

Attestato relativo alla ripartizione del fatturato

Sarcelles, le 26 maggio 2025

Gentile signore, signora,

In qualità di società di contabilità di Monceau CPA, e in risposta alla vostra richiesta, vi presentiamo la nostra relazione sulla ripartizione del Fatturato, tasse escluse, dell'esercizio 2024 della SAS YUCA (817 769 466) il cui presidente è Benoit Martin.

Questa relazione è stesa sotto la responsabilità di Isaac Barchichat e nel quadro dell'impegno della SAS YUCA alla trasparenza del suo fatturato nei confronti dei suoi partner e utenti.

In qualità di consulente contabile abbiamo svolto mansioni di assistenza per la stesura dei conti annuali della SAS YUCA. In questo contesto, abbiamo partecipato all'elaborazione delle informazioni oggetto della presente relazione.

Sulla base dei nostri lavori, attestiamo con la presente di aver constatato che il Fatturato, tasse escluse, fatturato per il periodo dal 1° gennaio 2023 al 31 dicembre 2023 è di 3 797 426,83 euro e che è ripartito nel seguente modo secondo l'analisi effettuata dei tipi di prodotti:

Prodotti	Fatturato, tasse escluse	Ripartizione
Premium	6 180 438,97 €	97,34%
Libri	72 290,74 €	1,14%
Calendari	46 493,11 €	0,73%
Servizi	50 000,00 €	0,79%
Totale	6 349 222,82 €	100%

Il nostro intervento, che non costituisce né un audit né un esame limitato, è stato effettuato secondo le norme professionali del Consiglio superiore dell'ordine dei consulenti contabili francese.

I nostri lavori non sono destinati a sostituire le diligenze professionali che, se del caso, spetta ai terzi che hanno ricevuto comunicazione di quest'attestato mettere in atto per le proprie esigenze.

Valido per gli usi consentiti dalla legge.



M. Barchichat Isaac
Contabile

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



Monceau CPA
5 avenue du 8 Mai 1945

95200 SARCELLES

Isaac BARCHICHAT
Expert Comptable



ANALYSE DE VOTRE ENTREPRISE

BILAN	Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 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 31/12/2024 12	Exercice N-1 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 31/12/2024 12	Exercice N-1 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 31/12/202412	Exercice N-1 31/12/202312	Ecart %	
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 31/12/202412	Exercice N-1 31/12/202312	Ecart %	
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 31/12/2024	Exercice N-1 31/12/2023	Ecart
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)						
	Ecart 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 31/12/2024 12		Exercice N-1 31/12/2023 12		Ecart N / N-1	
						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-
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	40 611				40 611	
	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

COMPTE 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 affectées à des exercices antérieurs

COMPTE 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

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	x
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					

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	0	3	5
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	x	NON	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			Tél:		
OGA/OMGA	Visueur conventionné	(Cocher la case correspondante)	Identité du déclarant:		
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur conventionné: Terra gestion 259 rue Pierre et Marie Curi 77007 Vaux le penil N° d'agrément du CGA/OMGA/visueur conventionné			Date: 04/04/2025	Lieu: PARIS	
			Qualité et nom du signataire:		President
			Signature		Martin Benoit
Examen de conformité fiscale (ECF)			x		

IMPOT SUR LES SOCIETES										N° 2065 bis 2024							
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										e							
autres que celles visées en (a),										f							
(b), (c) et (d) ci-dessus (3)										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		Année au cours de laquelle le versement à été effectué.		Montant des sommes versées :									
								à titre de traitements émoluments et indemnités proprement dits.		à titre de frais de représentation, de mission et de déplacement.		à titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les					
										Indemnités forfaitaires.		Rembours-ements.		Indemnités forfaitaires.		Rembour-ements.	
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* 1 2

Adresse de l'entreprise 14 rue de Turbigo

75001 PARIS

Durée de l'exercice précédent* 1 2

Número SIRET* 8 1 7 7 6 9 4 6 6 0 0 0 3 5

Néant ☐ *

				Exercice N clos le, 3 1 1 2 2 0 2 4		N-1 3 1 1 2 2 0 2 3			
		Brut 1		Amortissements, provisions 2		Net 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	89 285	AU	53 905	35 380	17 375		
	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	176 181	BK	72 731	103 450	85 445		
STOCKS *	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		BS			32 134		
	Marchandises	BT		BU					
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW			280		
CREANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	1 208 218	BY		1 208 218	531 895		
	Autres créances (3)	BZ	354 528	CA		354 528	319 527		
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC					
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE					
	Disponibilités	CF	7 462 504	CG		7 462 504	4 353 229		
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	24 627	CI		24 627	9 001		
	TOTAL (III)	CJ	9 049 877	CK		9 049 877	5 246 067		
	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	9 226 058	1A	72 731	9 153 327	5 331 512		
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 :			

* Dossier N° 000359 en Euros.

