



VOTRE CONFIANCE,  
NOTRE EXPERTISE

# SAS P8F

# Dossier Comptable 2023

Pour comprendre et maîtriser la gestion de votre entreprise



Siège social: 100 allée de Barcelone - 31000 TOULOUSE  
Siège administratif: 70 route de Saint Jean d'Angély - 17100 FONTCOUVERTE  
Association de Gestion et de Comptabilité inscrite au Tableau de l'Ordre des Experts Comptables  
de Nouvelle Aquitaine et d'Occitanie  
SIRET 34271629700037 - APE 6920Z

**Imprimé Fiscal**

Désignation de l'entreprise		SAS P8F			Néant <input type="checkbox"/> *			
Adresse de l'entreprise		1264 ROUTE DE JOURDAN 47360 FREGIMONT						
SIRET		9 2 2 0 4 9 4 1 6 0 0 0 1 4						
Durée de l'exercice en nombre de mois *		13			Durée de l'exercice précédent* <input type="checkbox"/>			
					Exercice N clos le			
					3 1 1 2 2 0 2 3			
<b>ACTIF</b>		Brut 1		Amortissements-Provisions 2		Net 3		
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles	Fonds commercial* Autres *	010		012			
			014	1 590	016	854	736	
	Immobilisations corporelles*		028	1 232	030	246	985	
	Immobilisations financières* (1)		040	15	042		15	
	<b>Total I (5)</b>		044	2 837	048	1 100	1 737	
ACTIF CIRCULANT	Matières premières, approvisionnements, en cours de production* Marchandises *		050		052			
			060	65 032	062		65 032	
	Avances et acomptes versés sur commandes		064	500	066		500	
	Créances (2)	Clients et comptes rattachés* Autres* (3)		068	18 797	070		18 797
				072	203	074		203
	Valeurs mobilières de placement		080		082			
	Disponibilités		084	126 821	086		126 821	
	Charges constatées d'avance*		092	976	094		976	
	<b>Total II</b>		096	212 328	098		212 328	
	<b>Total général (I + II)</b>		110	215 164	112	1 100	214 064	
<b>PASSIF</b>						Exercice N NET 1		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel*		120			1 000		
	Ecart de réévaluation		124					
	Réserve légale		126					
	Réserves réglementées *		130					
	Autres réserves ( dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* 131 )		132					
	Report à nouveau		134					
	Résultat de l'exercice		136			63 052		
	Subventions d'investissement		137					
	Provisions réglementées		140					
<b>Total I</b>		142			64 052			
Provisions pour risques et charges		154						
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées		156					
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		164					
	Fournisseurs et comptes rattachés*		166			5 693		
	Dettes fiscales et sociales (dont montant de la TVA indiqué dans la case 169 169 20 028 )		172			43 986		
	Comptes courants d'associés		173			24 734		
	Autres dettes		175			75 600		
	Produits constatés d'avance		174					
	<b>Total III</b>		176			150 013		
<b>Total général (I + II + III)</b>		180			214 064			
REVENUS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4) Dont dettes à plus d'un an	195			
	(2) Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice*	182	2 837		
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		Prix de vente hors T.V.A. des immobilisations cédées au cours de l'exercice*	184			

