

EURL BOULANGERIE TROPICALE

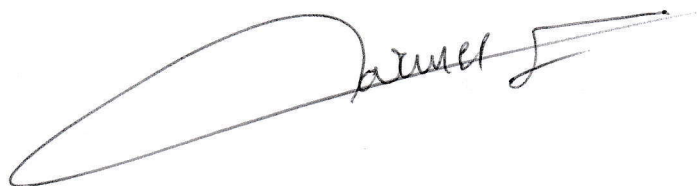
BP 1315

97649 MAMOUDZOU CEDEX

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Certifié Conforme

A large, stylized handwritten signature in black ink, appearing to read 'Armel J.', is written over the text 'Certifié Conforme'.

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2023	Net au 31/12/2022
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Fonds Commercial				
Autres immo.incorp.,avances & acptes	1 232	466	766	1 012
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	1 366 173	1 088 189	277 984	346 481
Installations tech., matériels, outillage	127 010	97 167	29 842	34 139
Autres immobilisations corporelles	178 654	150 836	27 818	38 541
Immo. en cours, avances & acomptes				7 817
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	411 756		411 756	411 456
Autres immobilisations financières	1 200		1 200	1 200
Total	2 086 025	1 336 659	749 366	840 645
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières,approvisionnement	42 730		42 730	44 205
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis	385		385	385
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés	9 598		9 598	158 871
Fournisseurs débiteurs	616		616	221
Personnel				
Etat, impôts sur les bénéfices	36 100		36 100	30 419
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires				
Autres créances	20 943		20 943	16 128
Divers				
Avances & acptes versés/commandes				
Valeurs mobilières de placement	2 500 000		2 500 000	2 500 000
Disponibilités	638 927		638 927	578 132
Total	3 249 298		3 249 298	3 328 360
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	2 971		2 971	2 775
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecart de conversion et diff. d'évaluation - Act				
Total	2 971		2 971	2 775
TOTAL ACTIF	5 338 294	1 336 659	4 001 636	4 171 780

	Net au 31/12/2023	Net au 31/12/2022
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel	20 000	20 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	2 000	2 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	3 355 101	3 159 924
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	-249 059	195 177
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total	3 128 042	3 377 101
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total		
DETTES		
Emprunts obligataires		
Autres emprunts	37 045	50 699
Découverts, concours bancaires	104	
Associés et dettes financières diverses	465 776	615 953
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		14 000
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	28 834	28 795
Dettes fiscales et sociales :		
. Personnel	58 899	57 742
. Organismes sociaux	21 976	20 434
. Etat, impôts sur les bénéfices		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres dettes fiscales et sociales	260 959	7 056
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total	873 594	794 679
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
Ecart de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
TOTAL PASSIF	4 001 636	4 171 780

BOULANGERIE TROPICALE
Société à responsabilité limitée
au capital de 20 000 euros
Siège social : 6, rue Tavanday BP 1315 Mtsapere
97600 MAMOUDZOU
094 136 926 RCS MAMOUDZOU

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 04 juin 2024

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 décembre 2023

DEUXIEME DÉCISION

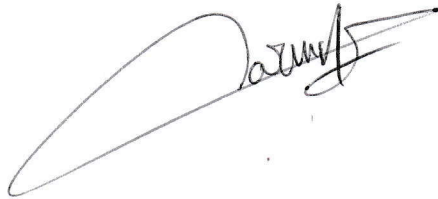
L'Associé Unique décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à -249 058,94 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice : -249 058,94 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 3 106 042,05 euros.

Conformément à la loi, l'Associé Unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Certifié conforme
La Gérance



ANNEXE

- **Règles et méthodes comptables**
- **Notes sur le Bilan Actif**
- **Notes sur le Bilan Passif**
- **Engagements financiers et autres informations**

ANNEXE

Exercice clos le : 31/12/2023

Durée : 12 mois

1 REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'ANC relatif au plan comptable général.

Les conventions 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,

et 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.

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF

OPTIONS RETENUES

	Date de première option	Option pour la comptabilisation		Non concerné
		en charges	à l'actif	
Frais d'acquisition				
des immobilisations corporelles et incorporelles				
des titres de participation				
des autres titres immobilisés et des titres de placement				
Frais externes de formation				
nécessaires à la mise en service				
Coûts d'emprunts activables				
montant comptabilisé à l'actif pour l'exercice				
Dépenses de développement remplissant les critères d'activation				
montant comptabilisé en charges pour l'exercice				

ACTIF IMMOBILISE

Valeurs brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....	1 232			1 232
Terrains.....				
Constructions.....	1 366 173			1 366 173
Installations techniques, matériel et outillage industriels	135 732	21 904	30 626	127 010
Autres immobilisations corporelles et immobilisations en cours et avances et acomptes	188 719	3 791	13 855	178 654
Immobilisations financières.....	412 656	300		412 956
Total.....	2 104 511	25 995	44 481	2 086 025

Amortissements	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....	220	246		466
Terrains.....				
Constructions.....	1 019 692	68 497		1 088 189
Installations techniques, matériel et outillage industriels	101 593	11 631	16 057	97 167
Autres immobilisations corporelles..	142 361	13 691	5 216	150 836
Total.....	1 263 866	94 066	21 273	1 336 659

Dépréciations de l'actif	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....				
Immobilisations corporelles.....				
Immobilisations financières.....				
Total.....				

