



A.C.S.E.
AUDIT CONSEIL SYNTHÈSE EXPERTISE

EXPERTISE COMPTABLE

Exercice clos le 31 décembre

2023

COMPTES ANNUELS

SAS YAKMOUT

Société de Commissaires aux Comptes inscrite auprès de la Compagnie de Bordeaux
Société d'Expertise Comptable inscrite au tableau de l'Ordre de la région Aquitaine et Parisienne

Aquilae - Bâtiment Ambre - rue de la Blancherie
33370 ARTIGUES PRES BORDEAUX
Tél. 05 57 59 22 33 - Fax 05 56 81 81 23 - www.groupe-acse.fr
SAS au capital de 624 000 € - Siret : 467 200 119 - TVA : FR33467200119

ACSE RIVE GAUCHE : 2 avenue Descartes - 33160 ST-MÉDARD-EN-JALLES
Tél. 05 56 05 80 34

ACSE PARIS : 94 rue Notre Dame des Champs - 75006 PARIS
Tél. 01 43 29 99 89

Sommaire

1. Comptes annuels	2
Attestation d'Expert Comptable	3
Bilan actif	4
Bilan passif	5
Compte de résultat	6
Compte de résultat (suite)	7
Soldes intermédiaires Négoce	8
2. Annexe	9
Règles et méthodes comptables	10
Notes sur le bilan	12
3. Détail des comptes	17
Bilan détaillé	18
Compte de résultat détaillé	21
Soldes intermédiaires de gestion	24
4. Liasse fiscale	27

COMPTES ANNUELS

2023

Période du 20/07/2022 au 31/12/2023

Comptes annuels

Attestation d'Expert Comptable

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 01/09/2022, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la société SAS YAKMOUT relatifs à l'exercice du 20/07/2022 au 31/12/2023.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 6 pages, se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en euros
Total bilan	438 643
Chiffre d'affaires	326 438
Résultat net comptable (Perte)	-270 958

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à ARTIGUES-PRES-BORDEAUX

Le 23/04/2024

Kévin SALAUN
Expert-comptable

Bilan actif

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net 31/12/2023
Capital souscrit non appelé			
ACTIF IMMOBILISE			
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement			
Frais de recherche et de développement			
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires			
Fonds commercial (1)	286 780		286 780
Autres immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels	8 686	955	7 731
Autres immobilisations corporelles	97 558	4 614	92 944
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Immobilisations financières (2)			
Participations (mise en équivalence)			
Autres participations			
Créances rattachées aux participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts			
Autres immobilisations financières	5 000		5 000
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	398 024	5 568	392 456
ACTIF CIRCULANT			
Stocks et en-cours			
Matières premières et autres approvisionnements	16 266		16 266
En-cours de production (biens et services)			
Produits intermédiaires et finis			
Marchandises			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances (3)			
Clients et comptes rattachés	8 439		8 439
Autres créances	6 615		6 615
Capital souscrit et appelé, non versé			
Divers			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités	14 868		14 868
Charges constatées d'avance (3)			
TOTAL ACTIF CIRCULANT	46 188		46 188
Frais d'émission d'emprunt à étaler			
Primes de remboursement des obligations			
Ecarts de conversion actif			
TOTAL GENERAL	444 212	5 568	438 643
(1) Dont droit au bail			
(2) Dont à moins d'un an (brut)			
(3) Dont à plus d'un an (brut)			

Bilan passif

31/12/2023	
CAPITAUX PROPRES	
Capital	1 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	
Ecart de réévaluation	
Réserve légale	
Réserves statutaires ou contractuelles	
Réserves réglementées	
Autres réserves	
Report à nouveau	
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-270 958
Subventions d'investissement	
Provisions réglementées	
TOTAL CAPITAUX PROPRES	-269 958
AUTRES FONDS PROPRES	
Produits des émissions de titres participatifs	
Avances conditionnées	
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES	
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	
Provisions pour risques	
Provisions pour charges	
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	
DETTES (1)	
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	
Emprunts et dettes financières diverses (3)	304 559
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	132 689
Dettes fiscales et sociales	78 450
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	192 903
Produits constatés d'avance	
TOTAL DETTES	708 601
Ecarts de conversion passif	
TOTAL GENERAL	438 643
(1) Dont à plus d'un an (a)	
(1) Dont à moins d'un an (a)	708 601
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	
(3) Dont emprunts participatifs	
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours	

Compte de résultat

	France	Exportations et livraisons intracom.	31/12/2023
Produits d'exploitation (1)			
Ventes de marchandises			
Production vendue (biens)			
Production vendue (services)	326 438		326 438
Chiffre d'affaires net	326 438		326 438
Production stockée			
Production immobilisée			9 723
Subventions d'exploitation			7 032
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			45
Autres produits			
Total produits d'exploitation (I)			343 239
Charges d'exploitation (2)			
Achats de marchandises			
Variations de stock			
Achats de matières premières et autres approvisionnements			121 884
Variations de stock			-16 266
Autres achats et charges externes (a)			141 587
Impôts, taxes et versements assimilés			14 004
Salaires et traitements			252 522
Charges sociales			76 377
Dotations aux amortissements et dépréciations :			
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			5 568
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations			
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			
- Pour risques et charges : dotations aux provisions			
Autres charges			21
Total charges d'exploitation (II)			595 697
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-252 458
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun			
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			
Produits financiers			
De participation (3)			
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)			
Autres intérêts et produits assimilés (3)			
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges			
Différences positives de change			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
Total produits financiers (V)			
Charges financières			
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions			
Intérêts et charges assimilées (4)			2
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			
Total charges financières (VI)			2
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-2
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			-252 460

Compte de résultat (suite)

31/12/2023	
Produits exceptionnels	
Sur opérations de gestion	
Sur opérations en capital	
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges	
Total produits exceptionnels (VII)	
Charges exceptionnelles	
Sur opérations de gestion	18 498
Sur opérations en capital	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	
Total charges exceptionnelles (VIII)	18 498
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-18 498
Participation des salariés aux résultats (IX)	
Impôts sur les bénéfices (X)	
Total des produits (I+III+V+VII)	343 239
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	614 196
BENEFICE OU PERTE	-270 958
(a) Y compris :	
- Redevances de crédit-bail mobilier	
- Redevances de crédit-bail immobilier	
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs	
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs	
(3) Dont produits concernant les entités liées	
(4) Dont intérêts concernant les entités liées	

Soldes intermédiaires Négoce

	du 20/07/22 au 31/12/23 18 mois	%
MARGE COMMERCIALE		
Production vendue	326 437,72	100,00
Production immobilisée	9 723,46	2,98
Cie de matières et sous-traitance	105 617,64	32,35
MARGE DE PRODUCTION	230 543,54	70,62
CHIFFRE D'AFFAIRES H.T	326 437,72	100,00
MARGE BRUTE GLOBALE	230 543,54	70,62
Autres achats et charges externes	141 586,90	43,37
VALEUR AJOUTEE	88 956,64	27,25
Impôts, taxes et verst assimilés	14 003,51	4,29
Charges de personnel	328 899,01	100,75
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	-253 945,88	-77,79
Reprises s/ charges et Transferts	7 032,18	2,15
Autres produits	45,24	0,01
Dot. amortissements et provisions	5 568,30	1,71
Autres charges	21,26	0,01
RESULTAT D'EXPLOITATION	-252 458,02	-77,34
Charges financières	1,70	
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	-252 459,72	-77,34
Charges exceptionnelles	18 497,90	5,67
Résultat exceptionnel	-18 497,90	-5,67
RESULTAT DE L'EXERCICE	-270 957,62	-83,00

COMPTES ANNUELS

2023

Période du 20/07/2022 au 31/12/2023

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS YAKMOUT

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023, dont le total est de 438 643 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégagant une perte de 270 958 euros.

