

Certification concerning the breakdown of revenues

Sarcelles, 17th of May 2024

Sir, Madam,

As chartered accounting professionals at Monceau CPA, and in response to your request, we hereby present our report concerning the breakdown of revenues (excluding VAT) for the 2023 fiscal year for YUCA, a simplified joint-stock company (817 769 466) whose president is Benoit Martin.

This report was prepared under the responsibility of Mr Isaac Barchichat as part of the simplified jointstock company YUCA's commitment to revenue transparency vis-à-vis its partners and users.

As chartered accountants, we undertook the task of assisting the simplified joint-stock company YUCA in the preparation of its annual financial statement. In this context, we helped compile the information included in this report.

Based on our work, we hereby attest that the amount of pre-tax revenue invoiced for the period from January 1, 2023 to December 31, 2023 was 3,797,426.83 euros, broken down in the following manner according to the analysis carried out of product types:

Products	Revenues (excluding taxes)	Breakdown
Premium	3,497,261.26 €	92,10%
Books	184,782.56 €	4,87%
Calendars	44,383.01 €	1,17%
Services	71,000.00 €	1,87%
Total	3,797,426.83 €	100%

Our participation, which does not constitute an audit or a limited review, was carried out in accordance with the professional standards of the Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables [French association of chartered accountants].

Our work is not intended to replace the procedures that any third parties receiving this certification may choose to instigate pursuant to their own needs.

For all legal intents and purposes.



Mr. Barchichat Isaac
Chartered Accountant



SAS YUCA

14 rue de Turbigo

75001 PARIS

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

ATTESTATION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

SAS YUCA
14 rue de Turbigo
75001 PARIS

relatifs à l'exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Conformément à notre lettre de mission en date du 29/09/2023, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

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

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	5 331 512.16 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	3 797 426.83 Euros
- Résultat net comptable,	1 485 728.83 Euros

Fait à SARCELLES
Le 28/03/2024

Myriam BRAMI
Directrice Associée



Isaac BARCHICHAT
Expert Comptable



Cabinet Monceau CPA
5, avenue du 8 mai 1945
95200 SARCELLES
01.88.33.42.22
www.moncaucpa.com



COMPTES ANNUELS

ANALYSE DE VOTRE ENTREPRISE

BILAN	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12
Immobilisations	85 445.18		77 815.49	
Stocks et en cours	32 134.20		34 858.00	
Créances	851 702.40		576 313.57	
Disponibilités	4 353 228.95		1 951 804.36	
Comptes de régularisation	9 001.43		11 054.46	
TOTAL DE L'ACTIF	5 331 512.16		2 651 845.88	
Capitaux propres (Dont résultat)	2 225 030.75 1 485 728.83		739 301.92 861 070.49	
Provisions risques et charges	50 000.00		115 000.00	
Dettes financières	385 965.48		490 666.68	
Dettes d'exploitation	654 646.62		115 915.43	
Comptes de régularisation	2 015 869.31		1 190 961.85	
TOTAL DU PASSIF	5 331 512.16		2 651 845.88	

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12
Ventes de marchandises Production de l'exercice	3 797 426.83		2 073 290.26	
Marge commerciale % CA Ventes de marchandises	2 723.80-		280 205.20-	
Marge brute de production % CA Production exercice	2 829 343.67 74.51		1 992 371.33 96.10	
Marge brute globale % CA	2 826 619.87 74.44		1 712 166.13 82.58	
Valeur ajoutée % CA	2 294 285.39 60.42		901 157.41 43.47	
Excédent brut d'exploitation % CA	1 777 620.60 46.81		468 926.70 22.62	
Résultat courant % CA	1 872 646.87 49.31		463 346.82 22.35	
Résultat net % CA	1 485 728.83 39.12		861 070.49 41.53	

RATIOS	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12
Rotation des stocks (en nombre de jours)				
Crédit moyen client (en nombre de jours)	49.81		27.97	
Crédit moyen fournisseur (en nombre de jours)	25.58		19.15	
Solvabilité à court terme	1.95		1.41	
Autonomie financière	0.72		0.39	

BILAN AU 31/12/2023**ACTIF**

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart %	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12		
Immob.incorporelles nettes	6 439.99		6 439.99			
Immob.corporelles nettes	17 375.19		9 745.50		78.29	
Immob.financières	61 630.00		61 630.00			
ACTIF IMMOBILISE	85 445.18		77 815.49		9.80	↗
Stock matières, marchandises						
Produits finis	32 134.20		34 858.00		7.81-	
Travaux en cours						
STOCKS ET EN COURS	32 134.20		34 858.00		7.81-	↘
Avances fournisseurs	280.00		280.00			
Créances clients	531 895.16		169 007.11		214.72	
Autres créances	319 527.24		407 026.46		21.50-	
Comptes de régularisation	9 001.43		11 054.46		18.57-	
VALEURS REALISABLES	860 703.83		587 368.03		46.54	↗
Disponibilités	4 353 228.95		1 951 804.36		123.04	
ACTIF CIRCULANT	5 246 066.98		2 574 030.39		103.81	↗
TOTAL GENERAL	5 331 512.16		2 651 845.88		101.05	↗

PASSIF

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart %	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12		
Capital	814 997.42		814 997.42			
Résultat de l'exercice	1 485 728.83		861 070.49		72.54	
Prélèvements, distributions						
Autres fonds propres	75 695.50-		936 765.99-		91.92	
FONDS PROPRES	2 225 030.75		739 301.92		200.96	↗
Provisions réglementées						
Prov.risques et charges	50 000.00		115 000.00		56.52-	
Subventions						
Emprunts à plus d'un an						
DETTES LONG TERME	50 000.00		115 000.00		56.52-	↘
CAPITAUX STABLES	2 275 030.75		854 301.92		166.30	↗
Emprunts à court terme	385 866.72		490 666.68		21.36-	
Avances clients						
Dettes fournisseurs	115 779.41		67 833.97		70.68	
Dettes fiscales et sociales	538 867.21		48 081.46		NS	
Autres dettes	98.76					
Comptes de régularisation	2 015 869.31		1 190 961.85		69.26	
Concours bancaires						
DETTES COURT TERME	3 056 481.41		1 797 543.96		70.04	↗
TOTAL GENERAL	5 331 512.16		2 651 845.88		101.05	↗

INDICATEURS FINANCIERS

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart
	31/12/2023	31/12/2022	
Rotation des stocks			
Délai de paiement clients	49.81	27.97	21.84
Délai de paiement fournisseurs	25.58	19.15	6.43
Fonds de roulement en jours	202.83	114.86	87.98
Utilisation du fonds de roulement	207.57	134.83	72.75
Trésorerie en jours	412.69	338.91	73.79
Prélèvements / résultat			

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 12
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions, brevets et droits similaires	21 265.99	18 826.00	2 439.99	2 439.99
	Fonds commercial (1)	4 000.00		4 000.00	4 000.00
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	Immobilisations corporelles				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, matériel et outillage				
	Autres immobilisations corporelles	58 748.00	41 372.81	17 375.19	9 745.50
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations financières (2)					
Participations mises en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	61 630.00		61 630.00	61 630.00	
Total II	145 643.99	60 198.81	85 445.18	77 815.49	
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	32 134.20		32 134.20	34 858.00
	Marchandises				
	Avances et acomptes versés sur commandes	280.00		280.00	280.00
	Créances (3)				
	Clients et comptes rattachés	531 895.16		531 895.16	169 007.11
	Autres créances	319 527.24		319 527.24	407 026.46
Capital souscrit - appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	4 353 228.95		4 353 228.95	1 951 804.36	
Charges constatées d'avance (3)	9 001.43		9 001.43	11 054.46	
Total III	5 246 066.98		5 246 066.98	2 574 030.39	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	5 391 710.97	60 198.81	5 331 512.16	2 651 845.88	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

61 630.00

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/202312	Exercice N-1 31/12/2022 12
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 17 952)	17 952.02	17 952.02
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	797 045.40	797 045.40
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Réserve légale	1 500.00	1 500.00
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
Autres réserves			
Report à nouveau	77 195.50-	938 265.99-	
Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	1 485 728.83	861 070.49	
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Total I	2 225 030.75	739 301.92	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total II			
PROVISIONS	Provisions pour risques	50 000.00	115 000.00
	Provisions pour charges		
	Total III	50 000.00	115 000.00
DETTES (1)	Dettes financières		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	385 866.72	490 666.68
	Concours bancaires courants		
	Emprunts et dettes financières diverses	98.76	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes d'exploitation		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	115 779.41	67 833.97
	Dettes fiscales et sociales	538 867.21	48 081.46
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	2 015 869.31	1 190 961.85
	Total IV	3 056 481.41	1 797 543.96
	Ecarts de conversion passif (V)		
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	5 331 512.16	2 651 845.88	

