

ATTESTATION RELATIVE A LA REPARTITION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

Sarcelles, le 26/05/2025

Madame, Monsieur,

En notre qualité de professionnel de l'expertise comptable de Monceau CPA, et en réponse à votre demande, nous vous présentons notre rapport concernant la répartition du Chiffre d'Affaires Hors Taxes de l'exercice 2024 de la SAS YUCA (817 769 466) dont le président est Benoit MARTIN.

Ce rapport est établi sous la responsabilité de Monsieur Isaac BARCHICHAT et dans le cadre de l'engagement de la SAS YUCA à la transparence de son chiffre d'affaires vis-à-vis de ses partenaires et utilisateurs.

En tant qu'expert-comptable, nous avons effectué une mission d'assistance à l'établissement des comptes annuels de la SAS YUCA. Dans ce contexte, nous avons participé à l'élaboration de l'information objet de ce présent rapport.

Sur la base de nos travaux, nous attestons par la présente, avoir constaté que le Chiffre d'Affaires Hors Taxes facturé pour la période du 1er janvier 2024 au 31 décembre 2024 est de 6 349 222,82 euros et qu'il se répartit de la façon suivante selon l'analyse effectuée des types de produits :

Produits	Chiffre d'affaires hors taxes	Répartition
Mode Premium	6 180 438,97 €	97,34%
Livres	72 290,74 €	1,14%
Calendriers	46 493,11 €	0,73%
Prestations de services	50 000,00 €	0,79%
Total	6 349 222,82 €	100%

Notre intervention, qui ne constitue ni un audit ni un examen limité, a été effectuée selon les normes Professionnelles du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables.

Nos travaux ne sont pas destinés à remplacer les diligences qu'il appartient, le cas échéant, aux tiers ayant eu communication de cette attestation de mettre en œuvre au regard de leurs propres besoins.

Pour faire valoir ce que de droit



M. Barchichat Isaac
Expert comptable

SAS YUCA
14 rue de Turbigo

75001 PARIS

Dossier financier de l'exercice en Euros
Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Activité principale de l'entreprise : Conception et développement de sites internet

Nous vous présentons ci-après le dossier financier qui se décompose ainsi :

- Les comptes annuels
- Le dossier fiscal
- Le dossier de gestion

Fait à SARCELLES
Le 07/04/2025

Monceau CPA
5 avenue du 8 Mai 1945

95200 SARCELLES
0188334222

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 01/01/2024 au 31/12/2024.

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,	9 153 327.23 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	6 349 222.86 Euros
- Résultat net comptable,	2 252 152.18 Euros

Fait à SARCELLES
Le 04/04/2025

Myriam BRAMI
Directrice Associée



Isaac BARCHICHAT
Expert Comptable



ANALYSE DE VOTRE ENTREPRISE

BILAN	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12
Immobilisations	103 450		85 445	
Stocks et en cours			32 134	
Créances	1 562 746		851 702	
Disponibilités	7 462 504		4 353 229	
Comptes de régularisation	24 627		9 001	
TOTAL DE L'ACTIF	9 153 327		5 331 512	
Capitaux propres (Dont résultat)	4 477 183 2 252 152		2 225 031 1 485 729	
Provisions risques et charges			50 000	
Dettes financières	281 166		385 965	
Dettes d'exploitation	476 826		654 647	
Comptes de régularisation	3 918 153		2 015 869	
TOTAL DU PASSIF	9 153 327		5 331 512	

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12
Ventes de marchandises Production de l'exercice	6 349 223		3 797 427	
Marge commerciale % CA Ventes de marchandises	86 409-		2 724-	
Marge brute de production % CA Production exercice	4 283 741 67. 47		2 829 344 74. 51	
Marge brute globale % CA	4 197 331 66. 11		2 826 620 74. 44	
Valeur ajoutée % CA	3 559 941 56. 07		2 294 285 60. 42	
Excédent brut d'exploitation % CA	2 875 720 45. 29		1 777 621 46. 81	
Résultat courant % CA	2 883 329 45. 41		1 872 647 49. 31	
Résultat net % CA	2 252 152 35. 47		1 485 729 39. 12	

RATIOS	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12
Rotation des stocks (en nombre de jours)				
Crédit moyen client (en nombre de jours)	68. 14		49. 81	
Crédit moyen fournisseur (en nombre de jours)	9. 05		25. 58	
Solvabilité à court terme	2. 05		1. 95	
Autonomie financière	0. 96		0. 72	

BILAN AU 31/12/2024

ACTIF

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart %	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12		
Immob.incorporelles nettes	6 440		6 440			
Immob.corporelles nettes	35 380		17 375		103. 62	
Immob.financières	61 630		61 630			
ACTIF IMMOBILISE	103 450		85 445		21. 07	↗
Stock matières, marchandises						
Produits finis			32 134		100. 00-	
Travaux en cours						
STOCKS ET EN COURS			32 134		100. 00-	↘
Avances fournisseurs			280		100. 00-	
Créances clients	1 208 218		531 895		127. 15	
Autres créances	354 528		319 527		10. 95	
Comptes de régularisation	24 627		9 001		173. 59	
VALEURS REALISABLES	1 587 373		860 704		84. 43	↗
Disponibilités	7 462 504		4 353 229		71. 42	
ACTIF CIRCULANT	9 049 877		5 246 067		72. 51	↗
TOTAL GENERAL	9 153 327		5 331 512		71. 68	↗

