

SAS KAMELIA

Numéro SIRET : 519 398 119 000 15

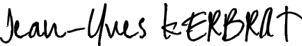
46 Avenue Franklin Roosevelt

06110 LE CANNET

COMPTES ANNUELS

du 01/02/2024 au 31/01/2025

certifié conforme à l'original

DocuSigned by:

B1D3CA2E071B4DB...

Comptes annuels

Bilan - Actif

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/01/2025	31/01/2024
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	71 261	58 470	12 791	
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage	8 594 988	6 394 715	2 200 273	2 684 781
Autres immobilisations corporelles	3 970 018	2 469 078	1 500 940	1 265 525
Immobilisations en cours	46 679		46 679	75 140
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	1 511 119		1 511 119	1 390 145
Prêts	80 000		80 000	80 000
Autres immobilisations financières	5 000		5 000	5 000
ACTIF IMMOBILISE	14 279 065	8 922 264	5 356 801	5 500 592
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	4 745 445		4 745 445	4 799 045
Avances et acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	264 863		264 863	397 249
Autres créances	780 130		780 130	843 311
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	6 515 000		6 515 000	5 115 000
(dont actions propres :)				
Disponibilités	3 997 378		3 997 378	4 964 702
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	357 890		357 890	304 906
ACTIF CIRCULANT	16 660 706		16 660 706	16 424 213
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	30 939 771	8 922 264	22 017 507	21 924 805

Bilan - Passif

Rubriques	31/01/2025	31/01/2024
Capital social ou individuel (dont versé : 5 538 200)	5 538 200	5 538 200
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	553 820	553 820
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)		
Report à nouveau	113 888	99 127
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	3 428 228	3 005 389
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	9 634 136	9 196 536
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	975 203	830 799
PROVISIONS	975 203	830 799
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles	1 850	1 972
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 480 985	2 544 033
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 153 244	6 092 330
Dettes fiscales et sociales	3 313 173	2 961 111
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	44 963	8 760
Autres dettes	397 864	269 985
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	16 091	19 281
DETTES	11 408 168	11 897 470
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	22 017 507	21 924 805

Compte de résultat

Rubriques	France	Exportation	31/01/2025	31/01/2024
Ventes de marchandises	75 805 771	33 438 235	109 244 006	111 721 232
Production vendue de biens	3 155 293	-140 887	3 014 405	2 867 320
Production vendue de services	1 388 470	1 502 705	2 891 175	2 725 220
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	80 349 534	34 800 052	115 149 586	117 313 772
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			34 024	71 339
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			399 180	492 983
Autres produits			7 032	11 393
PRODUITS D'EXPLOITATION			115 589 822	117 889 487
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			85 942 311	88 857 267
Variation de stock (marchandises)			53 600	-322 740
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			362 737	337 368
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			10 434 474	10 665 451
Impôts, taxes et versements assimilés			708 627	724 987
Salaires et traitements			9 041 745	9 045 219
Charges sociales			3 563 851	3 241 296
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			831 602	787 749
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions			144 404	121 867
Autres charges			8 819	12 378
CHARGES D'EXPLOITATION			111 092 172	113 470 843
RESULTAT D'EXPLOITATION			4 497 650	4 418 644
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			39 387	40 249
Autres intérêts et produits assimilés			307 190	164 750
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			346 577	204 999
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			52 665	49 710
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			52 665	49 710
RESULTAT FINANCIER			293 912	155 289
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			4 791 562	4 573 933

Compte de résultat

Rubriques	31/01/2025	31/01/2024
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	605 534	200 513
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	605 534	200 513
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	29 788	97 254
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	29 788	97 254
RESULTAT EXCEPTIONNEL	575 746	103 259
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	780 953	690 434
Impôts sur les bénéfices	1 158 127	981 369
TOTAL DES PRODUITS	116 541 933	118 294 998
TOTAL DES CHARGES	113 113 705	115 289 610
BENEFICE OU PERTE	3 428 228	3 005 389

Annexes

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du Règlement 2014-03 de l'Autorité des Normes comptables Homologué par arrêté ministériel du 8 septembre 2014 relatif au 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,

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.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS CORPORELLES ET INCORPORELLES

Les immobilisations corporelles 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 règlements obtenus.

