SELASU PHARMACIE TEFFAHI

24 RUE DE LYON

13015 MARSEILLE

SITUATION du 01/01/2023 au 31/12/2023

- 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

Dossier N° 001672 en Euros.

SELASU PHARMACIE TEFFAHI
13015 MARSEILLE

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	**Immobilisations incorporelles**						
	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						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	137 585	56 881	80 704	97 889	17 185-	17.56-
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	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	56 881	2 071 044	2 088 229	17 185-	0.82-
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en cours**						
	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				31 840	31 840-	100.00-
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	284 959	217 656	67 303	54 460	12 843	23.58
	Autres créances	91 090		91 090	122 143	31 053-	25.42-
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	3 758		3 758	35 060	31 303-	89.28-
	Charges constatées d'avance (3)						
	Total III	429 806	217 656	212 150	293 503	81 353-	27.72-
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	2 557 731	274 537	2 283 194	2 381 732	98 538-	4.14-

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

SELASU PHARMACIE TEFFAHI
13015 MARSEILLE

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 10 000)	10 000	10 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	1 000	1 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	720 236	595 846	124 390	20.88
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	100 031	124 390	24 358-	19.58-
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	831 267	731 236	100 031	13.68
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques	138 508	138 508		
	Provisions pour charges				
	Total III	138 508	138 508		
DETTES (1)	**Dettes financières**				
	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				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	64 415	44 177	20 237	45.81
	Dettes fiscales et sociales	40 518	62 705	22 188-	35.38-
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	1 208 487	1 405 106	196 619-	13.99-
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	1 313 419	1 511 988	198 570-	13.13-
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	2 283 194	2 381 732	98 538-	4.14-

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an 325 376 317 326

SELASU PHARMACIE TEFFAHI
13015 MARSEILLE

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	1 475 157		1 475 157	1 716 318	241 161-	14.05-
Production vendue de biens						
Production vendue de services						
Chiffre d'affaires NET	1 475 157		1 475 157	1 716 318	241 161-	14.05-
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			16 994	36 853	19 859-	53.89-
Autres produits			68	58	11	18.48
Total des Produits d'exploitation (I)			1 492 219	1 753 228	261 009-	14.89-
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises			919 860	952 470	32 610-	3.42-
Variation de stock (marchandises)				53 520	53 520-	100.00-
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			141 264	120 127	21 137	17.60
Impôts, taxes et versements assimilés			4 149	7 522	3 373-	44.85-
Salaires et traitements			53 149	163 317	110 168-	67.46-
Charges sociales			74 005	149 404	75 400-	50.47-
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			17 185	17 213	28-	0.16-
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			65 453	70 988	5 535-	7.80-
Dotations aux provisions						
Autres charges			70 854	51	70 803	NS
Total des Charges d'exploitation (II)			1 345 917	1 534 612	188 695-	12.30-
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			146 302	218 616	72 314-	33.08-
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
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				
Total V				
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI				
2. Résultat financier (V-VI)				
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	146 302	218 616	72 314-	33.08-
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		9 399	9 399-	100.00-
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII		9 399	9 399-	100.00-
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	18 194	67 209	49 015-	72.93-
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	18 194	67 209	49 015-	72.93-
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	18 194-	57 809-	39 615	68.53
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	28 077	36 417	8 340-	22.90-
Total des produits (I+III+V+VII)	1 492 219	1 762 628	270 408-	15.34-
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 392 188	1 638 238	246 050-	15.02-
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	100 031	124 390	24 358-	19.58-

* 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 01/01/2023 au 31/12/2023

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 2 283 193.61 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 475 157.00 Euros et dégageant un bénéfice de 100 031.47 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

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.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Etat des immobilisations

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

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			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
TOTAL			137 585	137 585
Prêts, autres immobilisations financières			30	30
TOTAL			30	30
TOTAL GENERAL			2 127 925	2 127 925

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	30 814	13 355		44 169
Matériel de transport	8 131	3 550		11 681
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	751	280		1 031
TOTAL	39 696	17 185		56 881
TOTAL GENERAL	39 696	17 185		56 881

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	13 355				
Matériel de transport	3 550				
Matériel de bureau informatique mobilier	280				
TOTAL	17 185				
TOTAL GENERAL	17 185				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

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				138 508
TOTAL	138 508				138 508

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	152 203	65 453			217 656
Autres provisions pour dépréciation	16 994		16 994		
TOTAL	169 197	65 453	16 994		217 656
TOTAL GENERAL	307 705	65 453	16 994		356 164
Dont dotations et reprises d'exploitation		65 453	16 994		

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	284 959	284 959	
Personnel et comptes rattachés	47 299	47 299	
Taxe sur la valeur ajoutée	25 205	25 205	
Débiteurs divers	18 587	18 587	
TOTAL	376 078	376 078	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	64 415	64 415		
Personnel et comptes rattachés	12 076	12 076		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	8 416	8 416		
Impôts sur les bénéfices	15	15		
Taxe sur la valeur ajoutée	5 719	5 719		
Autres impôts taxes et assimilés	14 292	14 292		
Autres dettes	1 208 487	220 444	988 043	
TOTAL	1 313 419	325 376	988 043	

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 01/01/2023 au 31/12/2023

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	
Officine 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	7 200
Dettes fiscales et sociales	11 789
Total	18 989

SELASU PHARMACIE TEFFAHI
13015 MARSEILLE

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1 Euros	%
FONDS COMMERCIAL	1 990 310	1 990 310		
20700000 FONDS COMMERCIAL	1 990 310	1 990 310		
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	80 704	97 889	17 185-	17.56-
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	44 169-	30 814-	13 355-	43.34-
28182000 AMORT MATERIEL DE TRANSPORT	11 681-	8 131-	3 550-	43.66-
28183000 AMORT. INFORMATIQUE	1 031-	751-	280-	37.28-
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	30	30		
27500000 DEPOT DE GARANTIE	30	30		
Total II	2 071 044	2 088 229	17 185-	0.82-
MARCHANDISES	50 000	50 000		
37000000 STOCK DE MARCHANDISES	50 000	50 000		
AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES		31 840	31 840-	100.00-
40910000 AVANCE FOURNISSEURS		31 840	31 840-	100.00-
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	67 303	54 460	12 843	23.58
41100000 CLIENTS	284 959	206 663	78 296	37.89
49100000 PROVISION CLIENTS	217 656-	152 203-	65 453-	43.00-
AUTRES CREANCES	91 090	122 143	31 053-	25.42-
40100000 FOURNISSEURS	18 587	21 811	3 224-	14.78-
42100015 REMUN. TEFFAHI PHILIPPE	47 299	76 232	28 933-	37.95-
44566000 TVA DEDUCTIBLE	24 005	1 380	22 625	NS
44586000 TVA S/FNP	1 200	1 200		
45510000 C/C TEFFAHI		21 521	21 521-	100.00-
46710000 AUTRES DEBITEURS ET CREDITEURS		16 994	16 994-	100.00-
49671000 PROVISION AUTRES DEB/CRE		16 994-	16 994	100.00
DISPONIBILITES	3 758	35 060	31 303-	89.28-
51200003 THEMIS	2 573	33 333	30 760-	92.28-
53100000 CAISSE	1 184	1 727	543-	31.42-
Total III	212 150	293 503	81 353-	27.72-
TOTAL GENERAL	2 283 194	2 381 732	98 538-	4.14-