Édité le 07/04/2025 à 19:10

Mission de présentation - Voir l'attestation d'Expert Comptable

Monceau CPA

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Quadra

Désignation de l'entreprise : SAS YUCA

Néant ☐ *

			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 * (V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	9 153 327	5 331 512
RENOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
	(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 : SAS YUCA										Néant ☐ *	
			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	88 205	FE	30 579	FF	118 784	201 357			
		FG	127 831	FH	6 102 608	FI	6 230 439	3 596 070			
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	216 036	FK	6 133 187	FL	6 349 223	3 797 427			
	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	3 908 580		
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		
								GB			
			Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC			
			Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD			
	Autres charges (12)						GE	9	9		
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	3 486 043	2 026 168		
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	2 863 263	1 882 412		
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)						GH				
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)						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	33 017	941		
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM				
	Différences positives de change						GN	183	209		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO				
	Total des produits financiers (V)						GP	33 200	1 150		
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*						GQ				
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	11 108	10 342		
	Différences négatives de change						GS	2 026	572		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT				
	Total des charges financières (VI)						GU	13 134	10 915		
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	20 067	(9 765)			
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	2 883 329	1 872 647			

Désignation de l'entreprise : SAS YUCA										Néant ☐ *			
										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		1 647
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *									HF			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions									HG	(50 000)		(65 000)
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)									HH	(43 168)		(63 353)
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)										HI	116 151		63 353
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)										HK	747 328		450 271
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		1 485 729
RENOVOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme								HO			
	(2)	Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)								HY			
	(3)	Dont { - Crédit bail mobilier * - Crédit bail immobilier								IG			
										HP			
										HQ			
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)								1H			
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées								1J			
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées								1K			
	(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			
	(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			
		Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite								A8			
		obligatoires								A9			
		dont cotisations Madelin								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

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

Désignation de l'entreprise : <u>SAS YUCA</u>										Néant			*
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice 1		Augmentations					
								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			
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		KR		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels			[Dont Composants	M3		]	KS		KU		
	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				1P			1R		1S				
Prêts et autres immobilisations financières				1T		61 630	1U		1V				
TOTAL IV				LQ		61 630	LR		LS				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				0G		145 644	0H		0J	30 537			
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice 3		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence					
				par virement de poste à poste 1		par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence 2		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice 4					
INCORP.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL I		IN		C0		D0				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II		IO		LV		LW	25 266			
CORPORELLES	Terrains				IP		LX		LY				
	Constructions	Sur sol propre			IQ		MA		MB				
		Sur sol d'autrui			IR		MD		ME				
		Inst. gales, agencts et am. des constructions				IS		MG		MH			
		Installations techniques, matériel et outillage industriels				IT		MJ		MK			
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencts, aménagements divers				IU		MM		MN			
		Matériel de transport				IV		MP		MQ			
		Matériel de bureau et informatique, mobilier				IW		MS		MT	89 285		
		Emballages récupérables et divers *				IX		MV		MW			
	Immobilisations corporelles en cours				MY		MZ		NA				
	Avances et acomptes				NC		ND		NE				
	TOTAL III				IY		NG		NH	89 285			
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence				IZ		0U		M7				
	Autres participations				I0		0X		0Y				
	Autres titres immobilisés				I1		2B		2C				
	Prêts et autres immobilisations financières				I2		2E		2F	61 630			
	TOTAL IV				I3		NJ		NK	61 630			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				I4 <td></td> <td>0K</td> <td></td> <td>0L</td> <td>176 181</td> <td>0M</td> <td>176 181</td>		0K		0L	176 181	0M	176 181		

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) 3	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3) 4		
	1	2			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.