Les principales méthodes utilisées concernant les immobilisations sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrecouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.

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.

STOCKS

Stocks de marchandises : Le coût de revient des stocks correspond au dernier prix d'achat majoré des frais accessoires, méthode adaptée à la rotation rapide des stocks.

Cette valorisation incorpore l'ensemble des éléments constitutifs du coût d'achat des marchandises vendues et prend également en compte la totalité des conditions obtenues à l'achat de la part des fournisseurs.

Tout élément présentant une perte de valeur est sorti du stock.

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Les provisions pour risques et charges sont constituées pour tenir compte des risques financiers existant à la date de clôture des comptes.

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE

Ce poste recouvre principalement les contrats de location et de maintenance à cheval sur 2 exercices.

PARTICIPATIONS ET AUTRES TITRES IMMOBILISES ET VALEURS MOBILIERES 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 pour le montant de la différence.

DISPONIBILITES

Les disponibilités sont enregistrées pour leur valeur nominale.

CREANCES ET DETTES

Les créances et dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

EFFETS DE L'APPLICATION DES REGLES FISCALES SUR LE RESULTAT

A compter du 1er juin 2010, la société KAMELIA est rattachée au groupe fiscal constitué par la société KASHMIR, société mère du groupe.

En tant que société mère, la société KASHMIR est la seule redevable de l'impôt au titre du groupe.

D'autre part, chaque société rattache à ses comptes la charge d'impôt comme si elle était imposée séparément.

CHANGEMENT DE METHODE

Aucun changement de méthode n'est intervenu au cours de l'exercice.

FAITS ET EVENEMENTS MARQUANTS DE L'EXERCICE

Néant.

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant.

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	80 391		16 100
Terrains			
Dont composants			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			67 861
Install. techniques, matériel et outillage ind.	9 214 771		492 999
Installations générales, agenc., aménag.	3 326 766		
Matériel de transport	112 198		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	342 959		18 340
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	75 140		13 640
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	13 071 835		592 840
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés	1 390 145		120 974
Prêts et autres immobilisations financières	85 000		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 475 145		120 974
TOTAL GENERAL	14 627 371		713 814

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES		25 230	71 261	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn.,matériel et outillages ind.		687 644	8 594 988	
Installations générales, agencements divers		250 558	3 569 207	
Matériel de transport			112 198	
Matériel de bureau, informatique, mobilier		72 685	288 614	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours		42 102	46 679	
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		1 052 989	12 611 685	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés			1 511 119	
Prêts et autres immobilisations financières			85 000	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			1 596 119	
TOTAL GENERAL		1 078 219	14 279 065	

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Frais d'établissements et développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	80 391	3 309	25 230	58 470
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	80 391	3 309	25 230	58 470
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales,agenc.,aménag.				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	6 529 990	552 369	687 644	6 394 715
Installations générales, agenc. et aménag. divers	2 091 233	262 528	250 558	2 103 203
Matériel de transport	112 198			112 198
Matériel de bureau et informatique, mobilier	312 967	13 396	72 685	253 677
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	9 046 388	828 293	1 010 887	8 863 794
TOTAL GENERAL	9 126 779	831 602	1 036 117	8 922 264

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES							
Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	
Frais établis.							
Fonds Cial							
Autres. INC.							
INCORPOREL.							
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations							
Install. Tech.							
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau							
Embal récup.							
CORPOREL.							
Acquis. titre							
TOTAL							

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	830 799	144 404		975 203
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	830 799	144 404		975 203
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients				
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS				
TOTAL GENERAL	830 799	144 404		975 203
Dotations et reprises d'exploitation		144 404		
Dotations et reprises financières				
Dotations et reprises exceptionnelles				
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts	80 000		80 000
Autres immobilisations financières	5 000	5 000	
Clients douteux ou litigieux	3 873	3 873	
Autres créances clients	260 990	260 990	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	3 570	3 570	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	10 508	10 508	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	766 052	766 052	
Charges constatées d'avance	357 890	357 890	
TOTAL GENERAL	1 487 883	1 407 883	80 000

Montant des prêts accordés en cours d'exercice
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice
Prêts et avances consentis aux associés