PASSIF

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart %	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12		
Capital	814 997		814 997			
Résultat de l'exercice	2 252 152		1 485 729		51. 59	
Prélèvements, distributions						
Autres fonds propres	1 410 033		75 696-		NS	
FONDS PROPRES	4 477 183		2 225 031		101. 22	↗
Provisions réglementées						
Prov.risques et charges			50 000		100. 00-	
Subventions						
Emprunts à plus d'un an						
DETTES LONG TERME			50 000		100. 00-	↘
CAPITAUX STABLES	4 477 183		2 275 031		96. 80	↗
Emprunts à court terme	281 067		385 867		27. 16-	
Avances clients						
Dettes fournisseurs	73 557		115 779		36. 47-	
Dettes fiscales et sociales	362 658		538 867		32. 70-	
Autres dettes	40 710		99		NS	
Comptes de régularisation	3 918 153		2 015 869		94. 37	
Concours bancaires						
DETTES COURT TERME	4 676 144		3 056 481		52. 99	↗
TOTAL GENERAL	9 153 327		5 331 512		71. 68	↗

INDICATEURS FINANCIERS

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart
	31/12/2024	31/12/2023	
Rotation des stocks			
Délai de paiement clients	68. 14	49. 81	18. 33
Délai de paiement fournisseurs	9. 05	25. 58	16. 53-
Fonds de roulement en jours	247. 99	202. 83	45. 16
Utilisation du fonds de roulement	247. 99	207. 57	40. 42
Trésorerie en jours	423. 12	412. 69	10. 43
Prélèvements / résultat			

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2024 12			Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	21 266	18 826	2 440	2 440		
	Fonds commercial (1)	4 000		4 000	4 000		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	89 285	53 905	35 380	17 375	18 005	103.62
	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		61 630	61 630			
Total II	176 181	72 731	103 450	85 445	18 005	21.07	
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	32 134	100.00
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes				280	280	100.00
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	1 208 218		1 208 218	531 895	676 323	127.15
	Autres créances	354 528		354 528	319 527	35 000	10.95
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	7 462 504		7 462 504	4 353 229	3 109 275	71.42	
Charges constatées d'avance (3)	24 627		24 627	9 001	15 626	173.59	
Total III	9 049 877		9 049 877	5 246 067	3 803 810	72.51	
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)	9 226 058	72 731	9 153 327	5 331 512	3 821 815	71.68	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

61 630

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 17 952)	17 952		17 952			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	797 045		797 045			
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves						
	Réserve légale	1 795		1 500		295	19.68
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
Report à nouveau	1 408 238		77 196-		1 485 434	NS	
Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	2 252 152		1 485 729		766 423	51.59	
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées							
Total I	4 477 183		2 225 031		2 252 152	101.22	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
Total II							
PROVISIONS	Provisions pour risques			50 000		50 000-	100.00-
	Provisions pour charges						
	Total III			50 000		50 000-	100.00-
DETTES (1)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	281 067		385 867		104 800-	27.16-
	Concours bancaires courants						
	Emprunts et dettes financières diverses	99		99			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	73 557		115 779		42 222-	36.47-
	Dettes fiscales et sociales	362 658		538 867		176 209-	32.70-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés							
Autres dettes	40 611				40 611		
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	3 918 153		2 015 869		1 902 283	94.37
	Total IV	4 676 144		3 056 481		1 619 663	52.99
	Ecarts de conversion passif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	9 153 327		5 331 512		3 821 815	71.68	

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

4 395 079

2 670 615

COMPTES DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2024 12			Exercice N-1 31/12/2023 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens	88 205	30 579	118 784	201 357		82 573-	41. 01-
Production vendue de services	127 831	6 102 608	6 230 439	3 596 070		2 634 369	73. 26
Chiffre d'affaires NET	216 036	6 133 187	6 349 223	3 797 427		2 551 796	67. 20
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges				111 082		111 082-	100. 00-
Autres produits			83	71		12	17. 54
Total des Produits d'exploitation (I)			6 349 306	3 908 580		2 440 726	62. 45
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises			54 275			54 275	
Variation de stock (marchandises)			32 134	2 724		29 410	NS
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			2 702 872	1 500 418		1 202 455	80. 14
Impôts, taxes et versements assimilés			13 505	8 960		4 545	50. 72
Salaires et traitements			448 841	357 735		91 106	25. 47
Charges sociales			221 875	149 969		71 906	47. 95
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			12 532	6 353		6 179	97. 27
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			9	9		1-	6. 24-
Total des Charges d'exploitation (II)			3 486 043	2 026 168		1 459 875	72. 05
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			2 863 263	1 882 412		980 851	52. 11
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		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
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)	33 017		941		32 076	NS
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change	183		209		26-	12. 22-
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	33 200		1 150		32 051	NS
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	11 108		10 342		766	7. 41
Différences négatives de change	2 026		572		1 453	253. 86
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	13 134		10 915		2 219	20. 33
2. Résultat financier (V-VI)	20 067		9 765-		29 831	305. 50
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	2 883 329		1 872 647		1 010 683	53. 97
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	72 983				72 983	
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII	72 983				72 983	
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	6 832		1 647		5 185	314. 81
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	50 000-		65 000-		15 000	23. 08
Total VIII	43 168-		63 353-		20 185	31. 86
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	116 151		63 353		52 798	83. 34
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	747 328		450 271		297 057	65. 97
Total des produits (I+III+V+VII)	6 455 489		3 909 730		2 545 759	65. 11
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	4 203 337		2 424 001		1 779 336	73. 40
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	2 252 152		1 485 729		766 423	51. 59

