



FIDUCIAIRE EXPERTS CONSEILS

CONSEIL EN ENTREPRISES - EXPERTISE COMPTABLE

SARL YOUJOE

39-4 QUAI DE BACALAN

33300 BORDEAUX

-oOo-

ETATS DE SYNTHESE AU 30/09/2023

www.fiduexperts.com

Accompagnement et Développement des Entreprises

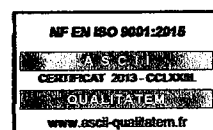
Bordeaux-Lac
Siège administratif
6 rue Serge Dejean
33525 BRUGES
Tél. +33 (0)5 56 075 075
Fax. +33 (0)5 56 075 085
contact@fiduexperts.com

Lacanau
Agence Médoc
63 B Avenue de la Libération
33680 LACANAU
Tél. +33 (0)5 57 170 202

Saint Médard En Jalles
15 Avenue de Montesquieu
33160 SAINT MEDARD EN JALLES
Tél. +33 (0)5 56 052 408
Fax. +33 (0)5 56 959 698

Membre du Groupe

FIDUCIAIRE EXPERTS
CONSEIL EN ENTREPRISES - EXPERTISE COMPTABLE



Inscrite au Tableau de l'Ordre des Experts Comptables de la Région Aquitaine - SARL au capital de 430 000 € - RCS Bordeaux 753 078 302 - N° TVA Intracommunautaire FR 61 753 078 302

SARL YOUJOE

Sommaire

ETATS DE SYNTHESE	
Attestation de présentation des comptes	1
Soldes Intermédiaires de Gestion	2
Bilan Actif	3
Bilan Passif	4
Détail des Soldes Intermédiaires (Vts+Prod)	5
Détail de l'Actif	8
Détail du Passif	9
ANNEXE	
Annexe au bilan	10
Règles et méthodes comptables	11
Immobilisations	13
Amortissements	14
Créances et Dettes	15
LIASSE FISCALE	

Attestation de présentation des comptes

Etat exprimé en euros

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **SARL YOUJOE** relatifs à l'exercice du **01/10/2022** au **30/09/2023**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan : 99 756 euros

Chiffre d'affaires : 101 526 euros

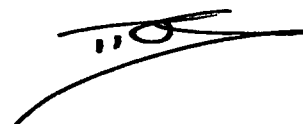
Résultat net comptable : 15 262 euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle 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 BRUGES
Le 11 Janvier 2024

Paul PIGEYRE
Expert-Comptable Associé



Soldes Intermédiaires de Gestion

Etat exprimé en euros	01/10/2022 30/09/2023	12 mois	01/10/2021 30/09/2022	12 mois	Ecart		%
CHIFFRE D'AFFAIRES	101 526	100,00	80 268	100,00	21 258	26,48	
Ventes de marchandises	101 526	100,00	80 268	100,00	21 258	26,48	
- Achats de marchandises	26 829	26,43	37 388	46,58	(10 559)	-28,24	
- Variation stocks de marchandises	5 996	5,91	(2 817)	-3,51	8 813	-312,8	
MARGE COMMERCIALE (a)	68 701	67,67	45 697	56,93	23 004	50,34	
Production vendue							
+ Variation production stockée							
+ Production immobilisée							
PRODUCTION DE L'EXERCICE							
- Achats stockés approvisionnement	152		36		116	322,02	
- Variation des stocks et approvisionnement							
- Achats de sous-traitance directe			2 648		(2 648)	-100,0	
MARGE BRUTE PRODUCTION (b)	(152)		(2 684)		2 533	-94,35	
MARGES (Commerciale + Production)	68 549	67,52	43 013	53,59	25 537	59,37	
- Achats non stockés (c)	3 401	3,35	7 092	8,84	(3 691)	-52,04	
- Autres charges externes (c)	55 192	54,36	52 679	65,63	2 513	4,77	
CONSOMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS	58 745	57,86	62 455	77,81	(3 710)	-5,94	
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE (a+b-c)	9 956	9,81	(16 758)	-20,88	26 715	159,41	
+ Subventions d'exploitation	13 333	13,13	3 075	3,83	10 258	333,56	
- Impôts, taxes sur rémunérations	103	0,10	311	0,39	(208)	-66,83	
- Autres impôts et taxes	1 448	1,43	1 163	1,45	286	24,58	
- Salaires et traitements	17 984	17,71	13 492	16,81	4 493	33,30	
- Charges sociales	751	0,74	2 607	3,25	(1 855)	-71,17	
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	3 002	2,96	(31 255)	-38,94	34 257	109,61	
+ Reprises sur amortissements et provisions	5 106	5,03			5 106		
+ Autres produits d'exploitation	11	0,01	25	0,03	(14)	-56,36	
+ Transfert de charges d'exploitation	9 858	9,71	13 932	17,36	(4 074)	-29,24	
- Dotations aux amort., dépréciations et provisions	1 823	1,80	6 794	8,46	(4 970)	-73,16	
- Autres charges de gestion courante	493	0,49	508	0,63	(15)	-2,88	
RÉSULTAT EXPLOITATION	15 660	15,42	(24 599)	-30,65	40 259	163,66	
Bénéfice-perte sur opérations en commun							
+ Produits financiers						52,17	
- Charges financières	345	0,34	418	0,52	(73)	-17,40	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	15 315	15,08	(25 017)	-31,17	40 332	161,22	
Produits exceptionnels	555	0,55			555		
- Charges exceptionnelles	608	0,60			608		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(53)	-0,05			(53)		
- Participation des salariés							
- Impôts sur les bénéfices							
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	15 262	15,03	(25 017)	-31,17	40 279	161,01	