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	1 850	1 850		
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine	1 480 985	677 229	803 756	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	6 153 244	6 153 244		
Personnel et comptes rattachés	1 876 496	1 876 496		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	947 595	947 595		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	87 140	87 140		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	401 942	401 942		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	44 963	44 963		
Groupe et associés	97 397	97 397		
Autres dettes	300 466	300 466		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	16 091	16 091		
TOTAL GENERAL	11 408 168	10 604 413	803 756	

Emprunts souscrits en cours d'exercice 500 000
Emprunts remboursés en cours d'exercice 1 563 048
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés

Compte	Libellé	31/01/2025	31/01/2024	Ecart
CHARGES A PAYER				
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES				
168800	INTERETS COURUS EMPRUNT	1 849,75	1 971,64	-121,89
TOTAL EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES		1 849,75	1 971,64	-121,89
DETTE FOURNISSEURS CPTE RATTACH				
408100	FACTURES NON PARVENUES	419 774,19	395 831,14	23 943,05
TOTAL DETTE FOURNISSEURS CPTE RATTACH		419 774,19	395 831,14	23 943,05
DETTE FISCALE ET SOCIALES				
428200	PROV.CONGES PAYES	662 387,33	660 290,86	2 096,47
428400	PROV.PARTICIPATION A PAYER	780 953,00	690 434,00	90 519,00
428600	PROV INTERESSEMENT A PAYER	302 598,00	124 334,00	178 264,00
428620	PROVISION PRIME ANNUELLE	59 765,54	58 883,35	882,19
438200	CHARGES A PAYER S/CONGES PAYES	278 202,68	277 322,16	880,52
438600	FORFAIT SOCIAL A PAYER	216 710,00	162 954,00	53 756,00
438620	CHARGES A PAYER S/PRIME ANNUEL	25 101,53	24 731,01	370,52
448600	ETAT - CHARGES A PAYER	387 127,91	394 783,49	-7 655,58
TOTAL DETTE FISCALE ET SOCIALES		2 712 845,99	2 393 732,87	319 113,12
TOTAL CHARGES A PAYER		3 134 469,93	2 791 535,65	342 934,28

Compte	Libellé	31/01/2025	31/01/2024	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
486000	CHARGES CONSTATEES D AVANCE	357 890,37	304 906,48	52 983,89
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		357 890,37	304 906,48	52 983,89
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE				
487000	PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	-16 091,30	-19 280,83	3 189,53
TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		-16 091,30	-19 280,83	3 189,53

Compte	Libellé	31/01/2025	31/01/2024	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
AUTRES CREANCES				
409800	R.R.R. A OBTENIR	15 799,18	12 095,09	3 704,09
409850	AVOIR A RECEVOIR	90 947,64	130 691,55	-39 743,91
468700	PRODUITS A RECEVOIR	170 049,89	142 665,61	27 384,28
TOTAL AUTRES CREANCES		276 796,71	285 452,25	-8 655,54
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		276 796,71	285 452,25	-8 655,54

Capital social = 5 538 200 Euros

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	5 538 200	1,00	5 538 200
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	5 538 200	1,00	5 538 200

Variation des capitaux propres

Situation à l'ouverture de l'exercice	
Capitaux propres avant distribution sur résultats antérieurs	9 196 536
Dotation résultat à nouveau	-14 761
Distribution de dividendes	-2 990 628
Augmentation du report à nouveau	14 761
Capitaux propres après distribution sur résultats antérieurs	6 205 908
Variation en cours d'exercice	
Résultat	3 428 228
Situation à la clôture de l'exercice	9 634 136

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Niveau de résultat	Avant impôt	Impôt	Après impôt
Résultat d'exploitation	4 497 650	1 135 950	3 361 700
Résultat financier	293 912	73 478	220 434
Résultat exceptionnel	575 746	143 937	431 809
Participation des salariés	-780 953	-195 238	-585 715
TOTAL	4 586 355	1 158 127	3 428 228

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

Accroissements et allègements	Montant	Impôts
Accroissements		
Provisions réglementées		
Subventions à réintégrer au résultat		
Allègements		
Participation des salariés	780 953	195 238
C3S à payer	12 946	3 237
Taxes sur les grandes surfaces	102 988	25 747
Total des déficits exploit. reportables		
Total des amortissements différés		
Total des moins-values à long terme		
Situation à la clôture de l'exercice	896 887	224 222