SELASU PHARMACIE TEFFAHI
13015 MARSEILLE

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 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	720 236	595 846	124 390	20.88
11000000 RAN CREDITEUR	720 236	595 846	124 390	20.88
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	100 031	124 390	24 358-	19.58-
Total I	831 267	731 236	100 031	13.68
PROVISIONS POUR RISQUES	138 508	138 508		
15110000 PROVISION POUR LITIGES	138 508	138 508		
Total III	138 508	138 508		
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	64 415	44 177	20 237	45.81
40100000 FOURNISSEURS	57 215	36 977	20 237	54.73
40810000 FOURNISEURS FNP	7 200	7 200		
DETTES FISCALES ET SOCIALES	40 518	62 705	22 188-	35.38-
42100005 REMUN. BERREBIHA AMEL	12 076	3 305	8 771	265.39
42820000 DETTES PROV/CONGES PAYES		8 174	8 174-	100.00-
43100000 URSSAF	4 670	6 099	1 430-	23.44-
43708000 AUTRES ORGANISMES PARITARISMES	513	513		
43730000 KLESIA	2 254	2 591	337-	13.01-
43740000 KLESIA PREVOYANCE	837	403	434	107.83
43800000 ORGANISMES SOCIAUX - CHARGES A	143		143	
43820000 CHARGES SOC. S/CONGES A PAYER		3 041	3 041-	100.00-
44210000 ETAT - IMPOTS ET TAXES RECOUVR	2 646	2 944	298-	10.13-
44400000 ETAT IMPOTS ET TAXES	15	22 949	22 934-	99.93-
44551000 TVA A DECAISSER	5 719	1 181	4 538	384.25
44863000 CAP OPCO FORMATION	9 330	8 932	398	4.46
44863001 CAP TAXE APPRENISSAGE	2 316	2 573	257-	10.00-
AUTRES DETTES	1 208 487	1 405 106	196 619-	13.99-
46711000 SATD		4 863	4 863-	100.00-
46780000 DETTES RJ	1 208 487	1 400 243	191 756-	13.69-
Total IV	1 313 419	1 511 988	198 570-	13.13-
TOTAL GENERAL	2 283 194	2 381 732	98 538-	4.14-

SELASU PHARMACIE TEFFAHI
13015 MARSEILLE

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1 Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES	1 475 157	1 716 318	241 161-	14.05-
70700210 VENTES 2.1%	1 005 088	1 221 169	216 081-	17.69-
70700550 VENTES 5.5%	229 125	273 434	44 309-	16.20-
70701000 VENTES 10%	1 876	2 470	594-	24.05-
70702000 VENTES 20%	238 396	218 705	19 690	9.00
70703000 VENTE 0%	672	540	132	24.52
Chiffre d'affaires NET	1 475 157	1 716 318	241 161-	14.05-
REPRISES SUR DEPRECIATIONS, PROV. (ET AMORT.), TRANSF.DE CHARGES	16 994	36 853	19 859-	53.89-
78174000 REPRISE PROVISION CREANCES	16 994	36 853	19 859-	53.89-
AUTRES PRODUITS	68	58	11	18.48
75800000 PROD.DIVERS DE GEST.COUR	68	58	11	18.48
Total des Produits d'exploitation	1 492 219	1 753 228	261 009-	14.89-
ACHATS DE MARCHANDISES	919 860	952 470	32 610-	3.42-
60700000 ACHATS EXONERES	321-	5 840-	5 520	94.51
60701100 ACHATS GROSSISTES 10%	90 708	23 292	67 417	289.44
60701210 ACHATS GROSSISTES 2.1%	566 704	731 340	164 636-	22.51-
60701550 ACHATS GROSSISTES 5.5%	87 466	98 536	11 071-	11.24-
60702000 ACHATS GROSSISTES 20%	141 341	41 741	99 600	238.61
60702100 ACHATS 2.1%	4 965	5 423	459-	8.46-
60705500 ACHATS 5.5%	4 694	11 727	7 033-	59.97-
60710000 ACHATS 10%	2 439	6 434	3 995-	62.09-
60711111 ACHATS TTC	19 328	37 638	18 310-	48.65-
60720000 ACHATS 20%	2 536	2 179	357	16.40
VARIATION DE STOCK (MARCHANDISES)		53 520	53 520-	100.00-
60370000 VAR.STOCKS MARCHANDISES		53 520	53 520-	100.00-
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	141 264	120 127	21 137	17.60
60610000 EAU		407	407-	100.00-
60615000 EDF	1 117	1 359	242-	17.79-
60630000 AUTRES PETITS ACHATS	2 336	290	2 046	705.40
60640000 FOURNITURES DE BUREAU	133	86	47	54.70
61300000 LOCATION MATERIEL MEDICAL	1 744	8 162	6 419-	78.64-
61330000 LOCATION IMMOBILIERE	24 290	5 232	19 058	364.27
61340000 LOCATION SANS CONTACT	420	288	132	45.83
61380000 LOCATION STORAGE	27 500	27 500		
61554000 ENTRETIEN ET REPARATION DIVERS	800	1 181	381-	32.28-
61560000 MAINTENANCE	3 195	3 189	6	0.20
61600000 ASSURANCE		1 931	1 931-	100.00-
62260000 HONORAIRES COMPTABLES	12 500	13 795	1 295-	9.39-
62261000 AUTRES HONORAIRES	17 100	15 066	2 034	13.50
62262000 COMMMISSAIRE AUX COMPTES	6 000	6 000		
62263000 HONORAIRES PHILAE AVOCATS	5 000		5 000	
62264000 HONORAIRE AVOCATS	18 813	23 614	4 801-	20.33-
62265000 HONORAIRES GEOMETRE	6 340		6 340	
62385000 COTISATIONS ORDRES PHARMACIENS	1 070	990	80	8.08
62410000 TRANS.S/ACHATS	54	66	12-	18.18-
62570000 RECEPTIONS	3 260	3 100	160	5.16
62600000 FRAIS POSTAUX	105	375	270-	71.97-
62620000 TELECOMMUNICATIONS	1 290	1 889	598-	31.68-