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		30/09/2023			30/09/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	950	703	247	487
	Fonds commercial (1)	69 030		69 030	69 030
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	2 978	1 743	1 235	2 150
	Autres immobilisations corporelles	4 177	1 436	2 741	3 409
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	15		15	15
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	4 883		4 883	4 883
TOTAL (II)		82 033	3 882	78 152	79 975
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	11 467		11 467	12 357
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés				
	Autres créances	2 128		2 128	9 709
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	6 793		6 793	2 016
	Charges constatées d'avance	1 216		1 216	554
	TOTAL (III)	21 605		21 605	24 637
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		103 638	3 882	99 756	104 612

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

30/09/2023

30/09/2022

Capitaux Propres	Capital social ou individuel	1 000	1 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	100	100
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	31 445	31 445
	Report à nouveau	(25 017)	
	Résultat de l'exercice	15 262	(25 017)
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	22 791	7 528
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	14 157	16 900
	Emprunts et dettes financières divers (3)	50 657	53 228
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 897	6 919
	Dettes fiscales et sociales	2 757	2 789
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	4 497	17 247
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	76 965	97 083
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	99 756	104 612
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		15 262,37	(25 017,02)
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		65 628	82 944
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

Détail des Soldes Intermédiaires (Vts+Prod)

Etat exprimé en euros	01/10/2022	12	01/10/2021	12	Variations	%
	30/09/2023	mois	30/09/2022	mois		
Production de l'exercice + Ventes de marchandises	101 526	100,00	80 268	100,00	21 258	26,48
Ventes de marchandises	101 526	100,00	80 268	100,00	21 258	26,48
VENTES LIVRES 5.5 %	988	0,97	2 399	2,99	(1 411)	-58,83
VENTES DE JEUX 20 %	44 009	43,35	54 214	67,54	(10 205)	-18,82
VENTES BOISSONS 5.5 %	11 606	11,43	4 214	5,25	7 391	175,39
VENTES BOISSONS 20 %	19 833	19,53	12 491	15,56	7 342	58,77
VENTES ALIMENTS 5.5 %	24 812	24,44	6 949	8,66	17 863	257,06
VENTES ALIMENTS 20 %	278	0,27			278	
Achats de marchandises	26 829	26,43	37 388	46,58	(10 559)	-28,24
ACHATS DE JEUX	9 236	9,10	28 080	34,98	(18 843)	-67,11
ACHATS DE JEUX INTRA COM	208	0,20	975	1,21	(768)	-78,71
ACHATS BOISSONS 5.5 %	1 926	1,90	1 077	1,34	849	78,84
ACHATS BOISSONS 20 %	7 465	7,35	6 342	7,90	1 122	17,69
ACHATS ALIMENTS 5.5 %	7 994	7,87	914	1,14	7 080	774,97
Variation de stocks de marchandises	5 996	5,91	(2 817)	-3,51	8 813	312,85
VARIATION DES STOCKS DE MARCHANDISES	4 510	4,44	(671)	-0,84	5 182	771,89
VARIATIONS DE STOCKS DE BOISSONS 20 %	980	0,97	(1 160)	-1,45	2 141	184,49
VARIATIONS STOCK BOISSONS 5.5 %	209	0,21	(399)	-0,50	608	152,38
VARIATIONS STOCKS ALIMENTS	296	0,29	(586)	-0,73	882	150,53
Marge commerciale	68 701	67,67	45 697	56,93	23 004	50,34
Production de l'exercice						
Achats stockés approvisionnement	152		36		116	322,02
SACS POCHES EMBALLAGES	152		36		116	322,02
Achats de sous-traitance			2 648		(2 648)	-100,00
SOUS-TRAITANCE REPAS			2 648		(2 648)	-100,00
Marge brute de production	(152)		(2 684)		2 533	94,35
Achats non stockés matières et fournitures	3 401	3,35	7 092	8,84	(3 691)	-52,04
ELECTRICITE	1 064	1,05	1 500	1,87	(435)	-29,03
PETITES FOURNITURES EQUIPEMENTS	1 368	1,35	4 305	5,36	(2 937)	-68,23
PRODUITS ENTRETIEN	594	0,59	358	0,45	237	66,21
FOURNITURES ADMINISTRATIVES	375	0,37	930	1,16	(555)	-59,67
Autres charges externes	55 192	54,36	52 679	65,63	2 513	4,77
LOYER COURS BALGUERIE			4 400	5,48	(4 400)	-100,00
LOCATIONS IMMOBILIERES PONCTUELLES			900	1,12	(900)	-100,00
LOYER QUAI DE BACALAN	25 444	25,06	24 712	30,79	733	2,97
LOCATION TPE	492	0,48	492	0,61		
OVH CLOUD HEBERGEMENT	75	0,07	215	0,27	(139)	-64,89
LOCATION CAISSE INTRACOM	288	0,28	226	0,28	61	27,03
CHARGES LOCATIVES	4 691	4,62	3 911	4,87	780	19,95
ENTRETIEN ET REPARATIONS SUR BIENS IMMOBI	10 318	10,16	9 409	11,72	909	9,66
MAINTENANCE	183	0,18	190	0,24	(8)	-3,95
GROUPAMA MULTIRISQUES	654	0,64	842	1,05	(188)	-22,38
ASSURANCE PRET PROFESSIONNEL	92	0,09	92	0,12		
HONORAIRES COMPTABLES	2 371	2,34	2 325	2,90	46	1,98
FRAIS D ACTES ET DE CONTENTIEUX	117	0,12	448	0,56	(330)	-73,83
PUBLICITE ANNONCES	664	0,65	367	0,46	297	80,86
PUBLICITES ANNONCES INTRA COM			1 249	1,56	(1 249)	-100,00
VOYAGES ET DEPLACEMENTS	453	0,45	277	0,34	177	63,85