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)*

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	
Frais d'établissement et de développement		CY		EL		EM		EN	
Fonds commercial		RE		RF		RI		RJ	
Autres immobilisations incorporelles		PE	18 826	PF		PG		PH	18 826
TOTAL I		RK	18 826	RM		RN		RO	18 826
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV		PW		PX		PY	
		PZ		QA		QB		QC	
Autres	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD		QE		QF		QG	
		QH		QI		QJ		QK	
immobilisations corporelles	Matériel de transport	QL	41 373	QM	12 532	QN		QO	53 905
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QP		QR		QS		QT	
	Emballages récupérables et divers	QU	41 373	QV	12 532	QW		QX	53 905
TOTAL II		QN	60 199	QP	12 532	QQ		QR	72 731
TOTAL GÉNÉRAL (I+II)									

CADRE B

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

Immobilisations amortissables	DOTATIONS						REPRISES						Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice		
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres		Colonne 2 Mode dégressif		Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		Colonne 4 Différentiel de durée et autres		Colonne 5 Mode dégressif		Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel				
Frais d'établissements	M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6		
Fonds commercial	RP		RQ		RR		RS		RT		RU		RV		
Autres immob. incorporelles	N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1		
TOTAL I	RW		RX		RY		RZ		SB		SC		SD		
Terrains	Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8		
Constructions	Sur sol propre	Q9		R1		R2		R3		R4		R5		R6	
	Sur sol d'autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4	
	Inst.gales,agenc et am.des const.	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2	
		T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9	
Autres immobilisations corporelles	Inst.gales,agenc am. divers	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7	
	Matériel de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5	
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3	
	Emballages récup.et divers	W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1	
TOTAL II	X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8		
Frais d'acquisition de titres de participations	NL						NM						NO		
TOTAL III															
Total général (I+II+III)	NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV		
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)	NW				Total général non ventilé (NS + NT + NU)		NY				Total général non ventilé (NW - NY)		NZ		

CADRE C

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	
Frais d'émission d'emprunt à étaler						Z9		Z8	
Primes de remboursement des obligations						SP		SR	

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Quadra

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

Dossier N° 000359 en Euros. Édité le 07/04/2025 à 19:10 Mission de présentation - Voir l'attestation d'Expert Comptable Monceau CPA

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	50 000	4B	(50 000)	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	50 000	TV	(50 000)	TW		TX		
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations - incorporelles - corporelles - titres mis en équivalence - titres de participation - autres immobilisations financières(1)*	6A		6B		6C		6D		
		6E		6F		6G		6H		
		O2		O3		O4		O5		
		9U		9V		9W		9X		
		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	50 000	UB	(50 000)	UC		UD	
Dont dotations et reprises		- d'exploitation		UE		UF				
		- financières		UG		UH				
		- exceptionnelles		UJ	(50 000)	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 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 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 prêtés ou remis en garantie * (antérieurement constituée *) UO)			ZI									
	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					
	RENVIS	(1)	Montant - Prêts accordés en cours d'exercice des - Remboursements obtenus en cours d'exercice		VD								
			VE										
(2)		Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		VF									
CADRE B			ÉTAT DES DETTES			Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 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	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	Impôts sur les bénéfices		8E	297 056		297 056							
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	4 351		4 351							
collectivités publiques	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					
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