SELASU PHARMACIE TEFFAHI
13015 MARSEILLE

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1 Euros	%
62701000 COMMISSIONS BANCAIRES	77	97	20-	20.46-
62710000 FRAIS BANCAIRES	8 120	5 511	2 609	47.33
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	4 149	7 522	3 373-	44.85-
63120000 TAXE D'APPRENTISSAGE	1 002	1 945	943-	48.50-
63330000 FORMATION PROFESSIONNELLE	1 273	2 357	1 083-	45.97-
63350000 VERSEMENTS LIBERATOIRES OUVRAN	81		81	
63511000 CET	1 465	3 220	1 755-	54.50-
63580000 AUTRES IMPOTS ET TAXES	328		328	
SALAIRES ET TRAITEMENTS	53 149	163 317	110 168-	67.46-
64110000 SALAIRES BRUT	159 175	286 063	126 888-	44.36-
64120000 CONGES A PAYER	8 174-	406-	7 768-	NS
64140000 PRIME PPV		1 000	1 000-	100.00-
64143000 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	7 306		7 306	
64190000 PREVOYANCE	105 159-	123 340-	18 182	14.74
CHARGES SOCIALES	74 005	149 404	75 400-	50.47-
64510000 COTISIATIONS URSSAF	45 154	75 495	30 341-	40.19-
64530000 RETRAITE	17 993	34 305	16 312-	47.55-
64540000 KLESIA PREVOYANCE	1 873	1 341	533	39.73
64580000 PROVISION POUR CHAGRES SUR CP	3 041-	223-	2 819-	NS
64610000 CAVP	12 026	38 487	26 460-	68.75-
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	17 185	17 213	28-	0.16-
68110000 DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	17 185	17 213	28-	0.16-
DOTATIONS AUX DEPRECIATIONS SUR ACTIF CIRCULANT	65 453	70 988	5 535-	7.80-
68170000 PROVISION ACTIF CIRCULANT		16 994	16 994-	100.00-
68174000 PROVISION CREANCES	65 453	53 994	11 459	21.22
AUTRES CHARGES	70 854	51	70 803	NS
65800000 CHARGES DIV.GEST.COURANTE	70 854	51	70 803	NS
Total des Charges d'exploitation	1 345 917	1 534 612	188 695-	12.30-
Résultat d'exploitation	146 302	218 616	72 314-	33.08-
Résultat courant avant impôts	146 302	218 616	72 314-	33.08-
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION		9 399	9 399-	100.00-
77180000 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS		9 399	9 399-	100.00-
Total des Produits exceptionnels		9 399	9 399-	100.00-
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	18 194	67 209	49 015-	72.93-
67120000 PENALITES ET AMENDES	1 200	1 860	660-	35.51-
67200000 CHARGES SUR EXCERCICE ANTERIEU	16 994	65 349	48 355-	73.99-
Total des Charges exceptionnelles	18 194	67 209	49 015-	72.93-
Résultat exceptionnel	18 194-	57 809-	39 615	68.53

SELASU PHARMACIE TEFFAHI
13015 MARSEILLE

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
IMPOTS SUR LES BENEFICES	28 077	36 417	8 340-	22.90-
69500000 IMPOT SUR LES SOCIETES	28 077	36 417	8 340-	22.90-
Total des produits	1 492 219	1 762 628	270 408-	15.34-
Total des charges	1 392 188	1 638 238	246 050-	15.02-
Bénéfice ou perte (Produits - Charges)	100 031	124 390	24 358-	19.58-

RÉPUBLIQUE FRANÇAISE
Liberté
Égalité
Fraternité

Formulaire EDI **2065**
pour **2024**

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Exercice ouvert le	01012023	et clos le	31122023	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 ☐

A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

Désignation de la société:	Adresse du siège social:
SELASU PHARMACIE TEFFAHI	24 RUE DE LYON 13015 MARSEILLE
SIRET 8 1 1 0 3 5 7 0 8 0 0 0 1 5	
Adresse du principal établissement:	Ancienne adresse en cas de changement:

REGIME FISCAL DES GROUPES

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 sociétes filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° identification de la société mère:

SIRET

B ACTIVITE

Activités exercées: PHARMACIE

Si vous avez changé d'activité, cochez la case ☐

C RECAPITULATION DES ELEMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065)

1 Résultat fiscal

Bénéfice imposable au taux normal: 86 808 | 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%

Autres PV imposables à 19% | PV à long terme imposables à 0% | PV exonérées (art. 238 quindecies)

3 Abattements sur le bénéfice et exonérations

- Entreprises nouvelles, art 44 sexies ☐
- Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A ☐
- Zone de restructurationde la défense art. 44 terdecies ☐
- Reprise d'entreprise en difficulté art 44 septies ☐
- Zone franche d'activité, 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 W ☐

D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n°2065)

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.

E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n° 2065)

Recettes nettes soumises à la contribution 2,50%

F CONTRIBUTION TEMPORAIRE DE SOLIDARITE (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)

Assiette de la contribution temporaire de solidarité au taux de 33%

H COMPTABILITÉ INFORMATISÉE

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 www.impots.gouv.fr. Les notices des liasses fiscales sont désormais uniquement accessibles sur le site www.impots.gouv.fr.

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: 06/05/2025 Lieu: MARSEILLE
	Qualité et nom du signataire: PRESIDENT
N° d'agrément du CGA/OMGA/viseur conventionné	Signature: TEFFAHI PHILIPPE

Examen de conformité fiscale (ECF) ☐

IMPOT SUR LES SOCIETES

N° 2065 bis
2024

ANNEXE À LA DECLARATION N° 2065

I REPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILES DISTRIBUES

Montant global brut des distributions (1)	payées par la société elle-même	a		payées par un établissement chargé du service des titres	b
Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire(s) (2)				c	
Montant des prêts, avances ou acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes interposées				d	
Montant des distributions autres que celles visées en (a), (b), (c) et (d) ci-dessus (3)				e	
				f	
				g	
				h	
Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI (4)				i	
Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI				j	
Montant des revenus répartis (5)				Total (a à h)	

J REMUNERATIONS NETTES VERSEES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIETES

Nom, prénoms, domicile et qualité (art. 48-3 à 6 ann. III au CGI) * SARL, tous les associés ; * SCA, associés gérants ; * SNC ou SCS, associés en nom ou commandités ; * SEP et sté de copropriétaires de navires, associés, gérants ou coparticipants 1	Pour les S.A.R.L.	Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné col. 1 à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société					
			Montant des sommes versées :				
	Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit 2	Année au cours de laquelle le versement a été effectué 3	à titre de traitements émoluments et indemnités proprement dits. 4	à titre de frais de représentation, de mission et de déplacement. Indemnités forfaitaires. 5	Rembour-sements. 6	à titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les Indemnités forfaitaires. 7	Rembour-sements. 8

K DIVERS

* NOM ET ADRESSE DU PROPRIETAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)

* ADRESSES DES AUTRES ETABLISSEMENTS (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

L CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACEES SOUS LE REGIME SIMPLIFIE D'IMPOSITION

REMUNERATIONS

Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DADS et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés (a)	
Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages (b)	

MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSÉES À	0 %	15 %	19 %
MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice			
MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice			
MVLT réalisée au cours de l'exercice			
MVLT restant à reporter			

M CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BENEFICIAIRES DE DONS

Montant cumulé des dons et versements mentionnés sur les reçus, attestations ou tous autres documents et perçus au titre de l'exercice	
Nombre de reçus, attestations ou tous autres documents délivrés au titre de l'exercice	

N° 2050 2024

(1) **BILAN - ACTIF**

Désignation de l'entreprise : SELASU PHARMACIE TEFFAHI — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Adresse de l'entreprise 24 RUE DE LYON 13015 MARSEILLE — Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 8 1 1 0 3 5 7 0 8 0 0 0 1 5 — Néant ☐ *

			Brut 1		Amortissements, provisions 2	Exercice N clos le 31122023 Net 3	N-1 31122022 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	1 990 310	AI		1 990 310	1 990 310
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK			
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO			
	Constructions	AP		AQ			
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS			
	Autres immobilisations corporelles	AT	137 585	AU	56 881	80 704	97 889
	Immobilisations en cours	AV		AW			
	Avances et acomptes	AX		AY			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (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	30	BI		30	30
	TOTAL (II)	BJ	2 127 925	BK	56 881	2 071 044	2 088 229
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	50 000	BU		50 000	50 000
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW			31 840
CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	284 959	BY	217 656	67 303	54 460
	Autres créances (3)	BZ	91 090	CA		91 090	122 143
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD		CE			
	Disponibilités	CF	3 758	CG		3 758	35 060
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH		CI			
	TOTAL (III)	CJ	429 806	CK	217 656	212 150	293 503
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN					
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	2 557 731	1A	274 537	2 283 194	2 381 732

Renvois : (1) Dont droit au bail | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP 30 | (3) Part à plus d'un an : CR

Clause de réserve de propriété : * Immobilisations : | Stocks : | Créances :

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

Dossier N° 001672 en Euros.

NAZZAROLI BARTHELEMY & ASSOCIES

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Quadra

N° 2051 2024

(2) BILAN - PASSIF avant répartition

Désignation de l'entreprise : SELASU PHARMACIE TEFFAHI — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			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 EK)	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 B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG		
	Report à nouveau	DH	720 236	595 846
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	100 031	124 390
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	831 267	731 236
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	138 508	138 508
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR	138 508	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 EI)	DV		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	64 415	44 177
	Dettes fiscales et sociales	DY	40 518	62 705
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	1 208 487	1 405 106
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	1 313 419	1 511 988
	Ecarts de conversion passif * **(V)**	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	2 283 194	2 381 732
RENVOIS (1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
(2) Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
	Ecart de réévaluation libre	1D		
	Réserve de réévaluation (1976)	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	325 376	317 326
(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.

Cegid Quadra

3 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

N° 2052 2024

Désignation de l'entreprise : SELASU PHARMACIE TEFFAHI

Néant ☐ *

			Exercice N					Exercice (N-1)
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	1 475 157	FB		FC	1 475 157	1 716 318
	Production vendue – biens*	FD		FE		FF		
	Production vendue – services*	FG		FH		FI		
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	1 475 157	FK		FL	1 475 157	1 716 318
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	16 994	36 853
	Autres produits (1) (11)					FQ	68	58
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	1 492 219	1 753 228
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	919 860	952 470
	Variation de stock (marchandises)*					FT		53 520
	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	141 264	120 127
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	4 149	7 522
	Salaires et traitements*					FY	53 149	163 317
	Charges sociales (10)					FZ	74 005	149 404
	DOTATIONS D'EXPLOITATION – Sur immo. – dotations aux amortissements*		dont fonds de commerce	HS		GA	17 185	17 213
	DOTATIONS D'EXPLOITATION – Sur immo. – dotations aux provisions					GB		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION – Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	65 453	70 988
	DOTATIONS D'EXPLOITATION – Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	70 854	51
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	1 345 917	1 534 612
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	146 302	218 616
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 FINANCIERES	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 (I - II + III - IV + V - VI)						GW	146 302	218 616

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

N° 2053 2024

4 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

Désignation de l'entreprise : SELASU PHARMACIE TEFFAHI

Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA		9 399
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD		9 399
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	18 194	67 209
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	18 194	67 209
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(18 194)	(57 809)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	(IX)	HJ		
Impôts sur les bénéfices *	(X)	HK	28 077	36 417
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	1 492 219	1 762 628
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	1 392 188	1 638 238
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	100 031	124 390

RENVOIS				
(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)	1G		
(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)	1H		
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	1J		
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K		
(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	A2	12 026	38 487
(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 12 026			
	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8 ; dont cotisations Madelin A7			

(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	Exercice N Produits exceptionnels
PENALITES ET MAJORATIONS	1 200	
REGULARISATION COMPTES AUXILAIRES	16 994	

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N Charges antérieures	Exercice N Produits antérieurs

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

Cegid Quadra

⑤ IMMOBILISATIONS

N° 2054 2024

Désignation de l'entreprise : SELASU PHARMACIE TEFFAHI

Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

CADRE A IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice 1		Augmentations: Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence 2		Augmentations: Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste 3	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement TOTAL I	CZ		D8		D9	
INCORP.	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II	KD	1 990 310	KE		KF	
CORPORELLES	Terrains	KG		KH		KI	
CORPORELLES – Constructions	Sur sol propre [Dont Composants L9]	KJ		KK		KL	
CORPORELLES – Constructions	Sur sol d'autrui [Dont Composants M1]	KM		KN		KO	
CORPORELLES – Constructions	Installations générales, agencements et aménagements des constructions * [Dont Composants M2]	KP		KQ		KR	
CORPORELLES	Installations techniques, matériel et outillage industriels [Dont Composants M3]	KS		KT		KU	
CORPORELLES – Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements aménagements divers *	KV	121 987	KW		KX	
CORPORELLES – Autres immobilisations corporelles	Matériel de transport *	KY	14 200	KZ		LA	
CORPORELLES – Autres immobilisations corporelles	Matériel de bureau et mobilier informatique	LB	1 398	LC		LD	
CORPORELLES – Autres immobilisations corporelles	Emballages récupérables et divers *	LE		LF		LG	
CORPORELLES	Immobilisations corporelles en cours	LH		LI		LJ	
CORPORELLES	Avances et acomptes	LK		LL		LM	
CORPORELLES	TOTAL III	LN	137 585	LO		LP	
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence	8G		8M		8T	
FINANCIÈRES	Autres participations	8U		8V		8W	
FINANCIÈRES	Autres titres immobilisés	1P		1R		1S	
FINANCIÈRES	Prêts et autres immobilisations financières	1T	30	1U		1V	
FINANCIÈRES	TOTAL IV	LQ	30	LR		LS	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		ØG	2 127 925	ØH		ØJ	