L'exercice a une durée de 18 mois, recouvrant la période du 20/07/2022 au 31/12/2023.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 23/04/2024 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2023 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions 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.

et 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Règles et méthodes comptables

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial		286 780		286 780
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles		286 780		286 780
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels		8 686		8 686
- Installations générales, agencements aménagement divers		85 374		85 374
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier		12 184		12 184
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles		106 244		106 244
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières		5 000		5 000
Immobilisations financières		5 000		5 000
ACTIF IMMOBILISE		398 024		398 024

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	286 780	106 244	5 000	398 024
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	286 780	106 244	5 000	398 024
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/12/2023
Éléments achetés	
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	286 780

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels		955		955
- Installations générales, agencements aménagements divers		2 886		2 886
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier		1 727		1 727
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles		5 568		5 568
ACTIF IMMOBILISE		5 568		5 568

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 20 054 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	5 000		5 000
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	8 439	8 439	
Autres	6 615	6 615	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	20 054	15 054	5 000
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Capitaux propres

Composition du Capital Social

Capital social d'un montant de 1 000,00 euros décomposé en 1 000 titres d'une valeur nominale de 1,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice		
Titres émis pendant l'exercice	1 000	1,00
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	1 000	1,00

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 708 601 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	132 689	132 689		
Dettes fiscales et sociales	78 450	78 450		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	497 462	497 462		
Produits constatés d'avance				
Total	708 601	708 601		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés	304 559			

Charges à payer

	Montant
DETTES PROVIS. PR CONGÉS À PAYER	4 568
CHARGES SOCIALES S/CONGÉS À PAYER	1 563
DIVERS - CHARGES À PAYER	5 600
Total	11 731

COMPTES ANNUELS

2023

Période du 20/07/2022 au 31/12/2023

Détail des comptes

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/23
ACTIF			
Immobilisations incorporelles			
Fonds commercial			
207000000 - FONDS COMMERCIAL	286 780,00		286 780,00
	286 780,00		286 780,00
Immobilisations corporelles			
Installations techniques, matériel et outillage			
215400000 - MATERIEL ET OUTILLAGE	8 686,00		8 686,00
281540000 - DOT MATERIEL ET OUTILLAGE		954,65	-954,65
	8 686,00	954,65	7 731,35
Autres immobilisations corporelles			
218100000 - INSTAL.GALES, AGENCT, AMÉNAG	85 373,81		85 373,81
218300000 - MATÉRIEL DE BUREAU	464,16		464,16
218400000 - MOBILIER	11 720,00		11 720,00
281810000 - AMORTIS. INSTAL. GALES, AGENCT		2 886,31	-2 886,31
281830000 - AMORTIS. MATÉR.BUREAU ET INF		31,20	-31,20
281840000 - AMORTIS. MOBILIER		1 696,14	-1 696,14
	97 557,97	4 613,65	92 944,32
Immobilisations financières			
Autres immobilisations financières			
275000000 - DÉPÔTS ET CAUTIONNEMENTS	5 000,00		5 000,00
	5 000,00		5 000,00
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	398 023,97	5 568,30	392 455,67
Stocks			
Matières premières et autres approv.			
310000000 - STOCKS MATIÈRES PREMIÈRES	16 266,24		16 266,24
	16 266,24		16 266,24
Créances			
Clients et comptes rattachés			
411000000 - CLIENTS	8 438,62		8 438,62
	8 438,62		8 438,62
Fournisseurs débiteurs			
401000000 - FOURNISSEURS	2 268,18		2 268,18
	2 268,18		2 268,18
Personnel			
437340000 - MUTUELLE	506,92		506,92
	506,92		506,92
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires			
445660000 - TVA DÉDUCTIBLE S/AUT.BIENS ET	915,80		915,80
445670000 - CRÉDIT DE TVA À REPORTER	2 629,00		2 629,00
445800000 - RÉGULARISATION DE TVA	295,00		295,00
	3 839,80		3 839,80
Divers			
Disponibilités			
511100000 - REM CB	3 418,20		3 418,20
511300000 - REM TR	268,80		268,80
511500000 - REM ANCV	530,00		530,00
511800000 - REM ESPECES	3 055,00		3 055,00
511900000 - REM DELIVEROO	263,52		263,52
511910000 - UBER EATS	149,94		149,94
512100000 - CREDIT AGRICOLE	6 932,44		6 932,44
530000000 - CAISSE	250,00		250,00

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/23
	14 867,90		14 867,90
TOTAL ACTIF CIRCULANT COMPTES DE REGULARISATION	46 187,66		46 187,66
TOTAL ACTIF	444 211,63	5 568,30	438 643,33

Bilan détaillé

	Net au 31/12/23
PASSIF	
Capital social ou individuel	
101300000 - CAPITAL SOUSCRIT-APPELÉ, VERSÉ	1 000,00
	1 000,00
Résultat de l'exercice	-270 957,62
TOTAL CAPITAUX PROPRES	-269 957,62
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES	
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	
455100000 - C/C MEWNIOUT	249 351,27
455200000 - C/C GOVERMOUT	55 208,00
	304 559,27
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	
401000000 - FOURNISSEURS	132 689,21
	132 689,21
<i>Personnel</i>	
421000000 - PERSONNEL - RÉMUNÉRATIONS DUES	17 495,82
428200000 - DETTES PROVIS. PR CONGÉS À PAYER	4 568,34
	22 064,16
<i>Organismes sociaux</i>	
431000000 - SÉCURITÉ SOCIALE	50 555,12
437300000 - RETRAITE	2 250,12
437330000 - PREVOYANCE	1 903,11
438200000 - CHARGES SOCIALES S/CONGÉS À PAYER	1 562,51
	56 270,86
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	
445620000 - TVA DÉDUCTIBLE S/IMMOBILISATIONS	0,32
	0,32
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>	
442100000 - RETENUE A LA SOURCE	114,51
	114,51
Dettes fiscales et sociales	78 449,85
Autres dettes	
467100000 - AUTRES COMPTES DÉBITEURS/CRÉDITEURS	187 302,62
468600000 - DIVERS - CHARGES À PAYER	5 600,00
	192 902,62
TOTAL DETTES	708 600,95
TOTAL PASSIF	438 643,33