Désignation de l'entreprise : SAS YUCA										Néant ☐ *		Exercice N, clos le : 3 1 1 2 2 0 2 4							
I. RÉINTEGRATIONS										BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE									
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant (entreprises IR) ou des associés de sociétés										WA	2 252 152							
	Avantages personnels non déductibles * (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)			WD	Amortissements excédentaires (art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles			WE	WB										
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)			WF	Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprise à l'IS)			WG	XE										
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option			RA	(Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)			RB											
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)			WI	Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-BIS)			XX	XW	683									
	Amendes et pénalités			WJ	683			XZ											
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI*										XY								
Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032)										I7	747 328								
Quote-part		Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un G.I.E.			WL	Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI			L7	K7									
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Moins-values nettes à long terme		{ - imposées au taux de 15 % ou de 19 % (12.8 % pour les entreprises à l'IR) - imposées au taux de 0 %							I8									
										ZN									
	Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs *		{ - Plus-values nettes à court terme - Plus-values soumises au régime des fusions							WN									
Ecart de valeurs liquidatives sur OPC * (entreprises à l'IS)										WO									
										XR									
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé		DONT *		Intérêts excédentaires (art. 39-1-3e et 212 du C.G.I.)		SU	Zones d'entreprises * (activité exonérée)		SW	WQ	6 149								
										M8									
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage										Y1									
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage										Y3									
										WR	3 006 312								
TOTAL I										WS									
II. DÉDUCTIONS										PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE									
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E. *										WT									
Prov. et charges à payer non déduc., antér. taxées et réinté. ds les résultats comptables de l'exerc. (cf. tableau 2058-B, cadre III)										WU									
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme		{ - imposées au taux de 15 % (12.8 % pour les entreprises soumises à l'IR) - imposées aux taux de 0 % (8% pour les exercices ouverts avant le 01 01 2007) - imposées aux taux de 19 % - imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures - imputées sur les déficits antérieurs							WV									
										WH									
										WP									
										WW									
										XB									
										I6									
Autres plus-values imposées au taux de 19 %										WZ									
Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée*										XA									
Régime des sociétés mères et des filiales *		(Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participations							2A										
Produit net des actions et parts d'intérêts :										ZX									
Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)										ZY									
Mesures d'incitation	Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer*.										XD								
	Majoration d'amortissement *										XF								
	Abattement sur le bénéfice et exonérations	Entreprises nouvelles (reprise d'entreprises en difficultés 44 septies)		K9	Entreprises nouvelles 44 sexies		L2	Jeunes entreprises innovantes (art. 44 sexies A)		L5									
					Sociétés d'investissements immobiliers cotées (art. 208C)		K3	Zone de restructuration de la défense (art.44 terdecies)		PA									
Zone franche urbaine - TE (art. 44 octies A)		OV	Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodécies)		1F	Z. franche d'activité NG (art. 44 quaterdecies)		XC											
Bassin urbain à dynamiser (art 44 sexdecies)		PP	Zone de développement prioritaire (art. 44 Septdecies)		PB	Z. de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)		PC											
Ecart de valeurs liquidatives sur OPC * (entreprises à l'IS)										XS									
Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé (EXT 2)		Dont déduction exceptionnelle (art.39 decies)		X9	Créance dégagee par le report en arrière du déficit		ZI			XG									
Déduction des produits affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage										Y2									
TOTAL II										XH									
III. RÉSULTAT FISCAL																			
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables		{		bénéfice (I moins II)		XI	3 006 312												
		{		déficit (II moins I)					XJ										
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)*						ZL													
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)*									XL										
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)						XN	3 006 312		XO										

ANNEXE DÉCLARATION 2058-A

Désignation de l'entreprise : SAS YUCA

31/12/2024

[illegible]

Désignation de l'entreprise : <u>SAS YUCA</u>				Néant ☐ *	
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

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	(77 196)			AFFECTATIONS	Affectations aux réserves	- Réserves légales	ZB	295								
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	OD	1 485 729				Dividendes	- Autres réserves	ZD									
							Autres répartitions	ZE										
							Report à nouveau	ZF										
	Prélèvements sur les réserves	OE						ZG	1 408 238									
TOTAL I		OF	1 408 533			(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		
											OB	394 231						
DIVERS	- Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS de 2023)*										OS							
	- Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *										ZK					%		
	- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *															%		
	- 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															

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

(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)
⑦		⑧	⑨	⑩			⑪
				19 %	15 % ou 12.8 %	0 %	
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.

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				
Origine		Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant antérieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
Plus-values réalisées au cours des exercices antérieurs	Imposition répartie				
	sur 3 ans au titre de N-1				
	N-2				
	N-1				
	N-2				
	N-3				
	Sur 10 ans ou sur une durée différente (art. 39 quaterdecies N-4				
	1ter et 1 quater du CGI) N-5				
	(à préciser) au titre de : 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 anté- rieurement 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

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 ☒ *		
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	4				
	- ne donnant pas lieu à complément d'impôt sur les sociétés	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

Désignation de l'entreprise : SAS YUCA					Néant ☐ *				
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.									