(1) Dont à moins d'un an

2 670 614.69

1 797 543.96

COMPTES DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 12	
	France	Exportation	Total		
Produits d'exploitation (1)					
Ventes de marchandises					
Production vendue de biens	136 429.88	64 927.00	201 356.88	378 554.49	
Production vendue de services	177 818.95	3 418 251.00	3 596 069.95	1 694 735.77	
Chiffre d'affaires NET	314 248.83	3 483 178.00	3 797 426.83	2 073 290.26	
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation					
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			111 082.49		
Autres produits			70.76	31 534.57	
Total des Produits d'exploitation (I)			3 908 580.08	2 104 824.83	
Charges d'exploitation (2)					
Achats de marchandises				237 337.02	
Variation de stock (marchandises)			2 723.80	42 868.18	
Achats de matières premières et autres approvisionnements					
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)					
Autres achats et charges externes *			1 500 417.64	891 927.65	
Impôts, taxes et versements assimilés			8 960.10	7 242.37	
Salaires et traitements			357 735.40	304 502.15	
Charges sociales			149 969.29	120 486.19	
Dotations aux amortissements et dépréciations					
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			6 352.61	7 886.77	
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations					
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations					
Dotations aux provisions					
Autres charges			9.45	13 905.26	
Total des Charges d'exploitation (II)			2 026 168.29	1 626 155.59	
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			1 882 411.79	478 669.24	
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun					
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)					
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTES DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12
Produits financiers		
Produits financiers de participations (3)		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	940.95	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
Différences positives de change	208.64	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total V	1 149.59	
Charges financières		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	10 342.08	15 321.60
Différences négatives de change	572.43	0.82
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	10 914.51	15 322.42
2. Résultat financier (V-VI)	9 764.92-	15 322.42-
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	1 872 646.87	463 346.82
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		398 645.00
Produits exceptionnels sur opérations en capital		666.67
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
Total VII		399 311.67
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 647.04	1 588.00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	65 000.00-	
Total VIII	63 352.96-	1 588.00
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	63 352.96	397 723.67
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	450 271.00	
Total des produits (I+III+V+VII)	3 909 729.67	2 504 136.50
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	2 424 000.84	1 643 066.01
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	1 485 728.83	861 070.49

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier

: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Cabinet Monceau CPA
5, avenue du 8 mai 1945
95200 SARCELLES
01.88.33.42.22
www.moncaucpa.com



DOSSIER FISCAL

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Exercice ouvert le	01012023	et clos le	31122023	Régime simplifié d'imposition	
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime réel normal	<input checked="" type="checkbox"/>
Si PME innovantes, cocher la case ci-contre					
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case					<input type="checkbox"/>

A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE	
Désignation de la société:	Adresse du siège social:
SAS YUCA	14 rue de Turbigo
SIRET 8 1 7 7 6 9 4 6 6 0 0 0 3 5	75001 PARIS
Adresse du principal établissement:	Ancienne adresse en cas de changement:

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

B ACTIVITE		
Activités exercées	Conception et développement de sites internet	Si vous avez changé d'activité, cochez la case

C RECAPITULATION DES ELEMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065)					
1 Résultat fiscal	Bénéfice imposable au taux normal	1 775 584	Déficit		
Bénéfice imposable à 15%	42 500	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%		
	Autres PV imposables à 19%		PV à long terme imposables à 0%		
			PV exonérées (art. 238 quindecies)		
3 Abattements sur le bénéfice et exonérations					
Entreprises nouvelles, art 44 sexies	<input type="checkbox"/>	Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A	<input type="checkbox"/>	Zone de restructuration de la défense art. 44 terdecies	<input type="checkbox"/>
Reprise d'entreprise en difficulté art 44 septies	<input type="checkbox"/>	Zone franche d'activité, art. 44 quaterdecies	<input type="checkbox"/>	Zone de revitalisation rurale, art. 44 quindecies	<input type="checkbox"/>
Bassins urbains à dynamiser (BUD), art.44 sexdecies	<input type="checkbox"/>	Zones franches urbaines - Territoire entrepreneur, art 44 octies A	<input type="checkbox"/>	Bassins d'emploi à redynamiser, art.44 duodecies	<input type="checkbox"/>
Société d'investissement immobilier cotée	<input type="checkbox"/>	Zone de développement prioritaire, art. 44 septdecies	<input type="checkbox"/>	Autres dispositifs	<input type="checkbox"/>
		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				

D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n°2065)	
1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt	
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité.	

E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n° 2065)	
Recettes nettes soumises à la contribution 2,50%	

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

H COMPTABILITÉ INFORMATISÉE			
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ?	OUI <input checked="" type="checkbox"/> NON <input type="checkbox"/>	Si oui, indication du logiciel utilisé	CEGID

Vous devez obligatoirement souscrire le formulaire n° 2065-SD par voie dématérialisée. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration de 0,2 % prévue par l'article 1738 du CGI. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site www.impots.gouv.fr. Les notices des liassés fiscaux sont désormais uniquement accessibles sur le site www.impots.gouv.fr.

Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable:		Nom et adresse du conseil:	
Monceau CPA 5 avenue du 8 Mai 1945 95200 SARCELLES Tél: 0188334222			
OGA/OMGA <input checked="" type="checkbox"/>	Visueur conventionné	(Cocher la case correspondante)	
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur conventionné:		Date:	Lieu:
Terra gestion 259 rue Pierre et Marie Curie 77007 Vaux le penil N° d'agrément du CGA/OMGA/visueur conventionné		10/05/2024	PARIS
		Qualité et nom du signataire:	President
		Signature	Martin Benoit
Examen de conformité fiscale (ECF)	<input checked="" type="checkbox"/>		

ANNEXE À LA DECLARATION N° 2065

I				REPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILES DISTRIBUES				
Montant global brut des distributions (1)	payées par la société elle-même	a		payées par un établissement chargé du service des titres	b			
Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire(s) (2)							c	
Montant des prêts, avances ou acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes interposées							d	
Montant des distributions autres que celles visées en (a), (b), (c) et (d) ci-dessus (3)							e	
							f	
							g	
							h	
Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI (4)							i	
Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI							j	
Montant des revenus répartis (5)							Total (a à h)	

J								REMUNERATIONS NETTES VERSEES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIETES			
Nom, prénoms, domicile et qualité (art. 48-3 à 6 ann. III au CGI) * SARL, tous les associés ; * SCA, associés gérants ; * SNC ou SCS, associés en nom ou commandités ; * SEP et sté de copropriétaires de navires, associés, gérants ou coparticipants			Pour les S.A.R.L.		Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné col. 1 à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société.						
			Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit 2	Année au cours de laquelle le versement à été effectué. 3	Montant des sommes versées :						
à titre de traitements émoluments et indemnités proprement dits. 4	à titre de frais de représentation, de mission et de déplacement.				à titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les						
			Indemnités forfaitaires.	Remboursements.	Indemnités forfaitaires.	Remboursements.	5	6	7	8	
1			2	3	4	5	6	7	8		

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 PLACEES SOUS LE REGIME SIMPLIFIE D'IMPOSITION			
REMUNERATIONS							
Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DADS et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés (a)							
Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages (b)							
MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSEES À				0 %	15 %	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 : SAS YUCA Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12
 Adresse de l'entreprise 14 rue de Turbigo 75001 PARIS Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 8 1 7 7 6 9 4 6 6 0 0 0 3 5 Néant *

				Exercice N clos le,		N-1	
				3 1 1 2 2 0 2 3		3 1 1 2 2 0 2 2	
		Brut		Amortissements, provisions		Net	
		1		2		3	
						Net	
						4	
Capital souscrit non appelé (I)		AA					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC			
	Frais de développement *	CX		CQ			
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	21 266	AG	18 826	2 440	2 440
	Fonds commercial (1)	AH	4 000	AI		4 000	4 000
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK			
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
	Terrains	AN		AO			
	Constructions	AP		AQ			
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS			
	Autres immobilisations corporelles	AT	58 748	AU	41 373	17 375	9 746
	Immobilisations en cours	AV		AW			
	Avances et acomptes	AX		AY			
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT			
	Autres participations	CU		CV			
	Créances rattachées à des participations	BB		BC			
Autres titres immobilisés	BD		BE				
Prêts	BF		BG				
Autres immobilisations financières*	BH	61 630	BI		61 630	61 630	
TOTAL (II)	BJ	145 644	BK	60 199	85 445	77 815	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Matières premières, approvisionnements	BL		BM			
	En cours de production de biens	BN		BO			
	En cours de production de services	BP		BQ			
	Produits intermédiaires et finis	BR	32 134	BS		32 134	34 858
	Marchandises	BT		BU			
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	280	BW		280	280
	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	531 895	BY		531 895	169 007
	Autres créances (3)	BZ	319 527	CA		319 527	407 026
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE			
Disponibilités	CF	4 353 229	CG		4 353 229	1 951 804	
Charges constatées d'avance (3)*	CH	9 001	CI		9 001	11 054	
TOTAL (III)	CJ	5 246 067	CK		5 246 067	2 574 030	
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Ecart de conversion actif* (VI)	CN					
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	5 391 711	1A	60 199	5 331 512	2 651 846
Renvois : (1) Dont droit au bail			(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP	61 630	(3) Part à plus d'un an : CR
Clause de réserve de propriété :*	Immobilisations :		Stocks :			Créances :	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Quatrin