Compte de résultat détaillé

	du 20/07/22 au 31/12/23 18 mois	%
PRODUITS		
Ventes de marchandises		
Production vendue		
706305000 - VENTES 5.5%	29,39	0,01
706310000 - VENTES 10%	278 963,58	85,46
706320000 - VENTES 20%	47 444,75	14,53
	326 437,72	100,00
Production stockée		
Subventions d'exploitation		
Autres produits		
726400000 - AVANTAGES EN NATURE	9 723,46	2,98
758000000 - PRODUITS DIVERS GESTION COURANTE	45,24	0,01
791300000 - REFACT MISE A DISPO PERSONNEL	7 032,18	2,15
	16 800,88	5,15
Total	343 238,60	105,15
CONSOMMATION M/SES & MAT		
Achats de marchandises		
Variation de stock (m/ses)		
Achats de m.p & aut.approv.		
601100000 - ACHAT 5.5%	83 030,18	25,44
601100008 - ACHAT 5.5% GROUPE	23 338,94	7,15
601200000 - ACHAT 20%	5 509,78	1,69
601200008 - ACHAT 20% GROUPE	10 004,98	3,06
	121 883,88	37,34
Variation de stock (m.p.)		
603100000 - VARIAT. STOCKS MAT. PREMIÈRES/FOURN	-16 266,24	-4,98
	-16 266,24	-4,98
Autres achats & charges externes		
606110000 - FOURNITURES ELECTRICITÉ	30 340,83	9,29
606120000 - FOURNITURES EAU	810,80	0,25
606130000 - FOURNITURES GAZ	1 900,00	0,58
606300000 - ACHATS DE PETIT ÉQUIPEMENT	2 772,75	0,85
606300008 - FOURNITURES DIVERSES GROUPE	671,81	0,21
606320000 - ACHAT DECORATION	36,66	0,01
606320008 - DECORATION GROUPE	1 106,02	0,34
606330000 - VAISSELLES	743,29	0,23
606330008 - VAISSELLES GROUPE	611,40	0,19
606350000 - ACHAT CONSOMMABLE ET PDT ENTRETIEN	3 756,51	1,15
606350008 - Achat Consommable Groupe	1 152,13	0,35
606370008 - Achat Emballage Groupe	193,92	0,06
606400000 - ACHATS FOURNITURES ADMINISTRATIVES	575,08	0,18
606500000 - TENUE DU PERSONNEL	68,26	0,02
613200000 - LOCATIONS IMMOBILIÈRES	42 863,71	13,13
613510000 - LOCATION TPE	622,20	0,19
613517000 - LOCATION CAISSE	2 107,00	0,65
614000000 - CHARGES LOCATIVES & COPROPRIÉTÉ	7 799,84	2,39
615540000 - ENTRETIEN CUISINE	3 852,26	1,18
615560000 - DEGRAISSAGE HOTTE CUISINE	1 500,00	0,46
615600000 - MAINTENANCE	4 103,79	1,26
615610000 - TRAITEMENT NUISIBLE	1 800,00	0,55
615620000 - ZEST HELLO SOFTWARE	277,00	0,08

Compte de résultat détaillé

	du 20/07/22 au 31/12/23 18 mois	%
615630000 - ENTRETIEN EXTINCTEUR VERIF	149,55	0,05
615640000 - PRESTATION RH SUITE	5 020,00	1,54
621100000 - PERSONNEL INTÉRIMAIRE	4 575,48	1,40
622600000 - HONORAIRES	8 815,48	2,70
622700000 - FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX	1 410,42	0,43
623100000 - ANNONCES ET INSERTIONS	787,41	0,24
623700000 - PUBLICATION	92,28	0,03
623800000 - DIVERS (POURBOIRES, DONS COURANTS)	50,00	0,02
624100000 - TRANSPORTS SUR ACHATS	1 792,37	0,55
625100000 - VOYAGES ET DÉPLACEMENTS	1 152,48	0,35
626100000 - Frais de Télécommunication	545,08	0,17
626200000 - FRAIS POSTAUX	27,99	0,01
627300000 - COM CB	1 549,80	0,47
627800000 - SERVICES BANCAIRES	1 006,57	0,31
627810000 - REM TR	272,09	0,08
627811000 - COM DELIVEROO	3 743,57	1,15
628100000 - COTISATION CGA	931,07	0,29
Total	141 586,90	43,37
MARGE SUR M/SES & MAT	96 034,06	29,42
CHARGES		
Impôts, taxes et vers. assim.		
631200000 - TAXE D'APPRENTISSAGE	1 686,15	0,52
633300000 - FORMATION CONTINUE (ORGANISME)	1 576,57	0,48
635200000 - TVA NON RECUPERABLE	180,79	0,06
635400000 - DROITS D'ENREGISTREMENT & TIMBRES	10 560,00	3,23
	14 003,51	4,29
Salaires et Traitements		
641100000 - SALAIRES APPOINTEMENTS	231 334,23	70,87
641200000 - CONGÉS PAYÉS	4 568,34	1,40
641300000 - PRIMES ET GRATIFICATIONS	6 904,16	2,12
641700000 - AVANTAGE EN NATURE	9 715,44	2,98
	252 522,17	77,36
Charges sociales		
645100000 - COTISATIONS À L'URSSAF	59 018,85	18,08
645200000 - COTISATIONS MUTUELLE	2 668,75	0,82
645300000 - COTISATION RETRAITE	12 596,02	3,86
645800000 - CS / CONGES A PAYER	1 562,51	0,48
647500000 - MÉDECINE DU TRAVAIL	530,71	0,16
	76 376,84	23,40
Amortissements et provisions		
681120000 - DOT. AMORT. S/IMMOBIL. CORPOREL.	5 568,30	1,71
	5 568,30	1,71
Autres charges		
658000000 - CHARGES DIVERSES GESTION COURANTE	21,26	0,01
	21,26	0,01
Total	348 492,08	106,76
RESULTAT D'EXPLOITATION	-252 458,02	-77,34

Compte de résultat détaillé

	du 20/07/22 au 31/12/23 18 mois	%
Produits financiers		
Charges financières		
661600000 - INTÉRÊTS BANCAIRES	1,70	
	1,70	
Résultat financier	-1,70	
Opérations en commun		
RESULTAT COURANT	-252 459,72	-77,34
Produits exceptionnels		
Charges exceptionnelles		
671200000 - PÉNALITÉS ET AMENDES	370,00	0,11
671800000 - AUTRES CHARGES EXCEPT. DE GESTION	18 127,90	5,55
	18 497,90	5,67
Résultat exceptionnel	-18 497,90	-5,67
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices		
RESULTAT DE L'EXERCICE	-270 957,62	-83,00

