



FIDUCIAIRE EXPERTS CONSEILS
CONSEIL EN ENTREPRISES - EXPERTISE COMPTABLE

SARL YOUJOE

39-4 QUAI DE BACALAN

33300 BORDEAUX

-oOo-

ETATS DE SYNTHESE AU 30/09/2024

www.fiduexperts.com

Accompagnement et Développement des Entreprises

Bruges
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

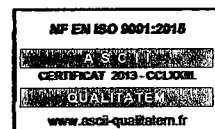
Lacanau
Agence Médoc
63 B Avenue de la Libération
33680 LACANAU

Tél. +33 (0)5 57 170 202

Eysines
114 avenue du Taillan-Médoc
33320 EYSINES

Tél. +33 (0)5 56 052 408
Fax. +33 (0)5 56 959 698

Membre du Groupe



Inscrite au Tableau de l'Ordre des Experts Comptables de la Région Aquitaine - SAS 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 **01/10/2023** au **30/09/2024**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan : 98 402 euros

Chiffre d'affaires : 97 027 euros

Résultat net comptable : 14 242 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 13 janvier 2025

Paul PIGEYRE
Expert-Comptable Associé



Soldes Intermédiaires de Gestion

Etat exprimé en euros	01/10/2023	12	01/10/2022	12	Ecart	%
	30/09/2024	mois	30/09/2023	mois		
CHIFFRE D'AFFAIRES	97 027	100,00	101 526	100,00	(4 499)	-4,43
Ventes de marchandises	97 027	100,00	101 526	100,00	(4 499)	-4,43
- Achats de marchandises	31 277	32,24	26 829	26,43	4 448	16,58
- Variation stocks de marchandises	985	1,02	5 996	5,91	(5 011)	-83,57
MARGE COMMERCIALE (a)	64 765	66,75	68 701	67,67	(3 936)	-5,73
Production vendue						
+ Variation production stockée						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE						
- Achats stockés approvisionnement	44		152		(108)	-70,96
- Variation des stocks et approvisionnement						
- Achats de sous-traitance directe						
MARGE BRUTE PRODUCTION (b)	(44)		(152)		108	-70,96
MARGES (Commerciale + Production)	64 721	66,70	68 549	67,52	(3 829)	-5,59
- Achats non stockés (c)	4 562	4,70	3 401	3,35	1 161	34,13
- Autres charges externes (c)	46 345	47,77	55 192	54,36	(8 846)	-16,03
CONSOMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS	50 952	52,51	58 745	57,86	(7 793)	-13,27
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE (a+b-c)	13 813	14,24	9 956	9,81	3 857	38,74
+ Subventions d'exploitation			13 333	13,13	(13 333)	-100,0
- Impôts, taxes sur rémunérations	110	0,11	103	0,10	7	6,80
- Autres impôts et taxes	2 089	2,15	1 448	1,43	641	44,23
- Salaires et traitements			17 984	17,71	(17 984)	-100,0
- Charges sociales	1 076	1,11	751	0,74	325	43,19
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	10 538	10,86	3 002	2,96	7 536	251,00
+ Reprises sur amortissements et provisions			5 106	5,03	(5 106)	-100,0
+ Autres produits d'exploitation	2		11	0,01	(9)	-80,59
+ Transfert de charges d'exploitation	6 720	6,93	9 858	9,71	(3 137)	-31,83
- Dotations aux amort.,dépréciations et provisions	1 521	1,57	1 823	1,80	(303)	-16,59
- Autres charges de gestion courante	58	0,06	493	0,49	(436)	-88,34
RÉSULTAT EXPLOITATION	15 682	16,16	15 660	15,42	22	0,14
Bénéfice-perte sur opérations en commun						
+ Produits financiers						34,29
- Charges financières	283	0,29	345	0,34	(62)	-17,91
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	15 399	15,87	15 315	15,08	84	0,55
Produits exceptionnels			555	0,55	(555)	-100,0
- Charges exceptionnelles	673	0,69	608	0,60	65	10,68
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(673)	-0,69	(53)	-0,05	(620)	N/S
- Participation des salariés						
- Impôts sur les bénéfices	485	0,50			485	
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	14 242	14,68	15 262	15,03	(1 021)	-6,69