* Des explications concernant cette rubrique sont fournies dans la notice n° 2022 Édité le 21/05/2024 à 21:49 En Euro Mission de présentation - Voir l'attestation d'Expert Comptable

Désignation de l'entreprise : SAS YUCA

Néant *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

		Exercice N		Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :1.7....952.....)	DA	17 952	17 952	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	797 045	797 045	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	1 500	1 500	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG			
	Report à nouveau	DH	(77 196)	(938 266)	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	1 485 729	861 070	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (I)	DL	2 225 031	739 302	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	TOTAL (II)	DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	50 000	115 000	
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR	50 000	115 000	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	385 867	490 667	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	99		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	115 779	67 834	
	Dettes fiscales et sociales	DY	538 867	48 081	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA			
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	2 015 869	1 190 962	
TOTAL (IV)	EC	3 056 481	1 797 544		
	Ecarts de conversion passif *	ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	5 331 512	2 651 846		
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB			
	(2) Dont {	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
		Ecart de réévaluation libre	ID		
		Réserve de réévaluation (1976)	IE		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	2 670 615	1 797 544		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH				

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

Désignation de l'entreprise :		SAS YUCA						Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N						Exercice (N-1)	
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC			
	Production vendue	{ biens* services*	FD	136 430	FE	64 927	FF	201 357	
			FG	177 819	FH	3 418 251	FI	3 596 070	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	314 249	FK	3 483 178	FL	3 797 427	2 073 290	
	Production stockée*				FM				
	Production immobilisée*				FN				
	Subventions d'exploitation				FO				
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)				FP	111 082			
	Autres produits (1) (11)				FQ	71	31 535		
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	3 908 580	2 104 825
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS		237 337	
	Variation de stock (marchandises)*					FT	2 724	42 868	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	1 500 418	891 928	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	8 960	7 242	
	Salaires et traitements*					FY	357 735	304 502	
	Charges sociales (10)					FZ	149 969	120 486	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immo. {	- dotations aux amortissements*	dont fonds de commerce	HS		GA	6 353	7 887
			- dotations aux provisions				GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC		
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD			
	Autres charges (12)					GE	9	13 905	
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	2 026 168	1 626 156	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	1 882 412	478 669	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*					GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré*					GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	941		
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM			
	Différences positives de change					GN	209		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
Total des produits financiers (V)						GP	1 150		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	10 342	15 322	
	Différences négatives de change					GS	572	1	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
Total des charges financières (VI)						GU	10 915	15 322	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(9 765)	(15 322)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	1 872 647	463 347	

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

Cegid Quantin

Désignation de l'entreprise : SAS YUCA		Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	398 645
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	667
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	399 312
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	1 647
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG	(65 000)
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	(63 353)
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	63 353
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	450 271
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	3 909 730
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	2 424 001
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	1 485 729
RENOVOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont {	HY	
		IG	
	(3) Dont {	HP	
		HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX	
	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	(6ter) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1	111 082
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2	
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	31 444	
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	4 667	
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9	A6	A9	
	A8	A7	
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)		Exercice N	
		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Dons		528	
Autre charges exceptionnelles		1 119	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N	
		Charges antérieures	Produits antérieurs

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Quatria

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

Désignation de l'entreprise : SAS YUCA										Néant		*		
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations						
						1		Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		2		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste		
								3		4				
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I		CZ		D8		D9			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II		KD	25 266	KE		KF			
CORPORELLES	Terrains						KG		KH		KI			
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants		L9		KJ		KK		KL			
		Sur sol d'autrui	Dont Composants		M1		KM		KN		KO			
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions *				Dont Composants		M2		KP		KQ			
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				Dont Composants		M3		KS		KT			
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements aménagements divers *						KV		KW		KX		
		Matériel de transport *						KY		KZ		LA		
		Matériel de bureau et mobilier informatique						LB	44 763	LC		LD	13 985	
		Emballages récupérables et divers *						LE		LF		LG		
	Immobilisations corporelles en cours						LH		LI		LJ			
	Avances et acomptes						LK		LL		LM			
	TOTAL III						LN	44 763	LO		LP	13 985		
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence						8G		8M		8T		
Autres participations						8U		8V		8W				
Autres titres immobilisés						IP		IR		IS				
Prêts et autres immobilisations financières						IT	61 630	IU		IV				
TOTAL IV						LQ	61 630	LR		LS				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)						OG	131 659	OH		OJ	13 985			
CADRE B		IMMOBILISATIONS				Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice		
						par virement de poste à poste		3		4				
						1		2						
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I		IN		C0		D0		D7	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II		IO		LV	25 266	LW	25 266	IX	25 266
CORPORELLES	Terrains						IP		LX		LY		LZ	
	Constructions	Sur sol propre				IQ		MA		MB		MC		
		Sur sol d'autrui				IR		MD		ME		MF		
		Inst. gales, agenets et am. des constructions				IS		MG		MH		MI		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels						IT		MJ		MK		ML	
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenets, aménagements divers				IU		MM		MN		MO		
		Matériel de transport				IV		MP		MQ		MR		
	Matériel de bureau et informatique, mobilier				IW		MS	58 748	MT	58 748	MU	58 748	MX	
	Emballages récupérables et divers *				IX		MV		MW					
	Immobilisations corporelles en cours						MY		MZ		NA		NB	
Avances et acomptes						NC		ND		NE		NF		
TOTAL III						IY		NG	58 748	NH	58 748	NI	58 748	
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence						IZ		O0		M7		O0	
	Autres participations						I0		O1		OY		OZ	
	Autres titres immobilisés						I1		2B		2C		2D	
	Prêts et autres immobilisations financières						I2		2E	61 630	2F	61 630	2G	61 630
	TOTAL IV						I3		NJ	61 630	NK	61 630	2H	61 630
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)						I4		O0	145 644	OL	145 644	O0	145 644	

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

Exercice N, clos le : 3 1 1 2 2 0 2 3

Les entreprises ayant pratiqué la **réévaluation légale** de leurs **immobilisations amortissables** (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col.6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise : SAS YUCA

Néant *

CADRE A	Détermination du montant des écarts (col. 1 - col. 2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col. 1 - col.2) - col. 5 (5)]
	Augmentation du montant brut des immobilisations	Augmentation du montant des amortissements	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4)	
			Montant des suppléments d'amortissement (2)	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3)		
	1	2	3	4	5	6
1 Concessions, brevets et droits similaires						
2 Fonds commercial						
3 Terrains						
4 Constructions						
5 Installations techniques mat. et out. industriels						
6 Autres immobilisations corporelles						
7 Immobilisations en cours						
8 Participations						
9 Autres titres immobilisés						
10 TOTAUX						

- (1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.
- (2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.
- (3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées, cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.
- (4) Ce montant comprend :
a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4 ;
b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.
- (5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n°2051) à la ligne «Provisions réglementées».

CADRE B
DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL

- 1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE
- 2 - FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE
- 3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE

-	
=	

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.

Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan : de même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.

Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : SAS YUCA Néant *

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF)*

Table with 5 main columns: IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES, Montant des amortissements au début de l'exercice, Augmentations : dotations de l'exercice, Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises, Montant des amortissements à la fin de l'exercice. Rows include Frais d'établissement, Fonds commercial, Autres immobilisations incorporelles, Terrains, Constructions, Installations techniques, etc.

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

Table with 8 main columns: Immobilisations amortissables, DOTATIONS (Colonnes 1-3), REPRISES (Colonnes 4-6), Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice. Rows include Frais d'établissements, Fonds commercial, Autres immob. incorporelles, Terrains, Constructions, etc.

CADRE C

Table with 5 main columns: MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*, Montant net au début de l'exercice, Augmentations, Dotations de l'exercice aux amortissements, Montant net à la fin de l'exercice. Rows include Frais d'émission d'emprunt à étaler, Primes de remboursement des obligations.

