RCS : QUIMPER
Code greffe : 2903

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2019 B 00738
Numéro SIREN : 877 547 687
Nom ou dénomination : KABE

Ce dépôt a été enregistré le 14/11/2022 sous le numéro de dépôt 6257

Certifié conforme à l'original

Kabe SAS

Actif			Au 31/10/2021 Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	Au 31/10/2020
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				
		TOTAL				
	Immobilisations corporelles	Terrains				
		Constructions				
		Inst. techniques, mat. out. industriels				
		Autres immobilisations corporelles				
		Immobilisations en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL				
	Immobilisations financières(2)	Participations évaluées par équivalence				
		Autres participations	885 929		885 929	46 000
		Créances rattachées à des participations				
		Titres immob. de l'activité de portefeuille				
		Autres titres immobilisés				
		Prêts				
		Autres immobilisations financières				
		TOTAL	885 929		885 929	46 000
Total de l'actif immobilisé			885 929		885 929	46 000
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements				
		En cours de production de biens				
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises				
		TOTAL				
	Avances et acomptes versés sur commandes					
	Créances(3)	Clients et comptes rattachés				
		Autres créances	206 386		206 386	81 000
		Capital souscrit et appelé, non versé				
		TOTAL	206 386		206 386	81 000
	Divers	Valeurs mobilières de placement				
		(dont actions propres :)				
		Instruments de trésorerie				
		Disponibilités	46 867		46 867	161 264
		TOTAL	46 867		46 867	161 264
Charges constatées d'avance						
Total de l'actif circulant			253 254		253 254	242 264
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif						
TOTAL DE L'ACTIF			1 139 183		1 139 183	288 264

Renvois : (1) Dont droit au bail
(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières
(3) Dont créances à plus d'un an (brut)

Clause de réserve de propriété : Immobilisations | Stocks | Créances clients

Edité à partir de Loop V4.38.1

Kabe SAS

Passif		Au 31/10/2021	Au 31/10/2020
Capitaux propres	Capital (dont versé : 10 000)	10 000	10 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecarts de réévaluation		
	Ecarts d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	-9 795	-2 203
	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	-28 702	-7 591
	Situation nette avant répartition	**-28 497**	**204**
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées	11 814	
	Total	**-16 682**	**204**
Aut. fonds propres	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total		
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	550 870	
	Emprunts et dettes financières divers (3)	596 009	281 000
	Total	**1 146 879**	**281 000**
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 986	7 059
	Dettes fiscales et sociales		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Instruments de trésorerie		
	Total	**8 986**	**7 059**
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes et des produits constatés d'avance	**1 155 866**	**288 059**
	Écarts de conversion passif		
	TOTAL DU PASSIF	**1 139 183**	**288 264**
	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier		
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	511 334	
	à moins d'un an	644 531	288 059
	Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
	(3) dont emprunts participatifs		

Edité à partir de Loop V4.38.1

Kabe SAS

Annexe aux comptes annuels

02/06/2022 16:59:50

SAS Kabe SAS

Annexe de base aux comptes de l'exercice clos-le 31/10/2021

Table des matières

1. Faits caractéristiques de l'exercice 2
1.1. Evénements principaux 2
1.2. Principes, règles et méthodes comptables 2
2. Informations relatives au bilan 2
2.1. Actif 2
2.1.1. Immobilisations incorporelles 2
2.1.2. Immobilisations corporelles 2
2.1.2.1. Principaux mouvements de l'exercice 2
2.1.3. Immobilisations financières 3
2.1.3.1. Informations relatives aux filiales et participations 3
2.1.3.1.1. Renseignements détaillés concernant les filiales et participations 3
2.1.3.1.2. Renseignements globaux concernant les autres filiales ou participations 5
2.1.4. Stocks 8
2.1.4.1. Stocks de produits achetés 8
2.1.4.2. Stocks de produits fabriqués 8
2.1.5. Produits à recevoir 8
2.1.6. Créances 9
2.1.7. Disponibilités et divers 11
2.2. Passif 11
2.2.1. Capitaux propres 11
2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres 11
2.2.1.2. Capital 11
2.2.2. Provisions pour risques et charges 12
2.2.3. Dettes financières et autres dettes 12
2.2.4. Charges à payer 14
3. Informations relatives au compte de résultat 14
4. Crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) 15
5. Impôt sur les bénéfices 16
6. Autres informations 16
6.1. Provisions pour indemnités de départ en retraite et autres engagements postérieurs à l'emploi 16
6.2. Engagements pris en matière de crédit-bail 17
6.3. Engagements hors bilan 18

1. Faits caractéristiques de l'exercice

1.1. Evénements principaux

L'OMS a annoncé le 11 mars 2020 que le Coronavirus (COVID 19) pouvait être qualifié de Pandémie. Cette annonce a déclenché dans de nombreux pays la mise en place d'une série de mesures de santé publique et de mesures d'urgence pour lutter contre la propagation du coronavirus.

Face à cette crise sanitaire, la société a pris les mesures nécessaires pour assurer la protection de ses collaborateurs et s'adapter aux mesures gouvernementales. Il s'agit d'un événement significatif de l'exercice avec un impact direct sur les comptes clos le 31 octobre 2021.

Compte tenu de son caractère récent et inédit, et de nombreuses incertitudes existantes, notamment sur la durée de la crise et la période nécessaire pour retrouver un niveau d'activité normal, la société n'est pas en capacité d'en apprécier précisément les impacts chiffrés jusqu'à l'issue de la crise sanitaire. Néanmoins, l'ensemble des incidences identifiées et pouvant avoir un impact sur les comptes au 31 octobre 2021 ont été pris en compte et notamment celles pouvant affecter la valorisation des actifs.