CADRE B IMMOBILISATIONS		Diminutions: par virement de poste à poste 1		Diminutions: par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence 2		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice 3		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence: Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice 4	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement TOTAL I	IN		CØ		DØ		D7	
INCORP.	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II	IO		LV		LW	1 990 310	1X	1 990 310
CORPORELLES	Terrains	IP		LX		LY		LZ	
CORPORELLES – Constructions	Sur sol propre	IQ		MA		MB		MC	
CORPORELLES – Constructions	Sur sol d'autrui	IR		MD		ME		MF	
CORPORELLES – Constructions	Inst. gales, agencts et am. des constructions	IS		MG		MH		MI	
CORPORELLES	Installations techniques, matériel et outillage industriels	IT		MJ		MK		ML	
CORPORELLES – Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencts, aménagements divers	IU		MM		MN	121 987	MO	121 987
CORPORELLES – Autres immobilisations corporelles	Matériel de transport	IV		MP		MQ	14 200	MR	14 200
CORPORELLES – Autres immobilisations corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier	IW		MS		MT	1 398	MU	1 398
CORPORELLES – Autres immobilisations corporelles	Emballages récupérables et divers *	IX		MV		MW		MX	
CORPORELLES	Immobilisations corporelles en cours	MY		MZ		NA		NB	
CORPORELLES	Avances et acomptes	NC		ND		NE		NF	
CORPORELLES	TOTAL III	IY		NG		NH	137 585	NI	137 585
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence	IZ		ØU		M7		ØW	
FINANCIÈRES	Autres participations	IØ		ØX		ØY		ØZ	
FINANCIÈRES	Autres titres immobilisés	I1		2B		2C		2D	
FINANCIÈRES	Prêts et autres immobilisations financières	I2		2E		2F	30	2G	30
FINANCIÈRES	TOTAL IV	I3		NJ		NK	30	2H	30
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		I4		ØK		ØL	2 127 925	ØM	2 127 925

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

5 bis

TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

N° 2054 bis 2024

Exercice N, clos le : 31122023

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 [X] *

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)	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3)		
	1	2	3	4	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

Cegid Quadra

6 AMORTISSEMENTS

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	
TOTAL I		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 immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	30 814	QE	13 355	QF		QG	44 169
	Matériel de transport	QH	8 131	QI	3 550	QJ		QK	11 681
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	751	QM	280	QN		QO	1 031
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL II		QU	39 696	QV	17 185	QW		QX	56 881
TOTAL GÉNÉRAL (I+II)		QN	39 696	QP	17 185	QQ		QR	56 881

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	
TOTAL I		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		R6	
	Sur sol d'autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4	
	Inst.gales,agene et am des const	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2	
Inst. techniques mat. et outillage		T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9	
Autres immobilisations corporelles	Inst.gales,agene am. divers	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7	
	Matériel de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5	
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3	
	Emballages récup et divers	W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1	
TOTAL II		X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8	
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL III		NL						NM						NO	
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 étaler			Z9		Z8	
Primes de remboursement des obligations			SP		SR	

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

7 PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

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	
	TOTAL I	3Z		TS		TT		TU	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	138 508	4B		4C		4D	138 508
	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	
	TOTAL II	5Z	138 508	TV		TW		TX	138 508
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations - incorporelles	6A		6B		6C		6D	
	sur immobilisations - corporelles	6E		6F		6G		6H	
	sur immobilisations - titres mis en équivalence	O2		Ø3		Ø4		Ø5	
	sur immobilisations - titres de participation	9U		9V		9W		9X	
	sur immobilisations - autres immobilisations financières(1)*	Ø6		Ø7		Ø8		Ø9	
	Sur stocks et en cours	6N		6P		6R		6S	
	Sur comptes clients	6T	152 203	6U	65 453	6V		6W	217 656
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X	16 994	6Y		6Z	16 994	7A	
	TOTAL III	7B	169 197	TY	65 453	TZ	16 994	UA	217 656
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	307 705	UB	65 453	UC	16 994	UD	356 164
	Dont dotations et reprises - d'exploitation			UE	65 453	UF	16 994		
	Dont dotations et reprises - financières			UG		UH			
	Dont dotations et reprises - 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

Cegid Quadra

ANNEXE DÉCLARATION 2056

Désignation de l'entreprise : SELASU PHARMACIE TEFFAHI 31/12/2023

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
AUTRES PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
AUTRES PROVISIONS	16 994		16 994	

8 ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE *

N° 2057 2024

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	284 959		284 959		
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée * UO)	Z1					
	Personnel et comptes rattachés	UY	47 299		47 299		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ					
	Etat et autres collectivités publiques — Impôts sur les bénéfices	VM					
	Etat et autres collectivités publiques — Taxe sur la valeur ajoutée	VB	25 205		25 205		
	Etat et autres collectivités publiques — Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN					
	Etat et autres collectivités publiques — Divers	VP					
	Groupe et associés (2)	VC					
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR	18 587		18 587		
	Charges constatées d'avance	VS					
	TOTAUX	VT	376 078	VU	376 078	VV	
RENVOIS (1)	Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD					
	Montant des - 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	64 415	64 415		
Personnel et comptes rattachés		8C	12 076	12 076		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	8 416	8 416		
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E	15	15		
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	5 719	5 719		
	Obligations cautionnées	VX				
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	14 292	14 292		
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	1 208 487	220 444	988 043	
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		Z2				
Produits constatés d'avance		8L				
TOTAUX		VY	1 313 419	VZ 325 376	988 043	
RENVOIS (1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés 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