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		30/09/2024			30/09/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	950	720	230	247
	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	2 655	323	1 235
	Autres immobilisations corporelles	4 177	2 028	2 149	2 741
	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	5 402	76 631	78 152
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	10 482		10 482	11 467
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés				
	Autres créances	5 692		5 692	2 128
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	5 400		5 400	6 793
	Charges constatées d'avance	198		198	1 216
	TOTAL (III)	21 771		21 771	21 605
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	103 804	5 402	98 402	99 756
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				4 883	
(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

30/09/2024

30/09/2023

Capitaux Propres	Capital social ou individuel	1 000	1 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	100	100
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	31 445	31 445
	Report à nouveau	(9 755)	(25 017)
	Résultat de l'exercice	14 242	15 262
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	37 032	22 791
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)	11 352	14 157
	Emprunts et dettes financières divers (3)	43 607	50 657
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 592	4 897
	Dettes fiscales et sociales	1 103	2 757
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	1 715	4 497
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	61 370	76 965
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	98 402	99 756
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		14 241,61	15 262,37
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		61 370	65 628
(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		01/10/2023 30/09/2024	12 mois	01/10/2022 30/09/2023	12 mois	Variations	%
Production de l'exercice + Ventes de marchandises		97 027	100,00	101 526	100,00	(4 499)	-4,43
Ventes de marchandises		97 027	100,00	101 526	100,00	(4 499)	-4,43
VENTES LIVRES 5.5 %		619	0,64	988	0,97	(369)	-37,38
VENTES DE JEUX 20 %		6 926	7,14	44 009	43,35	(37 083)	-84,26
VENTES BOISSONS 5.5 %		18 404	18,97	11 606	11,43	6 799	58,58
VENTES BOISSONS 20 %		12 436	12,82	19 833	19,53	(7 397)	-37,29
VENTES ALIMENTS 5.5 %		58 554	60,35	24 812	24,44	33 742	135,99
VENTES ALIMENTS 20%		87	0,09	278	0,27	(191)	-68,72
Achats de marchandises		31 277	32,24	26 829	26,43	4 448	16,58
ACHATS DE JEUX		12 817	13,21	9 236	9,10	3 581	38,77
ACHATS DE JEUX INTRA COM				208	0,20	(208)	-100,00
ACHATS BOISSONS 5.5 %		994	1,02	1 926	1,90	(933)	-48,42
ACHATS BOISSONS 20 %		7 079	7,30	7 465	7,35	(386)	-5,17
ACHATS ALIMENTS 5.5 %		10 387	10,71	7 994	7,87	2 394	29,94
Variation de stocks de marchandises		985	1,02	5 996	5,91	(5 011)	-83,57
VARIATION DES STOCKS DE MARCHANDISES		1 153	1,19	4 510	4,44	(3 357)	-74,44
VARIATIONS DE STOCKS DE BOISSONS 20 %		(219)	-0,23	980	0,97	(1 199)	-122,34
VARIATIONS STOCK BOISSONS 5.5 %		60	0,06	209	0,21	(149)	-71,29
VARIATIONS STOCKS ALIMENTS		(9)	-0,01	296	0,29	(305)	-103,04
Marge commerciale		64 765	66,75	68 701	67,67	(3 936)	-5,73
Production de l'exercice							
Achats stockés approvisionnement		44		152		(108)	-70,96
SACS POCHES EMBALLAGES		44		152		(108)	-70,96
Marge brute de production		(44)		(152)		108	70,96
Achats non stockés matières et fournitures		4 562	4,70	3 401	3,35	1 161	34,13
ELECTRICITE		1 511	1,56	1 064	1,05	446	41,92
EAU		562	0,58			562	
PETITES FOURNITURES EQUIPEMENTS		1 710	1,76	1 368	1,35	342	25,03
PRODUITS ENTRETIEN		561	0,58	594	0,59	(34)	-5,67
FOURNITURES ADMINISTRATIVES		219	0,23	375	0,37	(156)	-41,53
Autres charges externes		46 345	47,77	55 192	54,36	(8 846)	-16,03
LOCATIONS IMMOBILIERES PONCTUELLES		105	0,11			105	
LOYER QUAI DE BACALAN		26 335	27,14	25 444	25,06	891	3,50
LOCATION TPE		92	0,09	492	0,48	(400)	-81,30
OVH CLOUD HEBERGEMENT		26	0,03	75	0,07	(49)	-65,53
LOCATION CAISSE INTRACOM		172	0,18	288	0,28	(115)	-40,04
CHARGES LOCATIVES		5 805	5,98	4 691	4,62	1 114	23,74
ENTRETIEN ET REPARATIONS SUR BIENS IMMOBI		1 670	1,72	10 318	10,16	(8 647)	-83,81
MAINTENANCE		45	0,05	183	0,18	(138)	-75,34
GROUPAMA MULTIRISQUES		713	0,73	654	0,64	59	9,07
ASSURANCE PRET PROFESSIONNEL		92	0,10	92	0,09		
SEMINAIRE		200	0,21			200	
HONORAIRES COMPTABLES		2 442	2,52	2 371	2,34	71	2,99
FRAIS D ACTES ET DE CONTENTIEUX		45	0,05	117	0,12	(72)	-61,79
PUBLICITE ANNONCES		333	0,34	664	0,65	(331)	-49,89
PUBLICITES ANNONCES INTRA COM		100	0,10			100	
VOYAGES ET DEPLACEMENTS		506	0,52	453	0,45	53	11,60
INDEMNITES KILOMETRIQUES		4 590	4,73	6 693	6,59	(2 103)	-31,42
MISSIONS RECEPTIONS		1 069	1,10	711	0,70	357	50,18
TELEPHONE BACALAN 09 81 85 12 88		310	0,32	213	0,21	97	45,34