Détail des Soldes Intermédiaires (Vts+Prod)

Etat exprimé en euros	01/10/2022	12	01/10/2021	12	Variations	%
	30/09/2023	mois	30/09/2022	mois		
INDEMNITES KILOMETRIQUES	6 693	6,59			6 693	
MISSIONS RECEPTIONS	711	0,70	694	0,86	17	2,49
TELEPHONE STUTTENBERG 05 54 69 86 22			141	0,18	(141)	-100,00
TELEPHONE BACALAN 09 81 85 12 88	213	0,21	151	0,19	62	41,40
ORANGE 06.28.32.57.39	81	0,08			81	
FRAIS POST AUX	373	0,37	377	0,47	(4)	-1,06
SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES	597	0,59	724	0,90	(127)	-17,48
COMMISSIONS CARTES BLEUES	656	0,65	530	0,66	125	23,61
COTISATIONS	25	0,02	8	0,01	18	233,33
Valeur ajoutée produite	9 956	9,81	(16 758)	-20,88	26 715	159,41
Subventions d'exploitation	13 333	13,13	3 075	3,83	10 258	333,56
SUBVENTIONS D EXPLOITATION	13 333	13,13	1 333	1,66	12 000	900,01
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION EXONEREES			1 742	2,17	(1 742)	-100,00
Impôts, taxes & versements assimilés sur rémunération	103	0,10	311	0,39	(208)	-66,83
TAXE D'APPRENTISSAGE			29	0,04	(29)	-100,00
FORMATION CONTINUE	103	0,10	282	0,35	(179)	-63,43
Impôts, taxes & versements assimilés autres	1 448	1,43	1 163	1,45	286	24,58
CONTRIBUTION ECONOMIQUE TERRITORIALE	1 368	1,35	688	0,86	680	98,80
TAXES DIVERSES	25	0,02	23	0,03	2	7,80
TAXE TERRASSES			451	0,56	(451)	-100,00
CSG DEDUCTIBLE	55	0,05			55	
Salaires et traitements	17 984	17,71	13 492	16,81	4 493	33,30
REMUNERATION DU PERSONNEL	18 168	17,89	13 308	16,58	4 860	36,51
CONGES PAYES	(184)	-0,18	184	0,23	(367)	-200,00
Charges sociales	751	0,74	2 607	3,25	(1 855)	-71,17
COTISATIONS SECURITE SOCIALE ET CHOMAGE	310	0,31	1 151	1,43	(841)	-73,03
COTISATIONS RETRAITE			690	0,86	(690)	-100,00
COTISATIONS PERSO. EXPLOITANT	441	0,43	766	0,95	(325)	-42,42
Excédent brut d'exploitation	3 002	2,96	(31 255)	-38,94	34 257	109,61
Reprises sur amortissements & provisions	5 106	5,03			5 106	
REPRISE SUR DOT DEPRECIATIONS STOCKS	5 106	5,03			5 106	
Autres produits d'exploitation	11	0,01	25	0,03	(14)	-56,36
PRODUITS DIVERS GESTION COURANTE	11	0,01	25	0,03	(14)	-56,36
Transfert de charges	9 858	9,71	13 932	17,36	(4 074)	-29,24
TRANSFERT CHARGES EXPLOITATION	9 858	9,71	13 932	17,36	(4 074)	-29,24
Dotations aux amortissements et provisions	1 823	1,80	6 794	8,46	(4 970)	-73,16
DOTATIONS IMMOS INCORPORELLES	240	0,24	240	0,30		
DOTATIONS IMMOS CORPORELLES	1 583	1,56	1 448	1,80	135	9,34
DOTATIONS DEPRECIATIONS STOCKS			5 106	6,36	(5 106)	-100,00
Autres charges de gestion courante	493	0,49	508	0,63	(15)	-2,88
REDEVANCES BREVETS, CONCESSION	477	0,47	484	0,60	(7)	-1,35
CHARGES GESTION COURANTE	16	0,02	24	0,03	(8)	-33,55
Résultat d'exploitation	15 660	15,42	(24 599)	-38,63	40 259	163,66

Détail des Soldes Intermédiaires (Vts+Prod)

Etat exprimé en euros	01/10/2022 12 30/09/2023 mois		01/10/2021 12 30/09/2022 mois		Variations %	
Produits financiers						52,17
AUTRES PRODUITS FINANCIERS						52,17
Charges financières	345	0,34	418	0,52	(73)	-17,40
INTERETS DES EMPRUNTS	345	0,34	406	0,51	(60)	-14,90
INTERETS BANCAIRES			12	0,02	(12)	-100,00
Résultat courant avant impôts	15 315	15,08	(25 017)	-31,17	40 332	161,22
Produits exceptionnels	555	0,55			555	
DEGREVEMENTS D'IMPOTS	555	0,55			555	
Charges exceptionnelles	608	0,60			608	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	608	0,60			608	
Résultat exceptionnel	(53)	-0,05			(53)	
Résultat de l'exercice	15 262	15,03	(25 017)	-31,17	40 279	161,01

Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros	01/10/2022	12	01/10/2021	12	Variations	%
	30/09/2023	mois	30/09/2022	mois		
Capital souscrit non appelé						
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	78 152	78,34	79 975	76,45	(1 823)	-2,28
Concessions brevets et droits similaires	247	0,25	487	0,47	(240)	-49,23
CONCESSIONS BREVETS LICENCE	950	0,95	950	0,91		
AMORTISSEMENT S BREVETS LICENCES	(703)	-0,70	(463)	-0,44	(240)	-51,89
Fonds Commercial	69 030	69,20	69 030	65,99		
FONDS DE COMMERCE	69 030	69,20	69 030	65,99		
Installations techniques, matériel et outillage	1 235	1,24	2 150	2,06	(916)	-42,58
MATERIEL INDUSTRIEL	2 978	2,99	2 978	2,85		
AMORTISSEMENT S IMMOBILISATIONS CORPOREL	(1 743)	-1,75	(828)	-0,79	(916)	-110,61
Autres immobilisations corporelles	2 741	2,75	3 409	3,26	(668)	-19,59
INSTAL GENERALES AGENC DIVERS	2 440	2,45	2 440	2,33		
MOBILIER	1 737	1,74	1 737	1,66		
AMORTISSEMENT S IMMOBILISATIONS CORPOREL	(1 070)	-1,07	(582)	-0,56	(488)	-83,91
AMORTISSEMENT S AUTRES IMMOBILISATIONS COR	(366)	-0,37	(186)	-0,18	(180)	-96,55
Autres participations	15	0,02	15	0,01		
TITRES DE PARTICIPATION	15	0,02	15	0,01		
Autres immobilisations financières	4 883	4,90	4 883	4,67		
DEPOT DE GARANTIE	4 883	4,90	4 883	4,67		
TOTAL III - Actif Circulant NET	21 605	21,66	24 637	23,55	(3 032)	-12,31
Marchandises	11 467	11,50	12 357	11,81	(890)	-7,20
STOCKS DE JEUX	10 807	10,83	15 317	14,64	(4 510)	-29,45
STOCK BOISSONS 20 %	180	0,18	1 160	1,11	(980)	-84,49
STOCKS BOISSONS 5.5 %	190	0,19	399	0,38	(209)	-52,38
STOCK ALIMENTS	290	0,29	586	0,56	(296)	-50,53
DEPRECIATION STOCK JEUX			(5 106)	-4,88	5 106	100,00
Autres créances	2 128	2,13	9 709	9,28	(7 581)	-78,08
FRSS-EMBAL.MAT. A RENDRE	589	0,59	415	0,40	174	42,02
TVA DEDUCT SUR IMMO	533	0,53			533	
TVA DEDUCTIBLE			678	0,65	(678)	-100,00
CREDIT DE TVA	428	0,43			428	
TVA A REGULARISER			1 571	1,50	(1 571)	-100,00
TVA SUR FNP	22	0,02			22	
PRODUITS A RECEVOIR	555	0,56			555	
PRODUITS A RECEVOIR			7 045	6,73	(7 045)	-100,00
Disponibilités	6 793	6,81	2 016	1,93	4 777	236,99
CB A ENCAISSER	513	0,51	528	0,50	(15)	-2,84
CREDIT AGRICOLE 23102613830	5 866	5,88	1 068	1,02	4 798	449,07
CAISSE	414	0,41	419	0,40	(6)	-1,39
Charges constatées d'avance	1 216	1,22	554	0,53	662	119,43
CHARGES CONSTATEES D AVANCE	1 216	1,22	554	0,53	662	119,43
TOTAL DU BILAN ACTIF	99 756	100,00	104 612	100,00	(4 856)	-4,64

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/10/2022	12	01/10/2021	12	Variations	%
	30/09/2023	mois	30/09/2022	mois		
TOTAL I - Capitaux propres	22 791	22,83	7 528	7,20	15 262	202,73
Capital Social ou individuel	1 000	1,00	1 000	0,96		
CAPITAL SOUSCRIT APPELE VERSE	1 000	1,00	1 000	0,96		
Réserve légale	100	0,10	100	0,10		
RESERVE LEGALE	100	0,10	100	0,10		
Autres réserves	31 445	31,52	31 445	30,06		
AUTRES RESERVES	31 445	31,52	31 445	30,06		
Report à nouveau	(25 017)	-25,08			(25 017)	
REPORT A NOUVEAU	(25 017)	-25,08			(25 017)	
Résultat de l'exercice	15 262	15,30	(25 017)	-23,91	40 279	161,01
TOTAL II - Autres fonds propres						
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL IV - Total des dettes	76 965	77,15	97 083	92,80	(20 118)	-20,72
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	14 157	14,19	16 900	16,16	(2 743)	-16,23
EMPRUNTS 10002410042 20 000€ 07/2028	14 139	14,17	16 880	16,14	(2 740)	-16,23
INTERETS CNE	18	0,02	21	0,02	(3)	-16,21
Emprunts et dettes financières divers	50 657	50,78	53 228	50,88	(2 570)	-4,83
COMPTE COURANT YIU JOE TSE	50 657	50,78	53 228	50,88	(2 570)	-4,83
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 897	4,91	6 919	6,61	(2 022)	-29,22
Collectif fournisseurs créditeurs	4 762	4,77	6 919	6,61	(2 157)	-31,17
FOURNISSEURS - FACTURES NON PARVENUES	135	0,14			135	
Dettes fiscales et sociales	2 757	2,76	2 789	2,67	(33)	-1,17
CHLOE DUFOUR			1 013	0,97	(1 013)	-100,00
MELISSA PEREIRA			822	0,79	(822)	-100,00
DETTE PROVISIONNEE POUR CONGES PAYES			184	0,18	(184)	-100,00
URSSAF SALARIES	28	0,03	34	0,03	(6)	-17,01
TVA A DECAISSER			113	0,11	(113)	-100,00
TVA A REGULARISER	1 568	1,57			1 568	
ETAT CHARGES A PAYER	1 160	1,16	624	0,60	536	85,94
Autres dettes	4 497	4,51	17 247	16,49	(12 750)	-73,92
SELARL QUESNEL ASSOCIES	1 579	1,58	17 247	16,49	(15 668)	-90,84
CHARGES A PAYER	2 918	2,93			2 918	
TOTAL DU BILAN PASSIF	99 756	100,00	104 612	100,00	(4 856)	-4,64