Transfert de charges = 399 180 Euros

Nature du transfert de charges	Montant HT
Frais généraux	282 563
Voiture direction	103 510
Avantage en nature	13 107

Résultat exceptionnel = 575 746 Euros

Nature	Charges	Produits
Remboursement TAUX AT		39 750
Remboursement URSSAF		4 863
Remboursement Fillon		69 583
Remboursement Litige KMW		491 337
Honoraire TAUX AT	14 209	
Honoraire TASCOM	8 029	
Dons	7 167	
Amendes	382	

Identité société mère consolidant les comptes de la société

Les comptes de la SAS KAMELIA sont inclus dans les comptes consolidés établis par la SAS KASHMIR selon le référentiel français et suivant la méthode de l'intégration globale.

Identité de la société intégrante

Depuis le 1er juin 2010 un groupe fiscal dont la tête de groupe est la SAS KASHMIR a été constitué et comprend la SAS KAMELIA, la SAS MELHODI, la SARL KAMEL, la SARL KALICO, et la SARL IRIS.

Effectif Moyen

Catégories de salariés	Nombre
Cadres	27
Agents de maîtrise et techniciens	27
Employés	222
Apprentis	5

Effectif Moyen Trimestriel

Catégories de salariés	1er T	2E T	3E T	4E T
Cadres	26	28	28	28
Agents de maîtrise et techniciens	28	27	25	26
Employés	219	237	231	223
Apprentis	5	5	5	6

Eléments d'actifs et passif et compte de résultat concernant les entreprises liées

	SAS MELHODI	SAS KASHMIR	SARL KAMEL	SARL KALICO
Participations				
Créances clients et comptes rattachés			698	20 644
Autres créances (comptes courants)			119 307	
Emprunts et dettes financières diverses (C/C)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés				240
Autres dettes		97 368		55 909
Autres produits financiers				
Charges financières				

Engagements donnés

Etablissement prêteur	Emprunteur	Capital	Début Crédit	Terme du crédit	Cauti
BPI France	BELVIDIS	1 300 000	10/11/2010	31/10/2026	103 313
ARKEA	BELVIDIS	1 250 000	18/02/2011	30/06/2026	6 436
EDEL	BELVIDIS	1 500 000	22/01/2019	15/02/2031	97 894
CAISSE EPARGNE	BELVIDIS	3 000 000	12/02/2019	05/03/2033	214 324
EDEL	BELAIR	500 000	31/01/2019	30/01/2034	51 310
CAISSE EPARGNE	BELAIR	500 000	19/02/2019	05/03/2034	57 348

Engagements reçus

Nantissement du fonds de commerce de la SAS MELHODI à hauteur de 100 % du prêt CREDIT MUTUEL de 1 500 000 €.

Indemnité de départ à la retraite

Conformément à la loi et aux conventions collectives en vigueur, les salariés de la SAS KAMELIA bénéficient d'indemnités de fin de carrière, qui sont versées en une seule fois lors du départ à la retraite de chaque salarié et dont le financement est assuré de façon interne.

La valeur des engagements à la clôture de l'exercice s'élève à 732 993 Euros.

La valeur de l'engagement au 31 01 2024 s'élevait à 781 850 euros.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 3,37 %
- Taux de croissance des salaires :
 - 3% Constant pour la catégorie : Cadres
 - 3% constant pour la catégorie : Agents de Maîtrise
 - 3% Constant pour la catégorie : Employés
- Taux de rotation retenu est :
 - Faible pour la catégorie : Cadres
 - Fort pour la catégorie : Agents de Maîtrise
 - Fort pour la catégorie : Employés
- Age de départ à la retraite : 67 ans
- Table de taux de mortalité : Table 2017-2019

Honoraires commissaires aux comptes

L'information prévue par le décret 2008-1487 relative au montant des honoraires de commissariat aux comptes est comprise dans l'annexe des comptes consolidés de la société mère du groupe.