* 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

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Exercice ouvert le	01012024	et clos le	31122024	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-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	2 963 812	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	Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A	Zone de restructuration de la défense art. 44 terdecies	
Reprise d'entreprise en difficulté art 44 septies	Zone franche d'activité, art. 44 quaterdecies	Zone de revitalisation rurale, art. 44 quindecies	
Bassins urbains à dynamiser (BUD), art.44 sexdecies	Zones franches urbaines - Territoire entrepreneur, art 44 octies A	Bassins d'emploi à redynamiser, art.44 duodecies	
Société d'investissement immobilier cotée	Zone de développement prioritaire, art. 44 septdecies	Autres dispositifs	
	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	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		04/04/2025	PARIS
		Qualité et nom du signataire:	President
		Signature	Martin Benoit
Examen de conformité fiscale (ECF)	<input checked="" type="checkbox"/>		

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 [] *

Table with columns: Description, Code, Brut (1), Amortissements, provisions (2), Net (3), Net (4). Rows include Capital souscrit non appelé, Frais d'établissement, Concessions, Fonds commercial, Immobilisations incorporelles, Immobilisations corporelles, Immobilisations financières, Stocks, Créances, Comptes de régularisation, and TOTAL GÉNÉRAL (I à VI).

Renvois : (1) Dont droit au bail (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : (3) Part à plus d'un an :
Clause de réserve de propriété : Immobilisations : Stocks : Créances :

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Quatrain

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	1 795	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	1 408 238	(77 196)	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	2 252 152	1 485 729	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (I)	DL	4 477 183	2 225 031	
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	
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR		50 000	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	281 067	385 867	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	99	99	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	73 557	115 779	
	Dettes fiscales et sociales	DY	362 658	538 867	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA	40 611		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	3 918 153	2 015 869	
TOTAL (IV)	EC	4 676 144	3 056 481		
	Ecarts de conversion passif *	ED			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	9 153 327	5 331 512	
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	4 395 079	2 670 615		
(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 : <u>SAS YUCA</u>		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*	FD	88 205	FE	30 579	FF	118 784	
		FG	127 831	FH	6 102 608	FI	6 230 439	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	216 036	FK	6 133 187	FL	6 349 223	
	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	83	71	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	6 349 306
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*				FS	54 275		
	Variation de stock (marchandises)*				FT	32 134	2 724	
	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	2 702 872	1 500 418	
	Impôts, taxes et versements assimilés*				FX	13 505	8 960	
	Salaires et traitements*				FY	448 841	357 735	
	Charges sociales (10)				FZ	221 875	149 969	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION Sur immo. }	- dotations aux amortissements* - dotations aux provisions		dont fonds de commerce	HS	GA	12 532	6 353
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*				GB		
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GC		
	Autres charges (12)					GD		
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GE	9
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GF	3 486 043	2 026 168
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)				GG	2 863 263	1 882 412	
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)				GH			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)				GI			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GJ			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GK			
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GL	33 017	941	
	Différences positives de change				GM			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GN	183	209	
Total des produits financiers (V)						GO	33 200	1 150
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*				GP			
	Intérêts et charges assimilées (6)				GQ			
	Différences négatives de change				GR	11 108	10 342	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GS	2 026	572	
Total des charges financières (VI)						GT	13 134	10 915
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GU	20 067	(9 765)
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GV	2 883 329	1 872 647
					GW			

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DECLARANT

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	72 983
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	72 983
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	6 832
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG	(50 000)
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	(65 000)
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	63 353
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	(IX)	HJ	
Impôts sur les bénéfices *	(X)	HK	747 328
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	HL	6 455 489	3 909 730
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	HM	4 203 337	2 424 001
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	2 252 152
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)	A2	
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4		
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives	A6		
	A9		
Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	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-amendes	6 832		
Autre charges exceptionnelles	(50 000)		
Produits exceptionnels - régul		72 983	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N		
	Charges antérieures	Produits antérieurs	

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Quatras

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	58 748	LC		LD	30 537	
		Emballages récupérables et divers *						LE		LF		LG		
	Immobilisations corporelles en cours						LH		LI		LJ			
	Avances et acomptes						LK		LL		LM			
	TOTAL III						LN	58 748	LO		LP	30 537		
	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	145 644	OH		OJ	30 537			
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		CO		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	89 285	MT	89 285	MU	89 285		
	Emballages récupérables et divers *				IX		MV		MW		MX			
	Immobilisations corporelles en cours						MY		MZ		NA		NB	
Avances et acomptes						NC		ND		NE		NF		
TOTAL III						IY		NG	89 285	NH	89 285	NI	89 285	
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence						IZ		OU		M7		OW	
	Autres participations						IO		OX		OY		OZ	
	Autres titres immobilisés						II		2B		2C		2D	
	Prêts et autres immobilisations financières						I2	61 630	2E	61 630	2F	61 630	2G	61 630
	TOTAL IV						I3	61 630	NJ	61 630	NK	61 630	2H	61 630
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)						I4	176 181	OK	176 181	OL	176 181	OM	176 181	

