EKWALI NUTRITION ANIMALE SAS
Société par actions simplifiée au capital de 300 000 euros
Siège social : IRONI BE – 97660 DEMBENI (Mayotte)
Inscrite au RCS de Mamoudzou sous le numéro SIREN 534 667 779

DÉCLARATION ACCOMPAGNANT LES DOCUMENTS RENDUS PUBLICS

(Article L. 232-25 al.2 et L. 232-26 al.2 du Code de commerce)

Concernant la société suivante :

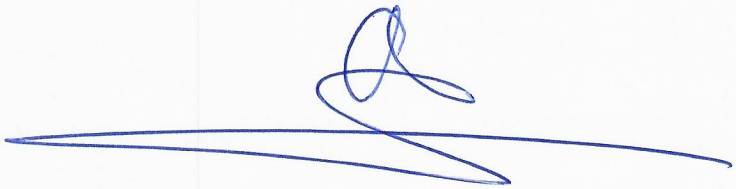
Dénomination : EKWALI NUTRITION ANIMALE SAS
Forme juridique : société par actions simplifiée
Numéro unique d'identification - (Siren) : 534 667 779

Représentée par :
Monsieur Guillaume RUBIN agissant en qualité de représentant légal

Déclare que concernant les comptes annuels relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2021

Le ou les commissaires aux comptes ont certifié les comptes sans réserve

Monsieur Guillaume RUBIN



Copie certifiée conforme
le président : G. RUBIN

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1 31/12/2020 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	13 245	13 245				
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	79 016	53 512	25 504	41 393	15 889-	38.39-
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	3 623 475	1 668 687	1 954 788	1 493 285	461 503	30.91
	Installations techniques, matériel et outillage	194 268	137 987	56 281	46 816	9 466	20.22
	Autres immobilisations corporelles	437 596	216 301	221 295	93 199	128 096	137.44
	Immobilisations en cours	26 964		26 964	557 743	530 779-	95.17-
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	21 033		21 033	21 033		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	14 270		14 270	13 580	690	5.08
	Total II	4 409 867	2 089 731	2 320 136	2 267 048	53 088	2.34
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en cours**						
	Matières premières, approvisionnements	1 774 584		1 774 584	761 987	1 012 597	132.89
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis	91 898		91 898	27 085	64 813	239.30
	Marchandises	210 403		210 403	251 087	40 684-	16.20-
	Avances et acomptes versés sur commandes	77 543		77 543	48 641	28 902	59.42
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	985 209	62 921	922 288	718 083	204 205	28.44
	Autres créances	3 090 077		3 090 077	2 366 959	723 117	30.55
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	21 239		21 239	92 755	71 516-	77.10-
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)	2 184		2 184	27 730	25 546-	92.13-
	Total III	6 253 138	62 921	6 190 217	4 294 328	1 895 888	44.15
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	10 663 005	2 152 653	8 510 353	6 561 377	1 948 976	29.70

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2021 12	Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 300 000)	300 000	300 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	30 000	30 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	2 622 250	2 343 882	278 368	11.88
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	532 036	662 368	130 332-	19.68-
	Subventions d'investissement	908 015	1 044 039	136 024-	13.03-
	Provisions réglementées				
	Total I	4 392 301	4 380 289	12 012	0.27
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques	37 050	37 050		
	Provisions pour charges				
	Total III	37 050	37 050		
DETTES (1)	**Dettes financières**				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	2 075 569	862 247	1 213 322	140.72
	Concours bancaires courants	200 083	631	199 452	NS
	Emprunts et dettes financières diverses	21 926	79 484	57 559-	72.42-
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	784	539	246	45.57
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 280 048	715 964	564 084	78.79
	Dettes fiscales et sociales	363 736	310 113	53 623	17.29
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	26 400	92 870	66 470-	71.57-
	Autres dettes	112 458	82 191	30 266	36.82
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	4 081 002	2 144 038	1 936 964	90.34
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	8 510 353	6 561 377	1 948 976	29.70
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	2 442 745	1 483 064		

EKWALI NUTRITION ANIMALE
Société par actions simplifiée au capital de 300.000 euros
Siège social : Ironi Bé 97660 Dembeni
534 667 779 RCS Mamoudzou