KAMELIA
Société par actions simplifiée au capital de 5 538 200 euros
Siège social : 46, avenue Franklin Roosevelt, 06110 LE CANNET
RCS CANNES 519 398 119

(la « Société »)

EXTRAIT DU PROCÈS-VERBAL DES DÉLIBÉRATIONS
DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 JUILLET 2025

[...]

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 janvier 2025 s'élevant à 3 428 227 euros de la manière suivante :

En totalité au compte « Autres réserves » qui s'élève ainsi à.....3 428 227 euros

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société sont de 9 634 135 euros.

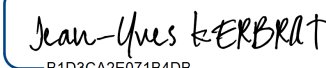
Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents de la Société ont été les suivants :

EXERCICE	DISTRIBUTION GLOBALE	ELIGIBLE A L'ABATTEMENT DE 40%
Ex clos le 31/01/2022	2 049 134 €	2 049 134 €
Ex clos le 31/01/2023	2 769 100 €	2 769 100 €
Ex clos le 31/01/2024	2 990 628 €	2 990 628 €

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés présents ou représentés.

[...]

Certifié conforme

DocuSigned by:

B1D3CA2E071B4DB...
Le Président
Jean-Yves Kerbrat

FIDEXCO FRANCE



Société fondée en 1964
Experts-comptables
Commissaires aux comptes

P. MATHEU
Président

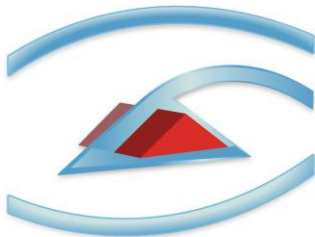
19, Rue Rossini 06000 NICE
Tél. : 04 93 87 12 97 – Fax : 04 93 88 73 94
E-mail : contact@fidexco.fr
www.fidexco.fr

- SAS KAMELIA -

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2025



**SAS KAMELIA**

46, avenue Francklin Roosevelt

06110 LE CANNET

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2025

A l'Assemblée Générale de la société SAS KAMELIA,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société SAS KAMELIA relatifs à l'exercice clos le 31 janvier 2025, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

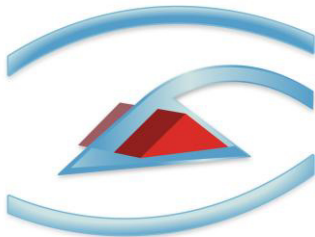
Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion**Référentiel d'audit**

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.





Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code du commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er février 2024 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

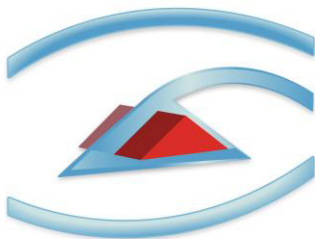
Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.





Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

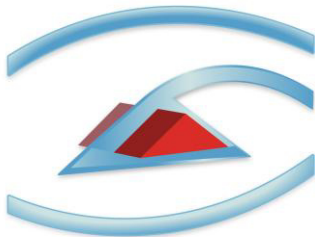
Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- Il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;





- Il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- Il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- Il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- Il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Nice, le 16 juin 2025

Le Commissaire aux Comptes

FIDEXCO FRANCE SAS

Philippe MATHEU



Bilan - Actif

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/01/2025	31/01/2024
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	71 261	58 470	12 791	
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage	8 594 988	6 394 715	2 200 273	2 684 781
Autres immobilisations corporelles	3 970 018	2 469 078	1 500 940	1 265 525
Immobilisations en cours	46 679		46 679	75 140
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	1 511 119		1 511 119	1 390 145
Prêts	80 000		80 000	80 000
Autres immobilisations financières	5 000		5 000	5 000
ACTIF IMMOBILISE	14 279 065	8 922 264	5 356 801	5 500 592
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	4 745 445		4 745 445	4 799 045
Avances et acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	264 863		264 863	397 249
Autres créances	780 130		780 130	843 311
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	6 515 000		6 515 000	5 115 000
(dont actions propres :)				
Disponibilités	3 997 378		3 997 378	4 964 702
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	357 890		357 890	304 906
ACTIF CIRCULANT	16 660 706		16 660 706	16 424 213
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	30 939 771	8 922 264	22 017 507	21 924 805

