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 :

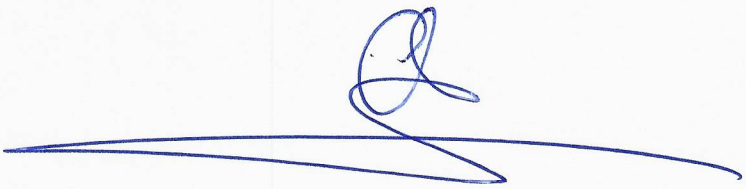
Dénomination : EKWALI NUTRITION ANIMALE SAS
Forme juridique : société par actions simplifiée
Numéro unique d'identification - (Siren) : 534 667 779

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 2022

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 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 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	76 009	3 007	25 504	22 497-	88.21-
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	3 663 774	1 961 280	1 702 494	1 954 788	252 294-	12.91-
	Installations techniques, matériel et outillage	194 268	154 995	39 273	56 281	17 008-	30.22-
	Autres immobilisations corporelles	420 875	248 385	172 490	221 295	48 805-	22.05-
	Immobilisations en cours				26 964	26 964-	100.00-
	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	14 270		
	Total II	4 406 481	2 453 913	1 952 568	2 320 136	367 568-	15.84-
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en cours**						
	Matières premières, approvisionnements	2 167 062		2 167 062	1 774 584	392 478	22.12
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis	16 763		16 763	91 898	75 135-	81.76-
	Marchandises	844 695		844 695	210 403	634 291	301.46
	Avances et acomptes versés sur commandes	48 558		48 558	77 543	28 985-	37.38-
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	1 049 691	75 060	974 631	922 288	52 343	5.68
	Autres créances	1 492 298		1 492 298	3 090 077	1 597 778-	51.71-
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	1 614 252		1 614 252	21 239	1 593 012	NS
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)	8 796		8 796	2 184	6 612	302.78
	Total III	7 242 115	75 060	7 167 055	6 190 217	976 838	15.78
	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)	11 648 596	2 528 973	9 119 623	8 510 353	609 270	7.16

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

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 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	3 064 286	2 622 250	442 036	16.86
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	1 095 164	532 036	563 128	105.84
	Subventions d'investissement	765 050	908 015	142 965-	15.74-
	Provisions réglementées				
	Total I	5 254 500	4 392 301	862 199	19.63
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques		37 050	37 050-	100.00-
	Provisions pour charges				
	Total III		37 050	37 050-	100.00-
DETTES (1)	**Dettes financières**				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	2 578 870	2 075 569	503 301	24.25
	Concours bancaires courants	1 412	200 083	198 671-	99.29-
	Emprunts et dettes financières diverses	41 286	21 926	19 360	88.30
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	228	784	556-	70.95-
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	650 044	1 280 048	630 004-	49.22-
	Dettes fiscales et sociales	536 728	363 736	172 992	47.56
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	9 000	26 400	17 400-	65.91-
	Autres dettes	47 557	112 458	64 901-	57.71-
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	3 865 123	4 081 002	215 879-	5.29-
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	9 119 623	8 510 353	609 270	7.16
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	2 631 140	2 442 745		

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 2023

L'an deux mille vingt et un,
Le 30 JUIN 2023,
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 2022,
- ✓ Le rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2022 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 2022,
- ✓ Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022,
- ✓ 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 31.12.2022 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 1.095.164€ de la manière suivante :

- réserve légale :	0 (zéro)
- dividende	300.000 €
- report à nouveau	795.164 €

Après affectation, les capitaux propres ressortent à 4.954.500 € pour un capital social de 300.000 €, le report à nouveau créditeur est de 3.859.450 € 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

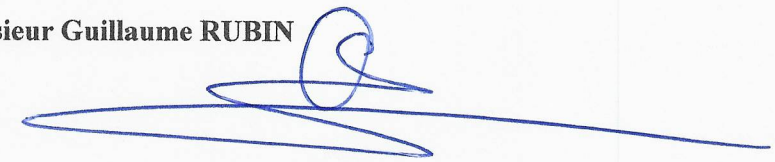
La collectivité des associés donne à l'unanimité tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait du procès-verbal de la présente Décision unanime des associés pour accomplir toutes formalités qui seront nécessaires.