ANNEXE

Annexe au Bilan

Etat exprimé en euros

Annexe au bilan avant répartition qui présente les caractéristiques suivantes :

- Le bilan de l'exercice présente un total de **99 756 euros**
- Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :
 - un total produits de **130 389 euros**
 - un total charges de **115 126 euros**
 - dégage un résultat de **15 262 euros**

L'exercice considéré :

- débute le **01/10/2022**
- finit le **30/09/2023**
- et a une durée de **12 mois**.

Les notes (ou tableaux) ci-après, font partie intégrante des Comptes Annuels.

Ces comptes annuels sont établis par le dirigeant de **SARL YOUJOE** avec le concours du cabinet qui intervient dans le cadre de sa mission de **Présentation des Comptes Annuels** qui lui a été confiée.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de 99 756 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 130 389 euros et un total charges de 115 126 euros, dégagant ainsi un résultat de 15 262 euros.

L'exercice considéré débute le 01/10/2022 et finit le 30/09/2023.

Il a une durée de 12 mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute 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.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	69 980					69 980
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	69 980					69 980
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	2 978					2 978
	Instal., agencement, aménagement divers	2 440					2 440
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	1 737					1 737
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	7 155					7 155	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	15					15
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	4 883					4 883
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	4 898					4 898
TOTAL		82 033					82 033

Le test réalisé sur la valorisation du fonds de commerce n'a fait apparaître aucun indice de perte de valeur.

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	463	240		703
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	463	240		703
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	828	916		1 743
	Autres Instal, agencement, aménagement divers	582	488		1 070
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	186	180		366
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 596	1 583		3 179
TOTAL		2 058	1 823		3 882

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		30/09/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	4 883		4 883
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	984	984	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	555	555	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	589	589	
	Charges constatées d'avances	1 216	1 216	
	TOTAL DES CREANCES	8 228	3 345	4 883
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/09/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	14 157	2 819	11 338	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	4 897	4 897		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	28	28		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 568	1 568		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 160	1 160		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	50 657	50 657		
	Autres dettes	4 497	4 497		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	76 965	65 628	11 338	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		2 740			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		50 657			

LIASSE FISCALE

Direction Générale des Finances Publiques

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Timbre à date du service

Exercice ouvert le **01102022** et clos le **30092023** Régime simplifié d'imposition ☒ Régime réel normal ☐
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble de groupe ☐ Si PME innovante ☐ Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage art. 209-O B (entreprises de transport maritime) ☐

Adresse du service
où doit être
déposée cette
déclarationAdresse du déclarant (quand celle-ci est
différente de l'adresse du destinataire) et/ou
adresse du siège social si elle est différente du
principal établissement :

A IDENTIFICATION

SARL YUJOE
39-4 QUAI DE BACALANIdentification du
destinataire**33300 BORDEAUX****88917801800020**

Insp. IFU

N° dossier

N° Siret

B ACTIVITÉ

Activités exercées (souligner l'activité principale) :
ACTIVITE DE LOISIRSSi vous avez changé d'activité, cochez la case ☐Préciser éventuellement :
l'ancienne adresse en cas
de changement :

RÉGIME FISCAL DES GROUPES

Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés, doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires. (Article 223 A à U du CGI)

- Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante

- Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère.

n° SIRET

C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (ref. notice)

1 Résultat fiscal Bénéfice imposable au taux normal **0** Bénéfice imposable au taux de 15 % Déficit (report de la ligne XO du 2058A ou 372 du 2033B)

Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10%

2 Plus-values Plus-values à long terme imposables au taux de 15 % Plus-values à long terme imposables au taux de 19 % Autres plus-values imposables au taux de 19 % Plus-values à long terme imposables au taux de 0 % Plus-values exonérées art. 238 quindecies

3 Abattements et exonérations notamment en faveur des entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches (cocher la case selon le cas). Ces montants ne doivent pas être retranchés des résultats mentionnés en C-1 et C-2

Entreprises nouvelles art. 44 sexies ☐ Jeunes entreprises innovantes ☐ Zones franches urbaines Territoire entrepreneur art. 44 octies A ☐ Zone de restructuration de la défense art. 44 terdecies ☐ Entreprises nouvelles art. 44 septies ☐ Zones franches d'activité art. 44 quaterdecies ☐ Zone de développement prioritaire art. 44 septdecies ☐ Autres dispositifs ☐ Bassins urbains à dynamiser (BUD) art. 44 sexdecies ☐ Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas) Plus-values exonérées relevant du taux à 15 % Sociétés d'investissements immobiliers cotées ☐

4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer dans le secteur productif, art. 244 quater W ☐

D IMPUTATIONS

Les crédits d'impôt indiqués aux 1 et 2 ci-dessous ne sont imputables que pour partie s'ils n'ont pas été comptabilisés par l'entreprise (66,66 %).

