

RCS : CRETEIL Code greffe : 9401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2016 B 06479 Numéro SIREN : 823 970 009 Nom ou dénomination : KRISTY
--

Ce dépôt a été enregistré le 07/05/2019 sous le numéro de dépôt 4621

7 MAI 2019

4621

CERTIFIE CONFORME



Sas KRISTY

5 Cour Pierre BEZANCON

94440 MAROLLES-EN-BRIE

Comptes Annuels au : 30 septembre 2018

APE : 6420Z

SIRET : 82397000900010

THOUNY-VARIERAS & ASSOCIÉS

SOCIETE D'EXPERTISE COMPTABLE INSCRITE AU TABLEAU DE LA REGION PARISIENNE
161-163 Bd Alsace Lorraine - 94173 LE PERREUX SUR MARNE CEDEX
Téléphone: 01 48 72 17 01 Télécopie: 01 48 72 20 89
E-mail : cabinet@thouny-varieras.com - SIRET 37959882400025
www.thouny-varieras.com

BILAN BIC - ACTIF

Sas KRISTY

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

ACTIF

	Valeurs au 30/09/18	% de l'actif	Valeurs au 30/09/17	% de l'actif
Val. Brutes	Amort. & dépr	Val. Nettes		
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	125	45	80	
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles	414	29	385	408
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				3
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel & outillages				
Autres immobilisations corporelles	73 777	10 217	63 560	
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				74
Participations	892 080		892 080	892 080
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	602 315		602 315	708 512
Prêts				
Autres immobilisations financières	7 200		7 200	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	1 575 911	10 290	1 565 621	77
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres appro				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				21
Clients (3)	44 640		44 640	
Clients douteux, litigieux (3)				
Clients factures à établir (3)				
Personnel et comptes rattachés (3)				
Créances fiscales et sociales (3)	5 533		5 533	930
Fournisseurs débiteurs				2 528
Groupe et associés (3)	369 850		369 850	324 750
Débiteurs divers (3)				30 648
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	38 409		38 409	2
Charges constatées d'avance (3)	343		343	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	458 774		458 774	23
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	2 034 685	10 290	2 024 395	100

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN - PASSIF

Sas KRISTY

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

PASSIF

	Valeurs au 30/09/18	Valeurs au 30/09/17	Variation en valeur	en %
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 639 350)	639 350	639 350		
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves				
Réserve légale	3 119		3 119	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	212 389	62 363	150 027	241
SITUATION NETTE	854 858	701 713	153 145	22
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	854 858	701 713	153 145	22
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Empr. et dettes aup. des établiss. de crédit (2)	726 897	860 327	-133 430	-16
Emprunts et dettes financières diverses (3)	5 400		5 400	
Groupe et associés	334 590	388 044	-53 454	-14
Avances et acptes recus sur cdes en cours				
Fournisseurs	10 933		10 933	
Fournisseurs, factures non parvenues	7 700	8 480	-780	-9
Dettes fiscales et sociales	84 017	45 927	38 089	83
Dettes immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	1 169 537	1 302 778	-133 242	-10
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	2 024 395	2 004 491	19 904	1
(1) Dont à plus d'un an	596 427	726 125		
(1) Dont à moins d'un an	573 110	576 654		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes crédit. de banques				
(3) Dont emprunts participatifs				

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

Sas KRISTY

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

	Du 01/10/17 Au 30/09/18	% CA	Du 01/11/16 Au 30/09/17	% CA	Variation en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	455 650	100	251 333	100	204 317	81
Montant net du chiffre d'affaires	455 650	100	251 333	100	204 317	81
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	4 170	1			4 170	
Autres produits	3		2		1	29
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	459 823	101	251 336	100	208 487	83
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	49				49	
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements	1 606				1 606	
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	95 434	21	59 234	24	36 199	61
Impôts, taxes et versements assimilés	6 039	1	990		5 049	510
Salaires et traitements	162 576	36	80 202	32	82 374	103
Charges sociales	65 049	14	31 666	13	33 384	105
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	10 285	2	6		10 279	
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.						
Dotations aux provisions						
Autres charges	6		2		4	172
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	341 045	75	172 100	68	168 945	98
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	118 778	26	79 236	32	39 543	50
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