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 2023

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 2023

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le résultat bénéficiaire de l'exercice s'élevant à 1.095.164 € de la manière suivante :

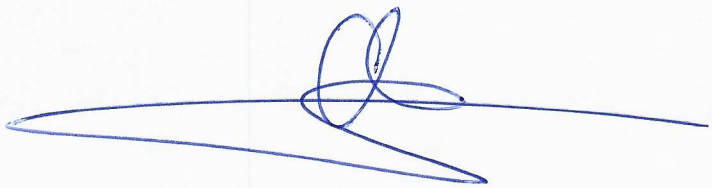
- Dividende 300 000€
- Report à nouveau 795 164 €

Après affectation, les capitaux propres ressortent à 4.954.500 € pour un capital social de 300.000 €, le report à nouveau créditeur est de 3.859.450 € et la réserve légale à 30.000 €, soit 1/10ème du capital.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 JUIN 2023

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

Certifié conforme
Le Président
Monsieur Guillaume RUBIN



ANNEXE

SOMMAIRE

page

- REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales 6
Permanence ou changement de méthodes 6
Informations complémentaires (CICE) 6
L'utilisation du CICE dans l'entreprise 7

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des immobilisations 7
Etat des amortissements 8
Etat des provisions 9
Etat des échéances des créances et des dettes 9
Evaluation des immobilisations corporelles 9
Evaluation des amortissements 10
Evaluation des matières et marchandises 10
Evaluations des produits et en cours 10
Dépréciation des stocks et en cours 10
Produits à recevoir 10
Charges à payer 11
Charges et produits constatés d'avance 11

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 9 119 622.78 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 7 463 527.91 Euros et dégageant un bénéfice de 1 095 163.82 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

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

- 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 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 29 947 €. 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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 29 947 €, 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 :	29 947
Total	29 947

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 -

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	79 016		
Constructions sur sol d'autrui	3 623 475		40 299
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	194 268		
Installations générales agencements aménagements divers	238 582		27 538
Matériel de transport	72 264		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	126 750		3 889
Immobilisations corporelles en cours	26 964		
TOTAL	4 282 303		71 727
Autres participations	21 033		
Prêts, autres immobilisations financières	14 270		
TOTAL	35 303		
TOTAL GENERAL	4 409 867		71 727

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

	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			3 663 774	3 663 774
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			194 268	194 268
Installations générales agencements aménagements divers			266 120	266 120
Matériel de transport			72 264	72 264
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		48 149	82 491	82 491
Immobilisations corporelles en cours	26 964			
TOTAL	26 964	48 149	4 278 917	4 278 917
Autres participations			21 033	21 033
Prêts, autres immobilisations financières			14 270	14 270
TOTAL			35 303	35 303
TOTAL GENERAL	26 964	48 149	4 406 481	4 406 481

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	53 512	22 497		76 009
Constructions sur sol d'autrui	1 668 687	292 593		1 961 280
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	137 987	17 008		154 995
Installations générales agencements aménagements divers	92 158	23 583		115 741
Matériel de transport	64 447	4 977		69 424
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	59 696	23 928	20 404	63 220
TOTAL	2 022 974	362 089	20 404	2 364 659
TOTAL GENERAL	2 089 731	384 586	20 404	2 453 913

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	22 497				
Constructions sur sol d'autrui	292 593				
Instal.techniques matériel outillage indus.	17 008				
Instal.générales agenc.aménag.divers	23 583				
Matériel de transport	4 977				
Matériel de bureau informatique mobilier	23 928				
TOTAL	362 089				
TOTAL GENERAL	384 586				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

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	62 921	12 139			75 060
TOTAL	62 921	12 139			75 060
TOTAL GENERAL	99 971	12 139	37 050		75 060
Dont dotations et reprises					
d'exploitation		12 139			
exceptionnelles			37 050		

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	75 060	75 060	
Autres créances clients	974 631	974 631	
Personnel et comptes rattachés	55 955	55 955	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	15 341	15 341	
Divers état et autres collectivités publiques	468 271	468 271	
Débiteurs divers	952 731	952 731	
Charges constatées d'avance	8 796	8 796	
TOTAL	2 565 055	2 550 785	14 270
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	100		
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	100		

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	942 025	942 025		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	1 638 257	404 274	1 047 104	186 879
Fournisseurs et comptes rattachés	650 044	650 044		
Personnel et comptes rattachés	248 941	248 941		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	33 668	33 668		
Impôts sur les bénéfices	77 685	77 685		
Taxe sur la valeur ajoutée	151 184	151 184		
Autres impôts taxes et assimilés	25 250	25 250		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	9 000	9 000		
Groupe et associés	41 286	41 286		
Autres dettes	47 557	47 557		
TOTAL	3 864 895	2 630 912	1 047 104	186 879
Emprunts souscrits en cours d'exercice	938 762			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	434 954			

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.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

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.

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	36 522
Autres créances	468 271
Disponibilités	583
Total	505 376

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 056
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	32 468
Dettes fiscales et sociales	283 250
Total	318 774

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	8 796
Total	8 796