Détail des Soldes Intermédiaires (Vts+Prod)

Etat exprimé en euros	01/10/2023	12	01/10/2022	12	Variations	%
	30/09/2024	mois	30/09/2023	mois		
BOUYGUES 06.28.32.57.39	16	0,02	81	0,08	(65)	-80,33
FRAIS POST AUX	332	0,34	373	0,37	(41)	-11,00
SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES	627	0,65	597	0,59	30	5,03
COMMISSIONS CARTES BLEUES	612	0,63	656	0,65	(44)	-6,74
COTISATIONS	109	0,11	25	0,02	84	336,00
Valeur ajoutée produite	13 813	14,24	9 956	9,81	3 857	38,74
Subventions			13 333	13,13	(13 333)	-100,00
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION			13 333	13,13	(13 333)	-100,00
Impôts, taxes & versements assimilés sur rémunération	110	0,11	103	0,10	7	6,80
FORMATION CONTINUE	110	0,11	103	0,10	7	6,80
Impôts, taxes & versements assimilés autres	2 089	2,15	1 448	1,43	641	44,23
CONTRIBUTION ECONOMIQUE TERRITORIALE	1 593	1,64	1 368	1,35	225	16,41
TAXES DIVERSES	25	0,03	25	0,02		
TAXE TERRASSES	500	0,52			500	
CSG DEDUCTIBLE	(29)	-0,03	55	0,05	(84)	-152,73
Salaires et traitements			17 984	17,71	(17 984)	-100,00
REMUNERATION DU PERSONNEL			18 168	17,89	(18 168)	-100,00
CONGES PAYES			(184)	-0,18	184	100,00
Charges sociales	1 076	1,11	751	0,74	325	43,19
COTISATIONS SECURITE SOCIALE ET CHOMAGE			310	0,31	(310)	-100,00
COTISATIONS PERSO. EXPLOITANT	1 076	1,11	441	0,43	635	143,99
Excédent brut d'exploitation	10 538	10,86	3 002	2,96	7 536	251,00
Reprises sur amortissements & provisions			5 106	5,03	(5 106)	-100,00
REPRISE SUR DOT DEPRECIATIONS STOCKS			5 106	5,03	(5 106)	-100,00
Autres produits d'exploitation	2		11	0,01	(9)	-80,59
PRODUITS DIVERS GESTION COURANTE	2		11	0,01	(9)	-80,59
Transfert de charges	6 720	6,93	9 858	9,71	(3 137)	-31,83
TRANSFERT CHARGES EXPLOITATION	6 720	6,93	9 858	9,71	(3 137)	-31,83
Dotations aux amortissements et provisions	1 521	1,57	1 823	1,80	(303)	-16,59
DOTATIONS IMMOBILISABLES INCORPORELLES	17	0,02	240	0,24	(223)	-92,72
DOTATIONS IMMOBILISABLES CORPORELLES	1 503	1,55	1 583	1,56	(80)	-5,05
Autres charges de gestion courante	58	0,06	493	0,49	(436)	-88,34
REDEVANCES BREVETS, CONCESSION	44	0,05	477	0,47	(433)	-90,80
CHARGES GESTION COURANTE	14	0,01	16	0,02	(2)	-15,30
Résultat d'exploitation	15 682	16,16	15 660	15,42	22	0,14
Produits financiers					34,29	
AUTRES PRODUITS FINANCIERS					34,29	
Charges financières	283	0,29	345	0,34	(62)	-17,91
INTERETS DES EMPRUNTS	283	0,29	345	0,34	(62)	-17,91

