



RCS : MONTPELLIER

Code greffe : 3405

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2007 B 80472

Numéro SIREN : 482 768 447

Nom ou dénomination : KAFER INVEST

Ce dépôt a été enregistré le 25/10/2017 sous le numéro de dépôt 17868

071380472

1713-17868

25 OCT. 2017

Formulaire obligatoire (article 53 A du code général des impôts).

1 BILAN — ACTIF

DGFIP N° 2050-SD 2017

Désignation de l'entreprise : KAFER INVEST Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12
Adresse de l'entreprise 52 RUE DES VOILIERS 34540 BALARUC LES BAINS Durée de l'exercice précédent * 12
Numéro SIRET * 4 8 2 7 6 8 4 4 7 0 0 0 2 1 Néant ☐ *

		Exercice N clos le, <u>31/12/2016</u>	
		Brut 1	Amortissements, provisions 2
		Net 3	
ACTIF IMMOBILISE *	Capital souscrit non appelé (I) AA		
	Frais d'établissement * AB		
	Frais de développement * CX		
	Concessions, brevets et droits similaires AF		
	Fonds commercial (1) AH		
	Autres immobilisations incorporelles AJ		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL		
	Terrains AN		
	Constructions AP		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels AR		
	Autres immobilisations corporelles AT		
	Immobilisations en cours AV		
	Avances et acomptes AX		
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS		
	Autres participations CU		
ACTIF CIRCULANT	Créances rattachées à des participations BB		
	Autres titres immobilisés BD	1 646 669	766 669
	Prêts BF		
	Autres immobilisations financières * BH		
	- TOTAL (II) BJ	1 646 669	766 669
STOCKS *	Matières premières, approvisionnements BL		
	En cours de production de biens BN		
	En cours de production de services BP		
	Produits intermédiaires et finis BR		
	Marchandises BT		
	Avances et acomptes versés sur commandes BV		
	Clients et comptes rattachés (3)* BX		
	Autres créances (3) BZ	50 304	50 304
	Capital souscrit et appelé, non versé CB		
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres) CD		
CRÉANCES	Disponibilités CF	1 178	1 178
	Charges constatées d'avance (3)* CH		
	TOTAL (III) CJ	51 482	51 482
	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV) CW		
	Primes de remboursement des obligations (V) CM		
DIVERS	Écarts de conversion actif * (VI) CN		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO	1 698 151	766 669
		1A	931 482
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP	(3) Part à plus d'un an : CR
Clause de réserve de propriété : *		Stocks :	Créances :

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

②

BILAN — PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051-SD 2017

Désignation de l'entreprise		KAFER INVEST		Néant	☐ *
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :..... 200 000...)	DA		200 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,	DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD		20 000	
	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'œuvres originales d'artistes vivants * EJ)	DG		263 910	
	Report à nouveau	DH		(799 015)	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI		13 986	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
		TOTAL (I)	DL		(301 119)
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		925 241	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX		236 593	
	Dettes fiscales et sociales	DY		10 767	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA		60 000	
	Compte régular.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC		1 232 601	
	Ecart de conversion passif *	(V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE		931 482	
RENVOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC			
		ID			
		IE			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG		1 232 601		
(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.

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052-SD 2017

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts).

Désignation de l'entreprise : KAER INVEST		Néant ☐ *					
		Exercice N					
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC	
	Production vendue	FD		FE		FF	
			biens *				
		FG	80 000	FH		FI	80 000
		FJ	80 000	FK		FL	80 000
	Chiffres d'affaires nets *						
	Production stockée *					FM	
	Production immobilisée *					FN	
	Subventions d'exploitation					FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)					FP	
Autres produits (1) (11)					FQ	1	
Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	80 001
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	27 977
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	878
	Salaires et traitements *					FY	25 354
	Charges sociales (10)					FZ	6 333
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *			GA	
			- dotations aux provisions			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	60 541
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	19 459
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	
	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	
Total des produits financiers (V)						GP	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	
	Différences négatives de change					GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	
Total des charges financières (VI)						GU	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	19 459

(RENOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

07380472

25 OCT. 2017

1737868

SOFRACO

**Société de Commissaires aux Comptes
et d'Expertise Comptable**

Membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Montpellier
et de l'Ordre des Experts Comptables de la Région de Montpellier

Commissaires aux Comptes associés :

Steve AMAT
Pierrick BELEN
Ariel EGGRICKX
Carole LEFER
Alain MARTIN-PÉRIDIER
Sabine RIGONI

KAFER INVEST
SAS au capital de 200 000 €

52 rue des Voiliers
34540 – BALARUC LES BAINS

482 768 447 RCS MONTPELLIER
SIRET 482 768 447 00021

Assemblée Générale du 30 juin 2017
Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2016

-:-

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**



Siège social :
86, rue du Caducée
Parc Euromédecine
34090 MONTPELLIER
Tél. 04 67 41 07 22
Fax 04 67 04 56 59

E-mail : s.amat@sofraco-sa.fr
p.belen@sofraco-sa.fr
c.lefer@sofraco-sa.fr
a.martin-peridier@sofraco-sa.fr
s.rigoni@sofraco-sa.fr

Adresse postale :
Parc Euromédecine
CS 14 317
34195 MONTPELLIER Cedex 5

④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053-SD 2017

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		KAFER INVEST		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			
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF	5 473		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	5 473		
4 — RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII — VIII)				HI	(5 473)		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK			
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	80 001		
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	66 014		
5 — BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits — total des charges)				HN	13 986		
REVENUS	(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		
	(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		
REPRISE ABANDONC COMPTE COURANT G3J			5 473				
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Exercice N			
			Charges antérieures		Produits antérieurs		

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

ANNEXE

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

Aux comptes annuels présentée en Euros

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2016 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2015 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 931 481,82 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 13 986,49 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrecouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE**2.1 - COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE**

Le CICE calculé sur les salaires du 01/01/2016 au 31/12/2016 s'élève à 1537 €

Il est comptabilisé en diminution des charges de personnel de cet exercice.

L'entreprise prévoit d'affecter ce crédit d'impôt à :

- la reconstitution du fonds de roulement.

L'utilisation effective sera relatée dans l'annexe du prochain exercice.

Le CICE obtenu au titre de l'année 2016 a contribué à la reconstitution du fonds de roulement.

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

3.1.1 - Immobilisations brutes = 1 646 669 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	1 646 669			1 646 669
TOTAL	1 646 669			1 646 669

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 766 669 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières	766 669			766 669
TOTAL	766 669			766 669

3.2 - Etat des créances = 50 304 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	50 304	50 304	
TOTAL	50 304	50 304	

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Capital social = 200 000 E

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	200000	1,00	200 000
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	200000	1,00	200 000

4.2 - Etat des dettes = 1 232 601 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses	925 241	925 241		
Fournisseurs	236 593	236 593		
Dettes fiscales & sociales	10 767	10 767		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	60 000	60 000		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	1 232 601	1 232 601		

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 5 488 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	1 910
Dettes fiscales & sociales	3 578
Autres dettes	
TOTAL	5 488

8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

8.1 - Charges à payer = 5 488 E

Charges à payer		Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :		1 910
	Factures non parvenues	1 910
Dettes fiscales et sociales :		3 578
	Congés à payer	2 445
	Charges congés payés	790
	Charges à payer	343
	TOTAL	5 488

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

Présenté en Euros

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

<u>Filiales et Participations</u>	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consentis par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex.
A - Renseignements détaillés concernant les filiales & particip.										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
SAS 2A GROUPE	150 000	94 879	93	1 545 669	880 000			3 517 090	90 425	
- Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & particip.										
- Filiales non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										
- Participations non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires

Aux Associés,

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 société **KAFER INVEST**, 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 le 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 et 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 appréciations

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de Commerce, les appréciations auxquelles nous avons procédé relatives à la justification de nos appréciations pour émettre l'opinion ci-après, portant notamment sur les principes comptables suivis et les estimations significatives pour l'arrêté des comptes, ainsi que leur présentation d'ensemble, n'appellent pas de justification particulière.



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 le rapport de gestion du Président et dans les documents adressés aux Associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Montpellier le 29 juin 2017.