Cegid Quadr

N° de dépôt

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



(1)

Néant ☐ *

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 numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

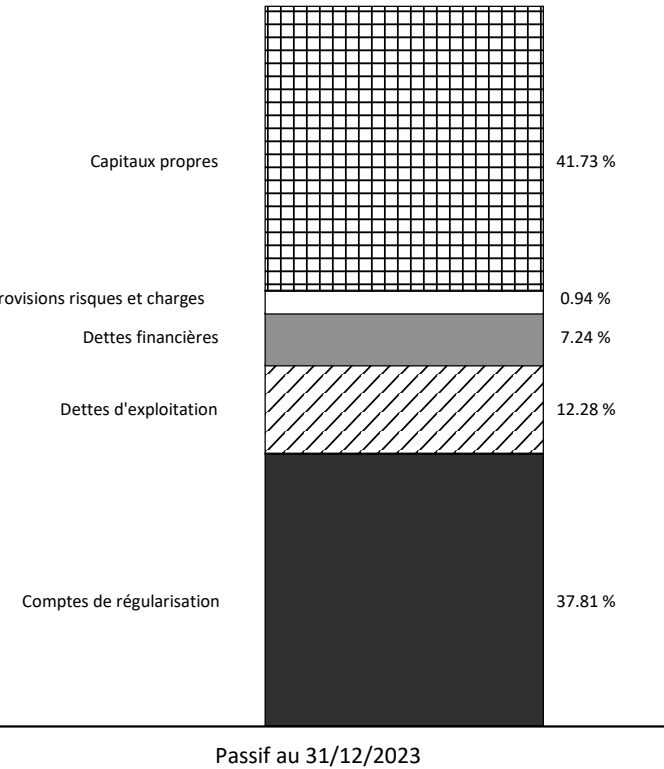
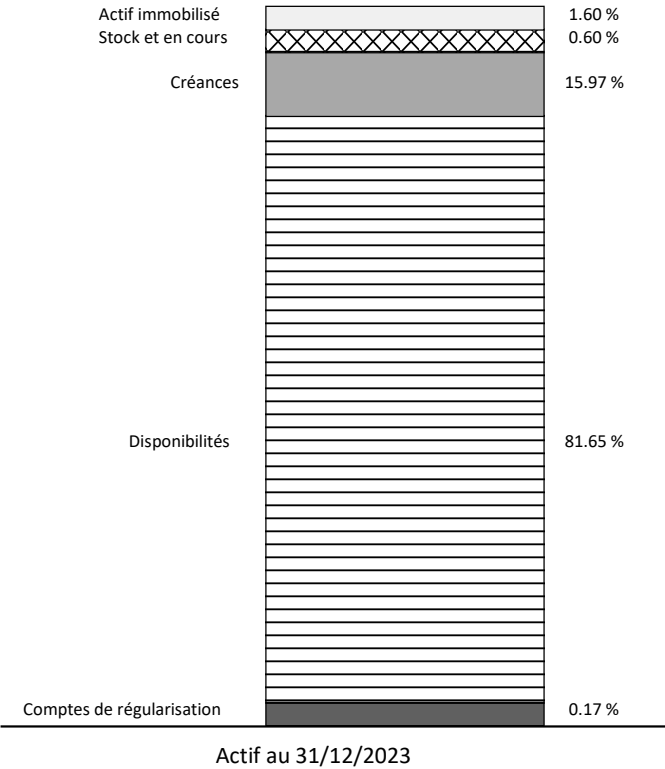
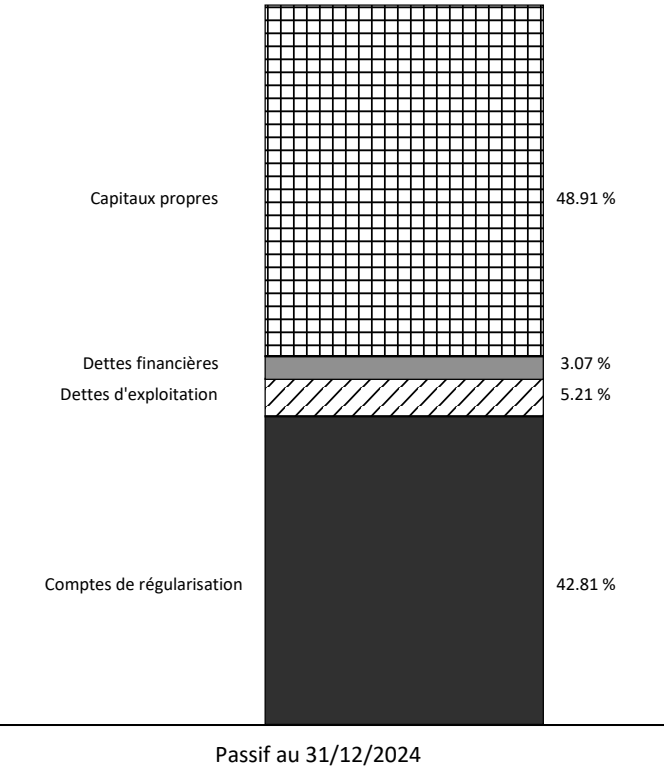
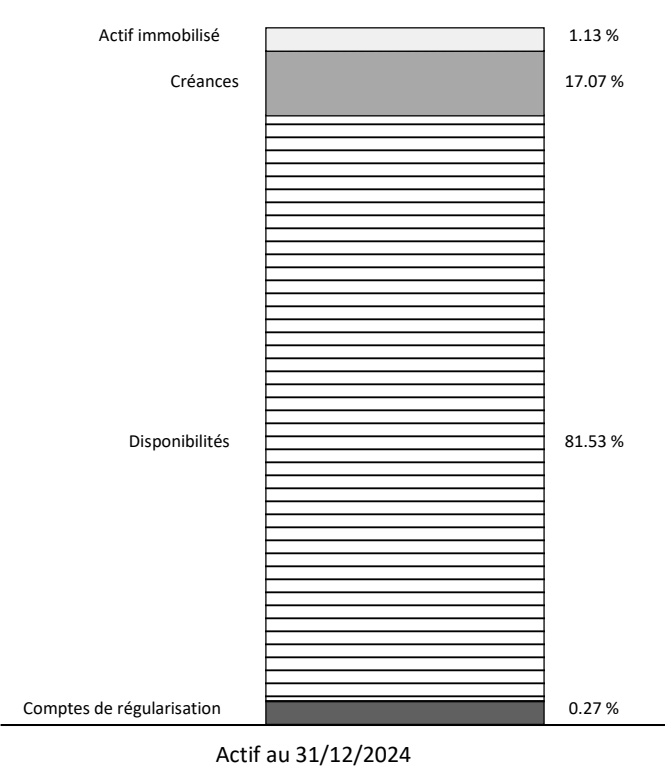
* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032.