Détail des Soldes Intermédiaires (Vts+Prod)

Etat exprimé en euros	01/10/2023	12	01/10/2022	12	Variations	%
	30/09/2024	mois	30/09/2023	mois		
Résultat courant avant impôts	15 399	15,87	15 315	15,08	84	0,55
Produits exceptionnels			555	0,55	(555)	-100,00
DEGREVEMENTS D'IMPOTS			555	0,55	(555)	-100,00
Charges exceptionnelles	673	0,69	608	0,60	65	10,68
CHARGES EXCEPTIONNELLES	673	0,69	608	0,60	65	10,68
Résultat exceptionnel	(673)	-0,69	(53)	-0,05	(620)	N/S
Impôts sur les bénéfices	485	0,50			485	
IMPOT SOCIETE	485	0,50			485	
Résultat de l'exercice	14 242	14,68	15 262	15,03	(1 021)	-6,69

Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros	01/10/2023	12	01/10/2022	12	Variations	%
	30/09/2024	mois	30/09/2023	mois		
Capital souscrit non appelé						
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	76 631	77,88	78 152	78,34	(1 521)	-1,95
Concessions brevets et droits similaires	230	0,23	247	0,25	(17)	-7,06
CONCESSIONS BREVETS LICENCE	950	0,97	950	0,95		
AMORTISSEMENT'S BREVET'S LICENCES	(720)	-0,73	(703)	-0,70	(17)	-2,49
Fonds Commercial	69 030	70,15	69 030	69,20		
FONDS DE COMMERCE	69 030	70,15	69 030	69,20		
Installations techniques, matériel et outillage	323	0,33	1 235	1,24	(911)	-73,83
MATERIEL INDUSTRIEL	2 978	3,03	2 978	2,99		
AMORTISSEMENT'S IMMOBILISATIONS CORPOREL	(2 655)	-2,70	(1 743)	-1,75	(911)	-52,28
Autres immobilisations corporelles	2 149	2,18	2 741	2,75	(592)	-21,60
INSTAL GENERALES AGENC DIVERS	2 440	2,48	2 440	2,45		
MOBILIER	1 737	1,76	1 737	1,74		
AMORTISSEMENT'S IMMOBILISATIONS CORPOREL	(1 558)	-1,58	(1 070)	-1,07	(488)	-45,63
AMORTISSEMNT'S AUTRES IMMOBILISATIONS COR	(470)	-0,48	(366)	-0,37	(104)	-28,41
Autres participations	15	0,02	15	0,02		
TITRES DE PARTICIPATION	15	0,02	15	0,02		
Autres immobilisations financières	4 883	4,96	4 883	4,90		
DEPOT DE GARANTIE	4 883	4,96	4 883	4,90		
TOTAL III - Actif Circulant NET	21 771	22,12	21 605	21,66	167	0,77
Marchandises	10 482	10,65	11 467	11,50	(985)	-8,59
STOCKS DE JEUX REVENTE	9 654	9,81	10 807	10,83	(1 153)	-10,67
STOCK BOISSONS 20 %	399	0,41	180	0,18	219	121,67
STOCKS BOISSONS 5.5 %	130	0,13	190	0,19	(60)	-31,58
STOCK ALIMENTS	299	0,30	290	0,29	9	3,10
Autres créances	5 692	5,78	2 128	2,13	3 563	167,42
FRSS-EMBAL.MAT. A RENDRE	324	0,33	589	0,59	(265)	-44,96
TVA DEDUCT SUR IMMO			533	0,53	(533)	-100,00
CREDIT DE TVA	271	0,28	428	0,43	(157)	-36,68
TVA SUR FNP			22	0,02	(22)	-100,00
PRODUITS A RECEVOIR			555	0,56	(555)	-100,00
PRODUITS A RECEVOIR	5 096	5,18			5 096	
Disponibilités	5 400	5,49	6 793	6,81	(1 393)	-20,50
CB A ENCAISSER			513	0,51	(513)	-100,00
CREDIT AGRICOLE 23102613830	5 204	5,29	5 866	5,88	(663)	-11,30
CAISSE	197	0,20	414	0,41	(217)	-52,48
Charges constatées d'avance	198	0,20	1 216	1,22	(1 019)	-83,76
CHARGES CONSTA T EES D AVANCE	198	0,20	1 216	1,22	(1 019)	-83,76
TOTAL DU BILAN ACTIF	98 402	100,00	99 756	100,00	(1 354)	-1,36

