

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

30/09/2023

30/09/2022

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	2 141 685		2 141 685	1 900 600
	Montant net du chiffre d'affaires	2 141 685		2 141 685	1 900 600
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			11 333	29 118
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			26 233	22 873
	Autres produits			25	148
	Total des produits d'exploitation (1)			2 179 276	1 952 739
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			1 364 186	1 224 872
	Impôts, taxes et versements assimilés			17 267	21 086
	Salaires et traitements			464 346	535 424
	Charges sociales du personnel			132 826	139 350
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements : - sur immobilisations - charges d'exploitation à répartir			28 387	27 088
	Dotations aux dépréciations : - sur immobilisations - sur actif circulant			48 983	15 541
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			28 774	10 854
	Total des charges d'exploitation (2)			2 084 770	1 974 215
RESULTAT D'EXPLOITATION				94 506	(21 476)

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros		30/09/2023	30/09/2022
RESULTAT D'EXPLOITATION		94 506	(21 476)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	19 405	6 081
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	18 000	47 646
	Différences positives de change	11	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		37 416	53 727
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	18 000	47 646
	Intérêts et charges assimilées (4)	17 180	8 708
	Différences négatives de change	18	26
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		35 197	56 381
RESULTAT FINANCIER		2 219	(2 654)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		96 725	(24 130)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	1 651	3 863
	Sur opérations en capital	4	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels		1 655	3 863
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	796	3 247
	Sur opérations en capital	12 944	24 629
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles		13 740	27 876
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(12 086)	(24 013)
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES		9 982	(5 105)
TOTAL DES PRODUITS		2 218 347	2 010 330
TOTAL DES CHARGES		2 143 690	2 053 367
RESULTAT DE L'EXERCICE		74 657	(43 038)
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées			
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			

YTHAK

Société par actions simplifiée au capital de 10.000 euros
Siège social : 3 rue du Colonel Chambonnet – 69500 BRON
788 909 794 RCS LYON

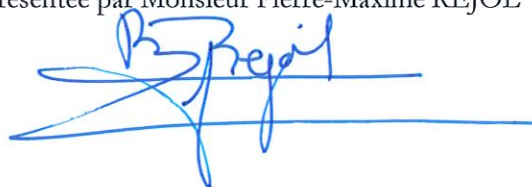
COMPTES ANNUELS DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2023

APPROUVES PAR L'ASSEMBLEE GENERALE

EN DATE DU 31 MARS 2024

Pour copie certifiée conforme,

Le Président,
La société YTHAK Développement,
Représentée par Monsieur Pierre-Maxime REJOL



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	86 629	85 718	911	2 649
	Fonds commercial (1)	32 067		32 067	45 011
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	20 553	20 262	291	1 996
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	118 053	91 647	26 406	38 650
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
ACTIF CIRCULANT	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	10 000		10 000	10 000
	Créances rattachées à des participations	185 000		185 000	185 000
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	11 773		11 773	11 773
	TOTAL (II)	464 074	197 626	266 447	295 079
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
COMPTES DE REGULARISATION	Créances clients et comptes rattachés	998 593	61 283	937 310	852 808
	Autres créances	575 841	83 006	492 835	543 340
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	224 005		224 005	360 531
	Charges constatées d'avance	32 924		32 924	14 617
	TOTAL (III)	1 831 364	144 289	1 687 075	1 771 296
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		2 295 438	341 916	1 953 522	2 066 374
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				196 773	196 773
(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 Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	10 000	10 000
	RESERVES		
	Réserve légale	1 000	1 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	295 192	338 230
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	74 657	(43 038)
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	380 849	306 192
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées	41 300	41 300
	Total des autres fonds propres	41 300	41 300
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)	180 080	188 131
	Emprunts et dettes financières divers (3)	317 912	430 276
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	708 157	720 054
	Dettes fiscales et sociales	320 815	351 898
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	4 409	28 524
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	1 531 373	1 718 882
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	1 953 522	2 066 374
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		74 657,19	(43 037,73)
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		1 531 373	1 718 882
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		41 745	
(3) Dont emprunts participatifs			

YTHAK

Société par actions simplifiée au capital de 10.000 euros
Siège social : 3 rue du Colonel Chambonnet – 69500 BRON
788 909 794 RCS LYON

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS

DE L'ASSEMBLEE GENERALE

EN DATE DU 31 MARS 2024

Affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2023

QUATRIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale constate que les comptes de l'exercice clos le 30 septembre 2023 font apparaître un bénéfice d'un montant de 74.657 euros, qu'elle décide d'affecter en totalité au poste « Autres réserves ».