Sas KRISTY

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

	Du 01/10/17 Au 30/09/18	% CA	Du 01/11/16 Au 30/09/17	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)	129 596	28			129 596	
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)	19 803	4	14 955	6	4 849	32
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	149 399	33	14 955	6	134 445	899
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	16 986	4	10 289	4	6 698	65
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	16 986	4	10 289	4	6 698	65
RÉSULTAT FINANCIER	132 413	29	4 666	2	127 747	
RÉSULTAT COURANT avant impôts	251 192	55	83 902	33	167 290	199
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	863		47		816	
Sur opérations en capital						
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	863		47		816	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-863		-47		-816	
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	37 939	8	21 492	9	16 447	77
TOTAL DES PRODUITS	609 222	134	266 290	106	342 932	129
TOTAL DES CHARGES	396 833	87	203 928	81	192 905	95
Bénéfice ou Perte	212 389	47	62 363	25	150 027	241

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

ANNEXE COMPTABLE

Sas KRISTY

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations	
	Produites	Non produites NS NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	0	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	0	
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	0	
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS		
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN		
CRÉDIT BAIL		
LOCATIONS	0	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	0	
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS		
Variations de la réserve spéciale de réévaluation		
Variations de la provision spéciale de réévaluation		
ÉTAT DES STOCKS		
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	0	
EFFETS DE COMMERCE		
ENTREPRISES LIÉES		
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF		
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL		
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	0	
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	0	
CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)	0	
LES ENGAGEMENTS	0	
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES		
LES EFFECTIFS		
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS		
TRANSFERTS DE CHARGES		
COMMENTAIRES		

ANNEXE COMPTABLE

Sas KRISTY

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- comparabilité et 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 comptes annuels au 30/09/2018 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

ANNEXE COMPTABLE

Sas KRISTY

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

CRÉANCES

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

ANNEXE COMPTABLE

Sas KRISTY

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	414		125
	Terrains				
CORPORELLES	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels				
		Inst. générales, agencés & aménagés divers			3 792
	Autres immos corporelles	Matériel de transport			65 523
		Matériel de bureau & mobilier informatique			4 461
		Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL			73 777
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		892 080		
	Autres titres immobilisés		708 512		
	Prêts et autres immobilisations financières				7 200
		TOTAL	1 600 592		7 200
		TOTAL GENERAL	1 601 006		81 102
CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL			
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL		539	
	Terrains				
CORPORELLES	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Inst. gal. agen. amé. cons			
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				
		Inst. gal. agen. amé. divers		3 792	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport		65 523	
		Mat. bureau, inform., mobilier		4 461	
		Emb. récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL		73 777	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations			892 080	
	Autres titres immobilisés		106 197	602 315	
	Prêts & autres immob. financières			7 200	
		TOTAL	106 197	1 501 595	
		TOTAL GENERAL	106 197	1 575 911	

ANNEXE COMPTABLE

Sas KRISTY

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, développ.	TOTAL			
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	6	68	73
Terrains				
Sur sol propre				
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels				
Inst. générales agencem. amén.		218		218
Autres immob. corporelles		9 177		9 177
Mat. bureau et informatiq., mob.		822		822
Emballages récupérables divers				
TOTAL		10 217		10 217
TOTAL GENERAL	6	10 285		10 290

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissements							
TOTAL							
A. Immob. incorpor.							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
Immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

ANNEXE COMPTABLE

Sas KRISTY

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

LOCATIONS

	Valeur d'origine	Cumul exerc. antérieurs	REDEVANCES PAYÉES Exercice	Total
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages				
Autres immobilisations corporelles	74 107	1 746	10 025	11 771
Immobilisations en cours				
TOTAL	74 107	1 746	10 025	11 771

	VALEUR RESTANT À PAYER			Total
	à 1 an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels, outillages				
Autres immobilisations corporelles	11 528	17 901		29 428
Immobilisations en cours				
TOTAL	11 528	17 901		29 428

ANNEXE COMPTABLE

Sas KRISTY

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Q. P. du capital détenu en %	Résultat dernier exercice clos
----------------------------	---------	--	------------------------------------	--------------------------------------

A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS

1. Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)

GAMAT - 6 rue Arthur Honegger 94440 SANTENY - 5000554			99,80	93 030
WF IDF - 6 rue Arthur Honegger 94440 SANTENY - 5297957			100,00	156 837

2. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)

MONAMY - 6 rue Arthur Honegger 94440 SANTENY - 830669			50,00	
IMMO KRISTY - 6 rue Arthur Honegger 94440 SANTENY - 83			10,00	-13 154

B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS

1. Filiales non reprises en A :

a. Françaises

b. Etrangères

2. Participations non reprises en A :

a. Dans des sociétés françaises

b. Dans des sociétés étrangères

ANNEXE COMPTABLE

Sas KRISTY

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

	ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	7 200		7 200
	Clients douteux ou litigieux			
ACTIF CIRCULANT	Autres créances clients	44 640	44 640	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	3 023	3 023	
	Etat & autres	2 510	2 510	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	369 850	369 850	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)			
	Charges constatées d'avance	343	343	
	TOTAUX	427 565	420 365	7 200
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(2) des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

ANNEXE COMPTABLE

Sas KRISTY

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
et de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	726 897	135 870	555 491	35 536
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	5 400		5 400	
Fournisseurs & comptes rattachés	18 633	18 633		
Personnel & comptes rattachés	1 348	1 348		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	16 760	16 760		
État & Impôts sur les bénéfices	37 933	37 933		
autres Taxe sur la valeur ajoutée	7 496	7 496		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	20 480	20 480		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	334 590	334 590		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)				
Dettes représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	1 169 537	573 110	560 891	35 536

- Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exer. 133 620
(2) Montant divers emprunts, dett/associés

ANNEXE COMPTABLE

Sas KRISTY

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	773
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 700
Dettes fiscales et sociales	6 867
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	15 339

ANNEXE COMPTABLE

Sas KRISTY

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)

Le CICE est comptabilisé en diminution de l'impôt sur les sociétés.

Au titre de l'exercice clos le 30/09/2018, le CICE s'élève à 3 023 €.

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique et de reconstitution de leur fonds de roulement (art. 244 quater C du CGI).

L'entreprise ne peut utiliser le CICE pour :

- financer une hausse de la part des bénéfices distribués
- augmenter les rémunérations des personnes exerçant des fonctions de direction.

ANNEXE COMPTABLE

Sas KRISTY

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement	29 428					29 428
TOTAL (1)	29 428					29 428
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions						
TOTAL	29 428					29 428



KRISTY

Société par Actions Simplifiée

Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 septembre 2018

Assemblée Générale du 29 mars 2019

SAS KRISTY

Société par Actions Simplifiée au capital de 639 350 €
6 rue Arthur Honegger
94440 SANTENY

RCS Créteil 823 970 009

Serge GODARD

EXPERT COMPTABLE DIPLÔMÉ PAR L'ÉTAT
COMMISSAIRE AUX COMPTES

43 b. RUE DU CHATEAU
77100 NANTEUIL-LES-MEAUX

TÉLÉPHONE 01 60 09 90 00
TÉLÉCOPIE 01 60 09 19 90
RCS CRETEIL 479 369 266

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Aux Actionnaires,

Opinion

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre assemblée générale, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de la Société par Actions Simplifiée KRISTY relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Je certifie 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

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Les responsabilités qui m'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

J'ai réalisé ma mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui me sont applicables, sur la période du 1^{er} octobre 2017 à la date d'émission de mon rapport, et notamment je n'ai pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de mes appréciations, je vous informe que les appréciations les plus importantes auxquelles j'ai procédé, selon mon 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 mon opinion exprimée ci-avant. Je n'exprime pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés au Président

J'ai également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Je n'ai 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 adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

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.

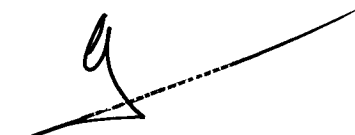
Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il m'appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Mon 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.823-10-1 du code de commerce, ma mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Fait à Nanteuil-lès-Meaux, le 12 mars 2019

Le commissaire aux comptes



Serge GODARD

BILAN BIC - ACTIF

Sas KRISTY

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

ACTIF

Capital souscrit non appelé

ACTIF IMMOBILISÉ

Immobilisations incorporelles

Frais d'établissement

Frais de développement

Concessions, brevets et droits similaires

Fonds commercial (1)