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

Exercice N, clos le : 3 1 1 2 2 0 2 4

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 Quadrin

* 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	4B	4C	4D	
	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	TV	TW	TX	
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	UB	UC	UD	
Dont dotations et reprises	- d'exploitation	UE	UF			
	- financières	UG	UH			
	- exceptionnelles	UJ	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	1 208 218		1 208 218			
	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	351 750		351 750		
		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	12		12			
	Charges constatées d'avance		VS	24 627		24 627			
	TOTAUX			VT	1 649 003	VU	1 649 003	VV	
RENVOS	(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	
				1		2		3	
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	281 067		1	281 066		
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A							
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	73 557		73 557				
Personnel et comptes rattachés		8C	14 868		14 868				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	37 901		37 901				
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E	297 056		297 056			
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	4 351		4 351			
Obligations cautionnées		VX							
Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	8 482		8 482				
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	40 611		40 611				
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ							
Produits constatés d'avance		8L	3 918 153		3 918 153				
TOTAUX			VY	4 676 145	VZ	4 395 079	281 066		
RENVOS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2)	Montant des divers emprunts et dettes contractés 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

Cegid Quadra

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

Main tax form table with columns for company name (SAS YUCA), exercise year (2024), and various tax categories (I. Réintégrations, II. Déductions, III. Résultat fiscal) with sub-columns for different types of income and deductions.

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	
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	
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	20 522
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

11

**TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
ET RENSEIGNEMENTS DIVERS**

Désignation de l'entreprise : <u>SAS YUCA</u>										Néant <input type="checkbox"/> *					
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	OC	(77 196)	AFFECTATIONS	Affectations aux réserves	- Réserves légales	ZB	295							
						- Autres réserves	ZD								
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	OD	1 485 729		Dividendes	ZE									
	Prélèvements sur les réserves	OE			Autres répartitions	ZF									
	TOTAL I	OF	1 408 533		Report à nouveau	ZG	1 408 238								
(NB : le total I doit nécessairement être égal au total II)										TOTAL II	ZH	1 408 533			
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	2 065 482		968 083							
	- Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois)	J8			XQ	87 764		88 396							
	- Personnel extérieur à l'entreprise				YU										
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)				SS	89 805		79 401							
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages				YV										
	- Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)	ES			ST	459 821		364 538							
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052				ZJ	2 702 872		1 500 418							
IMPÔTS ET TAXES	- Taxe professionnelle *, CFE, CVAE				YW	1 347		1 349							
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés	ZS			9Z	12 158		7 611							
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052				YX	13 505		8 960							
TVA	- Montant de la T.V.A. collectée (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)				YY	34 249		46 829							
	- 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	168 429		129 031							
DIVERS	- Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS de 2023)*				OB	394 231									
	- 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 *

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 immobilière 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 : <u>SAS YUCA</u>	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 {	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	réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année	montants prélevés sur la réserve		montant de la réserve à la clôture de l'exercice
①	②	donnant lieu à complément d'impôt ③	ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④	⑤

* 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 : 01/01/2024		et clos le : 31/12/2024		Durée en nombre de mois	
				1	2
DECLARATION DES EFFECTIFS					
Effectif moyen du personnel * :				YP	14
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	6 349 223
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	6 349 223
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	83
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	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation				XT	72 983
TOTAL 2				OM	73 066
III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée (1)					
Achats				ON	2 130 694
Variation négative des stocks				OQ	32 134
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances				OR	549 849
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	2 712 686
IV- Valeur ajoutée produite					
Calcul de la valeur ajoutée				(total 1 + total 2 - total 3)	
				OG	3 709 602
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	3 709 602
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	6 349 223	Effectifs au sens de la CVAE *	
		EY		14	
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)				HX	
Période de référence		GY	01/01/2024	GZ	31/12/2024
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 N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 3 1 1 2 2 0 2 4

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.

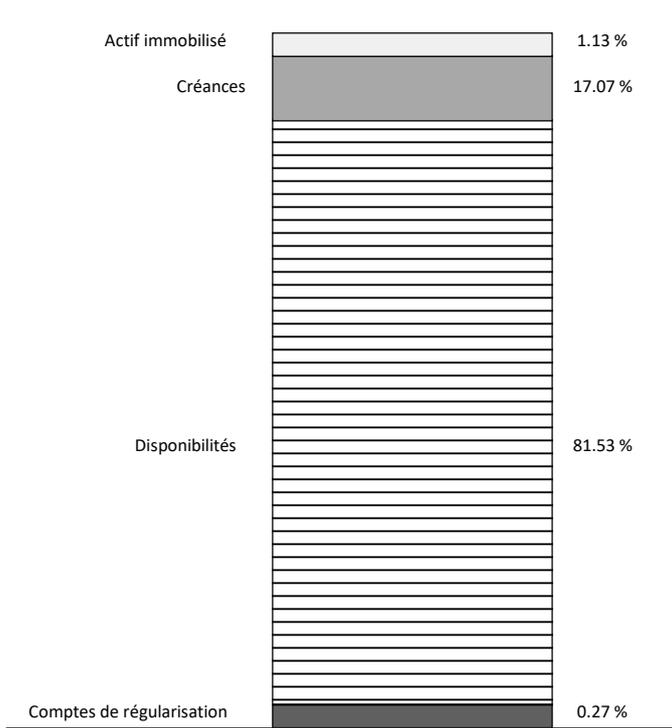
* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032.