Cegid Quadra

9 DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

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

Désignation de l'entreprise : SELASU PHARMACIE TEFFAHI — Néant ☐ *

Exercice N, clos le : 31/12/2023

I. RÉINTEGRATIONS

	BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE						WA	100 031
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant (entreprises IR) ou des associés de sociétés						WB	
	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		XE	
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I)	WF		Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprise à l'IS)	WG			
	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	1 200
	Amendes et pénalités	WJ	1 200	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)						I7	28 077
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)					I8	
		- imposées au taux de 0 %					ZN	
	Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs *	- Plus-values nettes à court terme					WN	
		- Plus-values soumises au régime des fusions					WO	
	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 C.G.I.)	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	129 308

II. DÉDUCTIONS

	PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE						WS	
	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 réinté. 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)					WV	
		- imposées aux taux de 0 % (8% pour les exercices ouverts avant le 01 01 2007)					WH	
		- imposées aux taux de 19 %					WP	
		- imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures					WW	
		- imputées sur les déficits antérieurs					XB	
	Autres plus-values imposées au taux de 19 %						I6	
	Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée*						WZ	
	Régime des sociétés mères et des filiales * Produit net des actions et parts d'intérêts :	(Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participations	2A			)	XA	
	Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)						ZX	
Mesures d'incitation	Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer*.						ZY	
	Majoration d'amortissement *						XD	
	Abattement sur le bénéfice et exonérations * — Entreprises nouvelles (reprise d'entreprises en difficultés 44 septies)	K9		Entreprises nouvelles 44 sexies	L2		XF	
				Sociétés d'investissements immobiliers cotées (art. 208C)	K3		Jeunes entreprises innovantes (art. 44 sexies A)	L5
							Zone de restructuration de la défense (art.44 terdecies)	PA
	Zone franche urbaine - TE (art. 44 octies A)	ØV		Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)	1F		Z. franche d'activité NG (art. 44 quaterdecies)	XC
	Bassin urbain à dynamiser (art 44 sexdecies)	PP		Zone de développement prioritaire (art. 44 Septdecies)	PB		Z. de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)	PC
	Ecarts de valeurs liquidatives sur OPC * (entreprises à l'IS)						XS	
	Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé (EXT 2)	Dont déduction exceptionnelle (art.39 decies)	X9		Créance dégagée par le report en arrière du déficit	Z1	) XG	
	Déduction des produits affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage						Y2	
						TOTAL II	XH	

III. RÉSULTAT FISCAL

Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables	bénéfice (I moins II)	XI	129 308
	déficit (II moins I)	XJ	
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)*		ZL	
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)*		XL	
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)		XN	129 308

Cegid Quadra

ANNEXE DÉCLARATION 2058-A

Désignation de l'entreprise : SELASU PHARMACIE TEFFAHI 31/12/2023

Détail des réintégrations diverses		
Détail des déductions diverses		

(10) DÉFICITS INDEMNITÉS POUR CONGÉS A PAYER ET PROVISIONS NON DÉDUCTIBLES

Désignation de l'entreprise : SELASU PHARMACIE TEFFAHI — Néant ☐ *

I. SUIVI DES DÉFICITS

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

II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS A PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES

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	

III. PROVISIONS ET CHARGES A PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT

(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	
Provisions pour risques et charges *				
	8X		8Y	
	8Z		9A	
	9B		9C	
Provisions pour dépréciation *				
	9D		9E	
	9F		9G	
	9H		9J	
Charges à payer				
	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 WI		↓ 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

Cegid Quadra

(11) TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT ET RENSEIGNEMENTS DIVERS

Désignation de l'entreprise : SELASU PHARMACIE TEFFAHI — Néant ☐ *

ORIGINES			AFFECTATIONS			
Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	ØC	595 846	Affectations aux réserves	- Réserves légales	ZB	
				- Autres réserves	ZD	
Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	124 390	Dividendes		ZE	
			Autres répartitions		ZF	
Prélèvements sur les réserves	ØE		Report à nouveau		ZG	720 236
TOTAL I	ØF	720 236	(NB : le total I doit nécessairement être égal au total II) TOTAL II		ZH	720 236

RENSEIGNEMENTS DIVERS

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

				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			
DÉTAIL 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		53 954	41 182
	- Personnel extérieur à l'entreprise	YU			
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)	SS		65 753	58 475
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages	YV			
	- Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles ES)	ST		21 557	20 470
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052	ZJ		141 264	120 127
IMPÔTS ET TAXES	- Taxe professionnelle *, CFE, CVAE	YW		1 465	3 220
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés ZS)	9Z		2 684	4 302
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052	YX		4 149	7 522
TVA	- Montant de la T.V.A. collectée (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers	YY		81 581	84 677
	- 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		80 086	187 063
DIVERS	- Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS de 2023)*	ØB			
	- Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *	ØS			
	- 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)	Si oui cocher 1 Sinon 0	ZR	0
	- 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			
	- Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI	RH			

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).

(12) DÉTERMINATION DES PLUS ET MOINS-VALUES

Désignation de l'entreprise : SELASU PHARMACIE TEFFAHI — Néant [X] *

A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE

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

B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

			Prix de vente (7)	Montant global de la plus-value ou de la moins-value (8)	Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées * : Court terme (9)	Long terme (10) : 19 %	15 % ou 12.8 %	0 %	Plus-values taxables à 19 % (1) (11)
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))			(A)	(B) (ventilation par taux)			(C)
		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

N° 2059-B 2024

(13) AFFECTATION DES PLUS-VALUES A COURT TERME ET DES PLUS-VALUES DE FUSION OU D'APPORT

Désignation de l'entreprise : SELASU PHARMACIE TEFFAHI

Néant [X] *

A ELÉMENTS ASSUJETTIS AU RÉGIME FISCAL DES PLUS-VALUES A COURT TERME

(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)				
	TOTAL 1				

			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	Imposition répartie					
	sur 3 ans au titre de	N-1				
		N-2				
	Sur 10 ans ou sur une durée différente (art. 39 quaterdecies 1ter et 1 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					

B PLUS-VALUES RÉINTÉGRÉES DANS LES RÉSULTATS DES SOCIÉTÉS BÉNÉFICIAIRES DES APPORTS

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

[ ] 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)

Origine des plus-values et date des fusions ou des apports	Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant antérieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
TOTAL				

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Quadra

(14) SUIVI DES MOINS-VALUES A LONG TERME

Désignation de l'entreprise : SELASU PHARMACIE TEFFAHI

Néant [X] *

❶ Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés
❷ Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15% ❶ ou 12.8 % ❷ .	
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) ❶ *	
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) ❶ *	

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

Cegid Quadra

15

RÉSERVE SPÉCIALE DES PLUS VALUES A LONG TERME
RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS

N° 2059-D 2024

(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 - donnant lieu à complément d'impôt sur les sociétés	4					
Prélèvements opérés - ne donnant pas lieu à complément d'impôt sur les sociétés	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