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Quadr

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

Désignation de l'entreprise : SAS YUCA

Néant *

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4		
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC		
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)*	3U	TD	TE	TF		
	Provisions pour hausse des prix (1)*	3V	TG	TH	TI		
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO		
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6		
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM		
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR		
TOTAL I	3Z		TS	TT	TU		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	115 000	4B (65 000)	4C	4D	50 000
	Provisions pour garanties données aux clients	4E		4F	4G	4H	
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J		4K	4L	4M	
	Provisions pour amendes et pénalités	4N		4P	4R	4S	
	Provisions pour pertes de change	4T		4U	4V	4W	
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X		4Y	4Z	5A	
	Provisions pour impôts (1)	5B		5C	5D	5E	
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F		5H	5J	5K	
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO		EP	EQ	ER	
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R		5S	5T	5U	
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V		5W	5X	5Y	
TOTAL II	5Z	115 000	TV (65 000)	TW	TX	50 000	
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A	6B	6C	6D	
		- corporelles	6E	6F	6G	6H	
		- titres mis en équivalence	O2	O3	O4	O5	
		- titres de participation	9U	9V	9W	9X	
	- autres immobilisations financières(1)*	O6	O7	O8	O9		
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S		
	Sur comptes clients	6T	6U	6V	6W		
Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X	6Y	6Z	7A			
TOTAL III	7B		TY	TZ	UA		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	115 000	UB (65 000)	UC	UD	50 000	
Dont dotations et reprises	- d'exploitation		UE	UF			
	- financières		UG	UH			
	- exceptionnelles		UJ (65 000)	UK			

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I.

10

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au C.G.I.

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

Désignation de l'entreprise : SAS YUCA

Néant *

CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut		A 1 an au plus		A plus d'un an			
				1		2		3			
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		UL		UM		UN				
	Prêts (1) (2)		UP		UR		US				
	Autres immobilisations financières		UT	61 630	UV	61 630	UW				
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		VA								
	Autres créances clients		UX	531 895		531 895					
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêts ou remis en garantie * (antérieurement constituée *)		UO								
	Personnel et comptes rattachés		UY								
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ	2 766		2 766					
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM							
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	226 584		226 584				
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN							
		Divers		VP							
	Groupe et associés (2)		VC								
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		VR	90 178		90 178					
	Charges constatées d'avance		VS	9 001		9 001					
	TOTAUX		VT	922 054	VU	922 054	VV				
RENVIS	(1)	Montant - Prêts accordés en cours d'exercice	VD								
		des - Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE								
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		VF							
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut		A 1 an au plus		A plus d'1 an et 5 ans au plus		A plus de 5 ans	
				1		2		3		4	
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y									
Autres emprunts obligataires (1)		7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine		VG								
	à plus de 1 an à l'origine		VH	385 867		385 867					
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A									
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	115 779		115 779						
Personnel et comptes rattachés		8C	36 864		36 864						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	35 098		35 098						
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E	450 271		450 271					
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	11 527		11 527					
Obligations cautionnées		VX									
Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	5 107		5 107						
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J									
Groupe et associés (2)		VI	99		99						
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K									
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ									
Produits constatés d'avance		8L	2 015 869		2 015 869						
TOTAUX		VY	3 056 482	VZ	2 670 615		385 867				
RENVIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2)	Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques	VL				
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	104 800	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032						

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

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

Main table structure with columns for company name (SAS YUCA), exercise details, and various fiscal categories (I. RÉINTEGRATIONS, II. DÉDUCTIONS, III. RÉSULTAT FISCAL) with sub-columns for specific items and their amounts.

Cegid Quatrain

Désignation de l'entreprise : <u>SAS YUCA</u>		Néant <input type="checkbox"/> *	
I. SUIVI DES DÉFICITS			
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)		K4	119 563
Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)		K4bis	
Nombre d'opérations sur l'exercice		K4ter	
Déficits imputés (total des lignes XB et XL du tableau 2058-A)		K5	119 563
Déficits reportables (différence K4 + K4bis - K5)		K6	
Déficits de l'exercice (Tableau 2058A, ligne XO)		YJ	
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)		YK	
II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS A PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES			
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis Al. 1er du CGI, dotations de l'exercice		ZT	20 290
III. PROVISIONS ET CHARGES A PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT			
(à détailler, sur feuillet séparé)		Dotations de l'exercice	
		Reprises sur l'exercice	
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis Al. 2 du CGI *		ZV	ZW
Provisions pour risques et charges *			
		8X	8Y
		8Z	9A
		9B	9C
Provisions pour dépréciation *			
		9D	9E
		9F	9G
		9H	9J
Charges à payer			
		9K	9L
		9M	9N
		9P	9R
		9S	9T
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T)		YN	YO
à reporter au tableau 2058-A :		↓ ligne WI	↓ ligne WU

CONSÉQUENCES DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art. 237 septies du CGI)

Montant de la réintégration ou de la déduction	Montant au début de l'exercice	Imputations	Montant net à la fin de l'exercice
	L1		

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

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

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT ET RENSEIGNEMENTS DIVERS

Désignation de l'entreprise : SAS YUCA Néant *

ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	OC	(938 266)	AFFECTATIONS	Affectations aux réserves	- Réserves légales	ZB		
						- Autres réserves	ZD		
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	OD	861 071		Dividendes	ZE			
	Prélèvements sur les réserves	OE			Autres répartitions	ZF			
	TOTAL I	OF	(77 195)		Report à nouveau	ZG	(77 195)		
					(NB : le total I doit nécessairement être égal au total II)		TOTAL II	ZH	(77 195)

RENSEIGNEMENTS DIVERS Exercice N : Exercice N-1 :

ENGAGEMENTS	- Engagements de crédit-bail mobilier (précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail)	J7		YQ			
	- Engagements de crédit-bail immobilier			YR			
	- Effets portés à l'escompte et non échus			YS			
DETAIL DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	- Sous-traitance			YT	968 083	173 796	
	- Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois)	J8		XQ	88 396	209 109	
	- Personnel extérieur à l'entreprise			YU			
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)			SS	79 401	333 878	
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages			YV		6	
	- Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)	ES		ST	364 538	175 139	
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052			ZJ	1 500 418	891 928	
IMPÔTS ET TAXES	- Taxe professionnelle *, CFE, CVAE			YW	1 349	3 592	
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés	ZS		9Z	7 611	3 650	
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052			YX	8 960	7 242	
TVA	- Montant de la T.V.A. collectée (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)			YY	46 829	102 354	
	- Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations			YZ	129 031	145 979	
DIVERS	- Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS de 2023)*			OB	317 761		
	- Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *			OS			
	- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *			ZK		%	
	- Numéro de centre de gestion agréé *	XP	1 0 1 7 7 0	- Filiales et participations : (Liste au 2059-G prévu par art.38 II de l'ann. III au C.G.I.)		Si oui cocher 1 Sinon 0 ZR 0	
	- Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice	RG					
	- Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI	RH					
RÉGIME DE GROUPE*	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe.	JA		Plus-values à 15 %	JK	Plus-values à 0 %	JL
				Plus-values à 19 %	JM	Imputations	JC
	Groupe : résultat d'ensemble.	JD		Plus-values à 15 %	JN	Plus-values à 0 %	JO
				Plus-values à 19 %	JP	Imputations	JF
	Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale	JH		N° SIRET de la société mère du groupe	JJ		

(1) Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'exercice dont les résultats font l'objet de la déclaration. Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 (et dans la notice 2058-NOT pour le régime de groupe).

