

LAITERIE DE MAYOTTE

SIREN 099378564 · états financiers déposés au registre national des entreprises · exercice clos le 31/12/2025

Bilan — Actif	31/12/2025		31/12/2024	
	BRUT	AMORTISSEMENTS	NET	NET
Frais de développement CX	57 539 €	57 539 €	0 €	—
Concessions, brevets et droits similaires AF	432 531 €	360 666 €	71 865 €	—
Fonds commercial AH	76 225 €	0 €	76 225 €	76 225 €
Autres immobilisations incorporelles AJ	60 997 €	47 891 €	13 106 €	100 094 €
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains AN	616 645 €	127 771 €	488 873 €	450 732 €
Constructions AP	5 707 533 €	4 153 541 €	1 553 991 €	1 603 768 €
Installations techniques, matériel et outillage AR	9 287 512 €	3 226 944 €	6 060 568 €	3 182 271 €
Autres immobilisations corporelles AT	1 302 130 €	906 713 €	395 417 €	248 670 €
Avances et acomptes AX	0 €	0 €	0 €	2 912 123 €
Prêts BF	24 475 €	0 €	24 475 €	—
Autres immobilisations financières BH	6 681 €	0 €	6 681 €	28 753 €
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (II) BJ	17 572 266 €	8 881 065 €	8 691 200 €	8 602 635 €
STOCKS				
Matières premières, approvisionnements BL	1 855 061 €	0 €	1 855 061 €	1 715 282 €
En cours de production de biens BN	29 996 €	0 €	29 996 €	—
Produits intermédiaires et finis BR	—	—	—	22 741 €
Marchandises BT	104 351 €	0 €	104 351 €	76 747 €
CRÉANCES				
Avances et acomptes versés sur commandes BV	300 €	0 €	300 €	11 031 €
Clients et comptes rattachés BX	833 004 €	0 €	833 004 €	364 297 €
Autres créances BZ	7 830 056 €	0 €	7 830 056 €	5 600 379 €
Disponibilités CF	528 949 €	0 €	528 949 €	452 965 €
Charges constatées d'avance CH	28 779 €	0 €	28 779 €	28 607 €
TOTAL ACTIF CIRCULANT (III) CJ	11 210 495 €	0 €	11 210 495 €	8 272 049 €
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF CO	28 782 761 €	8 881 065 €	19 901 696 €	16 874 684 €

Contrôle : Actif immobilisé + actif circulant = total général.

31/12/2025

31/12/2024

Bilan — Passif

LAITERIE DE MAYOTTE · SIREN 099378564 · exercice clos le 31/12/2025

CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel DA	381 250 €	381 250 €
Primes d'émission, de fusion, d'apport DB	331 827 €	331 827 €
Réserve légale DD	38 125 €	38 125 €
Autres réserves DG	9 801 160 €	9 296 151 €
Report à nouveau DH	0 €	285 842 €
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte) DI	1 973 989 €	809 166 €
Subventions d'investissement DJ	1 888 656 €	1 021 048 €
Provisions réglementées DK	1 146 225 €	1 011 107 €
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I) DL	15 561 232 €	13 174 517 €
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit DU	1 430 183 €	1 720 562 €
Emprunts et dettes financières divers DV	1 138 080 €	400 000 €
Dettes fournisseurs et comptes rattachés DX	802 698 €	766 811 €
Dettes fiscales et sociales DY	388 173 €	463 805 €
Autres dettes EA	581 328 €	348 990 €
TOTAL DETTES (IV) EC	4 340 463 €	3 700 168 €
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF EE	19 901 696 €	16 874 684 €

Contrôle : Total de l'actif = total du passif.