Le Commissaire aux Comptes

SOFRACO



Sabine RIGONI,

Commissaire aux Comptes Associé.

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

Présenté en Euros

ACTIF		Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)			
		Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Actif Immobilisé							
Autres titres immobilisés		1 646 669,00	766 669,00	880 000,00	94,47	880 000,00	94,96
	TOTAL (I)	1 646 669,00	766 669,00	880 000,00	94,47	880 000,00	94,96
Actif circulant							
Autres créances							
. Etat, impôts sur les bénéfices		1 537,00		1 537,00	0,17	1 557,00	0,17
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		48 766,77		48 766,77	5,24	43 821,26	4,73
Disponibilités		1 178,05		1 178,05	0,13	1 047,44	0,11
Charges constatées d'avance						254,22	0,03
	TOTAL (II)	51 481,82		51 481,82	5,53	46 679,92	5,04
Charges à répartir sur plusieurs exercices	(III)						
Primes de remboursement des obligations	(IV)						
Ecart de conversion actif	(V)						
	TOTAL ACTIF (0 à V)	1 698 150,82	766 669,00	931 481,82	100,00	926 679,92	100,00

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé : 200 000,00)	200 000,00	200 000,00
Réserve légale	20 000,00	20 000,00
Autres réserves	263 909,70	263 909,70
Report à nouveau	-799 015,37	-799 015,94
Résultat de l'exercice	13 986,49	0,57
TOTAL (I)	-301 119,18	-315 105,67
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
TOTAL (III)		
Emprunts et dettes		
Emprunts et dettes financières diverses		
. Associés	925 241,00	964 136,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	236 592,90	208 007,90
Dettes fiscales et sociales		
. Personnel	2 444,88	2 710,86
. Organismes sociaux	4 072,12	4 443,53
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	3 907,00	2 140,00
. Autres Impôts, taxes et assimilés	343,10	347,30
Autres dettes	60 000,00	60 000,00
TOTAL (IV)	1 232 601,00	1 241 785,59
TOTAL PASSIF (I à V)	931 481,82	926 679,92

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT			Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
Production vendue services	80 000,00		80 000,00	100,00	70 833,33	100,00	9 167	12,94	
Chiffres d'Affaires Nets	80 000,00		80 000,00	100,00	70 833,33	100,00	9 167	12,94	
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges					66,36	0,09	-66	-100,00	
Autres produits			0,80	0,00	5,54	0,01	-5	-100,00	
Total des produits d'exploitation (I)			80 000,80	100,00	70 905,23	100,10	9 095	12,83	
Autres achats et charges externes			27 976,56	34,97	28 809,69	40,67	-833	-2,88	
Impôts, taxes et versements assimilés			877,91	1,10	876,75	1,24	1	0,11	
Salaires et traitements			25 354,02	31,69	25 687,33	36,26	-333	-1,29	
Charges sociales			6 332,82	7,92	6 809,56	9,61	-477	-7,00	
Autres charges					0,33	0,00			
Total des charges d'exploitation (II)			60 541,31	75,68	62 183,66	87,79	-1 642	-2,63	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			19 459,49	24,32	8 721,57	12,31	10 738	123,13	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun									
Total des produits financiers (V)									
Total des charges financières (VI)									
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)									
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			19 459,49	24,32	8 721,57	12,31	10 738	123,13	
Total des produits exceptionnels (VII)									
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			5 473,00	6,84	8 721,00	12,31	-3 248	-37,23	
Total des charges exceptionnelles (VIII)			5 473,00	6,84	8 721,00	12,31	-3 248	-37,23	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)			-5 473,00	-6,83	-8 721,00	-12,30	3 248	37,24	
Total des Produits (I+III+V+VII)			80 000,80	100,00	70 905,23	100,10	9 095	12,83	
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)			66 014,31	82,52	70 904,66	100,10	-4 890	-6,89	
RÉSULTAT NET			13 986,49	17,48	0,57	0,00	13 986	N/S	
			Bénéfice		Bénéfice				

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2016 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2015 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 931 481,82 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 13 986,49 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrecouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE**2.1 - COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE**

Le CICE calculé sur les salaires du 01/01/2016 au 31/12/2016 s'élève à 1537 €

Il est comptabilisé en diminution des charges de personnel de cet exercice.