Cegid Quadra

Formulaire obligatoire (art. 53 A du Code Général des Impôts)

16

DETERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTEE

FORMULAIRE EDI

N° 2059-E 2024

Désignation de l'entreprise : SELASU PHARMACIE TEFFAHI		Néant ☐*	
Exercice ouvert le : 01/01/2023 et clos le : 31/12/2023	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	1 475 157
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	1 475 157
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	68
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	68
III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée (1)		
Achats	ON	923 446
Variation négative des stocks	OQ	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances	OR	83 724
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	70 854
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	1 078 024
IV- Valeur ajoutée produite		
Calcul de la valeur ajoutée (total 1 + total 2 - total 3)	OG	397 201
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 formulaire n°s 1329-AC et 1329-DEF).	SA	397 201

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	1 475 157	Effectifs au sens de la CVAE *	EY	0
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)			HX		
Période de référence	GY	01/01/2023	GZ	31/12/2023	
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 salariés et dans la notice n° 2033-NOT-SD § Cotisation foncière des entreprises : qualification des effectifs.

Cegid Quadra

(17) **COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL**

N° 2059-F 2024

(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

1/1 (1)

Néant ☐ *

EXERCICE CLOS LE 31122023 N° SIRET 811035708000015

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	1	Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P4	10

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

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 numéroter 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.

Cegid Quadra

N° 2059-G 2024

(18) FILIALES ET PARTICIPATIONS

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)

1/1 (1)

Néant [X] *

EXERCICE CLOS LE 31 12 2023 N° SIRET 81103570800015

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 numéroter 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.

Cegid Quadra

SELASU PHARMACIE TEFFAHI
13015 MARSEILLE

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1 Euros	%
FONDS COMMERCIAL	1 990 310	1 990 310		
20700000 FONDS COMMERCIAL	1 990 310	1 990 310		
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	80 704	97 889	17 185-	17.56-
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	44 169-	30 814-	13 355-	43.34-
28182000 AMORT MATERIEL DE TRANSPORT	11 681-	8 131-	3 550-	43.66-
28183000 AMORT. INFORMATIQUE	1 031-	751-	280-	37.28-
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	30	30		
27500000 DEPOT DE GARANTIE	30	30		
Total II	2 071 044	2 088 229	17 185-	0.82-
MARCHANDISES	50 000	50 000		
37000000 STOCK DE MARCHANDISES	50 000	50 000		
AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES		31 840	31 840-	100.00-
40910000 AVANCE FOURNISSEURS		31 840	31 840-	100.00-
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	67 303	54 460	12 843	23.58
41100000 CLIENTS	284 959	206 663	78 296	37.89
49100000 PROVISION CLIENTS	217 656-	152 203-	65 453-	43.00-
AUTRES CREANCES	91 090	122 143	31 053-	25.42-
40100000 FOURNISSEURS	18 587	21 811	3 224-	14.78-
42100015 REMUN. TEFFAHI PHILIPPE	47 299	76 232	28 933-	37.95-
44566000 TVA DEDUCTIBLE	24 005	1 380	22 625	NS
44586000 TVA S/FNP	1 200	1 200		
45510000 C/C TEFFAHI		21 521	21 521-	100.00-
46710000 AUTRES DEBITEURS ET CREDITEURS		16 994	16 994-	100.00-
49671000 PROVISION AUTRES DEB/CRE		16 994-	16 994	100.00
DISPONIBILITES	3 758	35 060	31 303-	89.28-
51200003 THEMIS	2 573	33 333	30 760-	92.28-
53100000 CAISSE	1 184	1 727	543-	31.42-
Total III	212 150	293 503	81 353-	27.72-
TOTAL GENERAL	2 283 194	2 381 732	98 538-	4.14-

SELASU PHARMACIE TEFFAHI
13015 MARSEILLE

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 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	720 236	595 846	124 390	20.88
11000000 RAN CREDITEUR	720 236	595 846	124 390	20.88
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	100 031	124 390	24 358-	19.58-
Total I	831 267	731 236	100 031	13.68
PROVISIONS POUR RISQUES	138 508	138 508		
15110000 PROVISION POUR LITIGES	138 508	138 508		
Total III	138 508	138 508		
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	64 415	44 177	20 237	45.81
40100000 FOURNISSEURS	57 215	36 977	20 237	54.73
40810000 FOURNISEURS FNP	7 200	7 200		
DETTES FISCALES ET SOCIALES	40 518	62 705	22 188-	35.38-
42100005 REMUN. BERREBIHA AMEL	12 076	3 305	8 771	265.39
42820000 DETTES PROV/CONGES PAYES		8 174	8 174-	100.00-
43100000 URSSAF	4 670	6 099	1 430-	23.44-
43708000 AUTRES ORGANISMES PARITARISMES	513	513		
43730000 KLESIA	2 254	2 591	337-	13.01-
43740000 KLESIA PREVOYANCE	837	403	434	107.83
43800000 ORGANISMES SOCIAUX - CHARGES A	143		143	
43820000 CHARGES SOC. S/CONGES A PAYER		3 041	3 041-	100.00-
44210000 ETAT - IMPOTS ET TAXES RECOUVR	2 646	2 944	298-	10.13-
44400000 ETAT IMPOTS ET TAXES	15	22 949	22 934-	99.93-
44551000 TVA A DECAISSER	5 719	1 181	4 538	384.25
44863000 CAP OPCO FORMATION	9 330	8 932	398	4.46
44863001 CAP TAXE APPRENISSAGE	2 316	2 573	257-	10.00-
AUTRES DETTES	1 208 487	1 405 106	196 619-	13.99-
46711000 SATD		4 863	4 863-	100.00-
46780000 DETTES RJ	1 208 487	1 400 243	191 756-	13.69-
Total IV	1 313 419	1 511 988	198 570-	13.13-
TOTAL GENERAL	2 283 194	2 381 732	98 538-	4.14-