Compte de résultat	31/12/2025	31/12/2024
LAITERIE DE MAYOTTE · SIREN 099378564 · exercice clos le 31/12/2025		
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises FA	507 632 €	302 816 €
Production vendue de biens FD	7 962 726 €	7 601 230 €
Production vendue de services FG	3 614 €	—
CHIFFRE D'AFFAIRES NET FJ	8 473 972 €	7 904 046 €
Production stockée FM	7 255 €	-38 149 €
Subventions d'exploitation FO	168 615 €	93 307 €
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges FP	0 €	—
Autres produits FQ	462 679 €	83 494 €
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION FR	9 117 521 €	8 042 699 €
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises (y compris droits de douane) FS	447 755 €	148 884 €
Variation de stock (marchandises) FT	-43 199 €	69 952 €
Achats de matières premières et autres approvisionnements FU	2 697 711 €	2 190 213 €
Variation de stock (matières premières et approvisionnements) FV	-228 081 €	112 122 €
Autres achats et charges externes FW	1 577 671 €	1 536 193 €
Impôts, taxes et versements assimilés FX	38 024 €	62 499 €
Salaires et traitements FY	1 773 768 €	1 735 930 €
Charges sociales FZ	390 331 €	374 528 €
Dotations aux amortissements sur immobilisations GA	806 984 €	787 653 €
Autres charges GE	304 173 €	214 249 €
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION GF	7 765 136 €	7 232 223 €
RÉSULTAT D'EXPLOITATION GG	1 352 386 €	810 476 €
Autres intérêts et produits assimilés GL	157 496 €	—
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS GP	157 496 €	221 396 €
Intérêts et charges assimilées GR	87 981 €	—
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES GU	87 981 €	66 289 €
RÉSULTAT FINANCIER GV	69 515 €	155 107 €
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS GW	1 421 901 €	965 583 €
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS HD	145 154 €	194 805 €
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES HH	280 272 €	306 940 €
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL HI	-135 119 €	-112 135 €
Impôts sur les bénéfices HK	-687 207 €	44 282 €
TOTAL DES PRODUITS HL	9 420 171 €	8 458 900 €
TOTAL DES CHARGES HM	7 446 182 €	7 649 734 €
BÉNÉFICE OU PERTE HN	1 973 989 €	809 166 €

Contrôle : Total des produits – total des charges = résultat net.

Tableau de flux de trésorerie	31/12/2025	31/12/2024
LAITERIE DE MAYOTTE · SIREN 099378564 · exercice clos le 31/12/2025		
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS À L'ACTIVITÉ		
Résultat net comptable	1 973 989 €	809 166 €
Dotations aux amortissements et dépréciations	-48 890 €	521 152 €
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	1 925 099 €	1 330 318 €
Variation du besoin en fonds de roulement	-607 458 €	-621 547 €
Stocks	-174 638 €	-609 391 €
Créances clients	-468 707 €	16 540 €
Dettes fournisseurs	35 887 €	-28 696 €
FLUX NET DE TRÉSORERIE D'EXPLOITATION (A)	1 317 641 €	708 771 €
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX OPÉRATIONS D'INVESTISSEMENT		
Acquisitions d'immobilisations, nettes des cessions	-39 676 €	-1 852 730 €
Incorporelles	-5 786 €	20 694 €
Corporelles	-31 488 €	-1 873 424 €
Financières	-2 403 €	0 €
FLUX NET DE TRÉSORERIE D'INVESTISSEMENT (B)	-39 676 €	-1 852 730 €
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX OPÉRATIONS DE FINANCEMENT		
Variation des capitaux propres	412 726 €	-399 462 €
Augmentation de capital et primes	0 €	0 €
Écarts de réévaluation	0 €	0 €
Subventions d'investissement	867 608 €	-84 520 €
Provisions réglementées	135 118 €	185 058 €
Dividendes distribués	-589 999 €	-500 000 €
Autres variations	-1 €	0 €
Variation des dettes bancaires	-290 379 €	219 909 €
Variation des autres dettes financières	738 080 €	399 995 €
Variation des dettes sur immobilisations	0 €	0 €
Autres éléments d'actif	-2 219 117 €	732 480 €
Autres éléments de passif	156 707 €	91 514 €
FLUX NET DE TRÉSORERIE DE FINANCEMENT (C)	-1 201 983 €	1 044 436 €
VARIATION DE TRÉSORERIE (A + B + C)	75 982 €	-99 523 €
Trésorerie à l'ouverture	452 965 €	552 489 €
Trésorerie à la clôture	528 949 €	452 965 €
Variation constatée au bilan	75 984 €	-99 524 €

Contrôle : Somme des flux = variation de trésorerie constatée.