Soldes intermédiaires de gestion

	du 20/07/22 au 31/12/23 18 mois	%
Ventes de marchandises		
Coût d'achats marchandises vendues		
MARGE COMMERCIALE		
Production vendue		
706305000 - VENTES 5.5%	29,39	0,01
706310000 - VENTES 10%	278 963,58	85,46
706320000 - VENTES 20%	47 444,75	14,53
	326 437,72	100,00
Production stockée		
Production immobilisée		
726400000 - AVANTAGES EN NATURE	9 723,46	2,98
	9 723,46	2,98
Cie de matières et sous-traitance		
601100000 - ACHAT 5.5%	83 030,18	25,44
601100008 - ACHAT 5.5% GROUPE	23 338,94	7,15
601200000 - ACHAT 20%	5 509,78	1,69
601200008 - ACHAT 20% GROUPE	10 004,98	3,06
603100000 - VARIAT. STOCKS MAT. PREMIÈRES/FOURN	-16 266,24	-4,98
	105 617,64	32,35
MARGE DE PRODUCTION	230 543,54	70,62
CHIFFRE D'AFFAIRES H.T	326 437,72	100,00
MARGE BRUTE GLOBALE	230 543,54	70,62
Autres achats et charges externes		
606110000 - FOURNITURES ELECTRICITÉ	30 340,83	9,29
606120000 - FOURNITURES EAU	810,80	0,25
606130000 - FOURNITURES GAZ	1 900,00	0,58
606300000 - ACHATS DE PETIT ÉQUIPEMENT	2 772,75	0,85
606300008 - FOURNITURES DIVERSES GROUPE	671,81	0,21
606320000 - ACHAT DECORATION	36,66	0,01
606320008 - DECORATION GROUPE	1 106,02	0,34
606330000 - VAISSELLES	743,29	0,23
606330008 - VAISSELLES GROUPE	611,40	0,19
606350000 - ACHAT CONSOMMABLE ET PDT ENTRETIEN	3 756,51	1,15
606350008 - Achat Consommable Groupe	1 152,13	0,35
606370008 - Achat Emballage Groupe	193,92	0,06
606400000 - ACHATS FOURNITURES ADMINISTRATIVES	575,08	0,18
606500000 - TENUE DU PERSONNEL	68,26	0,02
613200000 - LOCATIONS IMMOBILIÈRES	42 863,71	13,13
613510000 - LOCATION TPE	622,20	0,19
613517000 - LOCATION CAISSE	2 107,00	0,65
614000000 - CHARGES LOCATIVES & COPROPRIÉTÉ	7 799,84	2,39
615540000 - ENTRETIEN CUISINE	3 852,26	1,18
615560000 - DÉGRAISSAGE HOTTE CUISINE	1 500,00	0,46
615600000 - MAINTENANCE	4 103,79	1,26
615610000 - TRAITEMENT NUISIBLE	1 800,00	0,55
615620000 - ZEST HELLO SOFTWARE	277,00	0,08
615630000 - ENTRETIEN EXTINCTEUR VERIF	149,55	0,05

Soldes intermédiaires de gestion

	du 20/07/22 au 31/12/23 18 mois	%
615640000 - PRESTATION RH SUITE	5 020,00	1,54
621100000 - PERSONNEL INTÉRIMAIRE	4 575,48	1,40
622600000 - HONORAIRES	8 815,48	2,70
622700000 - FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX	1 410,42	0,43
623100000 - ANNONCES ET INSERTIONS	787,41	0,24
623700000 - PUBLICATION	92,28	0,03
623800000 - DIVERS (POURBOIRES, DONS COURANTS)	50,00	0,02
624100000 - TRANSPORTS SUR ACHATS	1 792,37	0,55
625100000 - VOYAGES ET DÉPLACEMENTS	1 152,48	0,35
626100000 - Frais de Télécommunication	545,08	0,17
626200000 - FRAIS POSTAUX	27,99	0,01
627300000 - COM CB	1 549,80	0,47
627800000 - SERVICES BANCAIRES	1 006,57	0,31
627810000 - REM TR	272,09	0,08
627811000 - COM DELIVEROO	3 743,57	1,15
628100000 - COTISATION CGA	931,07	0,29
	141 586,90	43,37
VALEUR AJOUTEE	88 956,64	27,25
Subventions d'exploitation		
Impôts, taxes et verst assimilés		
631200000 - TAXE D'APPRENTISSAGE	1 686,15	0,52
633300000 - FORMATION CONTINUE (ORGANISME)	1 576,57	0,48
635200000 - TVA NON RECUPERABLE	180,79	0,06
635400000 - DROITS D'ENREGISTREMENT & TIMBRES	10 560,00	3,23
	14 003,51	4,29
Charges de personnel		
641100000 - SALAIRES APPOINTEMENTS	231 334,23	70,87
641200000 - CONGÉS PAYÉS	4 568,34	1,40
641300000 - PRIMES ET GRATIFICATIONS	6 904,16	2,12
641700000 - AVANTAGE EN NATURE	9 715,44	2,98
645100000 - COTISATIONS À L'URSSAF	59 018,85	18,08
645200000 - COTISATIONS MUTUELLE	2 668,75	0,82
645300000 - COTISATION RETRAITE	12 596,02	3,86
645800000 - CS / CONGES A PAYER	1 562,51	0,48
647500000 - MÉDECINE DU TRAVAIL	530,71	0,16
	328 899,01	100,75
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	-253 945,88	-77,79
Reprises s/ charges et Transferts		
791300000 - REFACT MISE A DISPO PERSONNEL	7 032,18	2,15
	7 032,18	2,15
Autres produits		
758000000 - PRODUITS DIVERS GESTION COURANTE	45,24	0,01
	45,24	0,01
Dot. amortissements et provisions		
681120000 - DOT. AMORT. S/IMMOBIL. CORPOREL.	5 568,30	1,71
	5 568,30	1,71
Autres charges		
658000000 - CHARGES DIVERSES GESTION COURANTE	21,26	0,01

Soldes intermédiaires de gestion

	du 20/07/22 au 31/12/23 18 mois	%
	21,26	0,01
RESULTAT D'EXPLOITATION	-252 458,02	-77,34
Quote part résultat en commun		
Produits financiers		
Charges financières		
661600000 - INTÉRÊTS BANCAIRES	1,70	1,70
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	-252 459,72	-77,34
Produits exceptionnels		
Charges exceptionnelles		
671200000 - PÉNALITÉS ET AMENDES	370,00	0,11
671800000 - AUTRES CHARGES EXCEPT. DE GESTION	18 127,90	5,55
	18 497,90	5,67
Résultat exceptionnel	-18 497,90	-5,67
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices		
RESULTAT DE L'EXERCICE	-270 957,62	-83,00

COMPTES ANNUELS

2023

Période du 20/07/2022 au 31/12/2023

Liasse fiscale

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

**N° 2065-SD
2024**

Exercice ouvert le	20/07/2022	et clos le	31/12/2023	Régime simplifié d'imposition
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime Réel normal
Si PME innovantes, cocher la case				<input checked="" type="checkbox"/>
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 :	
SAS YAKMOUT				
SIRET	9 1 7 6 4 6 2 0 0 0 0 0 1 9			
Adresse du principal établissement:			Ancienne adresse en cas de changement:	
34 Rue Lafaurie Monbadon				
33000 BORDEAUX				
RÉGIME FISCAL DES GROUPES				
Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante				
Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère:				
			SIRET	
B ACTIVITE				
Activités exercées	Restauration traditionnelle		Si vous avez changé d'activité, cocher la case	
C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf.notice de la déclaration n°2065)				
1 Résultat fiscal	Bénéfice imposable au taux normal		Déficit	270 958
	Bénéfice imposable à 15 %	0	Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession, des brevets et droits de propriété industrielle assimilés au taux de 10%	
2 Plus-values				
PV à long terme imposables à 19%		Autres PV imposables à 19%	PV à long terme imposables à 0%	PV à long terme imposables à 15 %
			PV exonérées art. 238quindecies	
3 Abattements sur le bénéfice et exonérations				
Entreprises nouvelles art. 44 <i>sexies</i>	<input type="checkbox"/>	Jeunes entreprises innovantes	<input type="checkbox"/>	Zones franches urbaines Territoire entrepreneur, art 44 <i>octies</i> A
Reprise d'entreprise en difficulté, art. 44 <i>septies</i>	<input type="checkbox"/>	Bassins urbains à dynamiser (BUD), art 44 <i>sexdecies</i>	<input type="checkbox"/>	Zones franches d'activités art. 44 <i>quaterdecies</i>
			<input type="checkbox"/>	Autres dispositifs
			<input type="checkbox"/>	Zone de Restructuration de la défense, art. 44 <i>terdecies</i>
Sociétés d'investissements immobiliers cotées	<input type="checkbox"/>	Zone de développement prioritaire, art. 44 <i>sepdecies</i>	<input type="checkbox"/>	Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)
			<input type="checkbox"/>	Plus-values exonérées relevant du taux à 15 %
			<input type="checkbox"/>	Zone de revitalisation rurale, art. 44 <i>quindecies</i>
			<input type="checkbox"/>	Bassin d'emploi à redynamiser, art. 44 <i>duodecies</i>
4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer : Dans le secteur productif, art. 244 quater W <input type="checkbox"/>				
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 2,5%				
F CONTRIBUTION TEMPORAIRE DE SOLIDARITE				
Assiette de la contribution temporaire de solidarité au taux de 33 %				
G ENTREPRISES SOUMISES OU DESIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4				
Si vous êtes concerné par ce cadre, veuillez saisir les informations sur la page complémentaire du formulaire 2065.				
H COMPTABILITE INFORMATISEE				
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée OUI Si oui, indication du logiciel utilisé : Cegid Expert Comptabilité				
Nom et coordonnées	ECF		Viseur conventionné	Visa : CGA
- du prestataire :				
- du comptable : BASE GROUPE ACSE				
Rue DE LA BLANCHERIE 33370 ARTIGUES-PRES-BORDEAUX			Tél : 0557592233	
- du conseil :				
Tél :				
- du CGA ou du viseur conventionné :				
Tél :				
- N° d'agrément :				