Autres immobilisations incorporelles

Immobilisations incorporelles en cours

Avances et acomptes

Immobilisations corporelles

Terrains

Constructions

Installations tech., matériel & outillages

Autres immobilisations corporelles

Immobilisations corporelles en cours

Avances et acomptes

Immobilisations financières (2)

Participations

Créances rattachées à des participations

Titres immobilisés de l'activité de portefeuille

Autres titres immobilisés

Prêts

Autres immobilisations financières

TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ

ACTIF CIRCULANT

Stocks et en-cours

Matières premières et autres appro

En-cours de production (biens et services)

Produits intermédiaires et finis

Marchandises

Avances et acomptes versés sur commandes

Créances

Clients (3)

Clients douteux, litigieux (3)

Clients factures à établir (3)

Personnel et comptes rattachés (3)

Créances fiscales et sociales (3)

Fournisseurs débiteurs

Groupe et associés (3)

Débiteurs divers (3)

Capital souscrit - appelé non versé

Valeurs mobilières de placement

Actions propres

Autres titres

Instruments de trésorerie

Disponibilités

Charges constatées d'avance (3)

TOTAL ACTIF CIRCULANT

Charges à répartir sur plusieurs exercices

Primes de remboursement des emprunts

Ecart de conversion actif

TOTAL ACTIF GÉNÉRAL

	Valeurs au 30/09/18			Valeurs au 30/09/17	% de l'actif
	Vai. Brutes	Amort. & depr.	Vai. Nettes		
Capital souscrit non appelé					
ACTIF IMMOBILISÉ					
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de développement					
Concessions, brevets et droits similaires	125	45	80		
Fonds commercial (1)					
Autres immobilisations incorporelles	414	29	385	408	
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations tech., matériel & outillages					
Autres immobilisations corporelles	73 777	10 217	63 560		
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations financières (2)					80
Participations	892 080		892 080	892 080	
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés	602 315		602 315	708 512	
Prêts					
Autres immobilisations financières	7 200		7 200		
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	1 575 911	10 290	1 565 621	1 601 000	80
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours					
Matières premières et autres appro					
En-cours de production (biens et services)					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances					18
Clients (3)	44 640		44 640		
Clients douteux, litigieux (3)					
Clients factures à établir (3)					
Personnel et comptes rattachés (3)					
Créances fiscales et sociales (3)	5 533		5 533	930	
Fournisseurs débiteurs				2 528	
Groupe et associés (3)	369 850		369 850	324 750	
Débiteurs divers (3)				30 648	
Capital souscrit - appelé non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Actions propres					
Autres titres					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	38 409		38 409	44 635	2
Charges constatées d'avance (3)	343		343		
TOTAL ACTIF CIRCULANT	458 774		458 774	403 491	20
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Primes de remboursement des emprunts					
Ecart de conversion actif					
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	2 034 685	10 290	2 024 395	2 004 491	100

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN - PASSIF

Sas KRISTY

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

PASSIF

	Valeurs au 30/09/18	Valeurs au 30/09/17	Variation en valeur	en %
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 639 350)	639 350	639 350		
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves				
Réserve légale	3 119		3 119	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	212 389	62 363	150 027	241
SITUATION NETTE	854 858	701 713	153 145	22
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	854 858	701 713	153 145	22
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Empr. et dettes aup. des établiss. de crédit (2)	726 897	860 327	-133 430	-16
Emprunts et dettes financières diverses (3)	5 400		5 400	
Groupe et associés	334 590	388 044	-53 454	-14
Avances et acptes recus sur cdes en cours				
Fournisseurs	10 933		10 933	
Fournisseurs, factures non parvenues	7 700	8 480	-780	-9
Dettes fiscales et sociales	84 017	45 927	38 089	83
Dettes immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	1 169 537	1 302 778	-133 242	-10
Ecarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	2 024 395	2 004 491	19 904	1
(1) Dont à plus d'un an	596 427	726 125		
(1) Dont à moins d'un an	573 110	576 654		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes crédit. de banques				
(3) Dont emprunts participatifs				