Désignation de l'entreprise : SAS YUCA Néant *

A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE

Nature et date d'acquisition des éléments cédés*		Valeur d'origine *	Valeur nette réévaluée *	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt	Autres amortissements *	Valeur résiduelle
①		②	③	④	⑤	⑥
I - Immobilisations *	1					
	2					
	3					
	4					
	5					
	6					
	7					
	8					
	9					
	10					
	11					
	12					

B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées *

Prix de vente		Montant global de la plus-value ou de la moins-value	Court terme	Long terme			Plus-values taxables à 19 % (1)
				19 %	15 % ou 12.8 %	0 %	
⑦		⑧	⑨	⑩			⑪
I - Immobilisations *	1						
	2						
	3						
	4						
	5						
	6						
	7						
	8						
	9						
	10						
	11						
	12						
II - Autres éléments	13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés	+				
	14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés	+				
	15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale	+				
	16	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée	+				
	17	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice					
18	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme						
19	Divers (détail à donner sur une note annexe)*						
CADRE A : plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 19 de la colonne ⑨)							
CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 19 de la colonne ⑩)			(A)	(B)	(C)		
CADRE C : autres plus-value taxable à 19 % (⑪)				(ventilation par taux)			

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

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 208 C et 210 E du CGI.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : SAS YUCA

Néant *

A ELÉMENTS ASSUJETTIS AU RÉGIME FISCAL DES PLUS-VALUES A COURT TERME
(à l'exclusion des plus-values de fusion dont l'imposition est prise en charge par les sociétés absorbantes) (cf. cadre B)

Origine		Montant net des plus-values réalisées*	Montant antérieurement réintégré	Montant compris dans le résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer	
Plus-values réalisées au cours de l'exercice	Imposition répartie					
	sur 3 ans (entreprises à l'IR)					
	sur 10 ans					
	sur une durée différente (art.39 quaterdecies 1 ter et 1 quater CGI)					
TOTAL 1						
Plus-values réalisées au cours des exercices antérieurs	Imposition répartie	Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant antérieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer	
	sur 3 ans au titre de	N-1				
		N-2				
	Sur 10 ans ou sur une durée différente (art. 39 quaterdecies 1ter et 1 quater du CGI)	N-1				
		N-2				
		N-3				
		N-4				
		N-5				
		N-6				
		N-7				
N-8						
N-9						
TOTAL 2						

B PLUS-VALUES RÉINTÉGRÉES DANS LES RÉSULTATS DES SOCIÉTÉS BÉNÉFICIAIRES DES APPORTS

Cette rubrique ne comprend pas les plus-values afférentes aux biens non amortissables ou taxées lors des opérations de fusion ou d'apport.

Plus-values de fusion, d'apport partiel ou de scission (personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)

Plus-values d'apport à une société d'une activité professionnelle exercée à titre individuel (toutes sociétés)

Origine des plus-values et date des fusions ou des apports	Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant antérieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
TOTAL				

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : SAS YUCA

Néant *

① Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés

② Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15% ① ou 12.8 % ② .

Gains nets retirés de la cession de titres de sociétés à prépondérance immobilières non cotées exclus du régime du long terme (art. 219 I a sexies-0 bis du CGI) ① *

Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€ (art. 219 I a sexies-0 du CGI) ① *

I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LE REVENU

Origine		Moins-values à 12.8 %	Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12.8 %	Solde des moins-values à 12.8 %
①		②	③	④
Moins-values nettes	N			
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-1			
	N-2			
	N-3			
	N-4			
	N-5			
	N-6			
	N-7			
	N-8			
	N-9			
	N-10			

II - SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS *

Origine		Moins-values		Imputations sur les plus-values à long terme	Imputations sur le résultat de l'exercice	Solde des moins-values à reporter col. 7 = 2+3+4-5-6
		À 19 % ou 15 %	À 19% ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice	À 15 % ou 19 %		
①		②	③	④	⑤	⑥
Moins-values nettes	N					
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-1					
	N-2					
	N-3					
	N-4					
	N-5					
	N-6					
	N-7					
	N-8					
	N-9					
	N-10					

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

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DECLARANT

(personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)*

Désignation de l'entreprise : SAS YUCA	Néant <input checked="" type="checkbox"/> *
--	---

I SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ A L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N						
Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme						
		taxées à 10 %	taxées à 15 %	taxées à 18 %	taxées à 19 %	taxées à 25 %
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N-1)	1					
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice	2					
TOTAL (lignes 1 et 2)	3					
Prélèvements opérés { - donnant lieu à complément d'impôt sur les sociétés - ne donnant pas lieu à complément d'impôt sur les sociétés	4					
	5					
TOTAL (lignes 4 et 5)	6					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)	7					

II RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS * (5e, 6e, 7e alinéas de l'art. 39-1-5e du CGI)				
montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice ①	réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année ②	montants prélevés sur la réserve		montant de la réserve à la clôture de l'exercice ⑤
		donnant lieu à complément d'impôt ③	ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④	

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

DETERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTEE

16

Désignation de l'entreprise : SAS YUCA				Néant <input type="checkbox"/>	
Exercice ouvert le : 01/01/2023		et clos le : 31/12/2023		Durée en nombre de mois	
				1	2
DECLARATION DES EFFECTIFS					
Effectif moyen du personnel * :				YP	13
dont apprentis				YF	
dont handicapés				YG	
Effectifs affectés à l'activité artisanale				RL	
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE					
I- Chiffre d'affaires de référence CVAE					
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises				OA	3 797 427
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées				OK	
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante				OL	
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges				OT	
TOTAL 1				OX	3 797 427
II- Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée					
Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)				OH	71
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation				OE	
Subventions d'exploitation reçues				OF	
Variation positive des stocks				OD	
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée				OI	111 082
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation				XT	
TOTAL 2				OM	111 153
III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée (1)					
Achats				ON	983 144
Variation négative des stocks				OQ	2 724
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances				OR	431 638
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois				OS	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée				OZ	
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)				OW	9
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée				OU	
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois				O9	
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante				OY	
TOTAL 3				OJ	1 417 515
IV- Valeur ajoutée produite					
Calcul de la valeur ajoutée				(total 1 + total 2 - total 3)	
				OG	2 491 065
V- Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises					
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaire n°s 1329-AC et 1329-DEF).				SA	2 491 065
Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE					
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre. Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE, veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensé du dépôt du formulaire n° 1330 CVAE					
Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case				EV	
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)		GX	3 797 427	Effectifs au sens de la CVAE *	
		EY		13	
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)				HX	
Période de référence		GY	01/01/2023	GZ	31/12/2023
Date de cessation				HR	

(1) Attention, 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 ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD § Répartition des salariés et dans la notice n° 2033-NOT-SD § Cotisation foncière des entreprises : qualification des effectifs.

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

1/1 grid box

(1)

Néant *

N° de dépôt

Empty box for deposit number

EXERCICE CLOS LE 3 1 1 2 2 0 2 3

N° SIRET 8 1 7 7 6 9 4 6 6 0 0 0 3 5

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SAS YUCA

ADRESSE (voie) 14 rue de Turbigo

CODE POSTAL 75001 VILLE PARIS

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE P5 1

Forme juridique STE Dénomination YUCA CORP

N° SIREN (si société établie en France) % de détention 100.00

Adresse : N° 850 Voie New Burton Road

Code postal Commune Dover DE 19904, Kent Pays ETATS-UNIS

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroter 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.

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

Cabinet Monceau CPA
5, avenue du 8 mai 1945
95200 SARCELLES
01.88.33.42.22
www.moncaucpa.com