Soldes intermédiaires de gestion	31/12/2025	31/12/2024
LAITERIE DE MAYOTTE · SIREN 099378564 · exercice clos le 31/12/2025		
Chiffre d'affaires net	8 473 972 €	7 904 046 €
Achats consommés	-2 874 186 €	-2 521 171 €
Marge brute	5 599 786 €	5 382 875 €
Production stockée et immobilisée	7 255 €	-38 149 €
Subventions d'exploitation	168 615 €	93 307 €
Autres achats et charges externes	-1 577 671 €	-1 536 193 €
VALEUR AJOUTÉE	4 197 985 €	3 901 840 €
Impôts, taxes et versements assimilés	-38 024 €	-62 499 €
Charges de personnel	-2 164 099 €	-2 110 458 €
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	1 995 862 €	1 728 883 €
Reprises et transferts de charges	0 €	—
Autres produits	462 679 €	83 494 €
Dotations aux amortissements et provisions	-806 984 €	-787 653 €
Autres charges	-304 173 €	-214 249 €
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	1 352 386 €	810 476 €
Résultat financier	69 515 €	155 107 €
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	1 421 901 €	965 583 €
Résultat exceptionnel	-135 119 €	-112 135 €
Participation des salariés	—	—
Impôts sur les bénéfices	687 207 €	-44 282 €
RÉSULTAT NET	1 973 989 €	809 166 €
Résultat net reconstitué par la cascade	1 973 989 €	809 166 €
Résultat net déclaré dans la liasse	1 973 989 €	809 166 €

Contrôle : Résultat courant + exceptionnel – participation – impôts = résultat net.

Ratios	31/12/2025	31/12/2024
LAITERIE DE MAYOTTE · SIREN 099378564 · exercice clos le 31/12/2025		
STRUCTURE		
Actif circulant	2 822 412 €	2 179 067 €
Actifs à court terme	3 351 361 €	2 632 032 €
Actif immobilisé brut	17 572 268 €	17 532 591 €
Actif immobilisé net	8 691 201 €	8 602 636 €
Capitaux permanents	18 129 495 €	15 295 079 €
Passif circulant	1 772 199 €	1 579 606 €
Autonomie financière	78.2 %	78.1 %
Autonomie financière (capitaux permanents)	85.8 %	86.1 %
Couverture des emplois stables	2.09	1.78
Vétusté des immobilisations corporelles	50.2 %	39.3 %
RENTABILITÉ		
Taux de marge nette	23.3 %	10.2 %
Rentabilité des capitaux propres	12.7 %	6.1 %
ENDETTEMENT		
Dette bancaire nette	901 234 €	1 267 597 €
Ratio d'endettement	5.8 %	9.6 %
TRÉSORERIE		
Fonds de roulement net global	9 438 294 €	6 692 443 €
Besoin en fonds de roulement	1 050 213 €	599 461 €
Trésorerie nette	8 388 081 €	6 092 982 €
Liquidité générale	1.59	1.38
Délai de règlement clients (jours)	43 j	20 j
Délai de règlement fournisseurs (jours)	41 j	42 j

Contrôle : Bilan source équilibré (actif = passif) — les ratios en découlent.

Source : liasse fiscale déposée au registre national des entreprises (INPI). Seuls les postes dont la signification est établie par recoupement figurent ici. Les exercices déclarés confidentiels ne sont pas publiés.