1 Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt Impôt déjà versé au Trésor (Crédit d'impôt) indiqué sur les certificats joints au relevé de solde d'impôt sur les sociétés ou afférent aux primes de remboursement
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. Total figurant en cartouche au cadre VII de l'imprimé n° 2066

E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (ref. notice)

Recettes nettes soumises
à la contribution 2,50 %

F CONTRIBUTION TEMPORAIRE DE SOLIDARITÉ

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

G ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS

1- Si vous êtes l'entreprise tête de groupe soumise à l'obligation de dépôt de la déclaration pays par pays n°2258-SD (article 223 quinquièmes C-I-1 du CGI) ☐
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 quinquièmes C-I-2) ☐
Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe :

H COMPTABILITÉ INFORMATISÉE

L'entreprise dispose-t-elle d'une
comptabilité informatisée ?

OUI

Si oui, indication du logiciel utilisé

ComptabilitéExpert

ECF ☐Désignation
du prestataireOGA/MGA ☐ Viseur conventionné ☐

Nom, adresse, téléphone :

- Professionnel de l'expertise comptable :

S
- Conseil :

- CGA/OMGA ou viseur conventionné :

N° d'agrément

FIDUCIAIRE EXPERTS CONSEILS
BATG6 RUE SERGE DEJEAN
33520 BRUGES

A BORDEAUX

le 11012024

Signature et qualité du déclarant

YIU-JOE TSE

GERANT

(A ne remplir que sur les exemplaires "en continu")

7. Montant des revenus répartis

[illegible]

IMPOT SUR LES SOCIETES
ANNEXE A LA DECLARATION N° 2065

N° 2065 Bis-SD (SUITE)
(2023)

(A ne remplir que sur les exemplaires "en continu")

Désignation de l'entreprise **SARL YOUJOE**
et Date de clôture de l'exercice **30092023**

K **DIVERS**

NOM ET ADRESSE DU PROPRIET AIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)

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

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

REMUNERATIONS

Montant brut des salaires abstraction faite des sommes comprises dans les DSN et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés, figurant sur les DSN de 2022, montant total des bases brutes fiscales. Ils doivent être majorés, le cas échéant, des indemnités exonérées de la taxe sur les salaires, telles notamment les sommes portées au titre de la contribution de l'employeur à l'acquisition des chèques-vacances par les salariés.

Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages

CE CADRE NE CONCERNE QUE LES ENTREPRISES PLACEES SOUS LE REGIME SIMPLIFIE D'IMPOSITION
MOINS-VALUES A LONG TERME (MVLT) (voir les explications figurant sur la notice)

	Taux de 0 %	Taux de 15 % (art. 219 I a ter et a quater)	Taux de 19 %
MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice			
MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice			
MVLT réalisée au cours de l'exercice			
MVLT restant à reporter			

M CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BENEFICIAIRES DE DONS

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

Nombre de reçus, attestations ou tous autres documents délivrés au titre de l'exercice

Désignation de l'entreprise		SARL YOUJOE		39-4 QUAI DE BACALAN		Néant ☐			
Adresse de l'entreprise		33300 BORDEAUX							
SIRET		8 8 9 1 7 8 0 1 8 0 0 0 2 0							
Durée de l'exercice en nombre de mois *		12		Durée de l'exercice précédent *		12			
				Exercice N clos le		Exercice N-1 clos le			
				30092023		30092022			
ACTIF		Brut 1		Amortissements-Provisions 2		Net 3		Net 4	
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations { Fonds commercial* incorporelles { Autres*	010	69 030	012		69 030	69 030		
		014	950	016	703	247	487		
	Immobilisations corporelles*	028	7 155	030	3 179	3 976	5 559		
	Immobilisations financières* (1)	040	4 898	042		4 898	4 898		
	Total I (5)	044	82 033	048	3 882	78 152	79 975		
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050		052				
		Marchandises *	060	11 467	062		11 467	12 357	
	Avances et acomptes versés sur commandes	064		066					
	Créances (2) { Clients et comptes rattachés * Autres * (3)	068		070					
		072	2 128	074		2 128	9 709		
	Valeurs mobilières de placement	080		082					
	Disponibilités	084	6 793	086		6 793	2 016		
	Charges constatées d'avance *	092	1 216	094		1 216	554		
	Total II	096	21 605	098		21 605	24 637		
	Total général (I + II)	110	103 638	112	3 882	99 756	104 612		
PASSIF				Exercice N NET		Exercice N-1 NET			
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	120		1 000	1 000				
	Ecart de réévaluation	124							
	Réserve légale	126		100	100				
	Réserves réglementées*	130							
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants* 131)	132		31 445	31 445				
	Report à nouveau	134		(25 017)					
	Résultat de l'exercice	136		15 262	(25 017)				
	Subventions d'investissement	137							
	Provisions réglementées	140							
	Total I	142		22 791	7 528				
Provisions pour risques et charges	Total II	154							
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156		14 157	16 900				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164							
	Fournisseurs et comptes rattachés *	166		4 897	6 919				
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N : 169) 50 657	172		57 911	73 264				
	Produits constatés d'avance	174							
Total III	176		76 965	97 083					
Total général (I + II + III)	180		99 756	104 612					
REVOIS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4) Dont dettes à plus d'un an	195		11 338		
	(2) Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182				
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184				

