

RCS : THONON LES BAINS

Code greffe : 7402

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2005 B 00471

Numéro SIREN : 484 129 382

Nom ou dénomination : KED & CO

Ce dépôt a été enregistré le 20/06/2018 sous le numéro de dépôt 2798

Désignation de l'entreprise		SAS KED & CO		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois*		12	
Adresse de l'entreprise		Chemin de l'Aulieu 74140 SCIEZ		Durée de l'exercice précédent*		12	
Numéro SIRET*		4 8 4 1 2 9 3 8 2 0 0 0 1 2		Néant		☐ *	
				Exercice N clos le,		31/12/2016	
				Brut		Amortissements, provisions	
				1		2	
						Net	
						3	
Capital souscrit non appelé		(I) AA					
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC		
		Frais de développement *	CX		CQ		
		Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG		
		Fonds commercial (1)	AH		AI		
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO		
		Constructions	AP		AQ		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS		
		Autres immobilisations corporelles	AT	78 119	AU	54 623	23 496
		Immobilisations en cours	AV		AW		
		Avances et acomptes	AX		AY		
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	189 598	CT		189 598
		Autres participations	CU	1 031 140	CV		1 031 140
		Créances rattachées à des participations	BB		BC		
		Autres titres immobilisés	BD		BE		
		Prêts	BF		BG		
		Autres immobilisations financières*	BH	30	BI		30
	TOTAL (II)		BJ	1 298 888	BK	54 623	1 244 265
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
		En cours de production de biens	BN		BO		
		En cours de production de services	BP		BQ		
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
		Marchandises	BT		BU		
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	6 000	BW		6 000
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX		BY		
		Autres créances (3)	BZ	795 591	CA		795 591
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	92 987	CE		92 987
Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	356 544	CG		356 544	
	Charges constatées d'avance (3)*	CH		CI			
	TOTAL (III)	CJ	1 251 123	CK		1 251 123	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler	CV					
	Primes de remboursement des obligations	CM					
	Ecarts de conversion actif*	CN					
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	2 550 011	1A	54 623	2 495 388	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes		(3) Part à plus d'un an		CR	
Clause de réserve de propriété :*		Immobilisations :		Stocks :		Créances :	

Désignation de l'entreprise		SAS KED & CO		Néant ☐ *		
				Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :523 240.....)			DA	523 240	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)			DC		
	Réserve légale (3)			DD	52 324	
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)			DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)			DG	1 548 138	
	Report à nouveau			DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	316 602	
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK		
	TOTAL (I)			DL	2 440 304	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM		
	Avances conditionnées			DN		
	TOTAL (II)			DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP		
	Provisions pour charges			DQ		
	TOTAL (III)			DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligataires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)			DV		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	4 373	
	Dettes fiscales et sociales			DY	48 742	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
	Autres dettes			EA	1 968	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB		
TOTAL (IV)			EC	55 084		
Ecart de conversion passif* (V)			ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	2 495 388		
RENVIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			1B	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
			Ecart de réévaluation libre	1D		
			Réserve de réévaluation (1976)	1E		
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			1F	
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	55 084
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise : SAS KED & CO				Néant ☐ *		
		Exercice N				
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		
		FA	FB	FC	Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*					
	Production vendue { biens * services *	FD		FE	FF	
		FG	235 960	FH	FI	235 960
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	235 960	FK	FL	235 960
	Production stockée*			FM		
	Production immobilisée*			FN		
	Subventions d'exploitation			FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)			FP	14 958	
	Autres produits (1) (11)			FQ	3	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	250 921
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*			FS		
	Variation de stock (marchandises)*			FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*			FU		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*			FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*			FW	39 840	
	Impôts, taxes et versements assimilés*			FX	5 244	
	Salaires et traitements*			FY	128 048	
	Charges sociales (10)			FZ	72 111	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions*		GA	13 699	
				GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*		GC		
		Pour risques et charges : dotations aux provisions		GD		
	Autres charges (12)			GE		
	Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF	258 942
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				GG	(8 021)	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*	(III)		GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré*	(IV)		GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)			GJ	325 700	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)			GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)			GL		
	Reprises sur provisions et transferts de charges			GM		
	Différences positives de change			GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			GO	186	
	Total des produits financiers (V)			GP	325 886	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*			GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)			GR	483	
	Différences négatives de change			GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			GT		
	Total des charges financières (VI)			GU	483	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)				GV	325 402	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)				GW	317 381	