G ENTREPRISES SOUMISES OU DESIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4

1 – Si entreprise soumise au dépôt de la déclaration pays par pays n°2258–SD (art. 223–I–1 *quinquies* C), cocher la case

2 – Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n°2258–SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée :

3 – Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n°2258–SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C–I–2), cocher la case dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe :

4 – Si vous n'êtes ni la société tête de groupe, ni une entité du groupe désignée pour souscrire la déclaration n° 2258–SD, indiquer l'Etat de résidence et le numéro d'identification fiscal de l'entité du groupe qui souscrit la déclaration pays par pays :

Désignation de l'entreprise		SAS YAKMOUT		Néant <input type="checkbox"/> *	
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 1 000)	DA		1 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD			
	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			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI		(270 957)	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (I)	DL		(269 957)	
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			
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR			
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		304 559	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX		132 689	
	Dettes fiscales et sociales	DY		78 449	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA		192 902	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
TOTAL (IV)	EC		708 600		
Ecarts de conversion passif*	(V)	ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE		438 643		
RENVois	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC			
		ID			
		IE			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG		708 600		
(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

				Exercice N				
				France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total		
Désignation de l'entreprise : SAS YAKMOUT								
Néant <input type="checkbox"/> *								
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC		
	Production vendue { biens * services *	FD		FE		FF		
		FG	326 437	FH		FI	326 437	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	326 437	FK		FL	326 437	
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN	9 723	
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	7 032	
	Autres produits (1) (11)					FQ	45	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	343 238
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*						FS	
	Variation de stock (marchandises)*						FT	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*						FU	121 883
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*						FV	(16 266)
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*						FW	141 586
	Impôts, taxes et versements assimilés*						FX	14 003
	Salaires et traitements*						FY	252 522
	Charges sociales (10)						FZ	76 376
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* (dont amortissement du fonds de commerce (art. 39, 1-2° al.3 du CGI) HS) - dotations aux provisions*					GA	5 568
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*						GB
		Pour risques et charges : dotations aux provisions						GC
	Autres charges (12)						GD	
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GE	21	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GF	595 696	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)						GG	(252 458)
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)						GH	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM	
	Différences positives de change						GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO	
Total des produits financiers (V)						GP		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*						GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	1
	Différences négatives de change						GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT	
Total des charges financières (VI)						GU	1	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(1)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	(252 459)	

Désignation de l'entreprise		SAS YAKMOUT		Néant <input type="checkbox"/> *										
				Exercice N										
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA										
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB										
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC										
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD										
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	18 497									
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF										
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG										
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	18 497									
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	(18 497)									
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise			(IX)	HJ										
Impôts sur les bénéfices *			(X)	HK										
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	343 238									
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	614 196									
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				HN	(270 957)									
RENVIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO									
	(2) Dont	<table border="0" style="width: 100%;"> <tr> <td style="border-left: 1px solid black; border-right: 1px solid black;">produits de locations immobilières</td> <td style="border-right: 1px solid black;"></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td style="border-left: 1px solid black; border-right: 1px solid black;">produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)</td> <td style="border-right: 1px solid black;"></td> <td></td> <td></td> </tr> </table>			produits de locations immobilières				produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)				HY	
	produits de locations immobilières													
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)													
	(3) Dont	<table border="0" style="width: 100%;"> <tr> <td style="border-left: 1px solid black; border-right: 1px solid black;">- Crédit-bail mobilier *</td> <td style="border-right: 1px solid black;"></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td style="border-left: 1px solid black; border-right: 1px solid black;">- Crédit-bail immobilier</td> <td style="border-right: 1px solid black;"></td> <td></td> <td></td> </tr> </table>			- Crédit-bail mobilier *				- Crédit-bail immobilier				IG	
	- Crédit-bail mobilier *													
	- Crédit-bail immobilier													
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			HP									
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			HQ									
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			IH									
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)			IJ									
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)			1K									
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)			HX									
(9)	Dont transferts de charges			RC										
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)			RD										
	(Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS) A5			A1	7 032									
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A2										
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A3										
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles :		<table border="0" style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 50%;">facultatives A6</td> <td style="width: 50%;">obligatoires A9</td> </tr> <tr> <td style="width: 50%;">Dont cotisations facultatives Madelin A7</td> <td style="width: 50%;">Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8</td> </tr> </table>	facultatives A6	obligatoires A9	Dont cotisations facultatives Madelin A7	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8	A4						
facultatives A6	obligatoires A9													
Dont cotisations facultatives Madelin A7	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8													
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		Exercice N											
			Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels										
Pénalités, amendes fiscales et pénales			370											
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion			18 127											
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N											
			Charges antérieures	Produits antérieurs										

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

OPÉRATIONS EXCEPTIONNELLES

Cocher la case si vous souhaitez remplir le renvoi 7 avec les données saisies ci-dessous

Désignation	Montants
DETAIL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	
Pénalités sur marchés	
Pénalités, amendes fiscales et pénales	370
Dons, libéralités	
Créances devenues irrécouvrables dans l'exercice	
Subventions accordées	
Rappel d'impôts (autres qu'impôts sur les bénéfices)	
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	18 127
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	
Autres charges	
Amortissements des immobilisations	
Amortissements dérogatoires	
Autres provisions réglementées sur immobilisations	
Provisions réglementées sur stocks	
Autres provisions réglementées	
Provisions pour risques et charges	
Provisions pour dépréciation	
TOTAL	18 497
DETAIL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	
Débits et pénalités perçus sur achats et sur ventes	
Libéralités perçues	
Rentrées sur créances amorties	
Subventions d'équilibre	
Dégrèvement d'impôts autres qu'impôts sur les bénéfices	
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion	
Produits des cessions d'éléments d'actif	
Subventions d'investissement virées au résultat	
Autres produits	
Amortissements dérogatoires	
Autres provisions réglementées sur immobilisations	
Provisions réglementées sur stocks	
Autres provisions réglementées	
Provisions pour risques et charges	
Provisions pour dépréciation	
Transfert de charges	
TOTAL	