Il est à noter :

- Acquisitions des titres de la SASU ABALIS, de la SCI ABALYS et de la SAS KER BEUZ.
- Souscription de deux emprunts pour l'acquisition de ces titres.

1.2. Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement 2014-03 de l'ANC.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

2. Informations relatives au bilan

2.1. Actif

2.1.1. Immobilisations financières

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition apports Virements	Virement poste à poste	Cessions Rebuts
Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
Titres de participation (y compris évaluées par équivalence. ci-dessus)	-	839 929	-	-
Créances rattachées à des participations	-	-	-	-
Autres titres immobilisés	-	-	-	-
Prêts et autres immobilisations financières	-	-	-	-

2.1.1.1. Informations relatives aux filiales et participations

2.1.1.1.1. Renseignements détaillés concernant les filiales et participations

Filiales (+ de 50 % capital détenu).	Capital / Rés. et report avant affect.	Quote-part % / Dividendes	Valeurs comptables des titres détenus Brute / Nette	CA Hors taxes / Résultats	Prêts/avances non remboursés / Cautions
SCI ABALYS	1000 / 32 777	99% / -	990 / 990	133 870 / 27 860	195 579 / -
	Observation :				
SASU ABALIS	7 622 / 63 859	100% / -	750 499 / 750 499	546 913 / 61 131	- / -
	Observation :				
SCI KER BEUZ	101 000 / 62 207	99,99% / -	46 000 / 46 000	339 896 / 62 207	- / -
	Observation :				
SAS KER BEUZ	298 753 / - 112 840	100% / -	1 500 / 1 500	721 628 / -292 365	- / -

2.1.2. Créances

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

	ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations		-	-	-
	Prêts		-	-	-
	Autres immobilisations financières		-	-	-
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		-	-	-
	Autres créances clients		-	-	-
	Créance représentative des titres prêtés ou remis en garantie		-	-	-
	Personnel et comptes rattachés		-	-	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-	-
	État et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices	-	-	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	-	-	-
		Autres impôts, taxes et versement assimilés	-	-	-
		Divers	-	-	-
	Groupes et associés		198 579	198 579	-
	Débiteur divers		7 808	7 808	-
Charges constatées d'avance			-	-	-
		TOTAL	206 387	206 387	-

2.2. Passif

2.2.1. Capitaux propres

2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	10 000	-	-	10 000
Primes, réserves et écarts	-	-	-	-
Report à nouveau	-2 203	-	7 592	-9 795
Résultat	-7 592	-	21 111	-28 702
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	11 814	-	11 814
Autres	-	-	-	-
TOTAL	205	11 814	28 702	-16 683

Le capital est composé de 1000 actions de 10 euros de valeur nominale.

Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice.

2.2.2. Dettes financières et autres dettes

	Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-	-
Autres emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes établissement de crédit				
- A 1 an max à l'origine	-	-	-	-
- A + d'1 à l'origine	550 871	39 536	271 305	240 029
Emprunts et dettes financières Divers	-	-	-	-
Fournisseur et comptes rattachés	8 986	8 986	-	-
Personnel et comptes rattachés	-	-	-	-
Sécurité sociales et autres organismes	-	-	-	-
Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
TVA	-	-	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	-	-	-	-
Dettes sur immobilisation Et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	596 009	596 009	-	-
Autres dettes	-	-	-	-
Dettes titres empruntés ou rem. Garant	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAL	1 155 866	644 532	271 305	240 029

2.2.3. Charges à payer

Libellés	Montant
CONGES A PAYER	
Congés provisionnés	-
Charges sociales provisionnées	-
Charges fiscales provisionnées	-
INTERETS COURUS	
Emprunts et dettes assimilées	871
Dettes part. groupes	-
Dettes part. hors groupes	-
Dettes sociétés en participation	-
Fournisseurs	-
Associés	4 887
Banques	-
Concours bancaires courants	-
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	1 106
RRR à accorder, avoirs à établir	-
Participation des salariés	-
Personnel	-
Sécurité sociale	-
Autres charges fiscales	-
Divers	-
TOTAL	6 864

3. Informations relatives au compte de résultat

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	-	-	-
Production vendues : - Biens - Services	- -	- -	- -
Chiffre d'affaires net	-	-	-

4. Impôt sur les bénéfices

		Résultat courant	Résultat exceptionnel
Résultat avant impôts		-16 888	-11 814
Impôts :	Au taux de	-	-
	Sur PVLT	-	-
	Résultat après impôts	-16 888	-11 814

5. Autres informations

5.1. Engagements hors bilan

Les titres de la SAS ABALYS font l'objet d'un nantissement pour l'emprunt de la caisse d'épargne.

KABE
Société par actions simplifiée au capital de 10 000 euros
Siège social : 2 bis rue des Bruyères, 29710 PLOGASTEL ST GERMAIN
877 547 687 RCS QUIMPER

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 AVRIL2022

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 octobre 2021

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 octobre 2021 s'élevant à -28 702 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice :	-28 702 euros
En totalité au compte "report à nouveau" Dont le solde s'élève ainsi à -38 497 euros	-28 702 euros

L'Assemblée Générale constate que les résultats de l'exercice ne permettent pas de reconstituer les capitaux propres de la Société, lesquels demeurent en conséquence inférieurs à la moitié du capital social.

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

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 avril 2022

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
Monsieur André MONCHY
Président