Formulaire obligatoire (article 302 septies A-bis du Code général des impôts)		Désignation de l'entreprise: SARL YOUJOE		Néant ☐	
A - RÉSULTAT COMPTABLE		Exercice N clos le 30/09/2023		Exercice N-1 clos le 30/09/2022	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	209	210	101 526	80 268
	Production vendue { biens dont export et livraisons } { services * intracommunautaires }	215 217	214 218		
	Production stockée * (Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)		222		
	Production immobilisée *		224		
	Subventions d'exploitation reçues		226	13 333	3 075
	Autres produits		230	14 974	13 957
	Total des produits d'exploitation hors TVA (I)		232	129 833	97 300
	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)		234	26 829	37 388
	Variation de stock (marchandises) *		236	5 996	(2 817)
	Achats de matières premières et autres approvisionnements * (y compris droits de douane)		238	152	36
CHARGES D'EXPLOITATION	Variation de stock (matières premières et approvisionnement) *		240		
	Autres charges externes * : (dont crédit bail : - mobilier : - immobilier :)		242	58 593	62 419
	Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)	243 1 368	244	1 551	1 473
	Rémunérations du personnel *		250	17 984	13 492
	Charges sociales (cf. renvoi 380 du 2033-D)		252	751	2 607
	Dotations aux amortissements *		254	1 823	1 688
	Dotations aux provisions		256		5 106
	Autres charges { dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger * } { dont cotisations versées aux organismes syndicaux et professionnelles }	259 260	262	493	508
	Total des charges d'exploitation (II)		264	114 174	121 899
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		270	15 660	(24 599)
PRODUITS ET CHARGES DIVERSES	Produits financiers (III)		280		
	Produits exceptionnels (IV)		290	555	
	Charges financières (V)		294	345	418
	Charges exceptionnelles { Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies) } { Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D) }	347 348	300	608	
	Impôts sur les bénéfices * (VII)		306		
	2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)		310	15 262	(25 017)
	B - RÉSULTAT FISCAL Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2		312	15 262	314
Régularisations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles *		316		
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles		318		
	Provisions non déductibles *		322		
	Impôts et taxes non déductibles * (cf page 7 de la notice 2033-NOT-SD)		324		
	Divers *, dont intérêts excédentaires des optes-cis d'associés	247	330		
	Écarts de valeurs liquidatives sur OPC *	248			
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option (Part de loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D))	249	251		
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime		998		
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime		999		
	Déductions	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime		997	
Entreprises nouvelles (44, sexies)		986	989	138	
Reprise d'entreprises en difficulté (44, septies)		981	991	992	342
ZFA NG (44, quatuorcièmes)		345	344	993	
Zone franche urbaine (44, octies A)		987	127		
Créance due au report en arrière du déficit		346	655	641	350
Déduction exceptionnelle (art 39 decies A)		643	645	647	
Déduction exceptionnelle (art 39 decies B)		648	649	990	
Déduction exceptionnelle (art 39 decies C)					
Déductions exceptionnelles (art. 39 decies F)					
Déficits	RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS Bénéfice col. 1 Déficit col. 2		352	15 262	354
	Déficit de l'exercice reporté en arrière * (Entreprises I.S. seulement)		356		
	Déficits antérieurs reportables : * 26 759 dont imputés sur le résultat :		360		15 262
RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS Bénéfice col. 1 Déficit col. 2			370		372

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2033-NOT.

3

IMMOBILISATIONS - AMORTISSEMENTS - PLUS-VALUES - MOINS-VALUES

DGFIP N° 2033-C2023

Formulaire obligatoire (article 302 Septies A bis du Code général des impôts)										Désignation de l'entreprise : SARL YOUJOE		Néant ☐	
I IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Révaluation légale *			
ACTIF IMMOBILISE										Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice			
Immobilisations incorporelles	Fonds commercial	400	69 030	402		404		406	69 030				
	Autres	410	950	412		414		416	950				
Immobilisations corporelles	Terrains	420		422		424		426					
	Constructions	430		432		434		436					
	Installations techniques matériel et outillage industriels	440	2 978	442		444		446	2 978				
	Installations générales agencements divers	450	2 440	452		454		456	2 440				
	Matériel de transport	460		462		464		466					
	Autres immobilisations corporelles	470	1 737	472		474		476	1 737				
Immobilisations financières		480	4 898	482		484		486	4 898				
TOTAL		490	82 033	492		494		496	82 033				
II AMORTISSEMENTS		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES													
Fonds commercial		495		497		498		499					
Autres immobilisations incorporelles		500	463	502	240	504		506	703				
Immobilisations corporelles	Terrains	510		512		514		516					
	Constructions	520		522		524		526					
	Installations techniques matériel et outillage industriels	530	828	532	916	534		536	1 743				
	Installations générales, agencements, aménagements divers	540	582	542	488	544		546	1 070				
	Matériel de transport	550		552		554		556					
	Autres immobilisations corporelles	560	186	562	180	564		566	366				
TOTAL		570	2 058	572	1 823	574		576	3 882				
III PLUS-VALUES, MOINS-VALUES (19 %, 15 % et 0 % pour les entreprises à l'IS, 12,8 % pour les entreprises à l'IR) (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)													
Nature des immobilisations cédées virées de poste à poste, mises hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé y compris les produits de la propriété industrielle.		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		
Immobilisation	Valeur d'actif *	Amortissements *	Valeur résiduelle	Prix de cession *	Plus ou moins-values								
					Court terme *	Long terme							
	①	②	③	④	⑤	19 % ⑥	15 % ou 12,80 % ⑦	0 % ⑧					
1													
2													
3													
4													
5													
6													
7													
8													
9													
10													
TOTAL	578	580	582	584	586	581	587	589					
Plus-values taxables à 19 % (1)		579		Régularisations	590	583	594	595					
TOTAL					596	585	597	599					

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2033-NOT.