Désignation de l'entreprise SAS YAKMOUT										Néant <input type="checkbox"/> *	
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		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste 3	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I	CZ		D8		D9	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II	KD		KE		KF	286 780
CORPORELLES	Terrains					KG		KH		KI	
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	L9		KJ		KK		KL	
		Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1		KM		KN		KO	
		Installations générales, agencements et aménagements des constructions *		Dont Composants	M2		KP		KQ		KR
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		Dont Composants	M3		KS		KT		KU	8 686
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *				KV		KW		KX	85 373
		Matériel de transport*				KY		KZ		LA	
		Matériel de bureau et mobilier informatique				LB		LC		LD	12 184
		Emballages récupérables et divers *				LE		LF		LG	
	Immobilisations corporelles en cours					LH		LI		LJ	
	Avances et acomptes					LK		LL		LM	
	TOTAL III					LN		LO		LP	106 243
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence					8G		8M		8T	
	Autres participations					8U		8V		8W	
	Autres titres immobilisés					1P		1R		1S	
	Prêts et autres immobilisations financières					1T		1U		1V	5 000
	TOTAL IV					LQ		LR		LS	5 000
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)					ØG		ØH		ØJ	398 023	
CADRE B		IMMOBILISATIONS				Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice 3		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence 4	
						par virement de poste à poste 1				Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I	IN		CØ		DØ	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II	IO		LV		LW	286 780
CORPORELLES	Terrains					IP		LX		LY	
	Constructions	Sur sol propre			IQ		MA		MB		MC
		Sur sol d'autrui			IR		MD		ME		MF
		Inst. gales, agencts et am. des constructions				IS		MG		MH	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels					IT		MJ		MK	8 686
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales., agencts, aménagements divers				IU		MM		MN	85 373
		Matériel de transport				IV		MP		MQ	
		Matériel de bureau et informatique, mobilier				IW		MS		MT	12 184
		Emballages récupérables et divers *				IX		MV		MW	
	Immobilisations corporelles en cours					MY		MZ		NA	
	Avances et acomptes					NC		ND		NE	
	TOTAL III					IY		NG		NH	106 243
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence					IZ		ØU		M7	
	Autres participations					IØ		ØX		ØY	
	Autres titres immobilisés					I1		2B		2C	
	Prêts et autres immobilisations financières					I2		2E		2F	5 000
	TOTAL IV					I3		NJ		NK	5 000
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)					I4		ØK		ØL	398 023	

Désignation de l'entreprise <u>SAS YAKMOUT</u>											Néant <input type="checkbox"/> *																																																																																																																																																																																																																																																																					
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, aménagement des constructions		PV		PW		PX		PY																																																																																																																																																																																																																																																																							
Installations techniques, matériel et outillage industriels			PZ		QA	954	QB		QC	954																																																																																																																																																																																																																																																																						
Autres immobilisations	Inst. générales., agencements, aménagement divers		QD		QE	2 886	QF		QG	2 886																																																																																																																																																																																																																																																																						
	Matériel de transport		QH		QI		QJ		QK																																																																																																																																																																																																																																																																							
corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier		QL		QM	1 727	QN		QO	1 727																																																																																																																																																																																																																																																																						
	Emballages récupérables et divers		QP		QR		QS		QT																																																																																																																																																																																																																																																																							
TOTAL II			QU		QV	5 568	QW		QX	5 568																																																																																																																																																																																																																																																																						
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)			ØN		ØP	5 568	ØQ		ØR	5 568																																																																																																																																																																																																																																																																						
CADRE B																																																																																																																																																																																																																																																																																
VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES																																																																																																																																																																																																																																																																																
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Immobilisations amortissables</th> <th colspan="6">DOTATIONS</th> <th colspan="6">REPRISES</th> <th rowspan="2">Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice</th> </tr> <tr> <th colspan="2">Colonne 1 Différentiel de durée et autres</th> <th colspan="2">Colonne 2 Mode dégressif</th> <th colspan="2">Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel</th> <th colspan="2">Colonne 4 Différentiel de durée et autres</th> <th colspan="2">Colonne 5 Mode dégressif</th> <th colspan="2">Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Frais établissements</td> <td>M9</td> <td></td> <td>N1</td> <td></td> <td>N2</td> <td></td> <td>N3</td> <td></td> <td>N4</td> <td></td> <td>N5</td> <td></td> <td>N6</td> </tr> <tr> <td>Fonds commercial</td> <td>RP</td> <td></td> <td>RQ</td> <td></td> <td>RR</td> <td></td> <td>RS</td> <td></td> <td>RT</td> <td></td> <td>RU</td> <td></td> <td>RV</td> </tr> <tr> <td>Autres immob. incorporelles</td> <td>N7</td> <td></td> <td>N8</td> <td></td> <td>P6</td> <td></td> <td>P7</td> <td></td> <td>P8</td> <td></td> <td>P9</td> <td></td> <td>Q1</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">TOTAL I</td> <td>RW</td> <td></td> <td>RX</td> <td></td> <td>RY</td> <td></td> <td>RZ</td> <td></td> <td>SB</td> <td></td> <td>SC</td> <td></td> <td>SD</td> </tr> <tr> <td>Terrains</td> <td>Q2</td> <td></td> <td>Q3</td> <td></td> <td>Q4</td> <td></td> <td>Q5</td> <td></td> <td>Q6</td> <td></td> <td>Q7</td> <td></td> <td>Q8</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">Constructions</td> <td colspan="2">Sur sol propre</td> <td>Q9</td> <td></td> <td>R1</td> <td></td> <td>R2</td> <td></td> <td>R3</td> <td></td> <td>R4</td> <td></td> <td>R5</td> </tr> <tr> <td colspan="2">Sur sol d'autrui</td> <td>R7</td> <td></td> <td>R8</td> <td></td> <td>R9</td> <td></td> <td>S1</td> <td></td> <td>S2</td> <td></td> <td>S3</td> </tr> <tr> <td></td> <td colspan="2">Inst. gales, agenc et am. des const.</td> <td>S5</td> <td></td> <td>S6</td> <td></td> <td>S7</td> <td></td> <td>S8</td> <td></td> <td>S9</td> <td></td> <td>T1</td> </tr> <tr> <td></td> <td colspan="2">Inst. techniques mat. et outillage</td> <td>T3</td> <td></td> <td>T4</td> <td></td> <td>T5</td> <td></td> <td>T6</td> <td></td> <td>T7</td> <td></td> <td>T8</td> </tr> <tr> <td rowspan="4">Autres immobilisations corporelles</td> <td colspan="2">Inst. gales, agenc am. divers</td> <td>U1</td> <td></td> <td>U2</td> <td></td> <td>U3</td> <td></td> <td>U4</td> <td></td> <td>U5</td> <td></td> <td>U6</td> </tr> <tr> <td colspan="2">Matériel de transport</td> <td>U8</td> <td></td> <td>U9</td> <td></td> <td>V1</td> <td></td> <td>V2</td> <td></td> <td>V3</td> <td></td> <td>V4</td> </tr> <tr> <td colspan="2">Mat. bureau et inform. mobilier</td> <td>V6</td> <td></td> <td>V7</td> <td></td> <td>V8</td> <td></td> <td>V9</td> <td></td> <td>W1</td> <td></td> <td>W2</td> </tr> <tr> <td colspan="2">Emballages récup. et divers</td> <td>W4</td> <td></td> <td>W5</td> <td></td> <td>W6</td> <td></td> <td>W7</td> <td></td> <td>W8</td> <td></td> <td>W9</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">TOTAL II</td> <td>X2</td> <td></td> <td>X3</td> <td></td> <td>X4</td> <td></td> <td>X5</td> <td></td> <td>X6</td> <td></td> <td>X7</td> <td></td> <td>X8</td> </tr> <tr> <td>Frais d'acquisition de titres de participation TOTAL III</td> <td>NL</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>NM</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>NO</td> </tr> <tr> <td>Total général (I+II+III)</td> <td>NP</td> <td></td> <td>NQ</td> <td></td> <td>NR</td> <td></td> <td>NS</td> <td></td> <td>NT</td> <td></td> <td>NU</td> <td></td> <td>NV</td> </tr> <tr> <td>Total général non ventilé (NP+NQ+NR)</td> <td>NW</td> <td></td> <td colspan="4" style="text-align: center;">Total général non ventilé (NS+NT+NU)</td> <td>NY</td> <td></td> <td colspan="4" style="text-align: center;">Total général non ventilé (NW-NY)</td> <td>NZ</td> </tr> </tbody> </table>													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 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	Sur sol d'autrui		R7		R8		R9		S1		S2		S3		Inst. gales, agenc et am. des const.		S5		S6		S7		S8		S9		T1		Inst. techniques mat. et outillage		T3		T4		T5		T6		T7		T8	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc am. divers		U1		U2		U3		U4		U5		U6	Matériel de transport		U8		U9		V1		V2		V3		V4	Mat. bureau et inform. mobilier		V6		V7		V8		V9		W1		W2	Emballages récup. et divers		W4		W5		W6		W7		W8		W9	TOTAL II	X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8	Frais d'acquisition de titres de participation 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
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 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																																																																																																																																																																																																																																																																			
	Sur sol d'autrui		R7		R8		R9		S1		S2		S3																																																																																																																																																																																																																																																																			
	Inst. gales, agenc et am. des const.		S5		S6		S7		S8		S9		T1																																																																																																																																																																																																																																																																			
	Inst. techniques mat. et outillage		T3		T4		T5		T6		T7		T8																																																																																																																																																																																																																																																																			
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc am. divers		U1		U2		U3		U4		U5		U6																																																																																																																																																																																																																																																																			
	Matériel de transport		U8		U9		V1		V2		V3		V4																																																																																																																																																																																																																																																																			
	Mat. bureau et inform. mobilier		V6		V7		V8		V9		W1		W2																																																																																																																																																																																																																																																																			
	Emballages récup. et divers		W4		W5		W6		W7		W8		W9																																																																																																																																																																																																																																																																			
TOTAL II	X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8																																																																																																																																																																																																																																																																			
Frais d'acquisition de titres de participation 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																																																																																																																																																																																																																																																																				