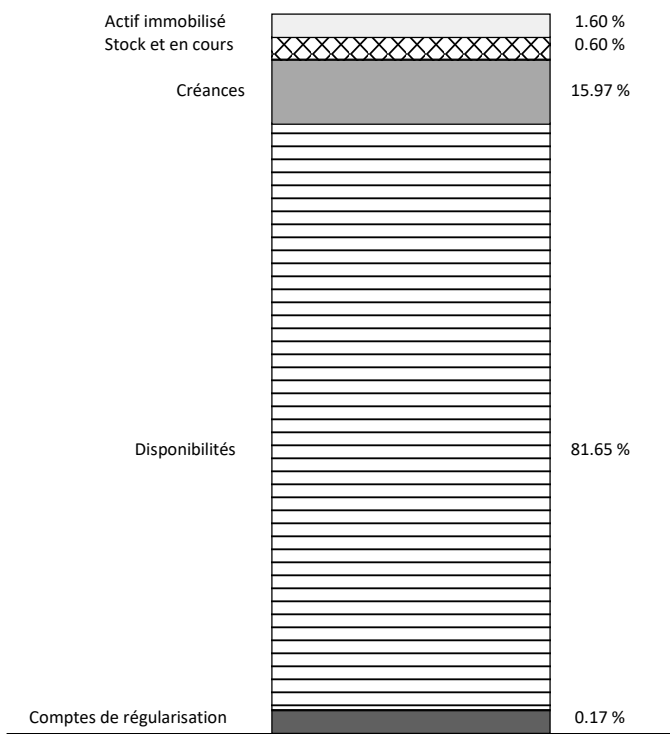
DOSSIER DE GESTION

BILAN SYNTHETIQUE

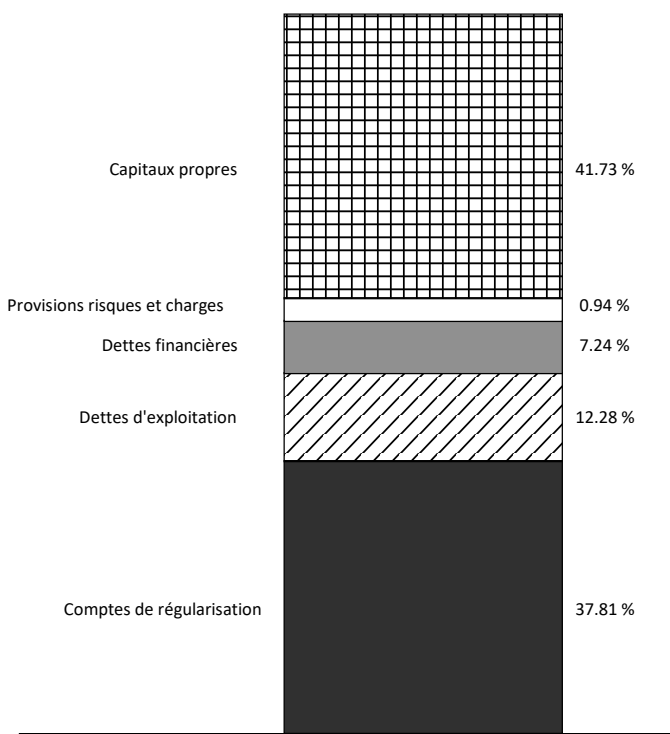
ACTIF	Exercice N	%	Exercice N-1	%	Ecart N / N-1	
	31/12/2023 12	bilan	31/12/2022 12	bilan	Euros	%
Immobilisations incorporelles	6 439.99	0.12	6 439.99	0.24		
Immobilisations corporelles	17 375.19	0.33	9 745.50	0.37	7 629.69	78.29
Immobilisations financières	61 630.00	1.16	61 630.00	2.32		
ACTIF IMMOBILISE	85 445.18	1.60	77 815.49	2.93	7 629.69	9.80
Stocks et en cours	32 134.20	0.60	34 858.00	1.31	2 723.80-	7.81-
Créances clients et comptes rattachés	531 895.16	9.98	169 007.11	6.37	362 888.05	214.72
Autres créances	319 807.24	6.00	407 306.46	15.36	87 499.22-	21.48-
Disponibilités	4 353 228.95	81.65	1 951 804.36	73.60	2 401 424.59	123.04
ACTIF CIRCULANT	5 237 065.55	98.23	2 562 975.93	96.65	2 674 089.62	104.34
Comptes de régularisation	9 001.43	0.17	11 054.46	0.42	2 053.03-	18.57-
TOTAL DE L'ACTIF	5 331 512.16	100.00	2 651 845.88	100.00	2 679 666.28	101.05

PASSIF	Exercice N	%	Exercice N-1	%	Ecart N / N-1	
	31/12/2023 12	bilan	31/12/2022 12	bilan	Euros	%
Capital et réserves	739 301.92	13.87	121 768.57-	4.59-	861 070.49	707.14
Résultat (Bénéfice ou perte)	1 485 728.83	27.87	861 070.49	32.47	624 658.34	72.54
Provisions réglementées et subventions						
CAPITAUX PROPRES	2 225 030.75	41.73	739 301.92	27.88	1 485 728.83	200.96
Provisions pour risques et charges	50 000.00	0.94	115 000.00	4.34	65 000.00-	56.52-
Emprunts et dettes assimilées	385 866.72	7.24	490 666.68	18.50	104 799.96-	21.36-
Groupe et associés	98.76				98.76	
Concours bancaires courants						
Fournisseurs d'exploitation et comptes rattachés	115 779.41	2.17	67 833.97	2.56	47 945.44	70.68
Autres dettes	538 867.21	10.11	48 081.46	1.81	490 785.75	NS
DETTES	1 040 612.10	19.52	606 582.11	22.87	434 029.99	71.55
Comptes de régularisation	2 015 869.31	37.81	1 190 961.85	44.91	824 907.46	69.26
TOTAL DU PASSIF	5 331 512.16	100.00	2 651 845.88	100.00	2 679 666.28	101.05