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/10/2023	12	01/10/2022	12	Variations	%
	30/09/2024	mois	30/09/2023	mois		
TOTAL I - Capitaux propres	37 032	37,63	22 791	22,85	14 242	62,49
Capital Social ou individuel	1 000	1,02	1 000	1,00		
CAPITAL SOUSCRIT APPELE VERSE	1 000	1,02	1 000	1,00		
Réserve légale	100	0,10	100	0,10		
RESERVE LEGALE	100	0,10	100	0,10		
Autres réserves	31 445	31,96	31 445	31,52		
AUTRES RESERVES	31 445	31,96	31 445	31,52		
Report à nouveau	(9 755)	-9,91	(25 017)	-25,08	15 262	61,01
REPORT A NOUVEAU	(9 755)	-9,91	(25 017)	-25,08	15 262	61,01
Résultat de l'exercice	14 242	14,47	15 262	15,30	(1 021)	-6,69
TOTAL II - Autres fonds propres						
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL IV - Total des dettes	61 370	62,37	76 965	77,15	(15 596)	-20,26
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	11 352	11,54	14 157	14,19	(2 805)	-19,82
EMPRUNTS 10002410042 20 000€ 07/2028	11 338	11,52	14 139	14,17	(2 802)	-19,82
INTERETS CNE	14	0,01	18	0,02	(3)	-19,81
Emprunts et dettes financières divers	43 607	44,32	50 657	50,78	(7 050)	-13,92
COMPTE COURANT YIU JOE T SE	43 607	44,32	50 657	50,78	(7 050)	-13,92
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 592	3,65	4 897	4,91	(1 305)	-26,64
Collectif fournisseurs créditeurs	3 458	3,51	4 762	4,77	(1 305)	-27,40
FOURNISSEURS - FACTURES NON PARVENUES	135	0,14	135	0,14		
Dettes fiscales et sociales	1 103	1,12	2 757	2,76	(1 653)	-59,97
URSSAF SALARIES			28	0,03	(28)	-100,00
IMPOT SOCIETE	485	0,49			485	
TVA A REGULARISER	188	0,19	1 568	1,57	(1 380)	-87,98
ETAT CHARGES A PAYER	430	0,44	1 160	1,16	(730)	-62,94
Autres dettes	1 715	1,74	4 497	4,51	(2 782)	-61,87
SELARL QUESNEL ASSOCIES			1 579	1,58	(1 579)	-100,00
CHARGES A PAYER	1 715	1,74	2 918	2,93	(1 203)	-41,23
TOTAL DU BILAN PASSIF	98 402	100,00	99 756	100,00	(1 354)	-1,36

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 **98 402 euros**
- Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :
 - un total produits de **103 750 euros**
 - un total charges de **89 508 euros**
 - dégage un résultat de **14 242 euros**

L'exercice considéré :

- débute le **01/10/2023**
- finit le **30/09/2024**
- 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 98 402 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 103 750 euros et un total charges de 89 508 euros, dégageant ainsi un résultat de 14 242 euros.