		Désignation de l'entreprise : SAS YAKMOUT				Néant <input type="checkbox"/> *					
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	UV	UW	5 000			5 000		
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		VA								
	Autres créances clients		UX	8 438	8 438						
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêts ou remis en garantie * (antérieurement constituée* U0)		ZI								
	Personnel et comptes rattachés		UY								
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ	506	506						
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM							
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	3 839	3 839					
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN							
		Divers		VP							
	Groupe et associés (2)		VC								
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		VR	2 268	2 268						
	Charges constatées d'avance		VS								
TOTAUX			VT	20 053	VU	15 053	VV	5 000			
RENOIS	(1)	Montant des	VD								
		– Prêts accordés en cours d'exercice	VE								
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF								
RENOIS		RENOIS		RENOIS		RENOIS		RENOIS			
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 d'1 an à l'origine		VH								
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A									
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	132 689	132 689							
Personnel et comptes rattachés		8C	22 064	22 064							
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	56 270	56 270							
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E								
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW								
collectivités publiques	Obligations cautionnées		VX								
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	114	114						
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J									
Groupe et associés (2)		VI	304 559	304 559							
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	192 902	192 902							
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ									
Produits constatés d'avance		8L									
TOTAUX			VY	708 600	VZ	708 600					
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ								
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	(2)	Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques		VL				
* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032											

Designation de l'entreprise : SAS YAKMOUT

Néant *

Exercice N. clos le : 31/12/2023

I. RÉINTÉGRATIONS

BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE

Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR)				WA	
	Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)	WD	Amortissements excédentaires (art. 39-4 du C.G.I.) et autres amortissements non déductibles		WE	
		WF	Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises 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	
	Amendes et pénalités	WJ	Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis) *		XZ	
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI*				XY	
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032)				I7	
Quote-part	Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE		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 soumises à l'impôt sur le revenu)			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
Écarts de valeurs liquidatives sur OPC* (entreprises à l'IS)						XR
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT *	Intérêts excédentaires (art. 39-1-3 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 la taxation au tonnage						Y1
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage						Y3
					TOTAL I	WR

II. DÉDUCTIONS

PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE

					WS	270 957	
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E. *						WT	
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégréés dans les résultats comptables de l'exercice (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'impôt sur le revenu)			WV	
			- imposées au taux de 0 %			WH	
			- imposées au 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 * (Quote-part des frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation						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	
	A-battement sur le bénéfice et exonérations*	Reprise d'entreprises en difficultés (44 septies)	K9	Entreprises nouvelles (44 septies)	L2	Jeunes entreprises innovantes (44 septies A)	L5
		Zone franche urbaine -TE (art. 44 octies A)	ØV	Sociétés investissement immobilier cotée (art. 208C)	K3	Zone de restructuration de la défense (44 terdecies)	PA
	Bassin urbain à dynamiser (art 44 sexdecies)	PP	Bassin d'emploi à redynamiser (44 duodecies)	IF	Zone franche d'activités NG (44 quaterdecies)	XC	
			Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)	PC	Zone de développement prioritaire (art. 44 septdecies)	PB	
Écarts de valeurs liquidatives sur OPC* (entreprises à l'IS)						XS	
Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé	Dont déduction exceptionnelle (art. 39decies)		X9	Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies F)		YI	
	Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies A)		YA	Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies G)		YL	
	Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies B)		YB	Dont deduct° exception. simulateur de conduite (art 39 decies E)		YH	
	Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies C)		YC	Créance dégagée par le report en arrière de déficit		ZI	
	Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies D)		YD				
Déduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage						Y2	
III. RÉSULTAT FISCAL					TOTAL II	XH	
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :					XI		
bénéfice (I moins II)							
déficit (II moins I)						XJ	
						270 957	
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	XO	
						270 957	

Désignation de l'entreprise SAS YAKMOUT		Néant <input type="checkbox"/> *	
I. SUIVI DES DÉFICITS			
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)		K4	
Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)	K4bis	Nombre d'opérations sur l'exercice (2)	K4ter
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A)		K5	
Déficits reportables (différence K4+K4bis-K5)		K6	
Déficits de l'exercice (tableau 2058 A, ligne XO)		YJ	270 958
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)		YK	270 958
II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À 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. 1 ^{er} bis Al. 1 ^{er} du CGI, dotations de l'exercice		ZT	
III. PROVISIONS ET CHARGES À 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. 1 ^{er} 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) à reporter au tableau 2058-A :		YN	YO
		↓ 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		