Désignation de l'entreprise <u>SAS KED & CO</u>										Néant ☐ *	
										Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion								HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *								HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges								HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)								HD		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)								HE	187	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *								HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)								HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)								HH	187	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)										HI	(187)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										HJ	
Impôts sur les bénéfices *										HK	592
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	576 808
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	260 205
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)										HN	316 602
RENVOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme								HO	
	(2) Dont	produits de locations immobilières								HY	
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)								IG	
	(3) Dont	- Crédit-bail mobilier *								HP	
		- Crédit-bail immobilier								HQ	
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)								IH	
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées								IJ	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées								IK	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)								HX	
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)								RC	
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)								RD	
	(9)	Dont transferts de charges								A1	14 958
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)								A2	
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)								A3	
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)								A4	
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives				A6		obligatoires		A9	
	(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :								Exercice N	
									Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
	Pénalités, amendes fiscales et pénales								187		
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :								Exercice N		
								Charges antérieures	Produits antérieurs		

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS KED & CO

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2016, dont le total est de 2 495 389 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 316 602 euros.

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

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 07/04/2017 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2016 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Règles et méthodes comptables

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentatio	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport	66 500			66 500
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	11 620			11 620
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	78 120			78 120
- Participations évaluées par mise en équivalence	161 598	28 000		189 598
- Autres participations	1 031 140			1 031 140
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	30			30
Immobilisations financières	1 192 768	28 000		1 220 768
ACTIF IMMOBILISE	1 270 888	28 000		1 298 888

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
<i>Virements de poste à poste</i>				
<i>Virements de l'actif circulant</i>				
<i>Acquisitions</i>			28 000	28 000
<i>Apports</i>				
<i>Créations</i>				
<i>Réévaluations</i>				
Augmentations de l'exercice			28 000	28 000
Ventilation des diminutions				
<i>Virements de poste à poste</i>				
<i>Virements vers l'actif circulant</i>				
<i>Cessions</i>				
<i>Scissions</i>				
<i>Mises hors service</i>				
Diminutions de l'exercice				

Amortissements des immobilisations

Notes sur le bilan

	Au début de l'exercice	Augmentatio	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport	29 703	13 300		43 003
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	11 221	399		11 620
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	40 924	13 699		54 623
ACTIF IMMOBILISE	40 924	13 699		54 623

Notes sur le bilan

Actif circulant

Produits à recevoir

	Montant
<i>DIVERS - PRODUITS A RECEVOIR</i>	88
Total	88

Charges à payer

	Montant
<i>FOURNISSEURS - FACT. NON PARVENUES</i>	72
<i>HONORAIRES NP</i>	3 840
<i>PROVIS. PR CONGES A PAYER</i>	2 307
<i>PRIMES DE BILAN CAP</i>	7 000
<i>CHARGES SOCIALES S/CONGES A PAYER</i>	1 038
<i>CHARGES SOCIALES SUR PRIMES PROV.</i>	3 098
<i>TAXE D APPRENTISSAGE CAP</i>	807
<i>FORMATION CONTINUE CAP</i>	784
<i>T.V.T.S CAP</i>	861
Total	19 806

Autres informations

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
<i>Ventes de produits finis</i>			
<i>Ventes de produits intermédiaires</i>			
<i>Ventes de produits résiduels</i>			
<i>Travaux</i>			
<i>Etudes</i>			
<i>Prestations de services</i>			
<i>Ventes de marchandises</i>			
<i>Produits des activités annexes</i>	235 960		235 960
TOTAL	235 960		235 960

KED & CO
Société par actions simplifiée
Au capital de 523 240 euros
Siège social : 30, Chemin de l'Aulieu
BONNATRAIT
74140 SCIEZ

484 129 382 RCS THONON LES BAINS

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31/12/2016
PRISE PAR L'ASSOCIE UNIQUE EN DATE DU 30/06/2017

DEUXIEME DECISION

L'Associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 316 602,15 euros en totalité au poste « Autres réserves ».