L'exercice considéré débute le 01/10/2023 et finit le 30/09/2024.

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 30/09/2024
			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 30/09/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	703	17		720
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	703	17		720
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	1 743	911		2 655
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	1 070	488		1 558
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	366	104		470
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3 179	1 503		4 682
TOTAL		3 882	1 521		5 402

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissements 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

		30/09/2024	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	271	271	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	5 421	5 421	
	Charges constatées d'avances	198	198	
	TOTAL DES CREANCES	10 772	10 772	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

30/09/2024

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)	11 352	11 352		
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	3 592	3 592		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices	485	485		
	Taxes sur la valeur ajoutée	188	188		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	430	430		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	43 607	43 607		
	Autres dettes	1 715	1 715		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	61 370	61 370		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		2 802			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		43 607			

LIASSE FISCALE



RÉPUBLIQUE
FRANÇAISE

Liberté
Égalité
Fraternité

N° 2065-SD

(2024)

Formulaire obligatoire
(art. 223 du Code général des impôts)

Timbre à date du service

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Exercice ouvert le **01102023** et clos le **30092024** Régime simplifié d'imposition ☒ Régime réel normal ☐
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe ☐ Si PME innovante ☐ Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage art. 209-O B (entreprises de transport maritime) ☐

A	IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE
Désignation de la société	
SARL YUWJOE	
SIRET 88917801800020	
Adresse du principal établissement	
39-4 QUAI DE BACALAN	
33300 BORDEAUX	
Adresse du siège social	
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 (art 223 A à U du CGI)

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

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

B	ACTIVITÉ
Activités exercées	ACTIVITE DE LOISIRS
Si vous avez changé d'activité, cochez la case ☐	

C	RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)
1. Résultat fiscal	
Bénéfice imposable au taux normal	0
Bénéfice imposable à 15%	3 230
Déficit	
Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10%	
2. Plus-values	
PV à long terme imposables à 15%	
PV à long terme imposables à 19%	
PV exonérées (art. 238 quindecies)	
Autres PV imposables à 19%	
PV à long terme imposables à 0%	
3. Abattements sur le bénéfice et exonérations	
Entreprises nouvelles art. 44 sexies ☐	Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A ☐
Reprise d'entreprise en difficulté art. 44 septies ☐	Zones franches d'activité art. 44 quaterdecies ☐
Bassins urbains à dynamiser (BUD) art. 44 sexdecies ☐	Zones franches urbaines Territoire entrepreneur art. 44 octies A ☐
	Zone de développement prioritaire art. 44 septdecies ☐
	Zone de revitalisation rurale, art. 44 quindecies ☐
	Bassins d'emploi à redynamiser, art. 44 duodecies ☐
	Zone de restructuration de la défense art. 44 terdecies ☐
	Autres dispositifs ☐
Sociétés d'investissements immobiliers cotées ☐	Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)
	Plus-values exonérées relevant du taux de 15%
4. Option pour le crédit d'impôt outre-mer dans le secteur productif art. 244 quater W du CGI ☐	

D	IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)
1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédits d'impôts	
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-SD)
Recettes nettes soumises à la contribution de 2,5%	

F	CONTRIBUTION TEMPORAIRE DE SOLIDARITE (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)
Assiette de la contribution temporaire de solidarité au taux de 33 %	

G	ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CBC/DAC4
1. Si vous êtes la société tête de groupe soumise au dépôt de la déclaration n° 2258-SD (article 223 quinquies C-I-1 du CGI), cocher la case ci-contre ☐	
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 ci-contre ☐ 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 le nom, l'état de résidence et le numéro d'identification fiscal de l'entité du groupe qui souscrit la déclaration pays par pays :	

H	COMPTABILITÉ INFORMATISÉE
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? ☐ OUI ☐ Si oui, indication du logiciel utilisé ComptabilitéExpert	
Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable : S	
FIDUCIAIRE EXPERTS CONSEILS 6 RUE SERGE DEJEAN 33520 BRUGES	
Tél :	
IGA/OMGA ☐ Visiteur conventionné ☐ (Cochez la case correspondante)	
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du visiteur ou certificateur conventionné :	
Date : Lieu : BORDEAUX	
Qualité et nom du signataire : GERANT	
Signature : YIU-JOE TSE	
N° d'agrément :	
Examen de conformité fiscale (ECF) ☐ prestataire :	