SELASU PHARMACIE TEFFAHI
13015 MARSEILLE

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1 Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES	1 475 157	1 716 318	241 161-	14.05-
70700210 VENTES 2.1%	1 005 088	1 221 169	216 081-	17.69-
70700550 VENTES 5.5%	229 125	273 434	44 309-	16.20-
70701000 VENTES 10%	1 876	2 470	594-	24.05-
70702000 VENTES 20%	238 396	218 705	19 690	9.00
70703000 VENTE 0%	672	540	132	24.52
Chiffre d'affaires NET	1 475 157	1 716 318	241 161-	14.05-
REPRISES SUR DEPRECIATIONS, PROV. (ET AMORT.), TRANSF.DE CHARGES	16 994	36 853	19 859-	53.89-
78174000 REPRISE PROVISION CREANCES	16 994	36 853	19 859-	53.89-
AUTRES PRODUITS	68	58	11	18.48
75800000 PROD.DIVERS DE GEST.COUR	68	58	11	18.48
Total des Produits d'exploitation	1 492 219	1 753 228	261 009-	14.89-
ACHATS DE MARCHANDISES	919 860	952 470	32 610-	3.42-
60700000 ACHATS EXONERES	321-	5 840-	5 520	94.51
60701100 ACHATS GROSSISTES 10%	90 708	23 292	67 417	289.44
60701210 ACHATS GROSSISTES 2.1%	566 704	731 340	164 636-	22.51-
60701550 ACHATS GROSSISTES 5.5%	87 466	98 536	11 071-	11.24-
60702000 ACHATS GROSSISTES 20%	141 341	41 741	99 600	238.61
60702100 ACHATS 2.1%	4 965	5 423	459-	8.46-
60705500 ACHATS 5.5%	4 694	11 727	7 033-	59.97-
60710000 ACHATS 10%	2 439	6 434	3 995-	62.09-
60711111 ACHATS TTC	19 328	37 638	18 310-	48.65-
60720000 ACHATS 20%	2 536	2 179	357	16.40
VARIATION DE STOCK (MARCHANDISES)		53 520	53 520-	100.00-
60370000 VAR.STOCKS MARCHANDISES		53 520	53 520-	100.00-
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	141 264	120 127	21 137	17.60
60610000 EAU		407	407-	100.00-
60615000 EDF	1 117	1 359	242-	17.79-
60630000 AUTRES PETITS ACHATS	2 336	290	2 046	705.40
60640000 FOURNITURES DE BUREAU	133	86	47	54.70
61300000 LOCATION MATERIEL MEDICAL	1 744	8 162	6 419-	78.64-
61330000 LOCATION IMMOBILIERE	24 290	5 232	19 058	364.27
61340000 LOCATION SANS CONTACT	420	288	132	45.83
61380000 LOCATION STORAGE	27 500	27 500		
61554000 ENTRETIEN ET REPARATION DIVERS	800	1 181	381-	32.28-
61560000 MAINTENANCE	3 195	3 189	6	0.20
61600000 ASSURANCE		1 931	1 931-	100.00-
62260000 HONORAIRES COMPTABLES	12 500	13 795	1 295-	9.39-
62261000 AUTRES HONORAIRES	17 100	15 066	2 034	13.50
62262000 COMMMISSAIRE AUX COMPTES	6 000	6 000		
62263000 HONORAIRES PHILAE AVOCATS	5 000		5 000	
62264000 HONORAIRE AVOCATS	18 813	23 614	4 801-	20.33-
62265000 HONORAIRES GEOMETRE	6 340		6 340	
62385000 COTISATIONS ORDRES PHARMACIENS	1 070	990	80	8.08
62410000 TRANS.S/ACHATS	54	66	12-	18.18-
62570000 RECEPTIONS	3 260	3 100	160	5.16
62600000 FRAIS POSTAUX	105	375	270-	71.97-
62620000 TELECOMMUNICATIONS	1 290	1 889	598-	31.68-

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1 Euros	%
62701000 COMMISSIONS BANCAIRES	77	97	20-	20.46-
62710000 FRAIS BANCAIRES	8 120	5 511	2 609	47.33
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	4 149	7 522	3 373-	44.85-
63120000 TAXE D'APPRENTISSAGE	1 002	1 945	943-	48.50-
63330000 FORMATION PROFESSIONNELLE	1 273	2 357	1 083-	45.97-
63350000 VERSEMENTS LIBERATOIRES OUVRAN	81		81	
63511000 CET	1 465	3 220	1 755-	54.50-
63580000 AUTRES IMPOTS ET TAXES	328		328	
SALAIRES ET TRAITEMENTS	53 149	163 317	110 168-	67.46-
64110000 SALAIRES BRUT	159 175	286 063	126 888-	44.36-
64120000 CONGES A PAYER	8 174-	406-	7 768-	NS
64140000 PRIME PPV		1 000	1 000-	100.00-
64143000 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	7 306		7 306	
64190000 PREVOYANCE	105 159-	123 340-	18 182	14.74
CHARGES SOCIALES	74 005	149 404	75 400-	50.47-
64510000 COTISIATIONS URSSAF	45 154	75 495	30 341-	40.19-
64530000 RETRAITE	17 993	34 305	16 312-	47.55-
64540000 KLESIA PREVOYANCE	1 873	1 341	533	39.73
64580000 PROVISION POUR CHAGRES SUR CP	3 041-	223-	2 819-	NS
64610000 CAVP	12 026	38 487	26 460-	68.75-
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	17 185	17 213	28-	0.16-
68110000 DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	17 185	17 213	28-	0.16-
DOTATIONS AUX DEPRECIATIONS SUR ACTIF CIRCULANT	65 453	70 988	5 535-	7.80-
68170000 PROVISION ACTIF CIRCULANT		16 994	16 994-	100.00-
68174000 PROVISION CREANCES	65 453	53 994	11 459	21.22
AUTRES CHARGES	70 854	51	70 803	NS
65800000 CHARGES DIV.GEST.COURANTE	70 854	51	70 803	NS
Total des Charges d'exploitation	1 345 917	1 534 612	188 695-	12.30-
Résultat d'exploitation	146 302	218 616	72 314-	33.08-
Résultat courant avant impôts	146 302	218 616	72 314-	33.08-
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION		9 399	9 399-	100.00-
77180000 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS		9 399	9 399-	100.00-
Total des Produits exceptionnels		9 399	9 399-	100.00-
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	18 194	67 209	49 015-	72.93-
67120000 PENALITES ET AMENDES	1 200	1 860	660-	35.51-
67200000 CHARGES SUR EXCERCICE ANTERIEU	16 994	65 349	48 355-	73.99-
Total des Charges exceptionnelles	18 194	67 209	49 015-	72.93-
Résultat exceptionnel	18 194-	57 809-	39 615	68.53

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
IMPOTS SUR LES BENEFICES	28 077	36 417	8 340-	22.90-
69500000 IMPOT SUR LES SOCIETES	28 077	36 417	8 340-	22.90-
Total des produits	1 492 219	1 762 628	270 408-	15.34-
Total des charges	1 392 188	1 638 238	246 050-	15.02-
Bénéfice ou perte (Produits - Charges)	100 031	124 390	24 358-	19.58-