

Liasse fiscale

Formulaire obligatoire (article 302 septies
A bis du Code général des impôts)

①

BILAN SIMPLIFIÉ

DGFiP N° 2033-A-SD 2024

Désignation de l'entreprise		AB PHARMA SPFPL		Néant ☐ *			
Adresse de l'entreprise		142 AVENUE DE COS 82000 MONTAUBAN					
SIRET		8 4 0 1 0 8 9 6 3 0 0 0 1 7					
Durée de l'exercice en nombre de mois *		1 2		Durée de l'exercice précédent *		1 2	
						Exercice N clos le 13/01/2024	
		Brut 1		Amortissements-Provisions 2		Net 3	
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles	{ Fonds commercial *	010		012		
		{ Autres *	014	6 622	016	6 622	
	Immobilisations corporelles *		028		030		
	Immobilisations financières * (1)		040	64 539	042		64 539
	Total I (5)		044	71 161	048	6 622	64 539
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050		052		
		Marchandises *	060		062		
		Avances et acomptes versés sur commandes	064		066		
	Créances (2)	{ Clients et comptes rattachés *	068		070		
		{ Autres * (3)	072	17 042	074		17 042
		Valeurs mobilières de placement	080		082		
		Disponibilités	084	4 230	086		4 230
		Charges constatées d'avance *	092		094		
		Total II	096	21 272	098		21 272
		Total général (I + II)	110	92 433	112	6 622	85 811
PASSIF						Exercice N 1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *		120				10 000
	Écarts de réévaluation		124				
	Réserve légale		126				1 000
	Réserves réglementées *		130				
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants *	131		132			20 729
	Report à nouveau		134				
	Résultat de l'exercice		136				8 874
	Subventions d'investissement		137				
	Provisions réglementées		140				
		Total I	142				40 603
	Provisions pour risques et charges		Total II	154			
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées		156				20 140
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		164				
	Fournisseurs et comptes rattachés *		166				720
	Dettes fiscales et sociales (dont montant de la TVA)	169		172			
	Comptes courants d'associés		173				24 348
	Autres dettes		175				
	Produits constatés d'avance		174				
		Total III	176				45 208
	Total général (I + II + III)	180				85 811	
RENVIS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4) Dont dettes à plus d'un an	195		20 140
	(2) Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182		
	(3) Dont compte courant d'associés débiteurs	199	17 042	(5) Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184		

*Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD

② COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ DE L'EXERCICE (en liste)

DGFiP N° 2033-BSD 2024

Formulaire obligatoire (article 302 septies A bis du Code général des impôts)		Désignation de l'entreprise		AB PHARMA SPFPL		Neant ☐		
A – RÉSULTAT COMPTABLE		Formulaire déposé au titre de l'IR		018		Exercice N clos le 13/01/2024		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *			209		210		
	Production vendue	Biens	dont export et livraisons intracommunautaires	215		214		
		Services *		217		218		
	Production stockée *	(Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)				222		
	Production immobilisée *					224		
	Subventions d'exploitations reçues					226		
	Autres produits					230		
Total des produits d'exploitation hors TVA (I)						232		
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)					234		
	Variation de stocks (marchandises) *					236		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements * (y compris droits de douane)					238		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					240		
	Autres charges externes * :	(dont crédit bail : – mobilier : – immobilier :)				242	2 292	
	Impôts, taxes et versements assimilés	(dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)		243		244		
	Rémunérations du personnel *					250		
	Charges sociales (cf. renvoi 380)					252		
	Dotations aux amortissements *					254		
	Dotations aux provisions					255		
	Autres charges	dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger *	259				262	
		dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles	260					
	Total des charges d'exploitation (II)						264	2 292
1 – RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)						270	(2 292)	
Produits financiers (III)		280	11 649	Charges financières (V)		294	484	
Produits exceptionnels (IV)						290		
Charges exceptionnelles (VI)	dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	347				300		
	dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquiés D)	348						
Impôt sur les bénéfices * (VII)						306		
2 – BÉNÉFICES OU PERTES : Produits (I + III + IV) – Charges (II + V + VI + VII)						310	8 874	
B – RÉSULTAT FISCAL		Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2		312	8 874	314		
Régularisations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles *			316				
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 CGI) et autres amortissements non déductibles			318				
	Provisions non déductibles *			322				
	Impôts et taxes non déductibles * (cf page 7 de la notice 2033-NOT-SD)			324				
	Divers *, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés	247		écarts de valeurs liquidatives sur OPC	248	500		
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option			(Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D))	249			
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				998			
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				999				
Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime						997		
Deductions	Entreprises nouvelles (44. sexies)	986	ZFU-TE (44. octies A)	987		342		
	Reprise d'entreprises en difficulté (44. septies)	981	JEI (44. sexies A)	989				
	ZRD (44. terdecies)	127	ZRR (44. quindociés)	138				
	Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44. duodecies)	991						
	ZPANG 44. quaterdecies	345	Investissements et souscriptions autre que	344				
	Bassins urbains à dynamiser – BUD (art. 44. terdecies)	992	Zone de développement prioritaire (44. septies)	993				
	Créance due au report en amont du déficit			346		350	10 000	
	Déduction exceptionnelle (Art 39 bis A)	635	Déduction exceptionnelle (Art 39 bis A)	643				
	Déduction exceptionnelle (Art 39 bis B)	645	Déduction exceptionnelle (Art 39 bis C)	647				
	Déduction exceptionnelle (Art 39 bis D)	648	Déduction exceptionnelle simulateur de conduite (art 39 decies E)	641				
Déduction exceptionnelle (Art 39 bis F)	990	Déduction exceptionnelle (Art 39 bis G)	649					
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS		Bénéfices col. 1 Déficit col. 2		352		354	626	
Déficit de l'exercice reporté en arrière *				356				
Déficits antérieurs reportables *		1 6 2 7 1, dont imputés sur le résultat :				360		
RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS		Bénéfices col. 1 Déficit col. 2		370		372	626	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2033-NOT-SD