

YAFOYE

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE AU CAPITAL DE 6 614 EUROS

SIEGE SOCIAL : LYON (69006), 112 RUE GARIBALDI

899 581 847 RCS LYON

COMPTES SOCIAUX ARRETES AU 31 DECEMBRE 2024

COPIE CERTIFIEE CONFORME

Nathalie CAUSSE

Présidente

A handwritten signature in dark ink, appearing to read 'N. Causse', is written over a horizontal line.

SAS YAFOYE

Actif			Au 31/12/2024			Au 31/12/2023
			Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires				
		Fonds commercial (1)				
		Autres immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
	TOTAL					
	Immobilisations corporelles	Terrains				
		Constructions				
		Inst. techniques, mat. out. industriels	3 332	364	2 968	
		Autres immobilisations corporelles				
		Immobilisations en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL		3 332	364	2 968
Immobilisations financières ⁽²⁾	Participations évaluées par équivalence					
	Autres participations	4 601 045		4 601 045	4 576 055	
	Créances rattachées à des participations					
	Titres immob. de l'activité de portefeuille					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts					
	Autres immobilisations financières					
TOTAL		4 601 045		4 601 045	4 576 055	
Total de l'actif immobilisé			4 604 377	364	4 604 013	4 576 055
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements				
		En cours de production de biens				
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises				
	TOTAL					
	Avances et acomptes versés sur commandes					
	Créances ⁽³⁾	Clients et comptes rattachés	180 000		180 000	180 000
		Autres créances	200		200	1 476
		Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL		180 200		180 200	181 476	
Divers	Valeurs mobilières de placement	403 925		403 925	230 000	
	(dont actions propres :)					
	Instruments de trésorerie					
	Disponibilités	49 430		49 430	50 052	
TOTAL		453 355		453 355	280 052	
Charges constatées d'avance			721		721	
Total de l'actif circulant			634 276		634 276	461 528
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif						
TOTAL DE L'ACTIF			5 238 653	364	5 238 289	5 037 583
Renvois :						
(1) Dont droit au bail						
(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières						
(3) Dont créances à plus d'un an (brut)						
Clause de réserve de propriété						
Immobilisations			Stocks		Créances clients	

SAS YAFOYE

Passif		Au 31/12/2024	Au 31/12/2023
Capitaux propres	Capital (dont versé : 6 614)	6 614	6 614
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	3 811 541	3 811 541
	Ecart de réévaluation		
	Ecart d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	662	662
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	264 519	
	Report à nouveau		
Aut. fonds propres	Résultats antérieurs en instance d'affectation	581 543	564 519
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)		
	Situation nette avant répartition	4 664 880	4 383 336
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total		4 664 880	4 383 336
Provisions	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total			
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	538 099	611 371
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
Total		538 099	611 371
Dettes	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 921	8 856
	Dettes fiscales et sociales	33 389	34 020
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
Total		35 310	42 876
Produits constatés d'avance			
Total des dettes et des produits constatés d'avance		573 409	654 247
Écart de conversion passif			
TOTAL DU PASSIF		5 238 289	5 037 583
	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier		
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	464 172	538 099
	à moins d'un an	109 236	116 147
Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques			
(3) dont emprunts participatifs			

SAS YAFOYE

		France	Exportation	Du 01/01/2024 Au 31/12/2024 12 mois	Du 01/01/2023 Au 31/12/2023 12 mois
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises				
	Production vendue : - Biens				
	- Services	345 000		345 000	345 000
	Chiffre d'affaires net	345 000		345 000	345 000
	Production stockée				
Produits d'exploitation (2)	Production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				
	Autres produits			1	1
Total				345 001	345 001
Charges d'exploitation (2)	Marchandises Achats				
	Variation de stocks				
	Matières premières et autres approvisionnements Achats				
	Variation de stocks				
	Autres achats et charges externes (3)			13 162	13 746
Charges d'exploitation (2)	Impôts, taxes et versements assimilés			1 170	1 148
	Salaires et traitements				
	Charges sociales				
	Dotations d'exploitation			364	
	• sur immobilisations				
Charges d'exploitation (2)	• sur actif circulant				
	• pour risques et charges				
	amortissements				
	provisions				
	Autres charges			0	0
Total				14 697	14 895
Résultat d'exploitation		A		330 304	330 105
Opér. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée	B			
	Perte supportée ou bénéfice transféré	C			
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)			330 235	321 048
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)				
	Autres intérêts et produits assimilés (4)			12 419	
	Reprises sur provisions, transferts de charges				
	Différences positives de change				
Produits financiers	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			342 654	321 048
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions				
	Intérêts et charges assimilées (5)			5 142	5 791
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			5 142	5 791
Résultat financier		D		337 512	315 256
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D)		E		667 816	645 361