Bilan - Passif

Rubriques	31/01/2025	31/01/2024
Capital social ou individuel (dont versé : 5 538 200)	5 538 200	5 538 200
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	553 820	553 820
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)		
Report à nouveau	113 888	99 127
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	3 428 228	3 005 389
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	9 634 136	9 196 536
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	975 203	830 799
PROVISIONS	975 203	830 799
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles	1 850	1 972
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 480 985	2 544 033
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 153 244	6 092 330
Dettes fiscales et sociales	3 313 173	2 961 111
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	44 963	8 760
Autres dettes	397 864	269 985
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	16 091	19 281
DETTES	11 408 168	11 897 470
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	22 017 507	21 924 805

Compte de résultat

Rubriques	France	Exportation	31/01/2025	31/01/2024
Ventes de marchandises	75 805 771	33 438 235	109 244 006	111 721 232
Production vendue de biens	3 155 293	-140 887	3 014 405	2 867 320
Production vendue de services	1 388 470	1 502 705	2 891 175	2 725 220
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	80 349 534	34 800 052	115 149 586	117 313 772
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			34 024	71 339
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			399 180	492 983
Autres produits			7 032	11 393
PRODUITS D'EXPLOITATION			115 589 822	117 889 487
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			85 942 311	88 857 267
Variation de stock (marchandises)			53 600	-322 740
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			362 737	337 368
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			10 434 474	10 665 451
Impôts, taxes et versements assimilés			708 627	724 987
Salaires et traitements			9 041 745	9 045 219
Charges sociales			3 563 851	3 241 296
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			831 602	787 749
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions			144 404	121 867
Autres charges			8 819	12 378
CHARGES D'EXPLOITATION			111 092 172	113 470 843
RESULTAT D'EXPLOITATION			4 497 650	4 418 644
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			39 387	40 249
Autres intérêts et produits assimilés			307 190	164 750
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			346 577	204 999
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			52 665	49 710
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			52 665	49 710
RESULTAT FINANCIER			293 912	155 289
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			4 791 562	4 573 933

Compte de résultat

Rubriques	31/01/2025	31/01/2024
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	605 534	200 513
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	605 534	200 513
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	29 788	97 254
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	29 788	97 254
RESULTAT EXCEPTIONNEL	575 746	103 259
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	780 953	690 434
Impôts sur les bénéfices	1 158 127	981 369
TOTAL DES PRODUITS	116 541 933	118 294 998
TOTAL DES CHARGES	113 113 705	115 289 610
BENEFICE OU PERTE	3 428 228	3 005 389

Annexes

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du Règlement 2014-03 de l'Autorité des Normes comptables Homologué par arrêté ministériel du 8 septembre 2014 relatif au 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,

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.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS CORPORELLES ET INCORPORELLES

Les immobilisations corporelles 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 règlements obtenus.

Les principales méthodes utilisées concernant les immobilisations sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrecouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.

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.

STOCKS

Stocks de marchandises : Le coût de revient des stocks correspond au dernier prix d'achat majoré des frais accessoires, méthode adaptée à la rotation rapide des stocks.

Cette valorisation incorpore l'ensemble des éléments constitutifs du coût d'achat des marchandises vendues et prend également en compte la totalité des conditions obtenues à l'achat de la part des fournisseurs.

Tout élément présentant une perte de valeur est sorti du stock.

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Les provisions pour risques et charges sont constituées pour tenir compte des risques financiers existant à la date de clôture des comptes.

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE

Ce poste recouvre principalement les contrats de location et de maintenance à cheval sur 2 exercices.

PARTICIPATIONS ET AUTRES TITRES IMMOBILISES ET VALEURS MOBILIERES 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 pour le montant de la différence.

DISPONIBILITES

Les disponibilités sont enregistrées pour leur valeur nominale.

CREANCES ET DETTES

Les créances et dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

EFFETS DE L'APPLICATION DES REGLES FISCALES SUR LE RESULTAT

A compter du 1er juin 2010, la société KAMELIA est rattachée au groupe fiscal constitué par la société KASHMIR, société mère du groupe.

En tant que société mère, la société KASHMIR est la seule redevable de l'impôt au titre du groupe.

D'autre part, chaque société rattache à ses comptes la charge d'impôt comme si elle était imposée séparément.

