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 :

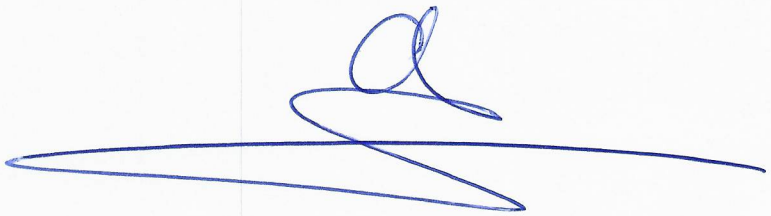
Dénomination : EKWALI NUTRITION ANIMALE SAS
Forme juridique : société par actions simplifiée
Numéro unique d'identification - (Siren) : 534 667 779

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 2020

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 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 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	73 533	32 140	41 393	64 280	22 887-	35.61-
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	2 918 781	1 425 496	1 493 285	1 677 504	184 219-	10.98-
	Installations techniques, matériel et outillage	157 491	110 676	46 816	37 815	9 001	23.80
	Autres immobilisations corporelles	265 195	171 996	93 199	117 311	24 113-	20.55-
	Immobilisations en cours	557 743		557 743	343 241	214 502	62.49
	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	13 580		13 580	13 580		
	Total II	4 020 601	1 753 553	2 267 048	2 274 764	7 716-	0.34-
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en cours**						
	Matières premières, approvisionnements	761 987		761 987	759 657	2 331	0.31
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis	27 085		27 085	14 489	12 596	86.94
	Marchandises	251 087		251 087	127 963	123 124	96.22
	Avances et acomptes versés sur commandes	48 641		48 641	64 841	16 200-	24.98-
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	779 554	61 471	718 083	505 515	212 568	42.05
	Autres créances	2 366 959		2 366 959	1 550 777	816 183	52.63
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	92 755		92 755	285 100	192 345-	67.47-
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)	27 730		27 730	23 734	3 996	16.84
	Total III	4 355 800	61 471	4 294 328	3 332 074	962 254	28.88
	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)	8 376 401	1 815 024	6 561 377	5 606 838	954 539	17.02

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

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 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	2 343 882	1 939 168	404 715	20.87
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	662 368	464 715	197 653	42.53
	Subventions d'investissement	1 044 039	929 926	114 113	12.27
	Provisions réglementées				
	Total I	4 380 289	3 663 808	716 481	19.56
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	862 247	751 123	111 125	14.79
	Concours bancaires courants	631	471	159	33.81
	Emprunts et dettes financières diverses	79 484	29 484	50 000	169.58
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	539		539	
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	715 964	514 951	201 013	39.04
	Dettes fiscales et sociales	310 113	370 721	60 609-	16.35-
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	92 870	224 000	131 130-	58.54-
	Autres dettes	82 191	15 230	66 961	439.65
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	2 144 038	1 905 980	238 058	12.49
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	6 561 377	5 606 838	954 539	17.02
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	1 483 064	1 347 784		

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 SEPTEMBRE 2021

L'an deux mille vingt et un,
Le 30 septembre 2021,
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 Animale et 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, étant présent en vidéoconférence,

Après avoir pris connaissance des documents suivants :

- ✓ Les bilans et comptes de résultat sur l'exercice clos le 31 décembre 2020,
- ✓ Le rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2020 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 2020,
- ✓ Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2020,
- ✓ 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 31.12.2020 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 662.368€ de la manière suivante :

- réserve légale :	0 (zéro)
- dividende	384.000 €
- report à nouveau	278.368 €

Après affectation, les capitaux propres ressortent à 4.380.808 € pour un capital social de 300.000 €, le report à nouveau créditeur est de 2.622.250 € et la réserve légale à 30.000 €, soit 1/10ème du capital.

TROISIEME DECISION

La collectivité des associés rappelle qu'il a été distribué au titre du dernier exercice 2019 un dividende de 5,00€ par action. Pour cet exercice 2020, l'Assemblée Générale décide la distribution d'un dividende d'un montant de 32 € par action.

QUATRIEME 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.