SAS YAFOYE

		Du 01/01/2024 Au 31/12/2024 12 mois	Du 01/01/2023 Au 31/12/2023 12 mois
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total		
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	5 000	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total	5 000	
Résultat exceptionnel		F	-5 000
Participation des salariés aux résultats		G	
Impôt sur les bénéfices		H	81 273
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)		581 543	564 519
Renvois			
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier - redevances de crédit-bail immobilier		
(4) Dont	produits concernant les entités liées		
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées		

SASU YAFOYE

Annexe de base aux comptes de l'exercice clos-le 31/12/2024

Table des matières

1.	Faits caractéristiques de l'exercice	2
1.1.	Événements principaux.....	2
1.2.	Principes, règles et méthodes comptables.....	2
2.	Informations relatives au bilan.....	2
2.1.	Actif.....	2
2.1.1.	Immobilisations corporelles	2
2.1.2.	Immobilisations financières.....	2
2.1.3.	Informations relatives aux filiales et participations.....	3
2.1.3.1	Renseignements détaillés concernant les filiales et participations	3
2.1.4	Produits à recevoir	3
2.1.5	Créances.....	4
2.2	Passif.....	4
2.2.1	Capitaux propres	4
2.2.1.1	Tableau de variation des capitaux propres.....	4
2.2.2	Dettes financières et autres dettes.....	5
2.2.3	Charges à payer.....	5
3.	Informations relatives au compte de résultat	6
4.	Impôt sur les bénéfices	6

1. Faits caractéristiques de l'exercice

1.1. Evénements principaux

Aucun événement ni élément significatif ne sont survenus au cours de l'exercice.

1.2. Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement 2014-03 de l'ANC.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

2. Informations relatives au bilan

2.1. Actif

2.1.1. Immobilisations corporelles

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition Apports Virements	Virements poste à poste	Cessions rebuts
Matériel de bureau et informatique, mobilier	-	3 333	-	-

2.1.2. Immobilisations financières

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition apports Virements	Virement poste à poste	Cessions Rebut
Titres de participation (y compris évaluées par équivalence. ci-dessus)	-	24 990	-	-

2.1.3. Informations relatives aux filiales et participations

2.1.3.1 Renseignements détaillés concernant les filiales et participations

Participations (10 à 50% capital détenu)	Capital	Quote-part %	Valeurs comptables des titres détenus	CA Hors taxes	Prêts/avances non remboursés
	Rés. et report avant affect.	Dividendes	Brute Nette	Résultats	Cautions
ENGINEERING AND FINANCE PARTNERS Siret 528556806	9 241 720	10.9%	4 596 145	1 763 277	-
	9 241 720	330 236	4 596 145	3 222 090	-
	Observation : Exercice clos le 31 décembre 2024				
Margouillat Siret 909575110	10 000	49%	4 900	-	-
	-	-	4 900	(4 329)	-
	Observation : Exercice clos le 31 décembre 2024				

2.1.4 Produits à recevoir

Libellés	Montant
INTÉRÊTS COURUS	
Valeurs mobilières de placements	3 925
TOTAL	3 925

2.1.5 Créances

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

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Autres créances clients		180 000	180 000	-
Créance représentative des titres prêtés ou remis en garantie		-	-	-
Personnel et comptes rattachés		-	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-	-
État et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices	-	-	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	200	200	-
	Autres impôts, taxes et versement assimilés	-	-	-
	Divers	-	-	-
Charges constatées d'avance		721	721	-
TOTAL		180 921	180 921	-

2.2 Passif

2.2.1 Capitaux propres

2.2.1.1 Tableau de variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	6 614	-	-	6 614
Primes, réserves et écarts	3 812 203	264 520	-	4 076 723
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat	564 520	581 543	564 520	581 543
TOTAL	4 383 337	846 063	564 520	4 664 880

2.2.2 Dettes financières et autres dettes

	Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-	-
Autres emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes établissement de crédit				
- A 1 an max à l'origine	-	-	-	-
- A + d'1 à l'origine	538 099	73 927	302 372	161 800
Emprunts et dettes financières Divers	-	-	-	-
Fournisseur et comptes rattachés	1 921	1 921	-	-
Personnel et comptes rattachés	-	-	-	-
Sécurité sociale et autres organismes	-	-	-	-
Impôts sur les bénéfices	429	429	-	-
TVA	32 960	32 960	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAL	573 409	109 237	302 372	161 800

2.2.3 Charges à payer

Libellés	Montant
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	1 200
RRR à accorder, avoirs à établir	-
TOTAL	1 200

3. Informations relatives au compte de résultat

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	-	-	-
Production vendue :			
- Biens	-	-	-
- Services	345 000	-	345 000
Chiffre d'affaires net	345 000	-	345 000

4. Impôt sur les bénéfices

		Résultat courant	Résultat exceptionnel
Résultat avant impôts		667 816	(5 000)
Impôts :	Au taux de : 15%	6 375	-
	25%	74 898	-
	Sur PVLT	-	-
Résultat après impôts		586 543	(5 000)