

TLM
Société par actions simplifiée au capital de 1.000 euros
Siège social : 36, Impasse Moucoumoucou
97310 KOUROU
808 497 390 RCS CAYENNE

**DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 12 FEVRIER 2024**

**DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
de l'exercice clos le 30 septembre 2023**


L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2023 s'élevant à 405.805 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 405.805 euros

En totalité au compte « Autres réserves » qui s'élèvera ainsi à 1.678.059 euros.

Conformément à la loi, l'associé unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Certifié conforme
Le Président
Monsieur Thomas BEBRONNE


DocuSigned by:

2E274615C27B463...

TLM
Société par actions simplifiée au capital de 1.000 euros
Siège social : 36, Impasse Moucoumoucou
97310 KOUROU
808 497 390 RCS CAYENNE

Comptes annuels
au 30 septembre 2023

Certifiés Conformés,

Le Président,
Monsieur Thomas BEBRONNE

DocuSigned by:

2E274615C27B463...

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS TLM		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12				
Adresse de l'entreprise : 36, Impasse Moucoumoucou 97310 KOUROU		Durée de l'exercice précédent* 12				
Numéro SIRET* 8 0 8 4 9 7 3 9 0 0 0 0 1 9			Néant <input type="checkbox"/> *			
			Exercice N clos le, 30/09/2023			
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3		
Capital souscrit non appelé (I)		AA				
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC		
		Frais de développement *	CX	CQ		
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG		
		Fonds commercial (1)	AH	AI		
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK		
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO	21 204	
		Constructions	AP	AQ	112 328	797 355
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	29 919	8 643
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	49 376	32 778
		Immobilisations en cours	AV	AW		
		Avances et acomptes	AX	AY		
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT		
		Autres participations	CU	CV	500	500
		Créances rattachées à des participations	BB	BC		
		Autres titres immobilisés	BD	BE	3	3
		Prêts	BF	BG		
		Autres immobilisations financières*	BH	BI	639 126	639 126
TOTAL (II)		BJ	BK	1 691 236	1 499 612	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM		
		En cours de production de biens	BN	BO	14 268	
		En cours de production de services	BP	BQ		
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS		
		Marchandises	BT	BU		
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW		
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	551 510	
		Autres créances (3)	BZ	CA	43 890	
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC		
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE	911	
	Disponibilités	CF	CG	23 906		
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	911 361		
	TOTAL (III)	CJ	CK	1 545 848		
	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	1A	3 237 084	191 623	3 045 460
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 :			

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

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		SAS TLM		Néant <input type="checkbox"/> *	
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 1 000.....)	DA		1 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD		100	
	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		1 272 254	
	Report à nouveau	DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI		405 804	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (I)	DL		1 679 159	
	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			
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU		368 223	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV		722 234	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX		119 208	
	Dettes fiscales et sociales	DY		62 736	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
Autres dettes	EA		93 898		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
TOTAL (IV)	EC		1 366 301		
Ecart de conversion passif* (V)	ED				
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE		3 045 460		
RENOVOIS	(1) Écart 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		1 106 545		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		16 982		

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

TLM
Société par actions simplifiée au capital de 1.000 euros
Siège social : 36, Impasse Moucoumoucou
97310 KOUROU
808 497 390 RCS CAYENNE

Annexes aux comptes annuels
clos le 30 septembre 2023

Certifiées Conformes,

Le Président,
Monsieur Thomas BEBRONNE

DocuSigned by:
Thomas BEBRONNE
2E274615C27B463...

Règles et méthodes comptables

Désignation de l'entreprise : SAS TLM

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2023, dont le total est de 3 045 461 € et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 405 805 €.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2022 au 30/09/2023.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2023 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en €.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Règles et méthodes comptables

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Constructions : 10 à 50 ans
- * Agencements des constructions : 10 à 20 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Règles et méthodes comptables