BILAN SYNTHETIQUE

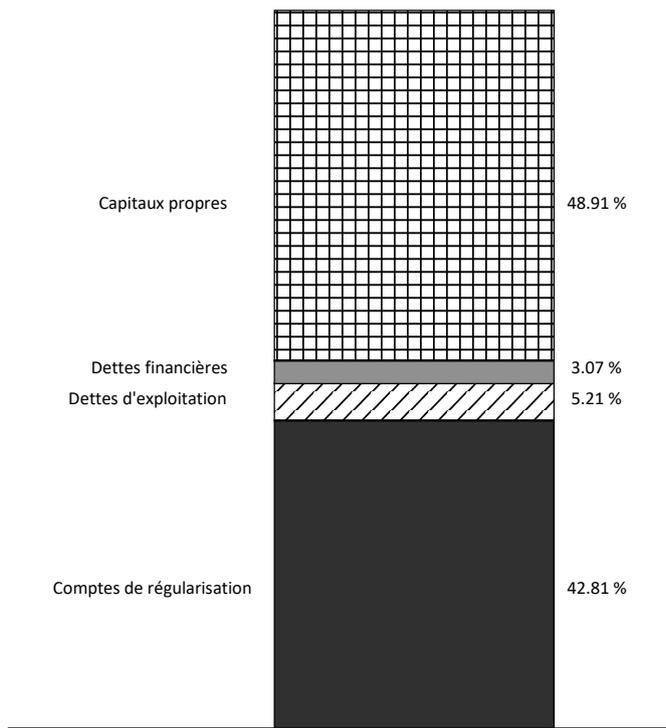
ACTIF	Exercice N	%	Exercice N-1	%	Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12	bilan	31/12/2023 12	bilan	Euros	%
Immobilisations incorporelles	6 440	0.07	6 440	0.12		
Immobilisations corporelles	35 380	0.39	17 375	0.33	18 005	103.62
Immobilisations financières	61 630	0.67	61 630	1.16		
ACTIF IMMOBILISE	103 450	1.13	85 445	1.60	18 005	21.07
Stocks et en cours			32 134	0.60	32 134-	100.00-
Créances clients et comptes rattachés	1 208 218	13.20	531 895	9.98	676 323	127.15
Autres créances	354 528	3.87	319 807	6.00	34 720	10.86
Disponibilités	7 462 504	81.53	4 353 229	81.65	3 109 275	71.42
ACTIF CIRCULANT	9 025 250	98.60	5 237 066	98.23	3 788 184	72.33
Comptes de régularisation	24 627	0.27	9 001	0.17	15 626	173.59
TOTAL DE L'ACTIF	9 153 327	100.00	5 331 512	100.00	3 821 815	71.68

PASSIF	Exercice N	%	Exercice N-1	%	Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12	bilan	31/12/2023 12	bilan	Euros	%
Capital et réserves	2 225 031	24.31	739 302	13.87	1 485 729	200.96
Résultat (Bénéfice ou perte)	2 252 152	24.60	1 485 729	27.87	766 423	51.59
Provisions réglementées et subventions						
CAPITAUX PROPRES	4 477 183	48.91	2 225 031	41.73	2 252 152	101.22
Provisions pour risques et charges			50 000	0.94	50 000-	100.00-
Emprunts et dettes assimilées	281 067	3.07	385 867	7.24	104 800-	27.16-
Groupe et associés	99		99			
Concours bancaires courants						
Fournisseurs d'exploitation et comptes rattachés	73 557	0.80	115 779	2.17	42 222-	36.47-
Autres dettes	403 269	4.41	538 867	10.11	135 598-	25.16-
DETTES	757 992	8.28	1 040 612	19.52	282 620-	27.16-
Comptes de régularisation	3 918 153	42.81	2 015 869	37.81	1 902 283	94.37
TOTAL DU PASSIF	9 153 327	100.00	5 331 512	100.00	3 821 815	71.68