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

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

Désignation de l'entreprise SAS P8F

Néant \*

A- RÉSULTAT COMPTABLE		Formulaire déposé au titre de l'IR		018	<input type="checkbox"/>	Exercice N clos le														
						3	1	1	2	2	0	2	3							
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *			209		210	694 142													
	Production vendue	} biens	dont export et livraisons intracommunautaires		215		214													
			services *	217		218	4 355													
	Production stockée*	( Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production )										222								
	Production immobilisée*											224								
	Subventions d'exploitation reçues											226								
	Autres produits											230	24							
<b>Total des produits d'exploitation hors TVA (I)</b>											232	698 521								
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises* (y compris droits de douane)											234	537 416							
	Variation de stocks (marchandises)*											236	-65 032							
	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	53 771							
	Impôts, taxes et versements assimilés ( dont CFE et CVAE * )	243		130		244	130													
	Rémunérations du personnel*											250	66 551							
	Charges sociales (cf. renvoi 380)											252	26 189							
	Dotations aux amortissements* ( dont amortissement du fonds de commerce en application de l'article 39, 1-2°, al.3 du CGI )	255				254	1 100													
	Dotations aux provisions											256								
	Autres charges	} dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger *	259			}	262	401												
260																				
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>											264	620 527								
<b>1- RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>											270	77 994								
<b>Produits financiers (III)</b>				280		<b>Charges financières (V)</b>				294										
<b>Produits exceptionnels (IV)</b>											290									
<b>Charges exceptionnelles (VI)</b>	} dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	347			}	300														
		348																		
<b>Impôt sur les bénéfices* (VII)</b>											306	14 942								
<b>2- BÉNÉFICES OU PERTES : Produits (I + III + IV) -- Charges (II + V + VI + VII)</b>											310	63 052								
<b>B- RÉSULTAT FISCAL</b>			Reporter le bénéfice comptable col.1, le déficit comptable col.2			312	63 052				314									
RÉintégrations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles*			316																
	Amortissements excédentaires(art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles			318																
	Provisions non déductibles*			322																
	Impôts et taxes non déductibles* (cf page 7 de la notice n°2033-NOT-SD)			324		14 942														
	Divers*, dont intérêts excédentaires des cpes-cts d'associés	247		Ecarts de valeurs liquidatives sur OPC*	248	330														
	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		251													
	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								
	DÉductions	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. quindecies)	138														
Bassins d'emploi à redynamiser (44 duodecies)			991		Investissements et souscriptions outre-mer	344														
ZFANG (44 quaterdecies)			345																	
BUD ( 44 sexdecies)			992		Zone de développement prioritaire (44 septdecies)	993														
Créance due au titre du report en arrière du déficit			346								350									
Dont divers	Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies)			655																
	Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies A)			643																
	Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies B)			645																
	Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies C)			647																
	Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies D)			648																
	Déduction exceptionnelle simulateur de conduite (Art. 39 decies E)			641																
	Déductions exceptionnelles (Art. 39 decies F)			990																
	Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies G)			649																
<b>RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS</b>											Bénéfice col. 1	Déficit col. 2	352	77 994				354		
Déficit	Déficit de l'exercice reporté en arrière *										356									
	Déficits antérieurs reportables : * ..... dont imputés sur le résultat :												360							
<b>RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS</b>											Bénéfice col.1	Déficit col.2	370	77 994				372		

\*Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD.

### 3 IMMOBILISATIONS - AMORTISSEMENTS - PLUS VALUES - MOINS VALUES

Formulaire obligatoire (article 302 septies A bis du Code général des impôts)		Désignation de l'entreprise : SAS P8F						Néant <input type="checkbox"/> *			
I	IMMOBILISATIONS	Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale *	
		ACTIF IMMOBILISÉ								Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice	
Immobilisations incorporelles	Fonds commercial	400		402		404		406			
	Autres	410		412	1 590	414		416	1 590		
Immobilisations corporelles	Terrains	420		422		424		426			
	Constructions	430		432		434		436			
	Installations techniques matériel et outillage industriels	440		442		444		446			
	Installations générales agencements, aménagements divers	450		452		454		456			
	Matériel de transport	460		462		464		466			
	Autres immobilisations corporelles	470		472	1 232	474		476	1 232		
Immobilisations financières		480		482	15	484		486	15		
<b>TOTAL</b>		490		492	2 837	494		496	2 837		
II		AMORTISSEMENTS		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	
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES											
Fonds commercial		495		497		498		499			
Autres immobilisations incorporelles		500		502	854	504		506	854		
Immobilisations corporelles	Terrains	510		512		514		516			
	Constructions	520		522		524		526			
	Installations techniques matériel et outillage industriels	530		532		534		536			
	Installations générales, agencements, aménagements divers	540		542		544		546			
	Matériel de transport	550		552		554		556			
	Autres immobilisations corporelles	560		562	246	564		566	246		
<b>TOTAL</b>		570		572	1 100	574		576	1 100		
III PLUS-VALUES, MOINS-VALUES à 19 %, 15 % et 0 % pour les entreprises à l'IS et 12,8 % pour les entreprises à l'IR											
(Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)											
Nature des immobilisations cédées virées de poste à poste, mises hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé		1	2	3	4	5					
		6	7	8	9	10					
Immobilisation	Valeur d'actif *	Amortissements *	Valeur résiduelle	Prix de cession *	Plus ou moins-values						
					Court terme *	Long terme					
						19 %	6	15 % ou 12,8 %	7	0 %	8
①	②	③	④	⑤	⑥	⑦	⑧				
1											
2											
3											
4											
5											
6											
7											
8											
9											
10											
TOTAL	578	580	582	584	586	581	587	589			
Plus-values taxables à 19 % <sup>(1)</sup>				579	Régularisations	590	583	594	595		
<b>TOTAL</b>					596	585	597	599			

\* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n°2033 - NOT-SD.

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 210F et 208C du CGI. Joindre un état établi selon le même modèle, indiquant les modalités de calcul de ces plus-values.