CINQUIEME 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 septembre 2021

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 SEPTEMBRE 2021

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2020

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le résultat bénéficiaire de l'exercice s'élevant à 662.368 € de la manière suivante :

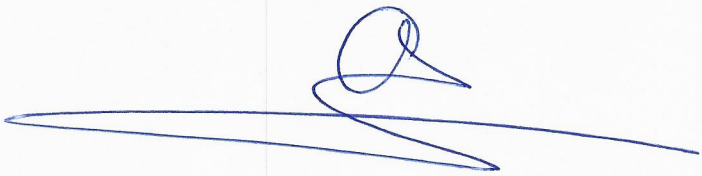
- Dividende 384 000€
- Report à nouveau 278 368 €

Après affectation, les capitaux propres ressortent à 4.380.808 € pour un capital social de 300.000 €, le report à nouveau créditeur est de 2.622.250 € et la réserve légale à 30.000 €, soit 1/10ème du capital.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 SEPTEMBRE 2021

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 générales complémentaires	6
Informations complémentaires (CICE)	7
L'utilisation du CICE dans l'entreprise	7
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	8
Etat des amortissements	8
Etat des provisions	9
Etat des échéances des créances et des dettes	9
Evaluation des immobilisations corporelles	10
Evaluation des amortissements	10
Evaluation des matières et marchandises	10
Evaluations des produits et en cours	10
Dépréciation des stocks et en cours	11
Produits à recevoir	11
Charges à payer	11
Charges et produits constatés d'avance	11

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 6 561 376.62 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 4 598 540.17 Euros et dégageant un bénéfice de 662 367.65 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

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 générales complémentaires

PANDEMIE COVID 19

IMPACT RESULTAT

La pandémie n'a pas réellement eu d'impact sur l'activité de la structure durant l'année, cependant la société a tout de même sollicité les aides prévues dans le cadre des mesures de soutien mises en place par le gouvernement relativement à :

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

-L'indemnisation de l'activité partielle à hauteur de 7 284 €, comptabilisée en diminution des charges de personnel.

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 20 424 €. 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 20 424 €, 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 :	20 424
Total	20 424

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 01/01/2020 au 31/12/2020

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		
Constructions sur sol d'autrui	2 860 890		57 891
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	127 234		30 257
Installations générales agencements aménagements divers	139 949		1 821
Matériel de transport	72 039		225
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	51 147		664
Immobilisations corporelles en cours	343 241		272 393
TOTAL	3 594 501		363 251
Autres participations	21 033		
Prêts, autres immobilisations financières	13 580		
TOTAL	34 613		
TOTAL GENERAL	3 715 891		363 251

	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			73 533	73 533
Constructions sur sol d'autrui			2 918 781	2 918 781
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			157 491	157 491
Installations générales agencements aménagements divers		650	141 120	141 120
Matériel de transport			72 264	72 264
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			51 811	51 811
Immobilisations corporelles en cours	57 891		557 743	557 743
TOTAL	57 891	650	3 899 210	3 899 210
Autres participations			21 033	21 033
Prêts, autres immobilisations financières			13 580	13 580
TOTAL			34 613	34 613
TOTAL GENERAL	57 891	650	4 020 601	4 020 601

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	9 253	22 887		32 140
Constructions sur sol d'autrui	1 183 386	242 110		1 425 496
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	89 420	21 256		110 676
Installations générales agencements aménagements divers	61 027	14 667	650	75 044
Matériel de transport	53 840	5 315		59 155
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	30 957	6 840		37 797
TOTAL	1 418 630	290 188	650	1 708 168
TOTAL GENERAL	1 441 128	313 075	650	1 753 553

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	22 887				
Constructions sur sol d'autrui	242 110				
Instal.techniques matériel outillage indus.	21 256				
Instal.générales agenc.aménag.divers	14 667				
Matériel de transport	5 315				
Matériel de bureau informatique mobilier	6 840				
TOTAL	290 188				
TOTAL GENERAL	313 075				

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	74 409		12 938		61 471
TOTAL	74 409		12 938		61 471
TOTAL GENERAL	111 459		12 938		98 521
Dont dotations et reprises d'exploitation			12 938		

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	61 471	61 471	
Autres créances clients	718 083	718 083	
Personnel et comptes rattachés	14 660	14 660	
Impôts sur les bénéfices	5 901	5 901	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	24 241	24 241	
Divers état et autres collectivités publiques	963 430	963 430	
Débiteurs divers	1 358 728	1 358 728	
Charges constatées d'avance	27 730	27 730	
TOTAL	3 187 823	3 174 243	13 580

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

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	1 246	1 246		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	861 632	200 658	516 902	144 072
Fournisseurs et comptes rattachés	715 964	715 964		
Personnel et comptes rattachés	138 176	138 176		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	27 941	27 941		
Taxe sur la valeur ajoutée	117 920	117 920		
Autres impôts taxes et assimilés	26 076	26 076		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	92 870	92 870		
Groupe et associés	79 484	79 484		
Autres dettes	82 191	82 191		
TOTAL	2 143 499	1 482 525	516 902	144 072
Emprunts remboursés en cours d'exercice	191 848			

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 01/01/2020 au 31/12/2020

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	216 438
Autres créances	963 430
Total	1 179 868

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 246
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	16 164
Dettes fiscales et sociales	168 108
Total	185 518

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	27 730
Total	27 730