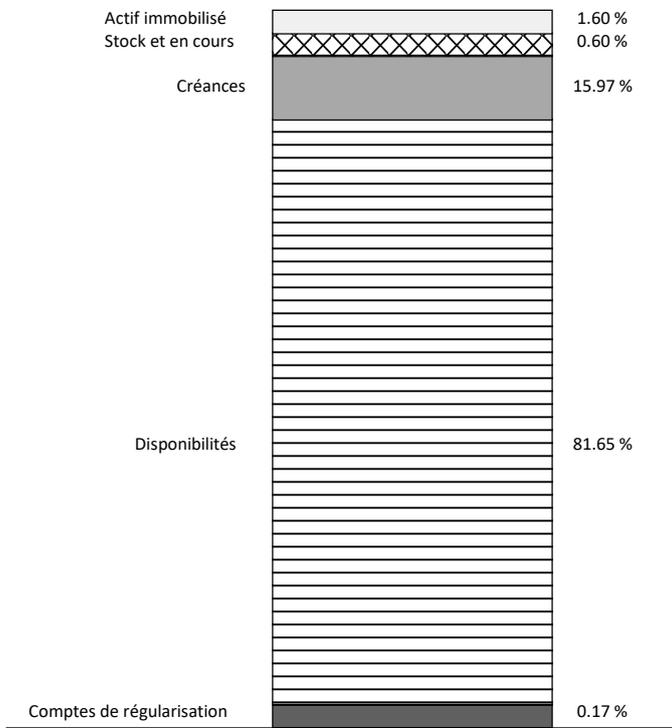
PRESENTATION GRAPHIQUE DU BILAN



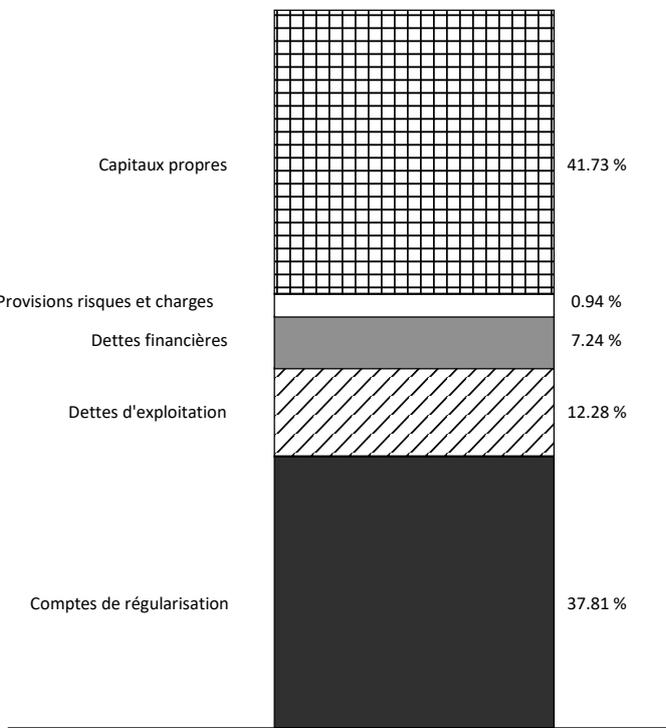
Actif au 31/12/2024



Passif au 31/12/2024



Actif au 31/12/2023



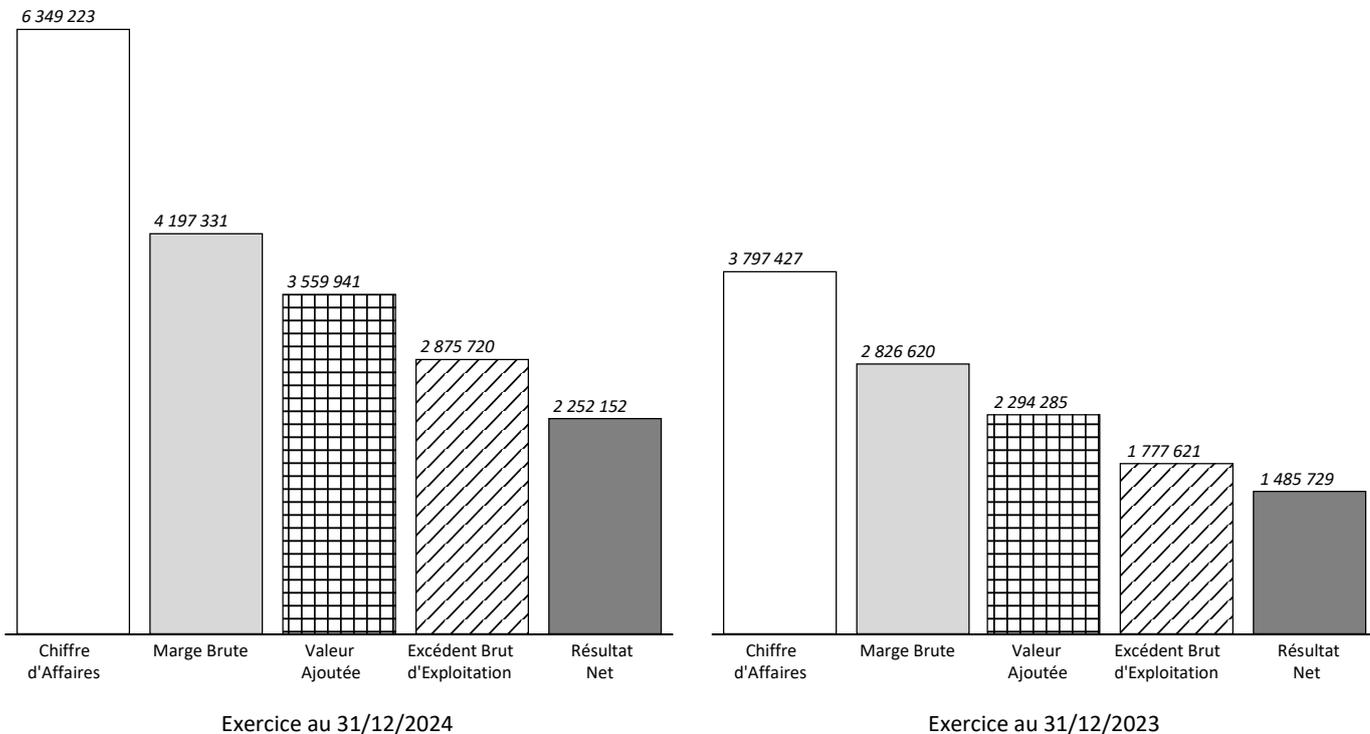
Passif au 31/12/2023

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

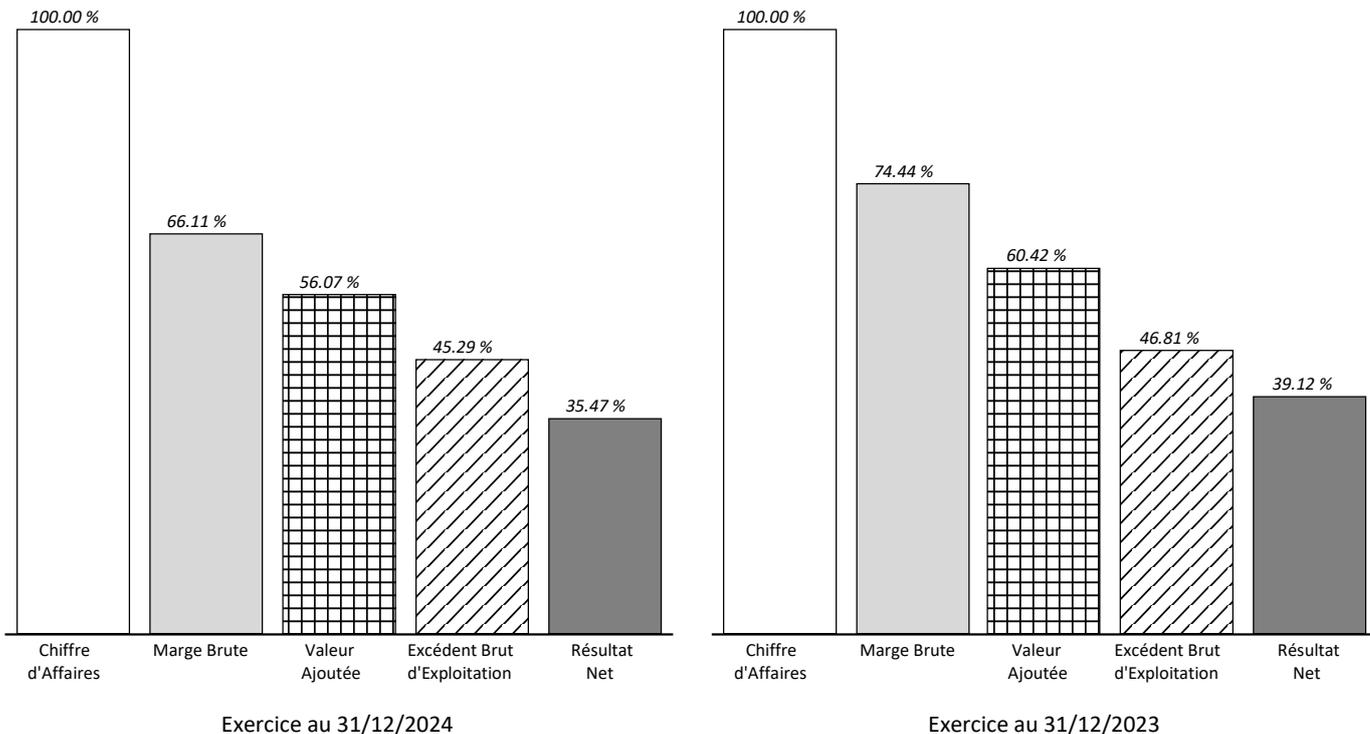
	Exercice N	%	Exercice N-1	%	Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12	CA	31/12/2023 12	CA	Euros	%
Ventes marchandises + Production	6 349 223	100.00	3 797 427	100.00	2 551 796	67.20
+ Ventes de marchandises						
- Coût d'achat des marchandises vendues	86 409		2 724		83 685	NS
Marge commerciale	86 409		2 724		83 685	NS
+ Production vendue	6 349 223	100.00	3 797 427	100.00	2 551 796	67.20
+ Production stockée ou déstockage						
+ Production immobilisée						
Production de l'exercice	6 349 223	100.00	3 797 427	100.00	2 551 796	67.20
- Matières premières, approvisionnements consommés						
- Sous traitance directe	2 065 482	32.53	968 083	25.49	1 097 399	113.36
Marge brute de production	4 283 741	67.47	2 829 344	74.51	1 454 397	51.40
Marge brute globale	4 197 331	66.11	2 826 620	74.44	1 370 711	48.49
- Autres achats + charges externes	637 390	10.04	532 334	14.02	105 055	19.73
Valeur ajoutée	3 559 941	56.07	2 294 285	60.42	1 265 656	55.17
+ Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes et versements assimilés	13 505	0.21	8 960	0.24	4 545	50.72
- Salaires du personnel	448 841	7.07	357 735	9.42	91 106	25.47
- Charges sociales du personnel	221 875	3.49	149 969	3.95	71 906	47.95
Excédent brut d'exploitation	2 875 720	45.29	1 777 621	46.81	1 098 100	61.77
+ Autres produits de gestion courante	83		71		12	17.54
- Autres charges de gestion courante	9		9		1	6.24
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges			111 082	2.93	111 082	100.00
- Dotations aux amortissements	12 532	0.20	6 353	0.17	6 179	97.27
- Dotations aux provisions						
Résultat d'exploitation	2 863 263	45.10	1 882 412	49.57	980 851	52.11
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun						
+ Produits financiers	33 200	0.52	1 150	0.03	32 051	NS
- Charges financières	13 134	0.21	10 915	0.29	2 219	20.33
Résultat courant	2 883 329	45.41	1 872 647	49.31	1 010 683	53.97
+ Produits exceptionnels	72 983	1.15			72 983	
- Charges exceptionnelles	43 168	0.68	63 353	1.67	20 185	31.86
Résultat exceptionnel	116 151	1.83	63 353	1.67	52 798	83.34
- Impôt sur les bénéfices	747 328	11.77	450 271	11.86	297 057	65.97
- Participation des salariés						
Résultat NET	2 252 152	35.47	1 485 729	39.12	766 423	51.59

PRESENTATION GRAPHIQUE DES S.I.G.