L'entreprise prévoit d'affecter ce crédit d'impôt à :

- la reconstitution du fonds de roulement.

L'utilisation effective sera relatée dans l'annexe du prochain exercice.

Le CICE obtenu au titre de l'année 2016 a contribué à la reconstitution du fonds de roulement.

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

3.1.1 - Immobilisations brutes = 1 646 669 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	1 646 669			1 646 669
TOTAL	1 646 669			1 646 669

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 766 669 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières	766 669			766 669
TOTAL	766 669			766 669

3.2 - Etat des créances = 50 304 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	50 304	50 304	
TOTAL	50 304	50 304	

Duplicata
GREFFE DU
TRIBUNAL DE COMMERCE
DE MONTPELLIER

C.J.M. 9 RUE DE TARRAGONE
34070 MONTPELLIER
www.infogreffe.fr

RECEPISSE DE DEPOT

LEXEM CONSEIL

2 rue Patrice Lumumba
Parc d'activité Garosud - CS 23428
34077 MONTPELLIER CEDEX 3

V/REF :

N/REF : 2007 B 80472 / 2017-B-17868

Le greffier du tribunal de commerce de Montpellier certifie qu'il a reçu le 25/10/2017,

les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 31/12/2016.

Rapport du commissaire aux comptes

Extrait de procès-verbal d'assemblée en date du 30/06/2017

Concernant la société

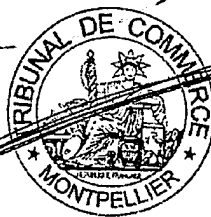
KAFER INVEST
Société par actions simplifiée
52 rue des Voiliers
34540 Balaruc les Bains

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2017-B-17868 le 25/10/2017

R.C.S. MONTPELLIER 482 768 447 (2007 B 80472)

Fait à MONTPELLIER le 25/10/2017,

LE GREFFIER



KAFER INVEST

Société par actions simplifiée au capital de 200 000 euros
Siège social : 52 rue des Voiliers, 34540 BALARUC LES BAINS
482 768 447 RCS MONTPELLIER

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 JUIN 2017

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2016

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2016 s'élevant à 13 986 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 13 986 euros

En totalité au compte « Report à nouveau »
Lequel s'élèverait alors à (785 029) euros.

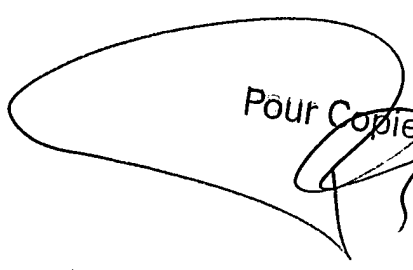
Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société s'élèveraient à (301 119) euros.

L'Assemblée Générale constate que compte tenu de ce résultat, les capitaux propres de la Société restent inférieurs à la moitié du capital social et, conformément aux dispositions de l'article L. 225-248 du Code de commerce, et décide de poursuivre l'activité.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Pour Copie Conforme



4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Capital social = 200 000 E

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	200000	1,00	200 000
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	200000	1,00	200 000

4.2 - Etat des dettes = 1 232 601 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses	925 241	925 241		
Fournisseurs	236 593	236 593		
Dettes fiscales & sociales	10 767	10 767		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	60 000	60 000		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	1 232 601	1 232 601		

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 5 488 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	1 910
Dettes fiscales & sociales	3 578
Autres dettes	
TOTAL	5 488

8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

8.1 - Charges à payer = 5 488 E

Charges à payer	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	1 910
Factures non parvenues	1 910
Dettes fiscales et sociales :	3 578
Congés à payer	2 445
Charges congés payés	790
Charges à payer	343
TOTAL	5 488

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

<u>Filiales et Participations</u>	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consentis par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex.
A - Renseignements détaillés concernant les filiales & particip.										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
SAS 2A GROUPE	150 000	94 879	93	1 545 669	880 000			3 517 090	90 425	
<i>- Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & particip.										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>- Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires