RCS : DIJON
Code greffe : 2104

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2017 B 00171
Numéro SIREN : 827 535 907
Nom ou dénomination : K2H DEVELOPPEMENT

Ce dépôt a été enregistré le 29/01/2020 sous le numéro de dépôt 858

ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 27 676 109.69 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 88 500.00 Euros et dégageant un bénéfice de 24 741 962.37 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/10/2018 au 30/09/2019.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Depuis le 1er octobre 2018, la société K2H ne fait plus partie du groupe fiscal constitué avec la SAS FILAB suite à la cession des parts sociales qu'elles détenaient dans la société FILAB, à la SAS KERGOLAB.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du 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, 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

CERTIFIÉ RÉGULIER ET SINCÈRE
Le Commissaire aux Comptes
AB AUDIT

ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 270		
TOTAL	1 270		
Autres participations	2 040 700		
TOTAL	2 040 700		
TOTAL GENERAL	2 041 970		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			1 270	1 270
TOTAL			1 270	1 270
Autres participations		2 040 700		
TOTAL		2 040 700		
TOTAL GENERAL		2 040 700	1 270	1 270

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	22	423		445
TOTAL	22	423		445
TOTAL GENERAL	22	423		445

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Matériel de bureau informatique mobilier	423				
TOTAL	423				
TOTAL GENERAL	423				

CERTIFIÉ RÉGULIER ET SINCÈRE
Le Commissaire aux Comptes
AB AUDIT

ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	840	840	
Taxe sur la valeur ajoutée	176 125	176 125	
TOTAL	176 965	176 965	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	4 398	4 398		
Personnel et comptes rattachés	4 090	4 090		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	9 769	9 769		
Impôts sur les bénéfices	396 239	396 239		
Taxe sur la valeur ajoutée	140	140		
Autres impôts taxes et assimilés	687	687		
Groupe et associés	1 094	1 094		
TOTAL	416 417	416 417		

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
PARTS SOCIALES	1.0000	2 000 700			2 000 700

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation détenus dans les sociétés FILAB & COVALSENS, ont tous été cédés le 17/07/2019 à la SAS KERGOLAB.

Dépréciation des valeurs mobilières

(PCG Art.831-2/3)

Les valeurs mobilières de placement sont dépréciées par voie de provision pour tenir compte :
- Pour les titres cotés, du cours moyen du dernier mois de l'exercice.
- Pour les titres non cotés, de leur valeur probable de négociation à la clôture de l'exercice.

Pour cet exercice, la provision constituée en 2018 a été reprise en totalité à hauteur de 5.956 €.

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

CERTIFIÉ RÉGULIER ET SINCÈRE
Le Commissaire aux Comptes
AB AUDIT



ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

Produits à recevoir

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 398
Dettes fiscales et sociales	13 859
Total	18 257

Charges et produits constatés d'avance

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Rémunération des dirigeants

(PCG Art. 831-3, 832-12, 832-13)

Rémunérations allouées aux membres	Montant
des organes de direction ou de gérance	36 000
Total	36 000

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	2
Total	2

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 1578,75 euros, décomposés de la manière suivante :
- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 1578,75 €.

CERTIFIÉ RÉGULIER ET SINCÈRE
Le Commissaire aux Comptes
AB AUDIT

CERTIFIE RECEVOIR LA PRESENTE

ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

CERTIFIÉ RÉGULIER ET SINCÈRE
Le Commissaire aux Comptes
AB AUDIT

[illegible]

ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 27 676 109.69 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 88 500.00 Euros et dégageant un bénéfice de 24 741 962.37 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/10/2018 au 30/09/2019.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Depuis le 1er octobre 2018, la société K2H ne fait plus partie du groupe fiscal constitué avec la SAS FILAB suite à la cession des parts sociales qu'elles détenaient dans la société FILAB, à la SAS KERGOLAB.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du 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, 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

CERTIFIÉ RÉGULIER ET SINCÈRE
Le Commissaire aux Comptes
AB AUDIT

ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 270		
TOTAL	1 270		
Autres participations	2 040 700		
TOTAL	2 040 700		
TOTAL GENERAL	2 041 970		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			1 270	1 270
TOTAL			1 270	1 270
Autres participations		2 040 700		
TOTAL		2 040 700		
TOTAL GENERAL		2 040 700	1 270	1 270

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	22	423		445
TOTAL	22	423		445
TOTAL GENERAL	22	423		445

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Matériel de bureau informatique mobilier	423				
TOTAL	423				
TOTAL GENERAL	423				

CERTIFIÉ RÉGULIER ET SINCÈRE
Le Commissaire aux Comptes
AB AUDIT

ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	840	840	
Taxe sur la valeur ajoutée	176 125	176 125	
TOTAL	176 965	176 965	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	4 398	4 398		
Personnel et comptes rattachés	4 090	4 090		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	9 769	9 769		
Impôts sur les bénéfices	396 239	396 239		
Taxe sur la valeur ajoutée	140	140		
Autres impôts taxes et assimilés	687	687		
Groupe et associés	1 094	1 094		
TOTAL	416 417	416 417		

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
PARTS SOCIALES	1.0000	2 000 700			2 000 700

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation détenus dans les sociétés FILAB & COVALSENS, ont tous été cédés le 17/07/2019 à la SAS KERGOLAB.

Dépréciation des valeurs mobilières

(PCG Art.831-2/3)

Les valeurs mobilières de placement sont dépréciées par voie de provision pour tenir compte :
- Pour les titres cotés, du cours moyen du dernier mois de l'exercice.
- Pour les titres non cotés, de leur valeur probable de négociation à la clôture de l'exercice.

Pour cet exercice, la provision constituée en 2018 a été reprise en totalité à hauteur de 5.956 €.

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

CERTIFIÉ RÉGULIER ET SINCÈRE
Le Commissaire aux Comptes
AB AUDIT



ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

Produits à recevoir

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 398
Dettes fiscales et sociales	13 859
Total	18 257

Charges et produits constatés d'avance

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Rémunération des dirigeants

(PCG Art. 831-3, 832-12, 832-13)

Rémunérations allouées aux membres	Montant
des organes de direction ou de gérance	36 000
Total	36 000

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	2
Total	2

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 1578,75 euros, décomposés de la manière suivante :
- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 1578,75 €.

CERTIFIÉ RÉGULIER ET SINCÈRE
Le Commissaire aux Comptes
AB AUDIT

CERTIFIE RECEVOIR LA PRESENTE

ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

CERTIFIÉ RÉGULIER ET SINCÈRE
Le Commissaire aux Comptes
AB AUDIT

[illegible]

ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 27 676 109.69 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 88 500.00 Euros et dégageant un bénéfice de 24 741 962.37 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/10/2018 au 30/09/2019.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Depuis le 1er octobre 2018, la société K2H ne fait plus partie du groupe fiscal constitué avec la SAS FILAB suite à la cession des parts sociales qu'elles détenaient dans la société FILAB, à la SAS KERGOLAB.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du 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, 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

CERTIFIÉ RÉGULIER ET SINCÈRE
Le Commissaire aux Comptes
AB AUDIT

ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 270		
TOTAL	1 270		
Autres participations	2 040 700		
TOTAL	2 040 700		
TOTAL GENERAL	2 041 970		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			1 270	1 270
TOTAL			1 270	1 270
Autres participations		2 040 700		
TOTAL		2 040 700		
TOTAL GENERAL		2 040 700	1 270	1 270

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	22	423		445
TOTAL	22	423		445
TOTAL GENERAL	22	423		445

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Matériel de bureau informatique mobilier	423				
TOTAL	423				
TOTAL GENERAL	423				

CERTIFIÉ RÉGULIER ET SINCÈRE
Le Commissaire aux Comptes
AB AUDIT

ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	840	840	
Taxe sur la valeur ajoutée	176 125	176 125	
TOTAL	176 965	176 965	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	4 398	4 398		
Personnel et comptes rattachés	4 090	4 090		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	9 769	9 769		
Impôts sur les bénéfices	396 239	396 239		
Taxe sur la valeur ajoutée	140	140		
Autres impôts taxes et assimilés	687	687		
Groupe et associés	1 094	1 094		
TOTAL	416 417	416 417		

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
PARTS SOCIALES	1.0000	2 000 700			2 000 700

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation détenus dans les sociétés FILAB & COVALSENS, ont tous été cédés le 17/07/2019 à la SAS KERGOLAB.

Dépréciation des valeurs mobilières

(PCG Art.831-2/3)

Les valeurs mobilières de placement sont dépréciées par voie de provision pour tenir compte :
- Pour les titres cotés, du cours moyen du dernier mois de l'exercice.
- Pour les titres non cotés, de leur valeur probable de négociation à la clôture de l'exercice.

Pour cet exercice, la provision constituée en 2018 a été reprise en totalité à hauteur de 5.956 €.

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

CERTIFIÉ RÉGULIER ET SINCÈRE
Le Commissaire aux Comptes
AB AUDIT



ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

Produits à recevoir

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 398
Dettes fiscales et sociales	13 859
Total	18 257

Charges et produits constatés d'avance

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Rémunération des dirigeants

(PCG Art. 831-3, 832-12, 832-13)

Rémunérations allouées aux membres	Montant
des organes de direction ou de gérance	36 000
Total	36 000

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	2
Total	2

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 1578,75 euros, décomposés de la manière suivante :
- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 1578,75 €.

CERTIFIÉ RÉGULIER ET SINCÈRE
Le Commissaire aux Comptes
AB AUDIT

CERTIFIE RECEVOIR LA PRESENTE

ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

CERTIFIÉ RÉGULIER ET SINCÈRE
Le Commissaire aux Comptes
AB AUDIT

[illegible]