4

RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES - DÉFICITS

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

Désignation de l'entreprise : SAS P8F

Néant  \*

**I RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES**

A NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice	
Provisions réglementées	Amortissements dérogatoires	600		602		604		606	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	601		603		605		607	
	Autres provisions réglementées *	610		612		614		616	
Provisions pour risques et charges		620		622		624		626	
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	630		632		634		636	
	Sur stocks et en cours	640		642		644		646	
	sur comptes clients	650		652		654		656	
	Autres provisions pour dépréciation	660		662		664		666	
<b>TOTAL</b>		<b>680</b>		<b>682</b>		<b>684</b>		<b>686</b>	

**B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES**

	Dotations		Reprises	
Fonds commercial	681		683	
Autres Immob. incorp	700		705	
Terrains	710		715	
Constructions	720		725	
Inst. techniques mat. et outillage	730		735	
Inst. générales agence-ments amén. div.	740		745	
Matériel de transport	750		755	
Autres immobilisations corporelles	760		765	
<b>TOTAL</b>	<b>770</b>		<b>775</b>	

**C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT (Si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)**

1	Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes	
2		
3		
4		
5		
6		
7		
Total à reporter ligne 322 du tableau N° 2033-B-SD		780

**II DÉFICITS REPORTABLES**

Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)		982	
Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI)	982 bis	Nombre d'opérations sur l'exercice (2)	982 ter
Déficits imputés		983	
Déficits reportables		984	
Déficits de l'exercice		860	
Total des déficits restant à reporter		870	

**III DIVERS**

Primes et cotisations complémentaires facultatives	dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'article 154 bis du CGI dont cotisations facultatives Madelin (I de l'art. 154 bis du CGI)	325		381	
	dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	327			
Cotisations personnelles obligatoires de l'exploitant	dont montant déductible des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS	326		380	
N° du centre de gestion agréé				388	
Montant de la TVA collectée				374	92 742
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)				378	12 358
Montant des prélèvements personnels de l'exploitant				399	
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice				398	
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				397	

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne 870 du tableau n° 2033-D-SD déposé au titre de l'exercice précédent.

\* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2033 - NOT-SD.

(2) Indiquer, sur un feuillet séparé, l'identification, opération par opération, du nom de la société (et son n° siren) dont proviennent les déficits et le montant du transfert.

Désignation de l'entreprise : SAS P8F		Néant <input type="checkbox"/> *	
Exercice ouvert le : 05/12/2022		et clos le : 31/12/2023	
Durée en nombre de mois		13	
<b>DÉCLARATION DES EFFECTIFS</b>			
Effectif moyen du personnel * :		376	1
Dont apprentis		657	
Dont handicapés		651	
Effectifs affectés à l'activité artisanale		861	
<b>CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE</b>			
<b>I- Chiffre d'affaires de référence CVAE</b>			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises		108	698 497
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés		118	
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		119	
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges		105	
<b>TOTAL 1</b>		106	698 497
<b>II- Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée</b>			
Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		115	24
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation		143	
Subventions d'exploitation reçues		113	
Variation positive des stocks		111	65 032
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée		116	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation		153	
<b>TOTAL 2</b>		144	65 056
<b>III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée <sup>(1)</sup></b>			
Achats		121	538 042
Variation négative des stocks		145	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances		125	52 896
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		310	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée		133	
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		148	401
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée		128	
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		135	
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		150	
<b>TOTAL 3</b>		152	591 339
<b>IV - Valeur ajoutée produite</b>			
Calcul de la Valeur Ajoutée		<b>(Total 1 + Total 2 - Total 3)</b>	
		137	172 213
<b>V - Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises</b>			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n° 1330-CVAE-SD pour les multi-établissements et sur les formulaires nos 1329-AC et 1329-DEF). Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires nos 1329-AC et 1329-DEF		117	172 213
<b>Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE</b>			
Si vous êtes assujettis à la CVAE et mono-établissement au sens de la CVAE (cf. la notice du formulaire n° 1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case 117, vous serez alors dispensés du dépôt du formulaire n° 1330-CVAE-SD			
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractère agricole n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre.			
Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case ci-contre		020	X
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106, le cas échéant ajusté à 12 mois)		022	651 448
Effectifs au sens de la CVAE *		023	
Chiffre d'affaires du groupe économique (entreprises répondant aux conditions de détention fixées à l'article 223 A du CGI)		026	
Période de référence		024	0 5 / 1 2 / 2 0 2 2 016 3 1 / 1 2 / 2 0 2 3
Date de cessation			

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes 121 à 148 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférentes à la production immobilisée déclarée ligne 143, portées en ligne 128.

\* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD, au § "déclaration des effectifs" et dans la notice n° 1330-CVAE-SD, au § "Répartition des salariés".