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

④

RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES - DÉFICITS REPORTABLES - DIVERS

Formulaire obligatoire (article 302 Septies
A bis du Code général des impôts)Désignation de l'entreprise : **SARL YOUJOE**Néant ☐ *

I RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES									
A NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice		Augmentations: dotations de l'exercice		Diminutions: reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice	
Provisions réglementées	Amortissements dérogatoires	600		602		604		606	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	601		603		605		607	
	Autres provisions réglementées	610		612		614		616	
Provisions pour risques et charges		620		622		624		626	
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	630		632		634		636	
	Sur stocks et en cours	640	5 106	642		644	5 106	646	
	Sur clients et comptes rattachés	650		652		654		656	
	Autres provisions pour dépréciation	660		662		664		666	
TOTAL		680	5 106	682		684	5 106	686	

B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES				C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT (Si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)	
	Dotations		Reprises		
Fonds commercial	681		683		
Autres Immob. incorp.	700		705		1 Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes
Terrains	710		715		2
Constructions	720		725		3
Inst. techniques mat. et outillage	730		735		4
Inst. générales, agencements amén. div.	740		745		5
Matériel de transport	750		755		6
Autres immobilisations corporelles	760		765		7
TOTAL	770		775		Total à reporter ligne 322 du tableau n° 2033-B 780

II DÉFICITS REPORTABLES			
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)			982 26 759
Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI)	982 bis	Nombre d'opérations sur l'exercice	982 bis
Déficits imputés			983 15 262
Déficits reportables			984 11 497
Déficits de l'exercice			860
Total des déficits restant à reporter			870 11 497

IV DIVERS			
Primes et cotisations complémentaires facultatives			381
dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'article 154 bis du CGI dont cotisations facultatives Madelin (I de l'art. 154 bis du CGI)			325
dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite			327
Cotisations personnelles obligatoires de l'exploitant *			380 441
dont montant déductible des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS			326
N° du centre de gestion agréé			388
Montant de la TVA collectée			374 14 881
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)			378 12 324
Montant des prélèvements personnels de l'exploitant			399
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice			398
Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI			397

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

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

5

DETERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTEE

DGFIP N° 2033-E 2023

Formulaire obligatoire (article 53 A
du code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SARL YOUJOE		Néant ☒ *
Exercice ouvert le : 01102022	et clos le : 30092023	Durée en nombre de mois 12
DECLARATION DES EFFECTIFS		
Effectifs moyens du personnel *	376	
dont apprentis	657	
dont handicapés	651	
Effectifs affectés à l'activité artisanale	861	
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE		
I - Chiffre d'affaires de référence CVAE		
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	108	
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	118	
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	119	
Refacturations de frais inscrits au compte de transfert de charges	105	
TOTAL 1	106	
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	115	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	143	
Subventions d'exploitation reçues	113	
Variation positive des stocks	111	
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	116	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	153	
TOTAL 2	144	
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée		
Achats	121	
Variation négative des stocks	145	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	125	
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	146	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	133	
Autres charges de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	148	
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	128	
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	135	
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	150	
TOTAL 3	152	
IV - Valeur ajoutée produite		
Calcul de la valeur ajoutée	TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3	137
V - Cotisation sur la Valeur ajoutée des Entreprises		
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les 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° 1329-AC et 1329-DEF)		117
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 êtes un mono établissement au sens de la CVAE (cf notice de la déclaration n°1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la ligne 117 (ci-dessus). Vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration 1330-CVAE-SD.		
Mono établissement au sens de la CVAE	020	
Chiffre d'affaires de référence CVAE	022	
Effectifs au sens de la CVAE	023	
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	026	
Période de référence	024	160
Date de cessation (de l'activité soumise à la CVAE)	186	

(1) Il ne doit pas être tenu compte dans les lignes 121 à 148 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne 143, portées en ligne 128.
 * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2033-NOT-SD

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

N° de dépôt

☒ (1) Néant ☐

EXERCICE CLOS LE 31/09/2023

N° SIRET 88917801800020

DENOMINATION DE L'ENTREPRISE SARL YOUJOE

ADRESSE (voie) 39-4 QUAI DE BACALAN

CODE POSTAL 33300

VILLE BORDEAUX

NOMBRE TOTAL D'ASSOCIES OU ACTIONNAIRES PERSONNES MORALES DE L'ENTREPRISE	901		NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	902	
NOMBRE TOTAL D'ASSOCIES OU ACTIONNAIRES PERSONNES PHYSIQUES DE L'ENTREPRISE	903	2	NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	904	100

I. CAPITAL DETENU PAR LES PERSONNES MORALES :

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

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

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

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

II. CAPITAL DETENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) M Nom patronymique TSE Prénom(s) YU JOE
Nom marital ☐ % de détention 99,00 Nb de parts ou actions 99
Naissance : Date 28031982 N° département 75 Commune PARIS Pays FRANCE
Adresse : N° 235 Voie AVENUE EMILE COUNORD
Code postal 33300 Commune BORDEAUX Pays FRANCE

Titre (2) ☐ Nom patronymique ☐ Prénom(s) ☐
Nom marital ☐ % de détention ☐ Nb de parts ou actions ☐
Naissance : Date ☐ N° département ☐ Commune ☐ Pays ☐
Adresse : N° ☐ Voie ☐
Code postal ☐ Commune ☐ Pays ☐

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

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

Déclaration des loyers au 1er janvier de l'année : 2024[illegible]