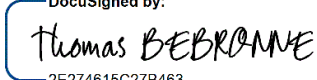


TLM
Société par actions simplifiée au capital de 1.000 euros
Siège social : 36, Impasse Moucoumoucou
97310 KOUROU
808 497 390 RCS CAYENNE

Comptes annuels et annexes de l'exercice clos
le 30 septembre 2024

Certifiés Conformés,

La Présidente,
La société HOLDING MAMIE MIMI
Représentée par Monsieur Thomas
BEBRONNE
Son Gérant

DocuSigned by:

2E274615C27B463...

Bilan



Bilan actif

		30/09/2024			30/09/2023
		Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISÉ	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions, brevets, licences, marques, ...				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	21 205		21 205	21 205
	Constructions	909 684	163 239	746 445	797 355
	Installations techniques, matériel, ...	119 527	41 791	77 737	8 644
	Autres immobilisations corporelles	112 757	59 413	53 344	32 779
	Immobilisations corporelles en cours	215 319		215 319	
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
	Participations	500		500	500
	Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	3		3	3	
Prêts					
Autres immobilisations financières	631 292		631 292	639 127	
	TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (II)	2 010 287	264 442	1 745 844	1 499 612
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières				
	En-cours de production				14 269
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et acomptes versés sur commandes	27 539		27 539	
	CRÉANCES				
	Créances clients et comptes rattachés	897 693		897 693	551 510
	Autres créances	2 752		2 752	43 890
	Capital souscrit appelé non versé				
	VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT				
	Actions propres				
	Autres titres et instruments de trésorerie	912		912	912
DISPONIBILITÉS	19 296		19 296	23 907	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	1 002 600		1 002 600	911 361	
	TOTAL ACTIF CIRCULANT (III)	1 950 791		1 950 791	1 545 849
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)					
Primes de remboursement des obligations (V)					
Écarts de conversion actif (VI)					
TOTAL ACTIF (I + II + III + IV + V + VI)		3 961 077	264 442	3 696 635	3 045 461

Bilan passif

		30/09/2024	30/09/2023
		Net	Net
CAPITAUX PROPRES	Capital	1 000	1 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Écarts de réévaluation		
	Écarts d'équivalence		
	RÉSERVES		
	Réserve légale	100	100
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Réserves indisponibles		
	Autres réserves	1 678 059	1 272 254
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	368 873	405 805
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)		2 048 032	1 679 159
AUTRES F.P.	Produit des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (I BIS)			
PROV.	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS (II)			
DETTES	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	494 445	368 223
	Emprunts et dettes financières diverses	67 566	138 577
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	14 500	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	122 397	119 209
	Dettes fiscales et sociales	76 147	62 737
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	873 548	677 556
	Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES (III)		1 648 603	1 366 302
Écarts de conversion passif (IV)			
TOTAL PASSIF (I+I BIS+II+III+IV)		3 696 635	3 045 461

Annexes



Préambule

Introduction à l'annexe

L'exercice fiscal clos le **30/09/2024** a une durée de **12 mois**. L'exercice précédent avait une durée de **12 mois** recouvrant la période du **01/10/2022** au **30/09/2023**. Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de **3 696 635,12 €**. Le résultat net comptable est un bénéfice de **368 872,89 €**. Les notes et tableaux communiqués ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Principes et méthodes comptables

Règlement comptable

Mention du règlement comptable

Les comptes annuels ont été établis en conformité avec :

- Le règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC N°2022-06 du 04 novembre 2022.
- Les articles L123-12 à L123-28 du Code de commerce.

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

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses suivantes :

- Continuité de l'exploitation ;
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre ;
- Indépendance des exercices.

Liste des méthodes

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement obtenus, en vue de leurs utilisations envisagées.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
 - des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,
 - le cas échéant de l'estimation initiale des coûts de démantèlement, d'enlèvement et de restauration du site sur lequel elles sont situées.
- Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût de production.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Type d'immobilisation	Durée d'amortissement
Bâtiments, installations et agencements	
Bâtiments commerciaux	20 à 50 ans
Bureaux	25 ans
Agencements	10 ans
Mobilier	10 ans
Travaux	5 à 10 ans
Matériel et outillage	
Matériel	6,5 à 10 ans
Outillage	5 à 10 ans
Autres immobilisations corporelles	
Matériel de transport	5 ans
Matériel informatique	3 à 5 ans
Immobilisations incorporelles	
Logiciels	1 à 3 ans
Brevets	N/A
Autres	N/A

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

Stocks

Les stocks sont évalués selon :

- La méthode premier entré, premier sorti (FIFO)
- La méthode du coût moyen unitaire pondéré (CUMP)

La valeur brute des marchandises et approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

Créances et dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale. Les créances sont, le cas échéant, dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles sont susceptibles de donner lieu. Les provisions pour dépréciations éventuelles sont déterminées par comparaison entre la valeur d'acquisition et la valeur probable de réalisation.

Les créances et dettes en devises sont converties en euros sur la base du cours de change à la date de la facture.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque sont enregistrées à leur valeur nominale.

Cas des disponibilités en devise :

Les liquidités disponibles en devises sont converties en euros sur la base du dernier cours de change précédent la clôture de l'exercice. Les écarts de conversion sont directement comptabilisés dans le résultat de l'exercice en perte ou en gain de change.

Emprunts

Les frais d'émission d'emprunts sont le cas échéant comptabilisés en charges de l'exercice au cours duquel les emprunts ont été octroyés.

Postes du bilan et du compte de résultat

Informations relatives à l'actif

Mouvements des postes d'immobilisations

Rubriques	Valeur brute au début d'exercice (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)	Valeur brute à la clôture d'exercice (D)
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de déve...				
Autres immobilisations incorpore...				
Immobilisations corporelles				
Terrains	21 205			21 205
Constructions	909 684			909 684
Installations techniques, matérie...	38 563	80 964		119 527
Autres immobilisations corporelles	82 155	35 602	5 000	112 757
Immobilisations corporelles en c...				215 319
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations				
Prêts	639 127	92 131		631 292
Autres immobilisations financières	503			503

(A) Solde des comptes au dernier jour de l'exercice N-1

(B) Valeurs inscrites au débit des comptes d'immobilisations sur l'exercice

(C) Valeurs inscrites au crédit des comptes d'immobilisations sur l'exercice

(D) Solde des comptes à la date de la plaquette

Amortissements et dépréciations

Rubriques	Valeur brute au début d'exercice (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)	Valeur brute à la clôture d'exercice (D)
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de déve...				
Fonds commercial				
Autres				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	112 328	50 910		163 239
Installations techniques, matérie...	29 920	11 871		41 791
Autres	49 376	11 270	1 233	59 413
Immobilisations financières				
Participations				
Prêts				
Autres				

(A) Solde des comptes au dernier jour de l'exercice précédent

(B) Valeurs inscrites au crédit des comptes d'immobilisations sur l'exercice

(C) Valeurs inscrites au débit des comptes d'immobilisations sur l'exercice

(D) Solde des comptes à la date de clôture de l'exercice

État des échéances à la clôture de l'exercice

Rubriques	Montant Brut	1 an au plus	1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Créances rattachées à des part...				
Prêts				
Autres immo. financières	631 292	631 292		
Clients douteux				
Autres créances clients	897 693	897 693		
Personnel et comptes rattachés	229	229		
Sécurité sociale et autres org. s...				
États et autres collectivités publiques				
Impôts sur les bénéfices	975	975		
TVA				
Autres impôts				
Divers				
Groupes et associés				
Débiteurs divers	1 548	1 548		
Charges constatées d'avance	1 002 600	1 002 600		
TOTAL	2 534 336	2 534 336		
Prêts accordés en cours d'exerc...				
Rembours. obtenus en cours d'e...				
Prêts et avances consentis aux ...				

État des charges constatées d'avance

Charges constatées d'avance	Montant	Commentaire
Charges constatées d'avance	1 002 600	
TOTAL	1 002 600	

Informations relatives au passif

Variation du capital

Capital social	Nombres d'actions ou parts sociales	Valeur nominale
Titres en début d'exercice	10	
Titres émis		
Titres remboursés ou annulés		
Titres en fin d'exercice	10	

Capitaux propres

Rubriques	Début d'exercice	Augmentation de capital	Réduction de capital	Affectation du résultat	Fin d'exercice
Capital	1 000				1 000
Fonds fiduciaires					
Primes liées au capital social					
Écarts de réévaluation					
Réserve légale	100				100
Autres réserves	1 272 254			405 805	1 678 059
Capital souscrit non versé					
Report à nouveau créditeur					
Report à nouveau débiteur					
Dividendes					
Résultat de l'exercice	405 805	368 873		-405 805	368 873
TOTAL	1 679 159	368 873			2 048 032

Provisions

Nature de la provision	Valeur comptable au début d'exercice	Dotations	Reprise	Valeur comptable à la clôture
------------------------	--------------------------------------	-----------	---------	-------------------------------

Précisions sur les dettes

Rubriques	Montant Brut	1 an au plus	1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes aux établisse...	494 445	172 097	322 348	
Emprunts et dettes financières d...				
Fournisseurs et comptes rattach...	122 397	122 397		
Personnel et comptes rattachés	40 587	40 587		
Sécurité Sociale et autres org. s...	12 560	12 560		
États et autres collectivités publiques				
Impôts sur les bénéfécies				
TVA				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	23 000	23 000		
Dettes sur immobilisations et co...				
Groupe et associés	645 946	645 946		
Autres dettes	309 668	309 668		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	1 648 603	1 326 255	322 348	
Emprunts souscrits en cours d'e...				
Emprunts remboursés en cours ...				
Montant des emprunts et dettes...	67 566			

Informations relatives au compte de résultat

État des charges à payer et des produits à recevoir

Produits à recevoir	Montant	Commentaire
Clients - Factures à établir	557 000	
TOTAL	557 000	

Charges à payer	Montant	Commentaire
Personnel - Dettes provisionnées...	21 039	
Organismes sociaux - Charges s...	3 147	
État - Charges fiscales sur cong...	429	
État - Charges à payer	22 376	
TOTAL	46 990	