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

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

(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 <u>SAS YAKMOUT</u>										Néant <input type="checkbox"/> *					
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	ØC		AFFECTATIONS	Affectations aux réserves	- Réserve légale	ZB								
						- Autres réserves	ZD								
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD			Dividendes	ZE									
	Prélèvements sur les réserves	ØE			Autres répartitions	ZF									
	TOTAL I	ØF			Report à nouveau (N.B. Le total I doit nécessairement être égal au total II)	ZG									
										TOTAL II	ZH				
RENSEIGNEMENTS DIVERS											Exercice N :				
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				
DÉTAILS 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 53 392)										XQ	53 392			
	- Personnel extérieur à l'entreprise										YU	4 575			
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)										SS	10 225			
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages										YV				
	- Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles) ES 931)										ST	73 392			
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052										ZJ	141 586			
	IMPÔTS ET TAXES	- Taxe professionnelle *, CFE, CVAE										YW			
- Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers) ZS)										9Z	14 003				
Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052										YX	14 003				
T.V.A.	- Montant de la T.V.A. collectée										YY	39 383			
	- 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	22 706			
DIVERS	- Montant brut des salaires *										ØB	196 394			
	- 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 du centre de gestion agréé * XP)										- Filiales et participations: (Liste au 2059-G prévu par art. 38 II de l'ann. III au CGI)		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 217octies										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 n° 2058-NOT pour le régime de groupe).

Désignation de l'entreprise : SAS YAKMOUT

Néant *

Exercice ouvert le : 20/07/2022 et clos le : 31/12/2023 Durée en nombre de mois 18

DECLARATION DES EFFECTIFS

Effectifs moyens du personnel	YP	
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	326 437
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	OK	
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	OL	
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges	OT	
TOTAL 1	OX	326 437

II Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée		
Autres produits de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)	OH	45
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	OE	9 723
Subventions d'exploitation reçues	OF	
Variation positive des stocks	OD	16 266
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	OI	7 032
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	XT	
TOTAL 2	OM	33 067

III Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée		
Achats	ON	166 623
Variation négative des stocks	OQ	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances	OR	51 254
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 quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)	OW	21
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 et incorporelles si attachées à une activité normale et courante	OY	
TOTAL 3	OJ	217 899

IV Valeur ajoutée produite		
Calcul de la Valeur Ajoutée	TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3	OG 141 605

V Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises		
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur le 1330-CVAE pour multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF). Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF)	SA	141 605

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 de la déclaration n° 1330 CVAE.

MONO ÉTABLISSEMENT au sens de la CVAE	EV	X
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)	GX	217 625
Effectifs au sens de la CVAE	EY	
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	HX	
Période de référence	GY	2 0 / 0 7 / 2 0 2 2 GZ 3 1 / 1 2 / 2 0 2 3
Date de cessation	HR	/ / / / / / / /

Pour les entreprises de crédit, les entreprises de gestion d'instruments financiers, les entreprises d'assurance, de capitalisation et de réassurance de toute nature, cette fiche sera adaptée pour tenir compte des modalités particulières de détermination de la valeur ajoutée ressortant des plans comptables professionnels (extraits de ces rubriques à joindre).

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes ON à OS, OW et OZ des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne OE, portées en ligne OU.

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

Formulaire obligatoire
(article 38 de l'ann. III au CGI)(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

Néant *

EXERCICE CLOS LE

31/12/2023

N° SIRET

9 1 7 6 4 6 2 0 0 0 0 0 1 9

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

SAS YAKMOUT

ADRESSE (voie)

34 Rue Lafaurie Monbadon

CODE POSTAL

33000

VILLE

BORDEAUX

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise P1

1

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes P3

1 000

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise P2

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes P4

I – CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique

SASU

Dénomination

GOVERMOUT

N° SIREN (si société établie en France)

901053058

% de détention

100.00

Nb de parts ou actions

1 000

Adresse :

N°

32

Voie

Rue Roger Touton

Code Postal

33300

Commune

BORDEAUX

Pays

FRANCE

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)

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

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 numérotter 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.

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

RELEVÉ DE FRAIS GÉNÉRAUX

ANNÉE _____ ou exercice

Désignation de l'entreprise SAS YAKMOUT

du 20/07/2022

Adresse 34 Rue Lafaurie Monbadon 33000 BORDEAUX

au 31/12/2023

A - FRAIS ALLOUÉS DIRECTEMENT OU INDIRECTEMENT AUX PERSONNES LES MIEUX RÉMUNÉRÉES : v. notice 1

NOM, PRÉNOM ET EMPLOI OCCUPÉ		ADRESSE COMPLÈTE	
1	MONSIEUR AUBERT SAMUEL DIRECTEUR	5, TERRASSE FRONT DU MEDOC 33000 BORDEAUX	
2	MONSIEUR KHOV DAVID MONG CUISINIER	11, Rue Abel Antoune 33110 LE BOUSCAT	
3	MONSIEUR PIRIOU PAUL CHEF DE CUISINE	98, Rue HENRI IV 33000 BORDEAUX	
4	MADAME RIEDWEG MELISSA SERVEUSE	2, Allée DES DAHLIAS 33700 MERIGNAC	
5	MONSIEUR SERRES ARNAULT DIRECTEUR	25, Rue Lucie Aubrac 33300 BORDEAUX	
6			
7			
8			
9			
10			

RÉMUNÉRATIONS DIRECTES OU INDIRECTES (dans l'ordre du tableau ci-dessus)					Frais de voyages et de déplacements (v. notice 6)	DÉPENSES ET CHARGES AFFÉRENTES		TOTAL DES COLONNES 5 à 8
Montant des rémunérations de toute nature (v. notice 2)	Montant des indemnités et allocations diverses (v. notice 3)	Valeur des avantages en nature (v. notice 4)	Montant des remboursements de dépenses à caractère personnel (v. notice 5)	TOTAL DES COLONNES 1 à 4		aux véhicules et autres biens (v. notice 7)	aux immeubles non affectés à l'exploitation (v. notice 8)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	26 969		682	27 651				27 651
2	20 465		970	21 435				21 435
3	25 895		328	26 223				26 223
4	9 889		566	10 455				10 455
5	20 326		734	21 060				21 060
6								
7								
8								
9								
10								
**	103 544		3 280	106 824				106 824

** TOTAUX

B - AUTRES FRAIS

10

Cadeaux de toute nature, à l'exception des objets conçus spécialement pour la publicité, et dont la valeur unitaire ne dépasse pas 73 € par bénéficiaire (toutes taxes comprises)

Frais de réception, y compris les frais de restaurant et de spectacles, qui se rattachent à la gestion de l'entreprise et dont la charge lui incombe normalement

Total

C - ÉLÉMENTS DE RÉFÉRENCE (v. notice 1) :

Total des dépenses		Bénéfices imposables 9	
- de l'exercice 2023.. (total col. 9 + total col. 10) 10	106 824	- de l'exercice 2023.. 10	
- de l'exercice précédent 10		- de l'exercice précédent 10	

Nom et qualité du signataire
SASU GOVERMOUT
Présidente

À BORDEAUX, le 23/04/2024

Signature,

Les montants sont arrondis à l'unité la plus proche.