

RCS : PAU Code greffe : 6403

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de PAU atteste l'exactitude des informations
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2010 B 00891 Numéro SIREN : 528 914 906 Nom ou dénomination : KISAMANE
--

Ce dépôt a été enregistré le 23/08/2018 sous le numéro de dépôt 5331

Duplicata
GREFFE DU
TRIBUNAL DE COMMERCE
DE PAU

B.P. 90338 - 64000 PAU
Serveur vocal : 0 899 70 22 22
Internet : www.infogreffe.fr
Site : www.greffe-tc-pau.fr

RECEPISSE DE DEPOT

KISAMANE
6 impasse du Gui
lotissement les Frênes
64320 Idron

V/REF :
N/REF : 2010 B 891 / 2018-B-5331

Le greffier du tribunal de commerce de Pau certifie qu'il a reçu le 30/07/2018,

les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 31/12/2017.

Concernant la société

KISAMANE
Société à responsabilité limitée
6 impasse du Gui
lotissement les Frênes
64320 Idron

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2018-B-5331 le 23/08/2018
R.C.S. PAU 528 914 906 (2010 B 891)

Fait à PAU le 23/08/2018,
LA GREFFIERE,



Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort. dépréc.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles					
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	93 000		93 000	20 000	73 000
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL (I)	93 000		93 000	20 000	73 000
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés					
Autres créances					
· Fournisseurs débiteurs					
· Personnel					
· Organismes sociaux					
· Etat, impôts sur les bénéfices	448		448		448
· Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	1 672		1 672	1 461	211
· Autres					
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	76 730		76 730	174 444	- 97 714
Charges constatées d'avance					
TOTAL (II)	78 850		78 850	175 906	- 97 056
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	171 850		171 850	195 906	- 24 056

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 7 500 Euros)	7 500	7 500	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	750	750	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	164 009	171 155	- 7 146
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	-9 325	-7 145	- 2 180
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL (I)	162 934	172 259	- 9 325
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions			
Provisions pour risques		20 754	- 20 754
Provisions pour charges			
TOTAL (III)		20 754	- 20 754
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts			
Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
Divers			
Associés	1 526	1 555	- 29
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	416	80	336
Dettes fiscales et sociales			
Personnel	1 543		1 543
Organismes sociaux	1 902		1 902
Etat, impôts sur les bénéfices			
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	605	102	503
Etat, obligations cautionnées			
Autres impôts, taxes et assimilés	227		227
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	2 696	1 156	1 540
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	8 916	2 893	6 023
Ecart de conversion passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	171 850	195 906	- 24 056

KISAMANE

Compte de résultat

Compte de résultat

Présenté en Euros

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)		Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	23 630	1 588	25 217	18 637	6 580	35,31
Chiffres d'affaires Nets	23 630	1 588	25 217	18 637	6 580	35,31
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation reçues						
Reprises sur dépréc., prov. et amort., transfert de charges				12 556	- 12 556	-100
Autres produits	2		0	2		N/S
Total des produits d'exploitation			25 220	31 193	- 5 973	-19,15
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock matières premières et autres approvisionnements						
Autres achats et charges externes			15 918	10 685	5 233	48,98
Impôts, taxes et versements assimilés			5 449	1 435	4 014	279,72
Salaires et traitements			29 851	3 027	26 824	886,16
Charges sociales			4 265		4 265	N/S
Dotations aux amortissements sur immobilisations				619	- 619	-100
Dotations aux dépréciations sur immobilisations						
Dotations aux dépréciations sur actif circulant						
Dotations aux provisions						
Autres charges	2		3		- 1	-33,33
Total des charges d'exploitation			55 486	15 769	39 717	251,87
RESULTAT EXPLOITATION			-30 266	15 424	- 45 690	296,23
Bénéfice attribué ou perte transférée						
Perte supportée ou bénéfice transféré						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières						
Autres intérêts et produits assimilés			187	764	- 577	-75,52
Reprises financ. sur dépréc. et prov., transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers			187	764	- 577	-75,52
Dotations financières aux amort., dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières						
RESULTAT FINANCIER			187	764	- 577	-75,52
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT			-30 079	16 188	- 46 267	285,81

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)	Variation	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		3 115	- 3 115	-100
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises except. sur dépréc. et provisions, transferts de charges	20 754		20 754	N/S
Total des produits exceptionnels	20 754	3 115	17 639	566,26
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		488	- 488	-100
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		5 207	- 5 207	-100
Dotations except. aux amort., dépréciations et provisions		20 754	- 20 754	-100
Total des charges exceptionnelles		26 448	- 26 448	-100
RESULTAT EXCEPTIONNEL	20 754	23 333	44 087	188,95
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices				
Total des Produits	46 160	35 072	11 088	31,61
Total des charges	55 486	42 217	13 269	31,43
RESULTAT NET	-9 325	-7 145	- 2 180	30,51
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

KISAMANE

Annexes Légales 2018

Annexes Légales 2018

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2017 dont le total est de 171 849,61 E
et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de -9 325,28 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2016 au 31/12/2016.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Charges à payer et avoirs à établir
 - Composition du capital social
 - Ventilation du chiffre d'affaires net
-

Règles et méthodes comptables

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 INCORPORELLES ET CORPORELLES

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 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.

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES 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 dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

La valeur brute des marchandises et des 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.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

CREANCES ET DETTES

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

COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

Le CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires ou consolidés, en normes françaises comme en IFRS.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option :

- d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013).

Les impacts de la prise en compte du CICE sur les états financiers, sont les suivants :

- Au crédit du 649110 : 448
- Au débit du 444000 : 448

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment des efforts :

- de formation et de recrutement
- et de reconstitution de leur fonds de roulement

Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC N°2016-07 du 04 novembre 2016
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL			
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	20 000		73 000
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL	20 000		73 000
TOTAL GENERAL	20 000		73 000

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réev. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL				
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			93 000	93 000
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL			93 000	93 000
TOTAL GENERAL			93 000	93 000

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
TOTAL				
TOTAL GENERAL				

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements divers					
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier					
Emballages récupérables et divers					
TOTAL					
TOTAL GENERAL					

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions	20 754		20 754	
TOTAL Provisions	20 754		20 754	
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations				
TOTAL GENERAL	20 754		20 754	
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles			20 754	

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices	448	448	
- T.V.A	1 672	1 672	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance			
TOTAL GENERAL	2 120	2 120	
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	416	416		
Personnel et comptes rattachés	1 543	1 543		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 902	1 902		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	605	605		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	227	227		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	1 526	1 526		
Autres dettes	2 696	2 696		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	8 916	8 916		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	98
Dettes fiscales et sociales	1 029
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	1 127

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	500	15,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	500	15,00

Commentaires :

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	
Ventes de produits finis	
Prestations de services	25 217
TOTAL	25 217

Répartition par marché géographique	Montant
France	23 630
Etranger	1 588
TOTAL	25 217

KISAMANE

6 IMPASSE DU GUI
LOTISSEMENT LES FRENES
64320 IDRON

COMPTES ANNUELS

du 01/01/2017 au 31/12/2017

Comptes Annuels Certifié conforme aux Originaux.

30/06/18



KISAMANE

Bilan

KISAMANE
Société à responsabilité limitée
au capital de 7 500 euros
Siège social : 6 Impasse du Gui
Lotissement des Frênes
64320 IDRON
528 914 906 RCS PAU

DECISION DE L'ASSEMBLEE GENERALE ANNUELLE ORDINAIRE
DU 30/06/2018
AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE
CLOS LE 31/12/2017

TROISIEME RESOLUTION - AFFECTATION DU RESULTAT

L'assemblée générale décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2017, s'élevant à 9 325,28 euros de la manière suivante :

Origine :

- Résultat déficitaire de l'exercice : - 9 325,28 euros.

Affectation :

- Imputation de la totalité de la perte au poste «Autres réserves», soit : - 9 325,28 euros.

Après affectation, le poste « Autres réserves » s'élèvera à 154 684,02 euros.

L'assemblée générale prend acte qu'il n'y a pas eu de distribution de dividendes au cours des 3 exercices précédents.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
Le Gérant

Certifié Conforme

