


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  
au 30 septembre 2025

**Certifiés Conformés,**

**Le Gérant,**  
Monsieur Thomas BEBRONNE

Signed by:  
  
2E274615C27B463...

# Bilan



# Bilan actif

Postes	Brut	Amort. & dépréc.	Net 30/09/2025	Net 30/09/2024
Capital souscrit non appelé (I)				
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Terrains	21 205		21 205	21 205
Constructions	909 684	208 897	700 787	746 445
Installations techniques, matériels et outillages industriels	150 285	64 430	85 855	77 737
Autres immobilisations corporelles	60 689	38 724	21 964	53 344
Immobilisations corporelles en cours				215 319
Avances et acomptes				
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>				
Participations	500		500	500
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	3		3	3
Prêts	1 000		1 000	
Autres immobilisations financières	571 976		571 976	631 292
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (II)</b>	<b>1 715 341</b>	<b>312 051</b>	<b>1 403 290</b>	<b>1 745 844</b>
<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	52 756		52 756	27 539
<b>CRÉANCES</b>				
Créances clients et comptes rattachés	1 330 655		1 330 655	897 693
Autres créances	86 367		86 367	2 752
Capital souscrit - appelé, non versé				
<b>VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT</b>				
Actions propres				
Autres titres et instruments de trésorerie	912		912	912
<b>DISPONIBILITÉS ET CHARGES</b>				
Disponibilités				19 296
Charges constatées d'avance	799 919		799 919	1 002 600
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT (III)</b>	<b>2 270 608</b>		<b>2 270 608</b>	<b>1 950 791</b>
Frais d'émission des emprunts (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)				
Écart de conversion - Actif (VI)				
<b>TOTAL ACTIF (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>3 985 949</b>	<b>312 051</b>	<b>3 673 898</b>	<b>3 696 635</b>

# Bilan passif

Postes	30/09/2025	30/09/2024
Capital	1 000	1 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écarts d'équivalence		
<b>RÉSERVES</b>		
Réserve légale	100	100
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Réserves indisponibles		
Autres réserves	1 971 932	1 678 059
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	237 635	368 873
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)</b>	<b>2 210 667</b>	<b>2 048 032</b>
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (I BIS)</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>TOTAL PROVISIONS (II)</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	365 508	494 445
Emprunts et dettes financières diverses	878 827	645 946
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	11 500	14 500
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	159 210	122 397
Dettes fiscales et sociales	42 568	76 147
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	5 620	295 168
Produits constatés d'avance		
<b>TOTAL DETTES (III)</b>	<b>1 463 231</b>	<b>1 648 603</b>
Écarts de conversion - Passif (IV)		
<b>TOTAL PASSIF (I + I BIS + II + III + IV)</b>	<b>3 673 898</b>	<b>3 696 635</b>

# Annexe



# Préambule

## Introduction

### Introduction à l'annexe

L'exercice fiscal clos le **30/09/2025** a une durée de **12** mois.

L'exercice précédent avait une durée de **12** mois recouvrant la période du **01/10/2023** à **30/09/2024**.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de **3 673 898,25 €**.

Le résultat net comptable est **un bénéfice** de **237 634,91 €**.

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
<b>Bâtiments, installations et agencements</b>	
Bâtiments commerciaux	20 à 50 ans
Bureaux	25 ans
Agencements	10 ans
Mobilier	10 ans
Travaux	5 à 10 ans
<b>Matériel et outillage</b>	
Matériel	6,5 à 10 ans
Outillage	5 à 10 ans
<b>Autres immobilisations corporelles</b>	
Matériel de transport	5 ans
Matériel informatique	3 à 5 ans
<b>Immobilisations incorporelles</b>	
Logiciels	1 à 3 ans
Brevets	
Autres	

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

## Immobilisations financières et valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat, hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

- Utilisation de la méthode d'évaluation par équivalence ;
- Information sur l'identification et le suivi, à chaque clôture, des titres de participation définis à l'article 39-1-5° du CGI pour lesquels la société a modifié l'option de comptabilisation des frais liés à l'acquisition.
- Utilisation de la dérogation pour l'évaluation des titres en cas de baisse anormale et momentanée.

## 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.

## 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.

## Indemnité de départ à la retraite

Les montants des paiements futurs correspondant aux avantages accordés aux salariés sont évalués selon une méthode actuarielle (la recommandation ANC 2013-02), en prenant des hypothèses concernant l'évolution des salaires, l'âge de départ à la retraite, la mortalité, puis ces évaluations sont ramenées à leur valeur actuelle.

Ces engagements font l'objet de provisions au passif du bilan. La méthode de calcul retenue est la méthode 1 conforme aux dispositions de l'ancienne recommandation CNC n° 2003-R.01.

# Postes du bilan et du compte de résultat

## Informations relatives à l'actif

### Mouvements des postes d'immobilisations

Rubriques	Brut à l'ouverture de l'exercice (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)	Brut à la clôture de l'exercice (D)
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains	21 205			21 205
Constructions	909 684			909 684
Installations techniques, matériel et outilla...	119 527	54 596	23 838	150 285
Autres immobilisations corporelles	112 757	65 765	117 833	60 689
Immobilisations corporelles en cours	215 319		215 319	
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations	500			500
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	3			3
Prêts				1 000
Autres immobilisations financières	631 292	38 576	6 682	571 976

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

(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 clôture de l'exercice

### Amortissements et dépréciations

Rubriques	Valeur brute à l'ouverture de l'exercice (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)	Valeur brute à la clôture de l'exercice (D)
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions	163 239	45 658		208 897
Installations techniques, matériel et outilla...	41 791	30 569	7 930	64 430
Autres	59 413	97 144	117 833	38 724
<b>Immobilisations financières</b>				
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 participations				
Prêts	1 000	1 000		
Autres immo. financières	571 976	571 976		
Clients douteux				
Autres créances clients	1 330 655	1 330 655		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres org. sociaux				
<b>États et autres collectivités publiques</b>				
Impôts sur les bénéfices	82 185	82 185		
TVA				
Autres impôts				
Divers				
Groupes et associés	2 056	2 056		
Débiteurs divers	2 125	2 125		
Charges constatées d'avance	799 919	799 919		
<b>TOTAL</b>	<b>2 789 916</b>	<b>2 789 916</b>		
Prêts accordés en cours d'exercice	1 600			
Rembours. obtenus en cours d'exercice	600			
Prêts et avances consentis aux associés				

## 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	Montant à l'ouverture de l'exercice	Augmentation de capital	Réduction de capital	Affectation du résultat	Montant à la clôture de l'exercice
Capital	1 000				1 000
Fonds fiduciaires					
Primes liées au capital social					
Écarts de réévaluation					
Réserve légale	100				100
Autres réserves	1 678 059			293 873	1 971 932
Capital souscrit non versé					
Report à nouveau créditeur					
Report à nouveau débiteur					
Dividendes					
Résultat de l'exercice	368 873	237 635		-368 873	237 635
<b>TOTAL</b>	<b>2 048 032</b>	<b>237 635</b>		<b>-75 000</b>	<b>2 210 667</b>

## 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 étab. de crédit	365 508	162 614	202 894	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	159 210	159 210		
Personnel et comptes rattachés	26 233	26 233		
Sécurité Sociale et autres org. sociaux	6 608	6 608		
<b>États et autres collectivités publiques</b>				
Impôts sur les bénéfices				
TVA				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	9 727	9 727		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	878 827	878 827		
Autres dettes	17 120	17 120		
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL</b>	<b>1 463 231</b>	<b>1 260 338</b>	<b>202 894</b>	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	119 818			
Emprunts et dettes contractés auprès des ...	37 876			

## Informations relatives au compte de résultat

### Ventilation du chiffre d'affaires

Rubriques	France	Étranger	Total
Chiffre d'affaires	1 709 689		1 709 689
<b>TOTAL</b>	<b>1 709 689</b>		<b>1 709 689</b>

### État des charges à payer et des produits à recevoir

Charges à payer	Montant	Commentaire
Personnel - Dettes provisionnées pour congés à payer	10 486	
Organismes sociaux - Charges sociales sur congés payés	1 043	
<b>TOTAL</b>	<b>11 530</b>	

Produits à recevoir	Montant	Commentaire
Clients - Factures à établir	310 000	
<b>TOTAL</b>	<b>310 000</b>	

## Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de [XXXX.XX] euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : [XXXX.XX] euros,
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : [XXXX.XX] euros.

TLM  
Société par actions simplifiée au capital de 1 000 euros  
Siège social : 36, Impasse Moucoumoucou  
97310 KOUROU  
808 497 390 RCS CAYENNE

**DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE  
DU 23 MARS 2026**

**DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT  
de l'exercice clos le 30 septembre 2025**

L'Associée Unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2025 s'élevant à 237 635,00 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	237 635,00 euros
A titre de dividende global à l'Associée Unique Soit 7 500,00 euros par action	75 000,00 euros
Le solde	162 635,00 euros

En totalité au compte « **Autres réserves** » qui s'élèvera ainsi à 2 134 566,89 euros.

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2024 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 75 000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Conformément à la loi, l'Associée Unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice	Dividendes distribués (€)	Revenus éligibles à l'abattement de 40% (CGI, art. 158) (€)	Revenus non éligibles à l'abattement de 40% (CGI, art. 158) (€)
30/09/2024	75 000,00 €	NEANT	75 000,00 €
30/09/2023	NEANT	NEANT	NEANT
30/09/2022	NEANT	NEANT	NEANT

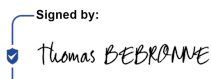
**Certifié conforme**

**La Présidente**

La Société HOLDING MAMIE MIMI

Représentée par son Gérant

Monsieur Thomas BEBRONNE

Signed by:  
  
2E274615C27B463...