PRESENTATION EN Euros



PRESENTATION EN POURCENTAGE



EQUILIBRE FINANCIER

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12 Nbj CA	31/12/2023	12 Nbj CA	Euros	%
FONDS DE ROULEMENT						
Capital et réserves	2 225 031	126.16	739 302	70.09	1 485 729	200.96
Résultat de l'exercice	2 252 152	127.70	1 485 729	140.85	766 423	51.59
Provisions réglementées et subventions						
CAPITAUX PROPRES	4 477 183	253.86	2 225 031	210.94	2 252 152	101.22
Provisions pour risques et charges			50 000	4.74	50 000-	100.00-
Emprunts et dettes assimilées	281 067	15.94	385 867	36.58	104 800-	27.16-
Groupes et associés	99	0.01	99	0.01		
CAPITAUX PERMANENTS	4 758 348	269.80	2 660 996	252.27	2 097 352	78.82
Actif net immobilisé	103 450	5.87	85 445	8.10	18 005	21.07
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
FONDS DE ROULEMENT	4 654 898	263.93	2 575 551	244.16	2 079 347	80.73
BESOINS EN FONDS DE ROULEMENT						
Stocks et en cours			32 134	3.05	32 134-	100.00-
Créances clients et comptes rattachés	1 208 218	68.51	531 895	50.42	676 323	127.15
Autres créances	354 528	20.10	319 807	30.32	34 720	10.86
Comptes de régularisation	24 627	1.40	9 001	0.85	15 626	173.59
ACTIF CIRCULANT	1 587 373	90.00	892 838	84.64	694 535	77.79
Fournisseurs et comptes rattachés	73 557	4.17	115 779	10.98	42 222-	36.47-
Autres dettes	403 269	22.87	538 867	51.09	135 598-	25.16-
Comptes de régularisation	3 918 153	222.16	2 015 869	191.11	1 902 283	94.37
DETTES D'EXPLOITATION	4 394 979	249.19	2 670 516	253.17	1 724 463	64.57
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	2 807 606-	159.19-	1 777 678-	168.53-	1 029 928-	57.94-
Disponibilités	7 462 504	423.12	4 353 229	412.69	3 109 275	71.42
Concours bancaires courants						
TRESORERIE NETTE	7 462 504	423.12	4 353 229	412.69	3 109 275	71.42

RATIOS

	31/12/2024	12mois	31/12/2023	12mois
	Bases	Valeurs	Bases	Valeurs
ROTATION DES STOCKS MATIERES PREMIERES ET MARCHANDISES				
$\frac{\text{Stock matières premières + Stock de marchandises} \times \text{nbre jours de l'exercice}}{\text{Matières premières consommées + Coût d'achat des marchandises vendues}}$	86 409		2 724	
<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				
$\frac{\text{Clients et comptes rattachés} \times \text{nbre jours de l'exercice}}{\text{Chiffre d'affaires TTC}}$	1 208 218	68.14	531 895	49.81
<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				
$\frac{\text{Fournisseurs et comptes rattachés} \times \text{nbre jours de l'exercice}}{\text{Achats et charges externes TTC}}$	73 557	9.05	115 779	25.58
<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				
$\frac{\text{Créances à moins d'un an + Disponibilités}}{\text{Dettes à moins d'un an}}$	9 025 250	2.05	5 204 931	1.95
<i>Ce ratio indique si l'entreprise est apte à faire face à ses dettes à court terme.</i>				
RATIO D'AUTONOMIE FINANCIERE				
$\frac{\text{Capitaux propres}}{\text{Dettes}}$	4 477 183	0.96	2 225 031	0.72
<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

	31/12/2024	12mois	31/12/2023	12mois
	Bases	Valeurs	Bases	Valeurs
RENTABILITE FINANCIERE				
Résultat net	2 252 152	101. 22	1 485 729	200. 96
Capitaux propres (avant résultat de l'exercice)	2 225 031		739 302	
<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	2 875 720	106. 34	1 777 621	105. 05
Immobilisations nettes + BFR	2 704 156		1 692 233	
<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	13 134	0. 46	10 915	0. 61
Excédent brut d'exploitation	2 875 720		1 777 621	
<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	4 758 348	175. 96	2 660 996	157. 25
Immobilisations nettes + BFR	2 704 156		1 692 233	
<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	281 166	6. 28	385 965	17. 35
Capitaux propres	4 477 183		2 225 031	
<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	281 067		385 867	
<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

	31/12/2024	12mois	31/12/2023	12mois
	Bases	Valeurs	Bases	Valeurs
DELAI DE CREDIT CLIENTS				
$\frac{\text{Clients + Effets escomptés non échus} \times \text{nbre jours de l'exercice}}{\text{Chiffre d'affaires TTC}}$	1 208 218	68.14	531 895	49.81
	6 383 472		3 844 256	
<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				
$\frac{\text{Fournisseurs} \times \text{nbre jours de l'exercice}}{\text{Achats et charges externes TTC}}$	73 557	9.05	115 779	25.58
	2 925 576		1 629 449	
<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				
$\frac{\text{Stock approvisionnement} + \text{Stock de marchandises} \times \text{nbre jours de l'exercice}}{\text{Achats HT}}$	86 409		2 724	
<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				
$\frac{\text{Stock en cours} + \text{Stock de produits finis} \times \text{nbre jours de l'exercice}}{\text{Production HT}}$	6 349 223		32 134	3.05
			3 797 427	
<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				
$\frac{\text{Besoins en fonds de roulement}}{\text{Chiffre d'affaires HT}}$	2 807 606	44.22	1 777 678	46.81
	6 349 223		3 797 427	
<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				
$\frac{\text{Fonds de roulement}}{\text{Besoin en fonds de roulement}}$	4 654 898	165.80	2 575 551	144.88
	2 807 606		1 777 678	
<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>				