Conformément à la loi, l'Associé unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

EXERCICE DE REFERENCE	MONTANT DISTRIBUE	ANNEE DE MISE EN PAIEMENT	MONTANT ELIGIBLE A L'ABATTEMENT DE 40%
31/12/2013	NEANT		
31/12/2014	240 000 €	2015	240 000 €
31/12/2015	240 000 €	2016	240 000 €

POUR EXTRAIT CERTIFIE CONFORME
LE PRESIDENT



KED & CO

Société par Actions Simplifiée au capital de 523 240 €
30 chemin de l'Aulieu
Bonnatrait
74140 SCIEZ

RCS : THONON LES BAINS 484 129 382 (2005 B 00471)

Exercice clos le 31 décembre 2016

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

KED & CO

Société par Actions Simplifiée au capital de 523 240 €

30 chemin de l'Aulieu

Bonnaitrait

74140 SCIEZ

RCS : THONON LES BAINS 484 129 382 (2005 B 00471)

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2016

A l'actionnaire,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2016 sur :

—> le contrôle des comptes annuels de la SAS KED & CO, tels qu'ils sont joints au présent rapport,

—> la justification de nos appréciations,

—> les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Président. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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

II - JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de Commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

Nous nous sommes assurés que les valeurs d'inventaire des titres de participation sont au moins égales aux valeurs nettes comptables figurant au bilan. Nous estimons que les éléments retenus pour déterminer les valeurs d'inventaire conformément aux principes comptables énoncés à la note de l'annexe relative aux règles et méthodes comptables, sont pertinents.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels et ont donc contribué à la formalisation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

III - VÉRIFICATIONS ET INFORMATIONS SPÉCIFIQUES

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents adressés à l'actionnaire sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à THONON LES BAINS,
le 8 juin 2017

Eric DECURNINGE

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Eric DECURNINGE', written over a vertical line.

Commissaire aux comptes

Bilan

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 31/12/16	Net au 31/12/15
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outilla				
Autres immobilisations corporelles	78 120	54 623	23 497	37 196
Immob. en cours / Avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	1 220 738		1 220 738	1 192 738
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	30		30	30
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 298 888	54 623	1 244 265	1 229 964
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés				360
Fournisseurs débiteurs	570		570	
Personnel				3 831
Etat, Impôts sur les bénéfices	410		410	4 008
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	872		872	1 205
Autres créances	793 740		793 740	742 060
Divers				
Avances et acomptes versés sur comman	6 000		6 000	
Valeurs mobilières de placement	92 988		92 988	105 393
Disponibilités	356 544		356 544	347 569
Charges constatées d'avance				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 251 124		1 251 124	1 204 425
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecart de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	2 550 012	54 623	2 495 389	2 434 389

SAS KED & CO

Bilan

	Net au 31/12/16	Net au 31/12/15
PASSIF		
Capital social ou individuel	523 240	523 240
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	52 324	52 324
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	1 548 138	1 493 632
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	316 602	294 507
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	2 440 305	2 363 702
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts		18 743
Découverts et concours bancaires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		18 743
Emprunts et dettes financières diverses		4
Emprunts et dettes financières diverses - Associés		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 373	4 380
Personnel	9 307	10 461
Organismes sociaux	38 296	28 881
Etat, Impôts sur les bénéfices		
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	3 161	3 234
Etat, Obligations cautionnées		
Autres dettes fiscales et sociales	2 979	3 099
Dettes fiscales et sociales	48 742	45 675
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 969	1 885
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	55 084	70 687
Ecart de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	2 495 389	2 434 389