Le poste « Autres réserves » sera ainsi porté de la somme de 295.192 euros à la somme de 369.849 euros.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, il est précisé qu'il n'y a jamais eu lieu à distribution de dividendes au titre des trois (3) derniers exercices.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Pour extrait certifié conforme,

Le Président,
La société YTHAK Développement,
Représentée par Monsieur Pierre-Maxime REJOL



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 **1 953 522 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **2 218 347 euros** et un total **charges** de **2 143 690 euros**,dégageant ainsi un **résultat** de **74 657 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	131 640				12 944	118 696
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	131 640				12 944	118 696
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement	20 553					20 553
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	1 632					1 632
	Matériel de transport	14 417					14 417
	Matériel de bureau, mobilier	89 824		12 700		519	102 004
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		126 425		12 700		519	138 606
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	195 000					195 000
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	11 773		700		700	11 773
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	206 773		700		700	206 773
TOTAL		464 838		13 400		14 163	464 074

--	--

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	83 979	1 739		85 718
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	83 979	1 739		85 718
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	18 557	1 705		20 262
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	1 632			1 632
	Matériel de transport	2 142	7 208		9 351
	Matériel de bureau, mobilier	63 448	17 735	519	80 664
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		85 780	26 648	519	111 909
TOTAL		169 759	28 387	519	197 626

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 Agenct 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						

--

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/09/2023
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	38 438	48 983	26 138	61 283
	Autres	65 006	18 000		83 006
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	103 444	66 983	26 138	144 289
TOTAL GENERAL		103 444	66 983	26 138	144 289

Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles		48 983 18 000	26 138	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.				

--

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		30/09/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	185 000	185 000	
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	11 773	11 773	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	998 593	998 593	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	850	850	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	862	862	
	Taxes sur la valeur ajoutée	135 024	135 024	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	438 645	438 645	
	Débiteurs divers	460	460	
	Charges constatées d'avances	32 924	32 924	
	TOTAL DES CREANCES	1 804 132	1 804 132	
	(1) Prêts accordés en cours d'exercice			
	(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	438 645		

		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)	41 745	41 745		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	138 335	138 335		
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	708 157	708 157		
	Personnel et comptes rattachés	72 486	72 486		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	76 797	76 797		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	165 338	165 338		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	6 194	6 194		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	317 912	317 912		
	Autres dettes	4 409	4 409		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	1 531 373	1 531 373		
	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	51 699			
	(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	101 496			
	(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)	317 623			

Réévaluations

Etat exprimé en euros

30/09/2023	Aug. brute	Aug. amortis.	Sup. amortis.	Cessions	Cumul fin. ex.	Montant fin ex.
PROV. SPEC. REEVALUATION Concession brevets droits similaires Fonds commercial Terrains Constructions Immobilisations Corporelles en cours Autres immo. Corporelles en cours Immobilisations Corporelles en cours Titres de participation Autres titres immobilisés						
TOTAL						
AUTRES ELEMENTS Concessions brevets droits similaires Fonds commercial Terrains Participations Autres titres immobilisés						
TOTAL						

Frais d'établissement

30/09/2023	Valeur nette	Taux amortissement
Frais de constitution Frais de premier établissement Frais d'augmentation de capital		
TOTAL		

Frais de recherche

Etat exprimé en euros	30/09/2023	Montant	Recherche fondamentale	Recherche appliquée	Développement
Dép. R & D sans contrepartie spécifique - N'entrant pas dans le cadre commande client - En fonction de clients potentiels Dép. R & D avec contrepartie spécifique - Clients français Etat collectivités publiques - Autres clients - Clients étrangers					
TOTAL					
Autres dépenses de R & D - Cotisations parafiscales - Subventions versées - Acquisition résultats recherche					
TOTAL					
TOTAL GENERAL					
Dont inscrit au compte 203 du bilan					

Fonds Commercial

	30/09/2023	Observations
Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport	138 565	Acquisition du fonds de commerce le 30/12/2014 Le fonds de commerce est constitué par un rachat de clientèle et es déprécié suivant le principe des UGT (unités de gestion de trésore
TOTAL	138 565	

Produits à recevoir (avec détail)

Etat exprimé en euros	30/09/2023	30/09/2022	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	27 651	5 400	22 251	412,06
Autres créances	19 327	8 239	11 088	134,59
TOTAL	46 978	13 639	33 339	244,44

Charges à payer (avec détail)

Etat exprimé en euros	30/09/2023	30/09/2022	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers	16 287	13 420	2 867	21,36
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	431 625	537 418	(105 793)	-19,69
Dettes fiscales et sociales	56 983	60 925	(3 942)	-6,47
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes		7 044	(7 044)	-100,00
TOTAL	504 894	618 807	(113 912)	-18,41

Charges constatées d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	30/09/2023	30/09/2022	Variations %
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	32 924	14 617	18 307 125,24
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL	32 924	14 617	18 307 125,24

Produits constatés d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	30/09/2023	30/09/2022	Variations	%
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION				
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL				

Charges à répartir

Etat exprimé en euros	Montant Net au Début d'exercice	Mouvements de l'exercice Augmentations	Mouvements de l'exercice Diminutions	Montant Net au 30/09/2023
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Charges différées				
Frais d'acquisition des immobilisations				
Frais d'émission des emprunts				
Charges à étaler				

Capital social

		30/09/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		10 000,00	1,0000	10 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		10 000,00	1,0000	10 000,00

Crédit-Bail

Etat exprimé en euros		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	30/09/2023
VALEUR D'ORIGINE						
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs					
	Dotation exercice					
	TOTAL					
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs					
	Redevances Exercice					
	TOTAL					
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	TOTAL					
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	TOTAL					
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE						

--

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

30/09/2023

Engagements financiers donnés

Engagements financiers reçus

Effets escomptés non échus

Avals, cautions et garanties
Pas de garantie attachée à l'emprunt

Engagements de crédit-bail

Engagements en pensions, retraite et assimilés

Autres engagements

Total des engagements financiers (1)

(1) Dont concernant :
Les dirigeants
Les filiales
Les participations
Les autres entreprises liées