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	73 557	0.80	115 779	2.17	42 222-	36.47-
Fournisseurs d'exploitation et comptes rattachés	403 269	4.41	538 867	10.11	135 598-	25.16-
Autres dettes						
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

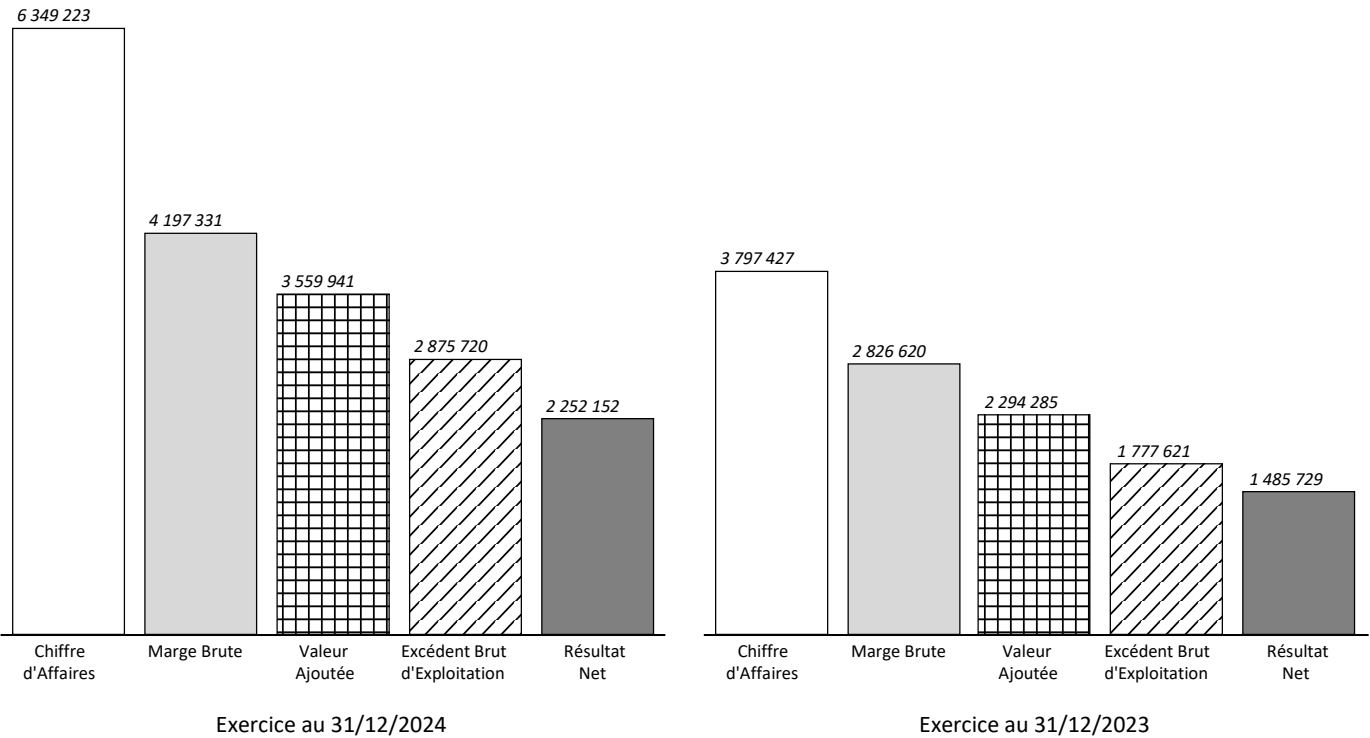


SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

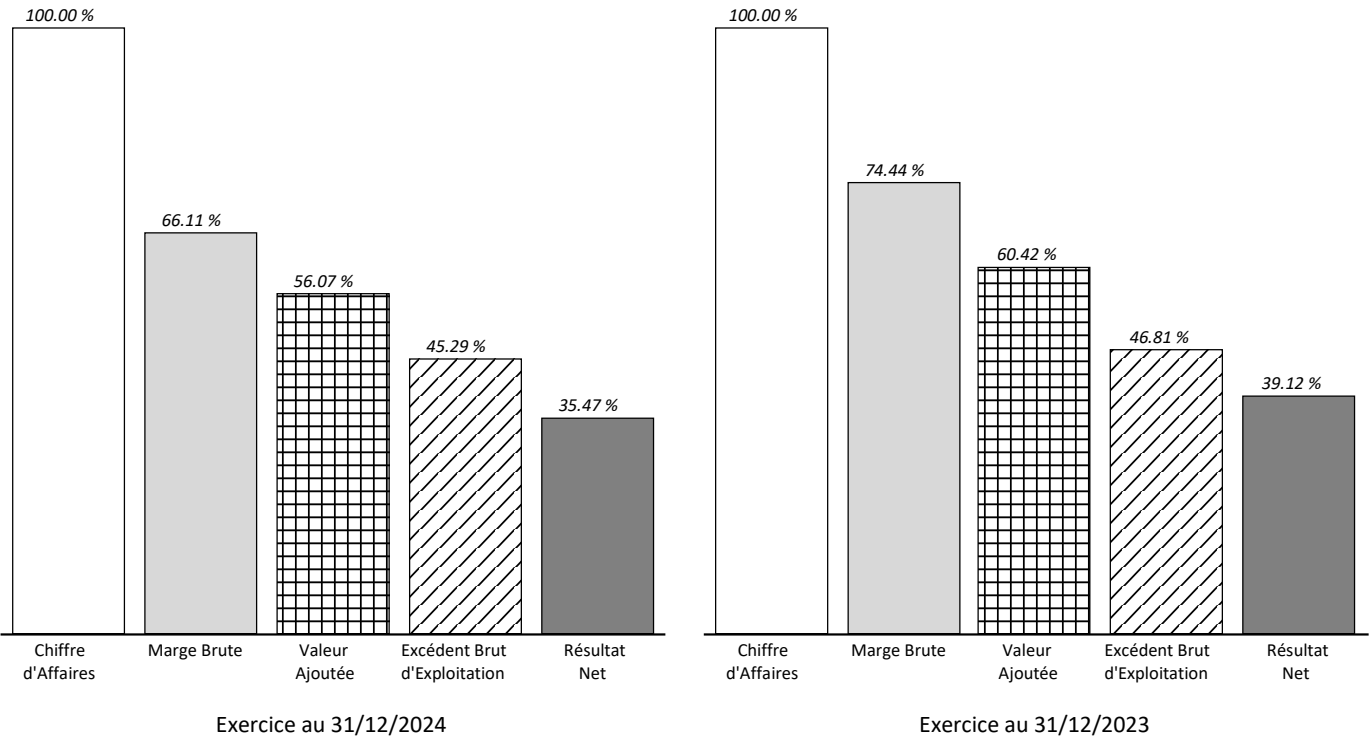
	Exercice N	%	Exercice N-1	%	Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12	CA	31/12/2023 12	CA	Euros	%
Ventes marchandises + Production	6 349 223	100.00	3 797 427	100.00	2 551 796	67.20
+ Ventes de marchandises						
- Coût d'achat des marchandises vendues	86 409		2 724		83 685	NS
Marge commerciale	86 409-		2 724-		83 685-	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				
Stock matières premières + Stock de marchandises x nbre jours de l'exercice				
Matières premières consommées + Coût d'achat des marchandises vendues	86 409		2 724	
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.				
CREDIT MOYEN CONSENTI AUX CLIENTS				
Clients et comptes rattachés x nbre jours de l'exercice	1 208 218		531 895	
Chiffre d'affaires TTC	6 383 472	68. 14	3 844 256	49. 81
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.				
CREDIT MOYEN OBTENU DES FOURNISSEURS				
Fournisseurs et comptes rattachés x nbre jours de l'exercice	73 557		115 779	
Achats et charges externes TTC	2 925 576	9. 05	1 629 449	25. 58
Il s'agit de la durée moyenne de règlement des dettes fournisseurs. Il doit être comparé aux conditions d'achats généralement obtenues.				
RATIO DE SOLVABILITE A COURT TERME				
Créances à moins d'un an + Disponibilités	9 025 250		5 204 931	
Dettes à moins d'un an	4 395 079	2. 05	2 670 615	1. 95
Ce ratio indique si l'entreprise est apte à faire face à ses dettes à court terme.				
RATIO D'AUTONOMIE FINANCIERE				
Capitaux propres	4 477 183		2 225 031	
Dettes	4 676 144	0. 96	3 106 481	0. 72
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.				