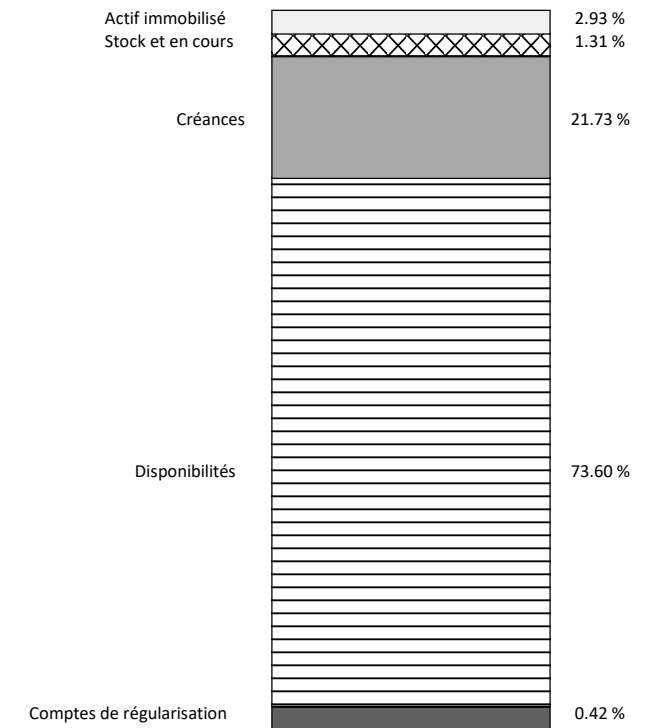
PRESENTATION GRAPHIQUE DU BILAN



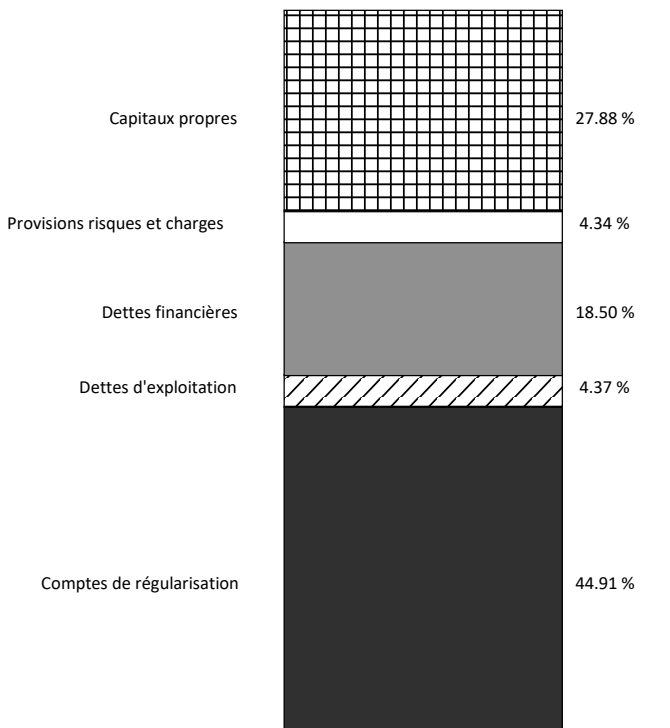
Actif au 31/12/2023



Passif au 31/12/2023



Actif au 31/12/2022



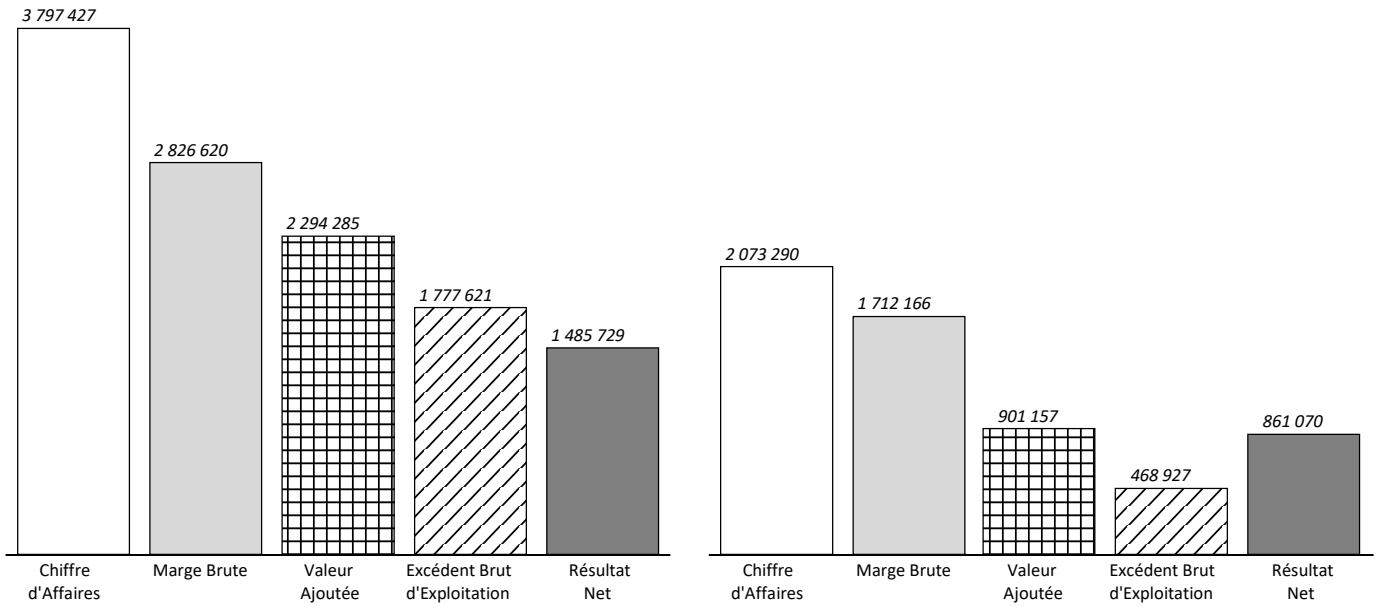
Passif au 31/12/2022

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N	%	Exercice N-1	%	Ecart N / N-1	
	31/12/2023 12	CA	31/12/2022 12	CA	Euros	%
Ventes marchandises + Production	3 797 426.83	100.00	2 073 290.26	100.00	1 724 136.57	83.16
+ Ventes de marchandises						
- Coût d'achat des marchandises vendues	2 723.80		280 205.20		277 481.40-	99.03-
Marge commerciale	2 723.80-		280 205.20-		277 481.40	99.03
+ Production vendue	3 797 426.83	100.00	2 073 290.26	100.00	1 724 136.57	83.16
+ Production stockée ou déstockage						
+ Production immobilisée						
Production de l'exercice	3 797 426.83	100.00	2 073 290.26	100.00	1 724 136.57	83.16
- Matières premières, approvisionnements consommés						
- Sous traitance directe	968 083.16	25.49	80 918.93	3.90	887 164.23	NS
Marge brute de production	2 829 343.67	74.51	1 992 371.33	96.10	836 972.34	42.01
Marge brute globale	2 826 619.87	74.44	1 712 166.13	82.58	1 114 453.74	65.09
- Autres achats + charges externes	532 334.48	14.02	811 008.72	39.12	278 674.24-	34.36-
Valeur ajoutée	2 294 285.39	60.42	901 157.41	43.47	1 393 127.98	154.59
+ Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes et versements assimilés	8 960.10	0.24	7 242.37	0.35	1 717.73	23.72
- Salaires du personnel	357 735.40	9.42	304 502.15	14.69	53 233.25	17.48
- Charges sociales du personnel	149 969.29	3.95	120 486.19	5.81	29 483.10	24.47
Excédent brut d'exploitation	1 777 620.60	46.81	468 926.70	22.62	1 308 693.90	279.08
+ Autres produits de gestion courante	70.76		31 534.57	1.52	31 463.81-	99.78-
- Autres charges de gestion courante	9.45		13 905.26	0.67	13 895.81-	99.93-
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges	111 082.49	2.93			111 082.49	
- Dotations aux amortissements	6 352.61	0.17	7 886.77	0.38	1 534.16-	19.45-
- Dotations aux provisions						
Résultat d'exploitation	1 882 411.79	49.57	478 669.24	23.09	1 403 742.55	293.26
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun						
+ Produits financiers	1 149.59	0.03			1 149.59	
- Charges financières	10 914.51	0.29	15 322.42	0.74	4 407.91-	28.77-
Résultat courant	1 872 646.87	49.31	463 346.82	22.35	1 409 300.05	304.16
+ Produits exceptionnels			399 311.67	19.26	399 311.67-	100.00-
- Charges exceptionnelles	63 352.96-	1.67-	1 588.00	0.08	64 940.96-	NS
Résultat exceptionnel	63 352.96	1.67	397 723.67	19.18	334 370.71-	84.07-
- Impôt sur les bénéfices	450 271.00	11.86			450 271.00	
- Participation des salariés						
Résultat NET	1 485 728.83	39.12	861 070.49	41.53	624 658.34	72.54

PRESENTATION GRAPHIQUE DES S.I.G.

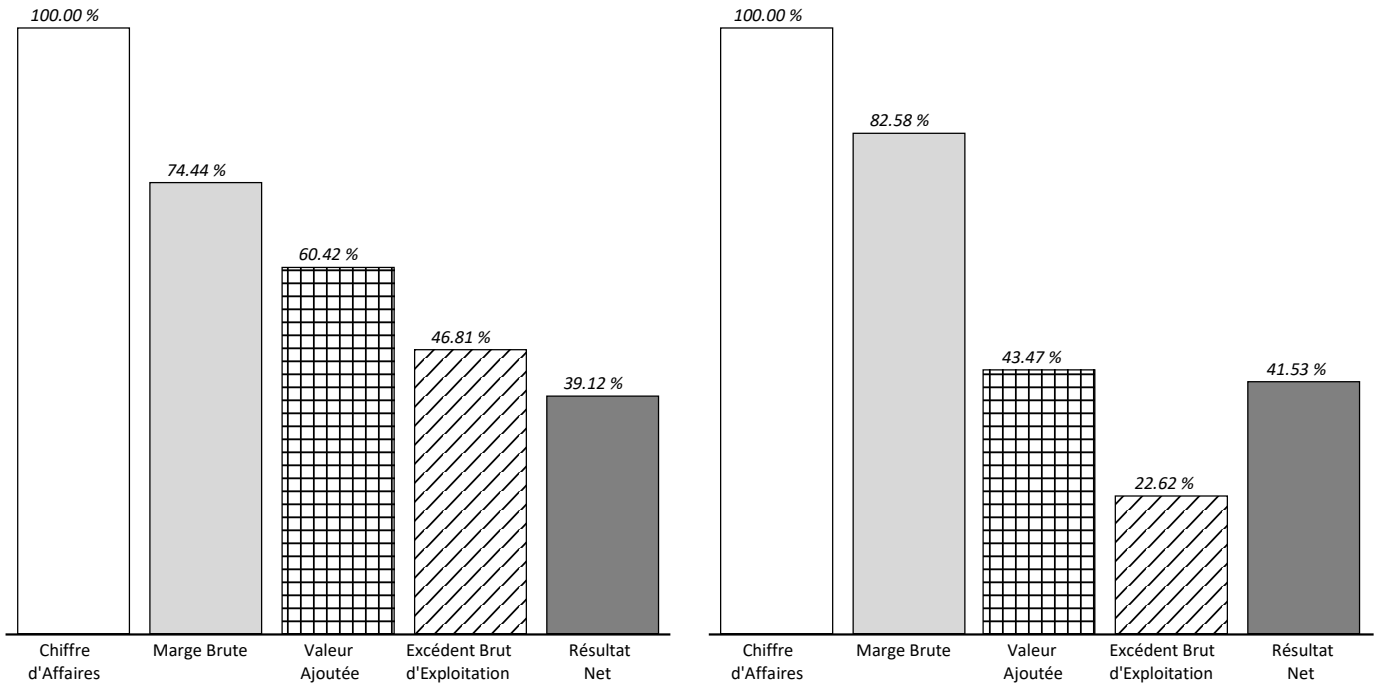
PRESENTATION EN Euros



Exercice au 31/12/2023

Exercice au 31/12/2022

PRESENTATION EN POURCENTAGE



Exercice au 31/12/2023

Exercice au 31/12/2022

EQUILIBRE FINANCIER

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12 Nbj CA	31/12/2022	12 Nbj CA	Euros	%
FONDS DE ROULEMENT						
Capital et réserves	739 301.92	70.09	121 768.57-	21.14-	861 070.49	707.14
Résultat de l'exercice	1 485 728.83	140.85	861 070.49	149.51	624 658.34	72.54
Provisions réglementées et subventions						
CAPITAUX PROPRES	2 225 030.75	210.94	739 301.92	128.37	1 485 728.83	200.96
Provisions pour risques et charges	50 000.00	4.74	115 000.00	19.97	65 000.00-	56.52-
Emprunts et dettes assimilées	385 866.72	36.58	490 666.68	85.20	104 799.96-	21.36-
Groupes et associés	98.76	0.01			98.76	
CAPITAUX PERMANENTS	2 660 996.23	252.27	1 344 968.60	233.54	1 316 027.63	97.85
Actif net immobilisé	85 445.18	8.10	77 815.49	13.51	7 629.69	9.80
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
FONDS DE ROULEMENT	2 575 551.05	244.16	1 267 153.11	220.02	1 308 397.94	103.25
BESOINS EN FONDS DE ROULEMENT						
Stocks et en cours	32 134.20	3.05	34 858.00	6.05	2 723.80-	7.81-
Créances clients et comptes rattachés	531 895.16	50.42	169 007.11	29.35	362 888.05	214.72
Autres créances	319 807.24	30.32	407 306.46	70.72	87 499.22-	21.48-
Comptes de régularisation	9 001.43	0.85	11 054.46	1.92	2 053.03-	18.57-
ACTIF CIRCULANT	892 838.03	84.64	622 226.03	108.04	270 612.00	43.49
Fournisseurs et comptes rattachés	115 779.41	10.98	67 833.97	11.78	47 945.44	70.68
Autres dettes	538 867.21	51.09	48 081.46	8.35	490 785.75	NS
Comptes de régularisation	2 015 869.31	191.11	1 190 961.85	206.80	824 907.46	69.26
DETTES D'EXPLOITATION	2 670 515.93	253.17	1 306 877.28	226.92	1 363 638.65	104.34
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	1 777 677.90-	168.53-	684 651.25-	118.88-	1 093 026.65-	159.65-
Disponibilités	4 353 228.95	412.69	1 951 804.36	338.91	2 401 424.59	123.04
Concours bancaires courants						
TRESORERIE NETTE	4 353 228.95	412.69	1 951 804.36	338.91	2 401 424.59	123.04