DECISION UNANIME DES ASSOCIES DU 30 JUIN 2022

L'an deux mille vingt et un,
Le 30 JUIN 2022,
A 15 heures,

Les soussignés :
- Monsieur Guillaume RUBIN, détenant 4 actions,
- La Société KERLOMIG SASU au capital de 999.000€, domiciliée chemin de la SCAM – IRONI BE – 97660 DEMBENI inscrite au RCS de MAMOUDZOU sous le numéro 842 666 026 représentée par Monsieur Guillaume RUBIN, détenant 1996 actions,

Détenant ensemble la totalité des actions de la société par actions simplifiée EKWALI Nutrition Animale désignée ci-dessus,

Agissant en qualité de seuls associés de la société EKWALI Nutrition Animaleet conformément aux dispositions de l'article L. 226-9 du Code de commerce et de l'article 18 des statuts,

Le commissaire aux comptes, la société EXA, Monsieur Thierry ABASSBAY, régulièrement convoqué, étantprésent en vidéoconférence,

Après avoir pris connaissance des documents suivants :

- ✓ Les bilans et comptes de résultat sur l'exercice clos le 31 décembre 2021,
- ✓ Le rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2021 et son rapport spécial sur les conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce,
- ✓ Le texte des projets de décisions.

Ont pris à l'unanimité les décisions suivantes :

- ✓ Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2021,
- ✓ Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2021,
- ✓ Approbation des conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce,
- ✓ Pouvoir pour l'accomplissement des formalités.

PREMIERE DECISION

La collectivité d'associés, après avoir pris connaissance du rapport général du Commissaire aux Comptes, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31.12.2021 tels qu'ils ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ces rapports.

En conséquence, elle donne au Président quitus entier et sans réserve de l'exécution de son mandat pour ledit exercice.

DEUXIEME DECISION

La collectivité des associés décide d'affecter le résultat bénéficiaire de l'exercice s'élevant à 532.036€ de la manière suivante :

- réserve légale :	0 (zéro)
- dividende	90.000 €
- report à nouveau	442.036 €

Après affectation, les capitaux propres ressortent à 4.302.301 € pour un capital social de 300.000 €, le report à nouveau créditeur est de 3.064.286 € et la réserve légale à 30.000 €, soit 1/10ème du capital.

TOISIEME DECISION

La collectivité des associés, après avoir pris connaissance du rapport spécial du Commissaire aux Comptes sur les conventions relevant de l'article L. 227-10 et suivants du Code de Commerce, approuve les conclusions dudit rapport et les conventions qui y sont mentionnées.

QUATRIEME DECISION

La collectivité des associés donne à l'unanimité tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait du procès-verbal de la présente Décision unanime des associés pour accomplir toutes formalités qui seront nécessaires.

Le présent acte sera mentionné sur le registre des délibérations tenu au siège social et un exemplaire original signé par tous les associés sera conservé dans les archives de la Société.

A cet effet, un original des présentes est remis au président qui le reconnaît.

Fait à Dembeni
Le 30 JUIN 2022

Monsieur Guillaume RUBIN

La Société KERLOMIG représentée par Monsieur Guillaume RUBIN

EKWALI NUTRITION ANIMALE SAS
Société par actions simplifiée au capital de 300 000 euros
Siège social : IRONI BE – 97660 DEMBENI (Mayotte)
Inscrite au RCS de Mamoudzou sous le numéro SIREN 534 667 779

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 JUIN 2022

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2021

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le résultat bénéficiaire de l'exercice s'élevant à 532.036 € de la manière suivante :

- Dividende 90 000€
- Report à nouveau 442 036 €

Après affectation, les capitaux propres ressortent à 4.302.301 € pour un capital social de 300.000 €, le report à nouveau créditeur est de 3.064.286 € et la réserve légale à 30.000 €, soit 1/10ème du capital.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 JUIN 2022

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
Le Président
Monsieur Guillaume RUBIN



ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	5
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	5
Permanence ou changement de méthodes	6
Informations complémentaires (CICE)	6
L'utilisation du CICE dans l'entreprise	6
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	7
Etat des amortissements	7
Etat des provisions	8
Etat des échéances des créances et des dettes	8
Evaluation des immobilisations corporelles	9
Evaluation des amortissements	9
Evaluation des matières et marchandises	9
Evaluations des produits et en cours	9
Dépréciation des stocks et en cours	10
Produits à recevoir	10
Charges à payer	10
Charges et produits constatés d'avance	10