CHANGEMENT DE METHODE

Aucun changement de méthode n'est intervenu au cours de l'exercice.

FAITS ET EVENEMENTS MARQUANTS DE L'EXERCICE

Néant.

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant.

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	80 391		16 100
Terrains			
Dont composants			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.	9 214 771		67 861
Installations générales, agenc., aménag.	3 326 766		492 999
Matériel de transport	112 198		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	342 959		18 340
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	75 140		13 640
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	13 071 835		592 840
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés	1 390 145		120 974
Prêts et autres immobilisations financières	85 000		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 475 145		120 974
TOTAL GENERAL	14 627 371		713 814

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES		25 230	71 261	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn.,matériel et outillages ind.		687 644	8 594 988	
Installations générales, agencements divers		250 558	3 569 207	
Matériel de transport			112 198	
Matériel de bureau, informatique, mobilier		72 685	288 614	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours		42 102	46 679	
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		1 052 989	12 611 685	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés			1 511 119	
Prêts et autres immobilisations financières			85 000	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			1 596 119	
TOTAL GENERAL		1 078 219	14 279 065	

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Frais d'établissements et développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	80 391	3 309	25 230	58 470
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	80 391	3 309	25 230	58 470
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agenc., aménag.				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	6 529 990	552 369	687 644	6 394 715
Installations générales, agenc. et aménag. divers	2 091 233	262 528	250 558	2 103 203
Matériel de transport	112 198			112 198
Matériel de bureau et informatique, mobilier	312 967	13 396	72 685	253 677
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	9 046 388	828 293	1 010 887	8 863 794
TOTAL GENERAL	9 126 779	831 602	1 036 117	8 922 264

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	
Frais établis.							
Fonds Cial							
Autres. INC.							
INCORPOREL.							
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations							
Install. Tech.							
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau							
Embal récup.							
CORPOREL.							
Acquis. titre							
TOTAL							

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	830 799	144 404		975 203
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	830 799	144 404		975 203
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients				
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS				
TOTAL GENERAL	830 799	144 404		975 203
Dotations et reprises d'exploitation		144 404		
Dotations et reprises financières				
Dotations et reprises exceptionnelles				
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts	80 000		80 000
Autres immobilisations financières	5 000	5 000	
Clients douteux ou litigieux	3 873	3 873	
Autres créances clients	260 990	260 990	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	3 570	3 570	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	10 508	10 508	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	766 052	766 052	
Charges constatées d'avance	357 890	357 890	
TOTAL GENERAL	1 487 883	1 407 883	80 000

Montant des prêts accordés en cours d'exercice
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice
Prêts et avances consentis aux associés

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	1 850	1 850		
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine	1 480 985	677 229	803 756	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	6 153 244	6 153 244		
Personnel et comptes rattachés	1 876 496	1 876 496		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	947 595	947 595		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	87 140	87 140		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	401 942	401 942		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	44 963	44 963		
Groupe et associés	97 397	97 397		
Autres dettes	300 466	300 466		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	16 091	16 091		
TOTAL GENERAL	11 408 168	10 604 413	803 756	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	500 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	1 563 048			
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés				

Capital social = 5 538 200 Euros

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	5 538 200	1,00	5 538 200
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	5 538 200	1,00	5 538 200

Variation des capitaux propres

Situation à l'ouverture de l'exercice	
Capitaux propres avant distribution sur résultats antérieurs	9 196 536
Dotation résultat à nouveau	-14 761
Distribution de dividendes	-2 990 628
Augmentation du report à nouveau	14 761
Capitaux propres après distribution sur résultats antérieurs	6 205 908
Variation en cours d'exercice	
Résultat	3 428 228
Situation à la clôture de l'exercice	9 634 136

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Niveau de résultat	Avant impôt	Impôt	Après impôt
Résultat d'exploitation	4 497 650	1 135 950	3 361 700
Résultat financier	293 912	73 478	220 434
Résultat exceptionnel	575 746	143 937	431 809
Participation des salariés	-780 953	-195 238	-585 715
TOTAL	4 586 355	1 158 127	3 428 228