RATIOS

	31/12/2023	12mois	31/12/2022	12mois
	Bases	Valeurs	Bases	Valeurs
ROTATION DES STOCKS MATIERES PREMIERES ET MARCHANDISES				
$\frac{\text{Stock matières premières + Stock de marchandises} \times \text{nbre jours de l'exercice}}{\text{Matières premières consommées + Coût d'achat des marchandises vendues}}$	2 723. 80		280 205. 20	
<i>Ce ratio vous renseigne sur le nombre moyen de jours pendant lesquels les stocks restent dans l'entreprise. Il doit vous aider à définir votre politique d'achats.</i>				
CREDIT MOYEN CONSENTI AUX CLIENTS				
$\frac{\text{Clients et comptes rattachés} \times \text{nbre jours de l'exercice}}{\text{Chiffre d'affaires TTC}}$	531 895. 16	49. 81	169 007. 11	27. 97
<i>Il s'agit de la durée moyenne d'encaissement des créances clients. Il doit être comparé au crédit pratiqué par vos concurrents et à celui que vous avez fixé comme objectif.</i>				
CREDIT MOYEN OBTENU DES FOURNISSEURS				
$\frac{\text{Fournisseurs et comptes rattachés} \times \text{nbre jours de l'exercice}}{\text{Achats et charges externes TTC}}$	115 779. 41	25. 58	67 833. 97	19. 15
<i>Il s'agit de la durée moyenne de règlement des dettes fournisseurs. Il doit être comparé aux conditions d'achats généralement obtenues.</i>				
RATIO DE SOLVABILITE A COURT TERME				
$\frac{\text{Créances à moins d'un an + Disponibilités}}{\text{Dettes à moins d'un an}}$	5 204 931. 35	1. 95	2 528 117. 93	1. 41
<i>Ce ratio indique si l'entreprise est apte à faire face à ses dettes à court terme.</i>				
RATIO D'AUTONOMIE FINANCIERE				
$\frac{\text{Capitaux propres}}{\text{Dettes}}$	2 225 030. 75	0. 72	739 301. 92	0. 39
<i>Ce ratio indique comment a été financée votre entreprise. Il mesure la part des fonds que vous avez apportés par rapport aux fonds que vous avez empruntés.</i>				

RATIOS DE RENTABILITE ET DE STRUCTURE

	31/12/2023	12mois	31/12/2022	12mois
	Bases	Valeurs	Bases	Valeurs
RENTABILITE FINANCIERE				
Résultat net	1 485 728. 83	200. 96	861 070. 49	
Capitaux propres (avant résultat de l'exercice)	739 301. 92		121 768. 57-	
<i>Ce ratio mesure la rentabilité des capitaux investis par les propriétaires ou actionnaires de l'entreprise et peut être comparé avec d'autres placements, compte tenu des risques correspondants.</i>				
RENTABILITE ECONOMIQUE BRUTE				
Excédent brut d'exploitation	1 777 620. 60	105. 05-	468 926. 70	77. 27-
Immobilisations nettes + BFR	1 692 232. 72-		606 835. 76-	
<i>Ce ratio détermine l'aptitude de l'entreprise à utiliser au mieux les moyens économiques nécessaires en immobilisations et besoins en fonds de roulement.</i>				
POIDS DES FRAIS FINANCIERS				
Frais financiers nets	10 914. 51	0. 61	15 322. 42	3. 27
Excédent brut d'exploitation	1 777 620. 60		468 926. 70	
<i>Ce ratio mesure la part de profit global que l'entreprise doit consacrer à la rémunération des capitaux empruntés. Il constitue souvent un indicateur significatif et précoce des difficultés.</i>				
COUVERTURE DES CAPITAUX INVESTIS				
Ressources stables	2 660 996. 23	157. 25-	1 344 968. 60	221. 64-
Immobilisations nettes + BFR	1 692 232. 72-		606 835. 76-	
<i>Ce ratio explique la manière dont l'entreprise finance par des ressources stables (capitaux propres et emprunts) des emplois fixes (immobilisations et besoins en fonds de roulement). Ce ratio doit se rapprocher de 100 %.</i>				
TAUX D'ENDETTEMENT				
Endettement global + c/c associés	385 965. 48	17. 35	490 666. 68	66. 37
Capitaux propres	2 225 030. 75		739 301. 92	
<i>Ce ratio exprime le degré de dépendance de l'entreprise à l'égard des tiers prêteurs, qui conjugué au coût des capitaux empruntés a une influence directe sur la rentabilité financière à travers l'effet de levier.</i>				
CAPACITE DE REMBOURSEMENT				
Capacité d'autofinancement				
Endettement financier global	385 866. 72		490 666. 68	
<i>Ce ratio détermine les possibilités théoriques de remboursement des dettes financières grâce à la capacité d'autofinancement de l'entreprise.</i>				

RATIOS DE GESTION

	31/12/2023	12mois	31/12/2022	12mois
	Bases	Valeurs	Bases	Valeurs
DELAI DE CREDIT CLIENTS				
<u>Clients + Effets escomptés non échus x nbre jours de l'exercice</u>	531 895. 16		169 007. 11	
Chiffre d'affaires TTC	3 844 255. 83	49. 81	2 175 644. 22	27. 97
<i>Ce ratio mesure le délai moyen de recouvrement des créances clients et doit être comparé aux conditions de vente pratiquées dans l'entreprise et aux usages professionnels.</i>				
DELAI DE CREDIT FOURNISSEURS				
<u>Fournisseurs x nbre jours de l'exercice</u>	115 779. 41		67 833. 97	
Achats et charges externes TTC	1 629 448. 64	25. 58	1 275 244. 01	19. 15
<i>Ce ratio détermine le délai moyen de règlement des fournisseurs et doit être comparé aux conditions d'achat obtenues par l'entreprise et aux usages professionnels.</i>				
DELAI ROTATION STOCKS APPROVISIONNEMENT MARCHANDISES				
<u>Stock approvisionnement + Stock de marchandises x nbre jours de l'exercice</u>				
Achats HT	2 723. 80		280 205. 20	
<i>Ce ratio exprime la durée d'écoulement des stocks de matières, approvisionnements et marchandises, qui peut être modifiée par des décisions de gestion.</i>				
DELAI DE ROTATION DES STOCKS DE PRODUITS FINIS				
<u>Stock en cours + Stock de produits finis x nbre jours de l'exercice</u>	32 134. 20		34 858. 00	
Production HT	3 797 426. 83	3. 05	2 073 290. 26	6. 05
<i>Ce ratio exprime la durée d'écoulement des produits en cours et des produits finis, qui peut être modifiée par des décisions de gestion.</i>				
POIDS DES BESOINS EN FONDS DE ROULEMENT				
<u>Besoins en fonds de roulement</u>	1 777 677. 90-		684 651. 25-	
Chiffre d'affaires HT	3 797 426. 83	46. 81-	2 073 290. 26	33. 02-
<i>Ce ratio fournit un calcul synthétique du poids des besoins cycliques supportés par l'entreprise et doit être complété de l'examen des délais de rotation des composantes du BFR.</i>				
TAUX DE FONDS DE ROULEMENT				
<u>Fonds de roulement</u>	2 575 551. 05		1 267 153. 11	
Besoin en fonds de roulement	1 777 677. 90-	144. 88-	684 651. 25-	185. 08-
<i>Ce ratio mesure la part des besoins en fonds de roulement financée par l'entreprise grâce à l'excédent de ses ressources stables sur ses emplois fixes.</i>				