exercice ouvert le : 01/01/2024		et clos le : 31/12/2024		Durée en nombre de mois		1	2	
DECLARATION DES EFFECTIFS								
Effectif moyen du personnel * :				YP	0			
dont apprentis				YF				
dont handicapés				YG				
Effectifs affectés à l'activité artisanale				RL				
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE								
I- Chiffre d'affaires de référence CVAE								
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises				OA	1 304 843			
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées				OK				
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante				OL				
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges				OT				
TOTAL 1				OX	1 304 843			
II- Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée								
Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)				OH	34 702			
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation				OE				
Subventions d'exploitation reçues				OF				
Variation positive des stocks				OD				
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée				OI				
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation				XT				
TOTAL 2				OM	34 702			
III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée (1)								
Achats				ON	922 210			
Variation négative des stocks				OQ				
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances				OR	63 743			
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois				OS				
Taxes déductibles de la valeur ajoutée				OZ				
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)				OW	38 035			
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée				OU				
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois				O9				
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante				OY				
TOTAL 3				OJ	1 023 988			
IV- Valeur ajoutée produite								
Calcul de la valeur ajoutée				(total 1 + total 2 - total 3)		OG	315 556	
V- Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises								
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF)				SA	315 556			
Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE								
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre. Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE, veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensé du dépôt du formulaire n° 1330 CVAE								
Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case				EV	x			
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)				GX	1 304 843	Effectifs au sens de la CVAE *	EY	1
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)				HX				
Période de référence				GY	01/01/2024	GZ	31/12/2024	
Date de cessation				HR				
(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes 121 à 148 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne 143, portées en ligne 128								
* Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD § Répartition des salaires et dans la notice n° 2033-NOT-SD § Cotisation foncière des entreprises - qualification des effectifs								

Copie Qualifier



(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait  
détenant directement au moins 10 % du capital de la société)

N° de dépôt



(1)

Néant ☐ \*

EXERCICE CLOS LE

3 1 1 2 2 0 2 4

N° SIRET

8 1 1 0 3 5 7 0 8 0 0 0 1 5

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

SELASU PHARMACIE TEFFAHI

ADRESSE (voie)

24 RUE DE LYON

CODE POSTAL

13015

VILLE

MARSEILLE

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise

P1

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes

P3

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise

P2

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes

P4

Total des lignes P1 + P2

P5

Total des lignes P3 + P4

P6

1

10

## I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

## II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2)

M

Nom de famille

TEFFAHI

Prénom(s)

PHILIPPE

Nom d'usage

% de détention

100.00

Nb de parts ou actions

10

Naissance :

Date

160379

N° Département

13

Commune

LA CIOTAT

Pays

FR

Adresse :

N°

Voie

Avenue Guillaume Dulac

Code postal

13600

Commune

LA CIOTAT

Pays

Titre (2)

Nom de famille

Prénom(s)

Nom d'usage

% de détention

Nb de parts ou actions

Naissance :

Date

N° Département

Commune

Pays

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroté chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

(2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame, MLE pour Mademoiselle.

\* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT



N° de dépôt

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait  
dont la société détient directement au moins 10 % du capital)

(1)

Néant ☒ \*

EXERCICE CLOS LE

3 1 1 2 2 0 2 4

N° SIRET

8 1 1 0 3 5 7 0 8 0 0 0 1 5

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

SELASU PHARMACIE TEFFAHI

ADRESSE (voie)

24 RUE DE LYON

CODE POSTAL

13015

VILLE

MARSEILLE

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE

P5

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse : N°		Voie	
Code postal		Commune	
Pays			
Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse : N°		Voie	
Code postal		Commune	
Pays			
Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse : N°		Voie	
Code postal		Commune	
Pays			
Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse : N°		Voie	
Code postal		Commune	
Pays			
Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse : N°		Voie	
Code postal		Commune	
Pays			
Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse : N°		Voie	
Code postal		Commune	
Pays			
Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse : N°		Voie	
Code postal		Commune	
Pays			
Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse : N°		Voie	
Code postal		Commune	
Pays			

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroté chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

\* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032.



## DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
FONDS COMMERCIAL	1 990 310	1 990 310		
20700000 FONDS COMMERCIAL	1 990 310	1 990 310		
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	65 315	80 704	15 388	19.07
21810000 INSTALLATION GENERALES	121 987	121 987		
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	14 200	14 200		
21830000 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMAT	1 398	1 398		
28181000 AMORT.AAI DIVERS	56 758	44 169	12 589	28.50
28182000 AMORT MATERIEL DE TRANSPORT	14 200	11 681	2 519	21.56
28183000 AMORT. INFORMATIQUE	1 311	1 031	280	27.16
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	30	30		
27500000 DEPOT DE GARANTIE	30	30		
Total II	2 055 655	2 071 044	15 388	0.74
MARCHANDISES	50 000	50 000		
37000000 STOCK DE MARCHANDISES	50 000	50 000		
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	28 990	67 303	38 312	56.93
41100000 CLIENTS	226 198	284 959	58 761	20.62
49100000 PROVISION CLIENTS	197 208	217 656	20 449	9.39
AUTRES CREANCES	92 939	91 090	1 850	2.03
40100000 FOURNISSEURS	13 845	18 587	4 741	25.51
42100015 REMUN. TEFFAHI PHILIPPE	40 320	47 299	6 978	14.75
43730000 KLESIA	1 528		1 528	
44400000 ETAT IMPOTS ET TAXES	44		44	
44566000 TVA DEDUCTIBLE	1 616	24 005	22 388	93.27
44567000 CREDIT DE TVA A REPORTER	33 385		33 385	
44586000 TVA S/FNP	2 200	1 200	1 000	83.33
DISPONIBILITES	28 743	3 758	24 985	664.88
51200003 THEMIS	28 631	2 573	26 058	NS
53100000 CAISSE	112	1 184	1 073	90.58
Total III	200 672	212 150	11 478	5.41
TOTAL GENERAL	2 256 328	2 283 194	26 866	1.18



DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
CAPITAL	10 000	10 000		
10100000 CAPITAL SOCIAL	10 000	10 000		
RESERVE LEGALE	1 000	1 000		
10610000 RESERVE LEAGLE	1 000	1 000		
REPORT A NOUVEAU	820 267	720 236	100 031	13.89
11000000 RAN CREDITEUR	820 267	720 236	100 031	13.89
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	121 730	100 031	21 698	21.69
Total I	952 997	831 267	121 730	14.64
PROVISIONS POUR RISQUES	240 000	138 508	101 492	73.28
15110000 PROVISION POUR RISQUES	240 000	138 508	101 492	73.28
Total III	240 000	138 508	101 492	73.28
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	60 303	64 415	4 112	6.38
40100000 FOURNISSEURS	47 103	57 215	10 112	17.67
40810000 FOURNISSEURS FNP	13 200	7 200	6 000	83.33
DETTES FISCALES ET SOCIALES	12 698	40 518	27 820	68.66
42100005 REMUN. BERREBIHA AMEL		12 076	12 076	100.00
43100000 URSSAF	1 761	4 670	2 908	62.28
43708000 AUTRES ORGANISMES PARITARISMES	525	513	12	2.31
43730000 KLESIA		2 254	2 254	100.00
43740000 KLESIA PREVOYANCE	115	837	721	86.23
43800000 ORGANISMES SOCIAUX - CHARGES A	169	143	26	17.97
44210000 ETAT - IMPOTS ET TAXES RECOUVR	90	2 646	2 556	96.60
44400000 ETAT IMPOTS ET TAXES		15	15	100.00
44551000 TVA A DECAISSER		5 719	5 719	100.00
44863000 CAP OPCO FORMATION	9 386	9 330	56	0.60
44863001 CAP TAXE APPRENISSAGE	651	2 316	1 665	71.90
AUTRES DETTES	990 330	1 208 487	218 156	18.05
46780000 DETTES RJ	990 330	1 208 487	218 156	18.05
Total IV	1 063 331	1 313 419	250 088	19.04
TOTAL GENERAL	2 256 328	2 283 194	26 866	1.18



## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES	1 304 843	1 475 157	170 314	11.55
70700210 VENTES 2.1%	932 322	1 005 088	72 766	7.24
70700550 VENTES 5.5%	222 440	229 125	6 686	2.92
70701000 VENTES 10%	748	1 876	1 127	60.10
70702000 VENTES 20%	149 093	238 396	89 303	37.46
70703000 VENTE 0%	239	672	433	64.39
<b>Chiffre d'affaires NET</b>	<b>1 304 843</b>	<b>1 475 157</b>	<b>170 314</b>	<b>11.55</b>
REPRISES SUR DEPRECIATIONS, PROV. (ET AMORT.), TRANSF.DE CHARGES	158 957	16 994	141 963	835.37
78150000 REPRISE PROVISION POUR RISQUES	138 508		138 508	
78174000 REPRISE PROVISION CREANCES	20 449	16 994	3 455	20.33
AUTRES PRODUITS	34 702	68	34 633	NS
75800000 PROD.DIVERS DE GEST.COUR	34 702	68	34 633	NS
<b>Total des Produits d'exploitation</b>	<b>1 498 501</b>	<b>1 492 219</b>	<b>6 281</b>	<b>0.42</b>
ACHATS DE MARCHANDISES	922 090	919 860	2 230	0.24
60700000 ACHATS EXONERES	2 242	321	1 921	598.94
60701100 ACHATS GROSSISTES 10%	133 802	90 708	43 094	47.51
60701210 ACHATS GROSSISTES 2.1%	455 667	566 704	111 037	19.59
60701550 ACHATS GROSSISTES 5.5%	181 932	87 466	94 466	108.00
60702000 ACHATS GROSSISTES 20%	69 858	141 341	71 484	50.58
60702100 ACHATS 2.1%	4 395	4 965	569	11.46
60705500 ACHATS 5.5%	5 607	4 694	913	19.44
60710000 ACHATS 10%	1 485	2 439	954	39.12
60711111 ACHATS TTC	68 324	19 328	48 996	253.50
60720000 ACHATS 20%	3 262	2 536	726	28.64
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	70 243	141 264	71 021	50.28
60615000 EDF		1 117	1 117	100.00
60630000 AUTRES PETITS ACHATS		2 336	2 336	100.00
60640000 FOURNITURES DE BUREAU	120	133	13	10.00
61300000 LOCATION MATERIEL MEDICAL		1 744	1 744	100.00
61330000 LOCATION IMMOBILIERE	6 021	24 290	18 270	75.21
61340000 LOCATION SANS CONTACT	360	420	60	14.29
61380000 LOCATION STORAGE		27 500	27 500	100.00
61554000 ENTRETIEN ET REPARATION DIVERS	220	800	580	72.49
61560000 MAINTENANCE	2 795	3 195	400	12.53
62260000 HONORAIRES COMPTABLES	15 955	12 500	3 455	27.64
62261000 AUTRES HONORAIRES	23 460	17 100	6 360	37.19
62262000 COMMISSAIRE AUX COMPTES	6 000	6 000		
62263000 HONORAIRES PHILAE AVOCATS	3 000	5 000	2 000	40.00
62264000 HONORAIRE AVOCATS	5 982	18 813	12 831	68.20
62265000 HONORAIRES GEOMETRE		6 340	6 340	100.00
62385000 COTISATIONS ORDRES PHARMACIENS	605	1 070	465	43.46
62410000 TRANS.S'ACHATS		54	54	100.00
62570000 RECEPTIONS		3 260	3 260	100.00
62600000 FRAIS POSTAUX		105	105	100.00
62620000 TELECOMMUNICATIONS	1 170	1 290	121	9.36
62701000 COMMISSIONS BANCAIRES		77	77	100.00
62710000 FRAIS BANCAIRES	4 556	8 120	3 564	43.89



## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	2 019	4 149	2 130	51.33
63120000 TAXE D'APPRENTISSAGE	169	1 002	833	83.15
63330000 FORMATION PROFESSIONNELLE	214	1 273	1 060	83.23
63350000 VERSEMENTS LIBERATOIRES OUVRA	26	81	55	68.08
63511000 CET	1 611	1 465	146	9.97
63580000 AUTRES IMPOTS ET TAXES		328	328	100.00
SALAIRES ET TRAITEMENTS	35 608	53 149	17 541	33.00
64110000 SALAIRES BRUT	29 608	159 175	129 568	81.40
64120000 CONGES A PAYER		8 174	8 174	100.00
64143000 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	6 000	7 306	1 306	17.87
64190000 PREVOYANCE		105 159	105 159	100.00
CHARGES SOCIALES	12 628	74 005	61 376	82.94
64510000 COTISATIONS URSSAF	9 845	45 154	35 308	78.20
64530000 RETRAITE	1 971	17 993	16 022	89.05
64540000 KLESIA PREVOYANCE	800	1 873	1 073	57.28
64580000 PROVISION POUR CHARGES SUR CP	12	3 041	3 053	100.39
64610000 CAVP		12 026	12 026	100.00
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	15 388	17 185	1 797	10.45
68110000 DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	15 388	17 185	1 797	10.45
DOTATIONS AUX DEPRECIATIONS SUR ACTIF CIRCULANT		65 453	65 453	100.00
68174000 PROVISION CREANCES		65 453	65 453	100.00
DOTATIONS AUX PROVISIONS	240 000		240 000	
68150000 DOT. AUX PROVISION EXPLOITATIO	240 000		240 000	
AUTRES CHARGES	38 035	70 854	32 819	46.32
65800000 CHARGES DIV.GEST.COURANTE	38 035	70 854	32 819	46.32
<b>Total des Charges d'exploitation</b>	<b>1 336 011</b>	<b>1 345 917</b>	<b>9 906</b>	<b>0.74</b>
<b>Résultat d'exploitation</b>	<b>162 489</b>	<b>146 302</b>	<b>16 187</b>	<b>11.06</b>
<b>Résultat courant avant impôts</b>	<b>162 489</b>	<b>146 302</b>	<b>16 187</b>	<b>11.06</b>
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	4 387	18 194	13 806	75.88
67120000 PENALITES ET AMENDES	4 387	1 200	3 188	265.75
67200000 CHARGES SUR EXERCICE ANTERIEU		16 994	16 994	100.00
<b>Total des Charges exceptionnelles</b>	<b>4 387</b>	<b>18 194</b>	<b>13 806</b>	<b>75.88</b>
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>4 387</b>	<b>18 194</b>	<b>13 806</b>	<b>75.88</b>
IMPOTS SUR LES BENEFICES	36 372	28 077	8 295	29.54
69500000 IMPOT SUR LES SOCIETES	36 372	28 077	8 295	29.54
<b>Total des produits</b>	<b>1 498 501</b>	<b>1 492 219</b>	<b>6 281</b>	<b>0.42</b>
<b>Total des charges</b>	<b>1 376 771</b>	<b>1 392 188</b>	<b>15 417</b>	<b>1.11</b>



## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

[illegible]

