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 :

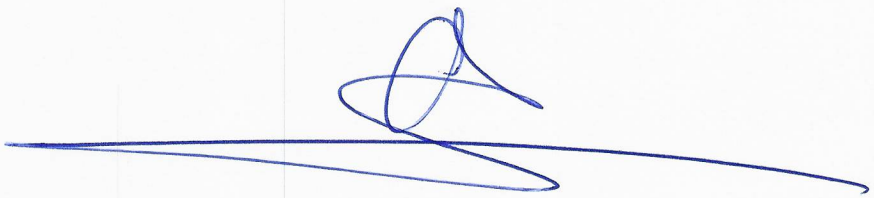
Dénomination : EKWALI NUTRITION ANIMALE SAS
Forme juridique : société par actions simplifiée
Numéro unique d'identification - (Siren) : 534 667 779

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 2018

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

Monsieur Guillaume RUBIN



Copie Conforme
G. RUBIN Président

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/12/2018 12			Exercice N-1 31/12/2017 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	8 097	8 097				
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	2 860 890	946 114	1 914 776	2 152 048	237 272-	11.03-
	Installations techniques, matériel et outillage	124 035	70 525	53 510	56 992	3 481-	6.11-
	Autres immobilisations corporelles	247 755	120 340	127 415	114 806	12 609	10.98
	Immobilisations en cours	29 487		29 487		29 487	
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	20 999		20 999	20 999		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	13 580		13 580	13 580		
	Total II	3 318 087	1 158 320	2 159 767	2 358 425	198 658-	8.42-
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en cours**						
	Matières premières, approvisionnements	777 017		777 017	667 031	109 987	16.49
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis	9 508		9 508	11 716	2 208-	18.84-
	Marchandises	133 544		133 544	119 137	14 407	12.09
	Avances et acomptes versés sur commandes	39 263		39 263	42 734	3 471-	8.12-
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	537 839	165 500	372 338	243 096	129 242	53.16
	Autres créances	1 406 405		1 406 405	869 727	536 678	61.71
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	42 751		42 751	325 129	282 378-	86.85-
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)	1 657		1 657	4 520	2 863-	63.33-
	Total III	2 947 985	165 500	2 782 485	2 283 090	499 395	21.87
	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)	6 266 073	1 323 821	4 942 252	4 641 516	300 737	6.48

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

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 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	1 619 427	1 020 403	599 023	58.70
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	571 741	599 023	27 282-	4.55-
	Subventions d'investissement	1 065 949	1 201 973	136 024-	11.32-
	Provisions réglementées				
	Total I	3 587 117	3 151 400	435 717	13.83
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	577 507	692 640	115 133-	16.62-
	Concours bancaires courants	47 764	386	47 378	NS
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	1 769	1 467	302	20.60
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	342 026	405 467	63 441-	15.65-
	Dettes fiscales et sociales	337 433	340 966	3 533-	1.04-
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	9 250	11 920	2 670-	22.40-
	Autres dettes	2 337	221	2 116	958.38
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	1 318 085	1 453 066	134 980-	9.29-
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	4 942 252	4 641 516	300 737	6.48
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	886 933	898 110		

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 24 MAI 2019

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2018

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le résultat bénéficiaire de l'exercice s'élevant à 571.741 € de la manière suivante :

- Dividende 252 000€
- Report à nouveau 319 741 €

Après affectation, les capitaux propres ressortent à 3.335.117 € pour un capital social de 300.000 €, le report à nouveau créditeur est de 1.939.168 € et la réserve légale à 30.000 €, soit 1/10ème du capital.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 24 MAI 2019

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

Certifié conforme
Le Président
Monsieur Guillaume RUBIN



ANNEXE

SOMMAIRE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES

page

Principes et conventions générales 6
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 8
Etat des provisions 8
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 01/01/2018 au 31/12/2018

- 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 2016.

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 2015-06 et 2016-07 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 18 002 €. 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 18 002 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

Description des efforts	Montant
- reconstitution des fonds de roulement :	18 002
Total	18 002

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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

- 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	8 097		
Constructions sur sol d'autrui	2 860 890		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	109 770		14 266
Installations générales agencements aménagements divers	129 524		7 595
Matériel de transport	49 287		22 752
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	35 759		2 837
Immobilisations corporelles en cours			29 487
TOTAL	3 185 230		76 936
Autres participations	20 999		
Prêts, autres immobilisations financières	13 580		
TOTAL	34 579		
TOTAL GENERAL	3 241 151		76 936

	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			8 097	8 097
Constructions sur sol d'autrui			2 860 890	2 860 890
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			124 035	124 035
Installations générales agencements aménagements divers			137 119	137 119
Matériel de transport			72 039	72 039
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			38 596	38 596
Immobilisations corporelles en cours			29 487	29 487
TOTAL			3 262 166	3 262 166
Autres participations			20 999	20 999
Prêts, autres immobilisations financières			13 580	13 580
TOTAL			34 579	34 579
TOTAL GENERAL			3 318 087	3 318 087

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

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	8 097			8 097
Constructions sur sol d'autrui	708 842	237 272		946 114
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	52 778	17 747		70 525
Installations générales agencements aménagements divers	31 366	14 652		46 018
Matériel de transport	46 298	2 351		48 649
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	22 101	3 572		25 673
TOTAL	861 384	275 594		1 136 978
TOTAL GENERAL	882 726	275 594		1 158 320

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Constructions sur sol d'autrui	237 272				
Instal.techniques matériel outillage indus.	17 747				
Instal.générales agenc.aménag.divers	14 652				
Matériel de transport	2 351				
Matériel de bureau informatique mobilier	3 572				
TOTAL	275 594				
TOTAL GENERAL	275 594				

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	111 582	59 918	6 000		165 500
TOTAL	111 582	59 918	6 000		165 500
TOTAL GENERAL	148 632	59 918	6 000		202 550
Dont dotations et reprises d'exploitation		59 918	6 000		

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

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	13 580		13 580
Clients douteux ou litigieux	165 500	165 500	
Autres créances clients	372 338	372 338	
Personnel et comptes rattachés	1 450	1 450	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	23 202	23 202	
Divers état et autres collectivités publiques	678 856	678 856	
Débiteurs divers	702 897	702 897	
Charges constatées d'avance	1 657	1 657	
TOTAL	1 959 481	1 945 901	13 580
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	47 764	47 764		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	577 507	146 355	426 667	4 484
Fournisseurs et comptes rattachés	342 026	342 026		
Personnel et comptes rattachés	138 841	138 841		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	21 259	21 259		
Impôts sur les bénéfices	35 771	35 771		
Taxe sur la valeur ajoutée	114 784	114 784		
Autres impôts taxes et assimilés	26 777	26 777		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	9 250	9 250		
Autres dettes	2 337	2 337		
TOTAL	1 316 316	885 164	426 667	4 484
Emprunts souscrits en cours d'exercice	23 300			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	138 433			

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 01/01/2018 au 31/12/2018

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	80 724
Autres créances	678 856
Total	759 580

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	389
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 923
Dettes fiscales et sociales	160 892
Total	176 205

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	1 657
Total	1 657