Le Commissaire
aux comptes

SAS KED & CO

Compte de Résultat

	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	%	du 01/01/15 au 31/12/15 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
PRODUITS						
Production vendue	235 960	100,00	221 016	100,00	14 944	6,76
Autres produits	14 962	6,34	4 361	1,97	10 601	243,12
Total	250 922	106,34	225 377	101,97	25 545	11,33
CONSOMMATION MISES & MAT						
Autres achats & charges externes	39 840	16,88	57 216	25,89	-17 375	-30,37
Total	39 840	16,88	57 216	25,89	-17 375	-30,37
MARGE SUR MISES & MAT	211 081	89,46	168 161	76,08	42 920	26,52
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.	5 244	2,22	5 526	2,50	-282	-5,10
Salaires et Traitements	128 048	54,27	138 087	62,48	-10 038	-7,27
Charges sociales	72 111	30,56	79 398	35,92	-7 287	-9,18
Amortissements et provisions	13 699	5,81	14 092	6,38	-393	-2,79
Autres charges			1		-1	-79,55
Total	219 103	92,86	237 103	107,28	-18 001	-7,59
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-8 021	-3,40	-68 942	-31,19	60 921	88,37
Produits financiers	325 886	138,11	307 275	139,03	18 611	6,06
Charges financières	484	0,21	411	0,19	73	17,81
Résultat financier	325 402	137,91	306 864	138,84	18 538	6,04
RÉSULTAT COURANT	317 381	134,51	237 922	107,65	79 459	33,40
Produits exceptionnels			87 147	39,43	-87 147	-100,00
Charges exceptionnelles	187	0,08	30 562	13,83	-30 375	-99,39
Résultat exceptionnel	-187	-0,08	56 585	25,60	-56 772	-100,33
Impôts sur les bénéfices	592	0,25			592	
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	316 602	134,18	294 507	133,25	22 095	7,50



Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS KED & CO

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2016, dont le total est de 2 495 389 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégagant un bénéfice de 316 602 euros.

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

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 07/04/2017 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2016 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

**Le Commissaire
aux comptes**

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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Règles et méthodes comptables

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Créances

Le Commissaire aux comptes

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

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

Le Commissaire
aux comptes

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions			28 000	28 000
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice			28 000	28 000
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				

Le Commissaire
aux comptes

Amortissements des immobilisations

SAS KED & CO**Notes sur le bilan**

	Au début de l'exercice	Augmentatio	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport	29 703	13 300		43 003
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	11 221	399		11 620
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	40 924	13 699		54 623
ACTIF IMMOBILISE	40 924	13 699		54 623

Le Commissaire
aux comptes

SAS KED & CO**Notes sur le bilan****Actif circulant****Produits à recevoir**

	Montant
DIVERS - PRODUITS A RECEVOIR	88
Total	88

Charges à payer

Le Commissaire
aux comptes

	Montant
FOURNISSEURS - FACT. NON PARVENUES	72
HONORAIRES NP	3 840
PROVIS. PR CONGES A PAYER	2 307
PRIMES DE BILAN CAP	7 000
CHARGES SOCIALES S/CONGES A PAYER	1 038
CHARGES SOCIALES SUR PRIMES PROV.	3 098
TAXE D APPRENTISSAGE CAP	807
FORMATION CONTINUE CAP	784
T.V.T.S CAP	861
Total	19 806

Autres informations

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services			
Ventes de marchandises			
Produits des activités annexes	235 960		235 960
TOTAL	235 960		235 960

Le Commissaire
aux comptes

LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS AU 31/12/2016

SOCIETES	NOMBRE DE TITRES	% DETENTION	VALEUR NOMINALE	VALEUR NETTE COMPTABLE (1)
SARL AQUATAIR SAVOIE	5 000,00	28,00	10,00 €	14 000,00 €
SCI H2O	200,00	50,00	10,00 €	1 000,00 €
SCI BATIKED	1 300,00	50,00	20,00 €	43 620,00 €
SARL CLIMATAIR	1 200,00	50,00	10,00 €	6 000,00 €
SAS VENTIMECA CHABLAIS	9 375,00	100,00	16,00 €	1 031 140,00 €
SARL AQUATAIR	1 500,00	40,00	10,00 €	6 000,00 €
SCI K 2000	120,00	33,33	10,00 €	400,00 €
SCI ASCENDANCE	-	35,00	-	630,00 €
SCI AQUABAT SAVOIE	300,00	30,00	10,00 €	900,00 €
SARL POOLTECH	-	35,00	-	13 500,00 €
SARL VENTIMECA SAVOIE	5 000,00	52,00	10,00 €	26 000,00 €
SARL CONCEPTAIR	3 000,00	33,33	10,00 €	10 000,00 €
SARL CLIMATAIR RHONE	6 000,00	38,33	10,00 €	23 000,00 €
VENTIMECA SUISSE	-	-	-	19 548,43 €
SAS SANIQUATAIR	5 000,00	50,00	10,00 €	25 000,00 €

Le Commissaire
aux comptes

(1) : REGLES ET METHODES D'EVALUATION DES TITRES

Les titres de participation ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire des titres est inférieure à la valeur comptable.