C

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

Frais d'établissement :

	Valeur nette	Taux amortissement
Frais de constitution.....		
Frais de premier établissement...		
Frais d'augmentation de capital..		

Fonds commercial :

Hors droit au bail, il s'élève à :

Eléments achetés.....	
Eléments réévalués.....	
Eléments reçus en apport.....	

COMPOSANTS IDENTIFIES

	Valeurs brutes	Amortissements et dépréciations	Valeurs nettes
Constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels			
Autres immobilisations corporelles			

AMORTISSEMENTS

Les plans d'amortissement des immobilisations retiennent les méthodes suivantes :

Durées d'amortissement
Immobilisations non décomposées :

amortissement en fonction des durées d'usage en application de la mesure de simplification pour les PME.

Immobilisations décomposées :

Structure : amortissement en fonction de la durée d'usage de l'immobilisation prise dans son ensemble (sauf pour les immeubles de placement).

Composants : amortissement en fonction de la durée normale d'utilisation ou de la durée d'usage lorsqu'elle existe.

Modes d'amortissement

Les amortissements sont calculés en application du mode linéaire ou du mode dégressif.

	Immobilisations non décomposées		Immobilisations décomposées			
	Mode	Durée	Mode	Durée	Mode	Durée
Immobilisations incorporelles	L	5 ANS				
Terrains						
Constructions	L	15 - 20 ANS				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	L	2 - 10 ANS				
Autres immobilisations corporelles	L	3 - 5 ANS				

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

AUTRES POSTES DE L'ACTIF

- STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques, le dernier prix d'achat connu a été retenu sauf écart significatif.
Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production sans prise en compte du coût de la sous-activité.

Valeurs brutes

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Mat. 1ères, approvisionnements	44 205	42 730	44 205	42 730
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Prod.intermédiaires et finis	385	385	385	385
Marchandises				
Total.....	44 590	43 115	44 590	43 115

Dépréciation des stocks

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Mat. 1ères, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Prod.intermédiaires et finis				
Marchandises				
Total.....				

- CREANCES, DISPONIBILITES ET COMPTES DE REGULARISATION

Créances représentées par des effets de commerce

Non recensé

Clients.....
Autres créances.....

Etat des créances :

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Actif immobilisé.....	409 956	409 956	
Actif circulant et charges constatées d'avance.	70 228	70 228	

Produits à recevoir inclus dans les postes de bilan :

Immobilisations financières.....
Clients et comptes rattachés.....
Autres créances.....
Disponibilités.....

Charges constatées d'avance :

Cette rubrique ne contient que des charges ordinairement liées à l'exploitation normale de l'entreprise

Dépréciation des créances et autres postes d'actif

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Créances				
Autres postes d'actif.....				
Total.....				

3 NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social (actions ou parts) :

	Nombre	Valeur nominale
Titres en début d'exercice.....	1 250	16,00
Titres émis.....		
Titres remboursés ou annulés.....		
Titres en fin d'exercice.....	1 250	16,00

Provisions :

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Provisions règlementées.....				
Provisions pour risques & charg				
Total.....				

Etat des dettes :

	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Etablissements de crédit.....	37 150	14 410	22 740	
Dettes financières diverses.....				
Fournisseurs.....	28 834	28 834		
Dettes fiscales et sociales.....	341 835	341 835		
Dettes sur immobilisations.....				
Autres dettes.....	465 776	465 776		
Produits constatés d'avance.....				
Total.....	873 594	850 854	22 740	

Dettes représentées par des effets de commerce :

Non recensé

Dettes financières.....	
Fournisseurs.....	
Autres dettes.....	

Charges à payer incluses dans les postes du bilan :

Emprunts et dettes auprès des établ. de crédit....	104
Emprunts et dettes financières diverses.....	
Fournisseurs.....	4 113
Dettes fiscales et sociales.....	288 285
Autres dettes.....	

Produits constatés d'avance :

Cette rubrique ne contient que des produits ordinairement liés à l'exploitation normale de l'entreprise

4 ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS**Dettes garanties par des sûretés réelles**

Non recensé

Poste de dette concerné	Montant de la dette	Nature des sûretés	Valeur nette comptable des biens donnés en garantie

Engagements donnés

Intérêts sur emprunts..... 2 238
 Avals et cautions.....
 Autres engagements donnés.....

--

Engagements réciproques

Effets escomptés non échus.....
 Crédit-bail mobilier.....
 Crédit-bail immobilier.....
 Locations longue durée..... 20 943
 Autres engagements réciproques.....

--

Engagements reçus

Non recensé

Avals et cautions.....
 Autres engagements reçus.....

--

Effectifs

14

Autres informations significatives

Non recensé

--