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	
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.				
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-	
Ce ratio détermine l'aptitude de l'entreprise à utiliser au mieux les moyens économiques nécessaires en immobilisations et besoins en fonds de roulement.				
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	
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.				
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-	
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 %.				
TAUX D'ENDETTEMENT				
Endettement global + c/c associés	281 166	6. 28	385 965	17. 35
Capitaux propres	4 477 183		2 225 031	
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.				
CAPACITE DE REMBOURSEMENT				
Capacité d'autofinancement				
Endettement financier global	281 067		385 867	
Ce ratio détermine les possibilités théoriques de remboursement des dettes financières grace à la capacité d'autofinancement de l'entreprise.				

RATIOS DE GESTION

	31/12/2024	12mois	31/12/2023	12mois
	Bases	Valeurs	Bases	Valeurs
DELAI DE CREDIT CLIENTS				
Clients + Effets escomptés non échus x nbre jours de l'exercice	1 208 218	68. 14	531 895	49. 81
Chiffre d'affaires TTC	6 383 472		3 844 256	
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.				
DELAI DE CREDIT FOURNISSEURS				
Fournisseurs x nbre jours de l'exercice	73 557	9. 05	115 779	25. 58
Achats et charges externes TTC	2 925 576		1 629 449	
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.				
DELAI ROTATION STOCKS APPROVISIONNEMENT MARCHANDISES				
Stock approvisionnement + Stock de marchandises x nbre jours de l'exercice				
Achats HT	86 409		2 724	
Ce ratio exprime la durée d'écoulement des stocks de matières, approvisionnements et marchandises, qui peut être modifiée par des décisions de gestion.				
DELAI DE ROTATION DES STOCKS DE PRODUITS FINIS				
Stock en cours + Stock de produits finis x nbre jours de l'exercice			32 134	3. 05
Production HT	6 349 223		3 797 427	
Ce ratio exprime la durée d'écoulement des produits en cours et des produits finis, qui peut être modifiée par des décisions de gestion.				
POIDS DES BESOINS EN FONDS DE ROULEMENT				
Besoins en fonds de roulement	2 807 606-	44. 22-	1 777 678-	46. 81-
Chiffre d'affaires HT	6 349 223		3 797 427	
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.				
TAUX DE FONDS DE ROULEMENT				
Fonds de roulement	4 654 898	165. 80-	2 575 551	144. 88-
Besoin en fonds de roulement	2 807 606-		1 777 678-	
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.				