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée consistant à présenter les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains	21 205			21 205
- Constructions sur sol propre	90 085	725 916		816 002
- Constructions sur sol d'autrui				
- Instal.générales, agencements et aménagements constr	93 682			93 682
- Instal.techniques, matériel et outillage industriels	33 337	5 226		38 563
- Instal.générales, agencements aménagements divers	19 678			19 678
- Matériel de transport	7 145	33 741		40 887
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	21 590			21 590
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes	37 900		37 900	
Immobilisations corporelles	324 623	764 884	37 900	1 051 607
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	500			500
- Autres titres immobilisés	3			3
- Prêts et autres immobilisations financières	422 316	269 316	52 505	639 127
Immobilisations financières	422 819	269 316	52 505	639 630
ACTIF IMMOBILISE	747 442	1 034 199	90 405	1 691 236

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		764 884	269 316	1 034 199
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		764 884	269 316	1 034 199
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste		37 900	52 505	90 405
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		37 900	52 505	90 405

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	11 667	24 835		36 502
- Constructions sur sol d'autrui				
- Instal.générales, agencements, aménagements construc.	68 204	7 622		75 826
- Instal.techniques, matériel et outillage industriels	23 096	6 953	130	29 920
- Instal.générales, agencements aménagements divers	19 001	1 029	1 279	18 751
- Matériel de transport	3 262	5 775		9 036
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	23 587		1 998	21 589
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	148 818	46 214	3 407	191 624
ACTIF IMMOBILISE	148 818	46 214	3 407	191 624

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 2 145 888 € et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	639 127		639 127
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	551 510	551 510	
Autres	43 890	43 890	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	911 361	911 361	
Total	2 145 888	1 506 761	639 127
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients factures à établir	45 000
FAE CAPITALOC	215 000
Total	260 000

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 1 000,00 € décomposé en 10 titres d'une valeur nominale de 100,00 €.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 366 302 € et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	16 983	16 983		
- à plus de 1 an à l'origine	351 241	91 484	251 505	8 251
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	119 209	119 209		
Dettes fiscales et sociales	62 737	62 737		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	816 133	816 133		
Produits constatés d'avance				
Total	1 366 302	1 106 546	251 505	8 251
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	159 900			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	87 315			
(**) Dont envers les associés	138 577			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 0 €.

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Int.courus s/emprunts	537
Associés intérêts courus	1 456
Dettes provis. pr congés à payer	14 261
Charges sociales s/congés à payer	2 232
Charges fiscales s/congés à payer	185
Etat charges à payer	1 340
Total	20 011

Comptes de régularisation

Notes sur le bilan

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	1 955		
CCA SNC rivoli 84	562		
SnC danton B44	292		
CCA snC rivoli c92	525		
SnC ternes 54	49		
SnC Rivoli C95	2 250		
SnC Danton B62	119		
SnC rivoli F10	686		
SnC ternes G55	604		
SnC ternes F7	1 633		
SnC ternes G89	750		
SnC rivoli F52	2 833		
SnC ternes H43	4 867		
SnC ternes K 61	7 306		
SnC ternes K87	11 171		
SnC oryom 14F4	16 870		
SnC ternes H26	2 746		
SnC Sèvres F74	5 858		
SnC sèvres E74	9 382		
SnC sèvres F8	12 949		
SnC Sèvres F12	9 022		
SnC sèvres H3	47 785		
SnC sèvres I80	12 949		
SnC sèvres H80	61 583		
SnC Sèvres I79	70 025		
SnC sèvres F26	4 156		
SnC sèvres E66	2 289		
SnC sèvres K33	12 596		
SnC sèvres F16	6 437		
SnC sèvres C11	8 939		
SnC sèvres O25	8 920		
SnC sèvres Q90	46 634		
SnC passy E 88	7 665		
SnC Passy G6	10 457		
SnC passy D99	2 541		
SnC Passy E42	3 104		
SnC Sevres H19	24 084		
SNC Passy B63	7 935		
SnC passy C52	17 685		
SnC sevres T65	76 244		
SnC passy F27	7 310		
SnC sevres M74	101 761		
SnC sèvres S 96	10 213		
SnC sèvres N52	6 339		
SnC passy D 58	30 176		
SnC passy A 94	7 115		
SnC passy B 58	38 453		
SnC Passy C 38	87 175		
SnC passy A37	21 804		

Notes sur le bilan

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
SnC Sèvres T 80	76 556		
Total	911 361		