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

Sas KRISTY

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

	Du 01/10/17 Au 30/09/18	% CA	Du 01/11/16 Au 30/09/17	% CA	Variation en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	455 650	100	251 333	100	204 317	81
Montant net du chiffre d'affaires	455 650	100	251 333	100	204 317	81
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	4 170	1			4 170	
Autres produits	3		2		1	29
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	459 823	101	251 336	100	208 487	83
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	49				49	
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements	1 606				1 606	
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	95 434	21	59 234	24	36 199	61
Impôts, taxes et versements assimilés	6 039	1	990		5 049	510
Salaires et traitements	162 576	36	80 202	32	82 374	103
Charges sociales	65 049	14	31 666	13	33 384	105
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	10 285	2	6		10 279	
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.						
Dotations aux provisions						
Autres charges	6		2		4	172
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	341 045	75	172 100	68	168 945	98
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	118 778	26	79 236	32	39 543	50
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

LE COMMISSAIRE AUX COMPTES

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

Sas KRISTY

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

	Du 01/10/17 Au 30/09/18	% CA	Du 01/11/16 Au 30/09/17	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)	129 596	28			129 596	
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)	19 809	4	14 955	6	4 849	32
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	149 399	33	14 955	6	134 445	899
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	16 986	4	10 289	4	6 698	65
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	16 986	4	10 289	4	6 698	65
RÉSULTAT FINANCIER	132 413	29	4 666	2	127 747	
RÉSULTAT COURANT avant impôts	251 192	55	83 902	33	167 290	199
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	863		47		816	
Sur opérations en capital						
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	863		47		816	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-863		-47		-816	
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	37 939	8	21 492	9	16 447	77
TOTAL DES PRODUITS	609 222	134	266 290	106	342 932	129
TOTAL DES CHARGES	396 833	87	203 928	81	192 905	95
Bénéfice ou Perte	212 389	47	62 363	25	150 027	241

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

ANNEXE COMPTABLE

Sas KRISTY

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- comparabilité et 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 comptes annuels au 30/09/2018 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Certifié Sincère par
LE COMMISSAIRE AUX COMPTES

ANNEXE COMPTABLE

Sas KRISTY

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

CRÉANCES

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

Certifié Sincère et régulier

Le 10/10/2018 à Thouny-Varieras

ANNEXE COMPTABLE

Sas KRISTY

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPORABLES	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	414		125
	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels				
		Inst. générales, agencés & aménagés divers			3 792
	Autres immos corporelles	Matériel de transport			65 523
		Matériel de bureau & mobilier informatique			4 461
	Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL			73 777
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		892 080		
	Autres titres immobilisés		708 512		
	Prêts et autres immobilisations financières				7 200
		TOTAL	1 600 592		7 200
		TOTAL GENERAL	1 601 006		81 102

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des	Réévaluation
			par virt poste	par cessions	immob. fin ex.	légal/Valeur d'origine
INCORPORABLES	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			539	
	Terrains					
		Sur sol propre				
	Constructions	Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					
		Inst. gal. agen. amé. divers			3 792	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport			65 523	
		Mat. bureau, inform., mobilier			4 461	
	Emb. récupérables & divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL			73 777	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations				892 080	
	Autres titres immobilisés		106 197		602 315	
	Prêts & autres immob. financières				7 200	
		TOTAL	106 197		1 501 595	
		TOTAL GENERAL	106 197		1 575 911	

ANNEXE COMPTABLE

Sas KRISTY

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, dévelop.	TOTAL			
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	6	68	73
Terrains				
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels				
Inst. générales agencem. amén.		218		218
Autres immobs corporelles		9 177		9 177
Matériel de transport		822		822
Mat. bureau et informatiq., mob.				
Emballages récupérables divers				
TOTAL		10 217		10 217
TOTAL GENERAL	6	10 285		10 290

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissements							
TOTAL							
A. Immob. incorpor.							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
Immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

ANNEXE COMPTABLE

Sas KRISTY

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

LOCATIONS

	Valeur d'origine	Cumul exerc. antérieurs	REDEVANCES PAYÉES	
			Exercice	Total
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages				
Autres immobilisations corporelles	74 107	1 746	10 025	11 771
Immobilisations en cours				
TOTAL	74 107	1 746	10 025	11 771

VALEUR RESTANT À PAYER

	à 1 an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels, outillages				
Autres immobilisations corporelles	11 528	17 901		29 428
Immobilisations en cours				
TOTAL	11 528	17 901		29 428