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

Accroissements et allègements	Montant	Impôts
Accroissements		
Provisions réglementées		
Subventions à réintégrer au résultat		
Allègements		
Participation des salariés	780 953	195 238
C3S à payer	12 946	3 237
Taxes sur les grandes surfaces	102 988	25 747
Total des déficits exploit. reportables		
Total des amortissements différés		
Total des moins-values à long terme		
Situation à la clôture de l'exercice	896 887	224 222

Transfert de charges = 399 180 Euros

Nature du transfert de charges	Montant HT
Frais généraux	282 563
Voiture direction	103 510
Avantage en nature	13 107

Résultat exceptionnel = 575 746 Euros

Nature	Charges	Produits
Remboursement TAUX AT		39 750
Remboursement URSSAF		4 863
Remboursement Fillon		69 583
Remboursement Litige KMW		491 337
Honoraire TAUX AT	14 209	
Honoraire TASCOT	8 029	
Dons	7 167	
Amendes	382	

Identité société mère consolidant les comptes de la société

Les comptes de la SAS KAMELIA sont inclus dans les comptes consolidés établis par la SAS KASHMIR selon le référentiel français et suivant la méthode de l'intégration globale.

Identité de la société intégrante

Depuis le 1er juin 2010 un groupe fiscal dont la tête de groupe est la SAS KASHMIR a été constitué et comprend la SAS KAMELIA, la SAS MELHODI, la SARL KARMEL, la SARL KALICO, et la SARL IRIS.

Effectif Moyen

Catégories de salariés	Nombre
Cadres	27
Agents de maîtrise et techniciens	27
Employés	222
Apprentis	5

Effectif Moyen Trimestriel

Catégories de salariés	1er T	2E T	3E T	4E T
Cadres	26	28	28	28
Agents de maîtrise et techniciens	28	27	25	26
Employés	219	237	231	223
Apprentis	5	5	5	6

Eléments d'actifs et passif et compte de résultat concernant les entreprises liées

	SAS MELHODI	SAS KASHMIR	SARL KARMEL	SARL KALICO
Participations				
Créances clients et comptes rattachés			698	20 644
Autres créances (comptes courants)			119 307	
Emprunts et dettes financières diverses (C/C)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés				240
Autres dettes		97 368		55 909
Autres produits financiers				
Charges financières				

Engagements donnés

Etablissement prêteur	Emprunteur	Capital	Début Crédit	Terme du crédit	Cautiion
BPI France	BELVIDIS	1 300 000	10/11/2010	31/10/2026	103 313
ARKEA	BELVIDIS	1 250 000	18/02/2011	30/06/2026	6 436
EDEL	BELVIDIS	1 500 000	22/01/2019	15/02/2031	97 894
CAISSE EPARGNE	BELVIDIS	3 000 000	12/02/2019	05/03/2033	214 324
EDEL	BELAIR	500 000	31/01/2019	30/01/2034	51 310
CAISSE EPARGNE	BELAIR	500 000	19/02/2019	05/03/2034	57 348

Engagements reçus

Nantissement du fonds de commerce de la SAS MELHODI à hauteur de 100 % du prêt CREDIT MUTUEL de 1 500 000 €.

Indemnité de départ à la retraite

Conformément à la loi et aux conventions collectives en vigueur, les salariés de la SAS KAMELIA bénéficient d'indemnités de fin de carrière, qui sont versées en une seule fois lors du départ à la retraite de chaque salarié et dont le financement est assuré de façon interne.

La valeur des engagements à la clôture de l'exercice s'élève à 732 993 Euros.

La valeur de l'engagement au 31 01 2024 s'élevait à 781 850 euros.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 3,37 %
- Taux de croissance des salaires :
 - 3% Constant pour la catégorie : Cadres
 - 3% constant pour la catégorie : Agents de Maîtrise
 - 3% Constant pour la catégorie : Employés
- Taux de rotation retenu est :
 - Faible pour la catégorie : Cadres
 - Fort pour la catégorie : Agents de Maîtrise
 - Fort pour la catégorie : Employés
- Age de départ à la retraite : 67 ans
- Table de taux de mortalité : Table 2017-2019

Honoraires commissaires aux comptes

L'information prévue par le décret 2008-1487 relative au montant des honoraires de commissariat aux comptes est comprise dans l'annexe des comptes consolidés de la société mère du groupe.