

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 26/08/2019 sous le numéro de dépôt 6021

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

@COM.BEARN

15 rue Faraday
Espace de la Linière 1
64140 Billère

V/REF :

N/REF : 2010 B 891 / 2019-B-6021

Le greffier du tribunal de commerce de Pau certifie qu'il a reçu le 07/08/2019,

les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 31/12/2018.

Concernant la société

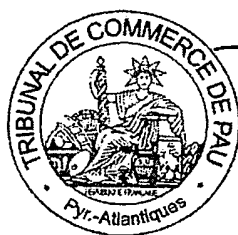
KISAMANE
Société à responsabilité limitée
6 impasse du Gui
lotissement les Frênes
64320 Idron

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2019-B-6021 le 26/08/2019

R.C.S. PAU 528 914 906 (2010 B 891)

Fait à PAU le 26/08/2019,

LA GREFFIERE,



Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2017 (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	95 000		95 000	93 000	2 000
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL (I)	95 000		95 000	93 000	2 000
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	513		513		513
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel					
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices	844		844	448	396
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	322		322	1 672	- 1 350
. Autres	4 000		4 000		4 000
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	69 876		69 876	76 730	- 6 854
Charges constatées d'avance					
TOTAL (II)	75 556		75 556	78 850	- 3 294
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	170 556		170 556	171 850	- 1 294

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2017 (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	154 684	164 009	- 9 325
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	-1 558	-9 325	7 767
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL (I)	161 376	162 934	-1 558
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
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	1 493	1 526	- 33
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	937	416	521
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	749	1 543	- 794
. Organismes sociaux	2 502	1 902	600
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	513	605	- 92
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	290	227	63
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	2 696	2 696	
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	9 180	8 916	264
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	170 556	171 850	-1 294

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)		Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	24 565	7 884	32 449	25 217	7 232	28,68
Chiffres d'affaires Nets	24 565	7 884	32 449	25 217	7 232	28,68
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation reçues						
Reprises sur dépréc., prov. et amort., transfert de charges						
Autres produits		1		2	- 1	-50,00
Total des produits d'exploitation			32 450	25 220	7 230	28,67
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			12 072	15 918	- 3 846	-24,16
Impôts, taxes et versements assimilés			4 913	5 449	- 536	-9,84
Salaires et traitements			15 313	29 851	- 14 538	-48,70
Charges sociales			1 765	4 265	- 2 500	-58,62
Dotations aux amortissements sur immobilisations						
Dotations aux dépréciations sur immobilisations						
Dotations aux dépréciations sur actif circulant						
Dotations aux provisions						
Autres charges		5		2	3	150,00
Total des charges d'exploitation			34 068	55 486	- 21 418	-38,60
RESULTAT EXPLOITATION			-1 618	-30 266	-28 648	94,65
Bénéfice attribué ou perte transférée						
Perte supportée ou bénéfice transféré						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières						
Autres intérêts et produits assimilés		60		187	- 127	-67,91
Reprises financ. sur dépréc. et prov., transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers			60	187	- 127	-67,91
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			60	187	-127	-67,91
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT			-1 558	-30 079	28 521	94,82

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises except. sur dépréc. et provisions, transferts de charges		20 754	- 20 754	-100
Total des produits exceptionnels		20 754	- 20 754	-100
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations except. aux amort., dépréciations et provisions				
Total des charges exceptionnelles				
RESULTAT EXCEPTIONNEL		20 754	- 20 754	-100
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices				
Total des Produits	32 510	46 160	- 13 650	-29,57
Total des charges	34 068	55 486	- 21 418	-38,60
RESULTAT NET	-1 558	-9 325	7 767	83,29
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

KISAMANE

Annexes Légales 2019

Annexes Légales 2019

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2018 dont le total est de 170 556,02 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de -1 557,80 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018.

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 01/01/2017 au 31/12/2017.

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 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 débit du compte 444000 : 844

Au crédit du compte 649000 : 844

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	93 000		2 000
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL	93 000		2 000
TOTAL GENERAL	93 000		2 000

	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			95 000	95 000
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL			95 000	95 000
TOTAL GENERAL			95 000	95 000

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	513	513	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices	844	844	
- T.V.A	322	322	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	4 000	4 000	
Charges constatées d'avance			
TOTAL GENERAL	5 680	5 680	
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	937	937		
Personnel et comptes rattachés	749	749		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 502	2 502		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	513	513		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	290	290		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	1 493	1 493		
Autres dettes	2 696	2 696		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	9 180	9 180		
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	199
Dettes fiscales et sociales	1 341
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	1 540

Composition du capital social

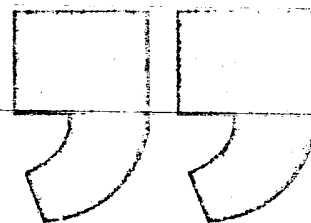
	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	500	15,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	500	15,00

Commentaires :

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises Ventes de produits finis Prestations de services	32 449
TOTAL	32 449

Répartition par marché géographique	Montant
France	24 565
Etranger	7 884
TOTAL	32 449



KISAMANE

6 IMPASSE DU GUI
LOTISSEMENT LES FRENES
64320 IDRON

COMPTES ANNUELS

du 01/01/2018 au 31/12/2018

Comptes annuels certifié Conforme aux originaux

23/06/13 le Gérant



KISAMANE

Bilan

KISAMANE

Compte de résultat

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 29/06/2019
AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE
CLOS LE 31/12/2018

TROISIEME RESOLUTION - AFFECTATION DU RESULTAT

L'assemblée générale décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2018, s'élevant à 1 557,80 euros de la manière suivante :

Origine :

- Résultat déficitaire de l'exercice : - 1 557,80 euros.

Affectation :

- Imputation de la totalité de la perte au poste «Autres réserves», soit : - 1 557,80 euros.

Après affectation, le poste « Autres réserves » s'élèvera à 153 126,22 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