Certifié Sincère et régulier

ANNEXE COMPTABLE

Sas KRISTY

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Q. P. du capital détenu en %	Résultat dernier exercice clos
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1. Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)				
GAMAT - 6 rue Arthur Honegger 94440 SANTENY - 5000554			99,80	93 030
WF IDF - 6 rue Arthur Honegger 94440 SANTENY - 5297957			100,00	156 837
2. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)				
MONAMY - 6 rue Arthur Honegger 94440 SANTENY - 830669			50,00	
IMMO KRISTY - 6 rue Arthur Honegger 94440 SANTENY - 83			10,00	-13 154
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1. Filiales non reprises en A :				
a. Françaises				
b. Etrangères				
2. Participations non reprises en A :				
a. Dans des sociétés françaises				
b. Dans des sociétés étrangères				

LE COMMISSAIRE AUX COMPTES

ANNEXE COMPTABLE

Sas KRISTY

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	7 200		7 200
	Clients douteux ou litigieux			
ACTIF CIRCULANT	Autres créances clients	44 640	44 640	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	3 023	3 023	
	Etat & autres	2 510	2 510	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	369 850	369 850	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)			
	Charges constatées d'avance	343	343	
	TOTAUX	427 565	420 365	7 200
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(1) des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

Certifié Sincère et régulier

LE COMPTABLE AUX COMPTES

ANNEXE COMPTABLE

Sas KRISTY

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	726 897	135 870	555 491	35 536
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	5 400		5 400	
Fournisseurs & comptes rattachés	18 633	18 633		
Personnel & comptes rattachés	1 348	1 348		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	16 760	16 760		
Etat & Impôts sur les bénéfices	37 933	37 933		
autres Taxe sur la valeur ajoutée	7 496	7 496		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	20 480	20 480		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	334 590	334 590		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)				
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	1 169 537	573 110	560 891	35 536
Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exer.	133 620			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

LE COMMISSAIRE AUX COMPTES

ANNEXE COMPTABLE

Sas KRISTY

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	773
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 700
Dettes fiscales et sociales	6 867
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	15 339

Certifié Sincère et régulier
LE COMMISSAIRE AUX COMPTES

ANNEXE COMPTABLE

Sas KRISTY

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)

Le CICE est comptabilisé en diminution de l'impôt sur les sociétés.

Au titre de l'exercice clos le 30/09/2018, le CICE s'élève à 3 023 €.

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique et de reconstitution de leur fonds de roulement (art. 244 quater C du CGI).

L'entreprise ne peut utiliser le CICE pour :

- financer une hausse de la part des bénéfices distribués
- augmenter les rémunérations des personnes exerçant des fonctions de direction.

Compte Signé et régularisé
LE COMMISSAIRE AUX COMPTES

ANNEXE COMPTABLE

Sas KRISTY

Du 01/10/2017 au 30/09/2018

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement	29 428					29 428
TOTAL (1)	29 428					29 428
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions						
TOTAL	29 428					29 428

Compte rendu de l'Assemblée Générale
du 18 octobre 2017

**EXTRAIT DU PROCES-VERBAL
DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 29 MARS 2019**

AFFECTATION DU RESULTAT EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2018

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 212.389,18 euros de la manière suivante :

Report à nouveau antérieur :	0,00 euros
Distribution de dividendes au 08/11/2018 :	57.143,00 euros
Bénéfice de l'exercice :	<u>212.389,18 euros</u>
Total des sommes distribuables :	155.246,18 euros

Affectation :

- | | |
|---------------------------|-----------------|
| - Réserve légale : | 60.816,38 euros |
| - A titre de dividendes : | 82.857,00 euros |
| - Report à nouveau : | 11.572,80 euros |

Le compte de report à nouveau s'élèvera après affectation à la somme de 11.572,80 euros.

Le dividende est éligible à la réfaction de 40% prévue au 2° de l'article 158,3° du Code général des impôts.

Il sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour, après retenue des prélèvements sociaux au taux global de 17,20 %, ainsi que, le cas échéant, du prélèvement forfaitaire au taux de 12,80 %.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis de Code général des impôts, nous vous rappelons que les sommes distribuées à titre de dividendes au titre de l'exercice précédent, s'agissant du premier exercice social, ont été les suivantes :

Exercice clos	Dividendes éligibles de la réfaction de 40%	Dividendes non éligibles de la réfaction de 40%
30/09/2017	59.244,00	0,00

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

**Pour copie certifiée conforme
Le Président**