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

[illegible]

IMPOT SUR LES SOCIETES
ANNEXE A LA DECLARATION N° 2065

N° 2065 Bis-SD (SUITE)
(2024)

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

Désignation de l'entreprise et Date de clôture de l'exercice				SARL YOUJOE 30092024			
K		DIVERS					
NOM ET ADRESSE DU PROPRIETAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)							
ADRESSES DES AUTRES ETABLISSEMENTS (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)							
L		CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ 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 2023, 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					
MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSÉES À 0 %, 15% ou 19 %							
		Taux de 0 %		Taux de 15 % (art. 219 I a ter et a quater)		Taux de 19 %	
M VLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice							
M VLT imputée sur les P VLT de l'exercice							
M VLT réalisée au cours de l'exercice							
M VLT restant à reporter							
M		CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BENEFICIAIRES DE DONS (article 222 bis du CGI)					
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	
				30/09/2024		30/09/2023	
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	720	230	247
	Immobilisations corporelles*	028	7 155	030	4 682	2 472	3 976
	Immobilisations financières* (1)	040	4 898	042		4 898	4 898
	Total I (5)	044	82 033	048	5 402	76 631	78 152
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050		052		
		Marchandises *	060	10 482	062		10 482
	Avances et acomptes versés sur commandes	064		066			
	Créances (2) { Clients et comptes rattachés * Autres * (3)	068		070			
		072	5 692	074		5 692	2 128
	Valeurs mobilières de placement	080		082			
	Disponibilités	084	5 400	086		5 400	6 793
	Charges constatées d'avance *	092	198	094		198	1 216
	Total II	096	21 771	098		21 771	21 605
	Total général (I + II)	110	103 804	112	5 402	98 402	99 756
PASSIF				Exercice N NET		Exercice N-1 NET	
				1		2	
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'oeuvres originales d'artistes vivants* 131)	132			31 445		31 445
	Report à nouveau	134			(9 755)		(25 017)
	Résultat de l'exercice	136			14 242		15 262
	Subventions d'investissement	137					
	Provisions réglementées	140					
	Total I	142			37 032		22 791
Provisions pour risques et charges				Total II		154	
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156			11 352		14 157
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164					
	Fournisseurs et comptes rattachés *	166			3 592		4 897
	Dettes fiscales et sociales (dont montant de la TVA 169) 188)	172			1 103		2 757
	Comptes courants d'associés	173			43 607		50 657
	Autres dettes	175			1 715		4 497
	Produits constatés d'avance	174					
Total III	176			61 370		76 965	
Total général (I + II + III)				180		98 402	
						99 756	
RENOIS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193	4 883	(4) Dont dettes à plus d'un an	195		
	(2) Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182		
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184		