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 8 510 352.79 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 5 674 736.37 Euros et dégageant un bénéfice de 532 035.96 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/12/2021 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :
- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- la dépréciation des stocks
- les impôts différés actifs
- le chiffre d'affaires
- les « covenants » bancaires

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 23 835 €. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

L'utilisation du CICE dans l'entreprise

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 23 835 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

Description des efforts	Montant
- investissement :	
- recherche :	
- d'innovation :	
- formation :	
- recrutement :	
- prospection de nouveaux marchés :	
- transition écologique et énergétique :	
- reconstitution des fonds de roulement :	23 835
Total	23 835

Il n'a donc permis ni de financer une hausse de la part des bénéfices distribués, ni d'augmenter les rémunérations des dirigeants.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement TOTAL	13 245		
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	73 533		5 483
Constructions sur sol d'autrui	2 918 781		704 694
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	157 491		36 777
Installations générales agencements aménagements divers	141 120		97 462
Matériel de transport	72 264		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	51 811		74 939
Immobilisations corporelles en cours	557 743		26 964
TOTAL	3 899 210		940 836
Autres participations	21 033		
Prêts, autres immobilisations financières	13 580		690
TOTAL	34 613		690
TOTAL GENERAL	4 020 601		947 009

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement TOTAL			13 245	13 245
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			79 016	79 016
Constructions sur sol d'autrui			3 623 475	3 623 475
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			194 268	194 268
Installations générales agencements aménagements divers			238 582	238 582
Matériel de transport			72 264	72 264
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			126 750	126 750
Immobilisations corporelles en cours	557 743		26 964	26 964
TOTAL	557 743		4 282 303	4 282 303
Autres participations			21 033	21 033
Prêts, autres immobilisations financières			14 270	14 270
TOTAL			35 303	35 303
TOTAL GENERAL	557 743		4 409 867	4 409 867

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL	13 245			13 245
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	32 140	21 372		53 512
Constructions sur sol d'autrui	1 425 496	243 191		1 668 687
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	110 676	27 311		137 987
Installations générales agencements aménagements divers	75 044	17 114		92 158
Matériel de transport	59 155	5 292		64 447
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	37 797	21 899		59 696
TOTAL	1 708 168	314 807		2 022 974
TOTAL GENERAL	1 753 553	336 179		2 089 731

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	21 372				
Constructions sur sol d'autrui	243 191				
Instal.techniques matériel outillage indus.	27 311				
Instal.générales agenc.aménag.divers	17 114				
Matériel de transport	5 292				
Matériel de bureau informatique mobilier	21 899				
TOTAL	314 807				
TOTAL GENERAL	336 179				

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour risques et charges	37 050				37 050
TOTAL	37 050				37 050

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	61 471	2 200	750		62 921
TOTAL	61 471	2 200	750		62 921
TOTAL GENERAL	98 521	2 200	750		99 971
Dont dotations et reprises d'exploitation		2 200	750		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	14 270		14 270
Clients douteux ou litigieux	62 921	62 921	
Autres créances clients	922 288	922 288	
Personnel et comptes rattachés	21 799	21 799	
Impôts sur les bénéfices	180 716	180 716	
Taxe sur la valeur ajoutée	10 021	10 021	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	23 187	23 187	
Divers état et autres collectivités publiques	945 707	945 707	
Débiteurs divers	1 908 648	1 908 648	
Charges constatées d'avance	2 184	2 184	
TOTAL	4 091 740	4 077 470	14 270
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	100		
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	100		

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	202 440	202 440		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	2 073 211	434 954	1 243 432	394 825
Fournisseurs et comptes rattachés	1 280 048	1 280 048		
Personnel et comptes rattachés	153 029	153 029		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	28 607	28 607		
Taxe sur la valeur ajoutée	154 621	154 621		
Autres impôts taxes et assimilés	27 478	27 478		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	26 400	26 400		
Groupe et associés	21 926	21 926		
Autres dettes	112 458	112 458		
TOTAL	4 080 218	2 441 961	1 243 432	394 825
Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 200 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	194 268			

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	5 à 20 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	1 à 5 ans
Matériel de transport	Linéaire	1 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 5 ans

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.
Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous activité et de stockage.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Dépréciation des stocks

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	309 545
Autres créances	945 707
Total	1 255 252

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4 117
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 116
Dettes fiscales et sociales	188 078
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	17 400
Total	221 711

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	2 184
Total	2 184