②

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

DGFIP N° 2033-B-SD2024

Formulaire obligatoire (article 302 septies A-bis du Code général des impôts)		Désignation de l'entreprise: SARL YOUJOE		Néant ☐	
A - RÉSULTAT COMPTABLE				Exercice N classé le 30092024	
				Exercice N-1 classé le 30092023	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	209		210	97 027
	Production vendue { biens dont export et livraisons } { services * intracommunautaires }	215		214	
		217		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
	Autres produits			230	6 722
	Total des produits d'exploitation hors TVA (I)			232	103 749
					129 833
	CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)			234
Variation de stock (marchandises) *				236	985
Achats de matières premières et autres approvisionnements * (y compris droits de douane)				238	44
Variation de stock (matières premières et approvisionnement) *				240	
Autres charges externes * : (dont crédit bail : - mobilier : - immobilier :)				242	50 908
Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle CFE et CVAR *)		243	1 593	244	2 199
Rémunérations du personnel *				250	17 984
Charges sociales (cf. renvoi 380 du 2033-D)				252	1 076
Dotations aux amortissements * (dont amortissement du fonds de commerce article 39, I-2°, al 3 de CGI)		255		254	1 521
Dotations aux provisions				256	
Autres charges { dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger * } { dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles }		259		262	58
		260			493
Total des charges d'exploitation (II)				264	88 067
					114 174
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				270	15 682
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Produits financiers (III)			280	
	Produits exceptionnels (IV)			290	555
	Charges financières (V)			294	283
	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		300	673
		348			608
	Impôts sur les bénéfices * (VII)			306	485
	2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)				310
					15 262
B - RÉSULTAT FISCAL Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2				312	14 242
Régénérations	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	485
	Divers *, dont intérêts excédentaires des optes-cts 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	
	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				997
Déductions	Entreprises nouvelles (44, sexies)	986			
	Reprise d'entreprises en difficulté (44, septies)	981			
	ZFA NG (44, quatuorciens)	345			
	Zone franche urbaine (44, octies A)	987			
	Jeune entreprise innovante (44, sexies A)	989			
	Brisons d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)	991			
	Investissements et souscriptions outre-mer	344			
	Zones de développement prioritaire (art. 44 septies)	993			
	Zones de reconstruction de la défense (44, triécies)	127			
	Crédence due au report en arrière du déficit	346			
dont divers *	Déduction exceptionnelle (art 39 decies A)	643			
	Déduction exceptionnelle (art 39 decies B)	645			
	Déduction exceptionnelle (art 39 decies C)	647			
	Déduction exceptionnelle (art 39 decies D)	648			
Bénéfice col. 1				352	14 727
Déficit col. 2					
Déficit de l'exercice reporté en arrière * (Entreprises I.S. seulement)				356	
Déficits antérieurs reportables : * 11 497 dont imputés sur le résultat :					
Déficits antérieurs reportables : * 11 497				360	11 497
RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS Bénéfice col. 1				370	3 230
Déficit col. 2					
				372	

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

3

IMMOBILISATIONS - AMORTISSEMENTS - PLUS-VALUES - MOINS-VALUES

DGFIP N° 2033-C2024

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		Réévaluation 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	703	502	17	504		506	720				
Immobilisations corporelles	Terrains	510		512		514		516					
	Constructions	520		522		524		526					
	Installations techniques matériel et outillage industriels	530	1 743	532	911	534		536	2 655				
	Installations générales, agencements, aménagements divers	540	1 070	542	488	544		546	1 558				
	Matériel de transport	550		552		554		556					
	Autres immobilisations corporelles	560	366	562	104	564		566	470				
TOTAL		570	3 882	572	1 521	574		576	5 402				
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								
	①	②	③	④	Court terme *	Long terme							
					⑤	19 %	15 % ou 12,80 %	0 %					
						⑥	⑦	⑧					
1													
2													
3													
4													
5													
6													
7													
8													
9													
10													
TOTAL		578	580	582	584	586	581	587	589				
Plus-values taxables à 19 % (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		642		644		646	
	Sur clients et comptes rattachés	650		652		654		656	
	Autres provisions pour dépréciation	660		662		664		666	
TOTAL		680		682		684		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 11 497
Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI)	982 bis	Nombre d'opérations sur l'exercice	982 bis
Déficits imputés			983 11 497
Déficits reportables			984
Déficits de l'exercice			860
Total des déficits restant à reporter			870

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 1 076
dont montant déductible des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS			326
N° du centre de gestion agréé			388
Montant de la TVA collectée			374 7 907
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)			378 12 886
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 2024

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

Désignation de l'entreprise : SARL YOIWOE		Néant ☒ *	
Exercice ouvert le : 01102023		et clos le : 30092024	
		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	97 027	
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	6 720	
TOTAL 1	106	103 747	
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	2	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	143		
Subventions d'exploitation reçues	113		
Variation positive des stocks	111	228	
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	230	
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Achats	121	35 883	
Variation négative des stocks	145	1 213	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	125	19 615	
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	500	
Autres charges de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	148	58	
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	57 269	
IV - Valeur ajoutée produite			
Calcul de la valeur ajoutée	TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3		137
		46 708	
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

⑥ COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DGFIP N° 2033-F 2024

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

N° de dépôt

☒ (1) Néant ☐

EXERCICE CLOS LE 31/09/2024

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) YIU 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 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 figurent dans la notice n° 2033-NOT.

[illegible]