



RCS : PARIS

Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2004 B 19811

Numéro SIREN : 479 464 026

Nom ou dénomination : AB KASHA DESIGNS

Ce dépôt a été enregistré le 05/07/2017 sous le numéro de dépôt 48144



20170481442016

DATE DEPOT : 05/07/2017

N° DE DEPOT : 48144

N° GESTION : 2004B19811

N° SIREN : 479464026

DENOMINATION : AB KASHA DESIGNS

ADRESSE : 16 r de l Université 75007 Paris

MILLESIME : 2016

.

Greffé du tribunal
de commerce de Paris
Acte déposé le :

05 JUIL. 2017

Sous le N° :

48144



AB KASHA DESIGNS

S.A.S. au Capital de 10 000 €

16, rue de l'Université

75007 PARIS

RCS PARIS B 479 464 026

EXTRAIT DU PROCES VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE
ORDINAIRE ANNUELLE DU 23 JUIN 2017

Troisième résolution

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à la somme de 261 723 euros de la manière suivante :

- 100 000 € en distribution
- 161 723 € au compte « Autres réserves ».

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du CGI, il est pris acte que le montant des revenus distribués à titre de dividendes pour les trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice	Revenus distribués éligibles à l'abattement (dans les limites et conditions légales)		Revenus distribués non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus	
2013	0	./.	./.
2014	0	./.	./.
2015	100 000	./.	./.

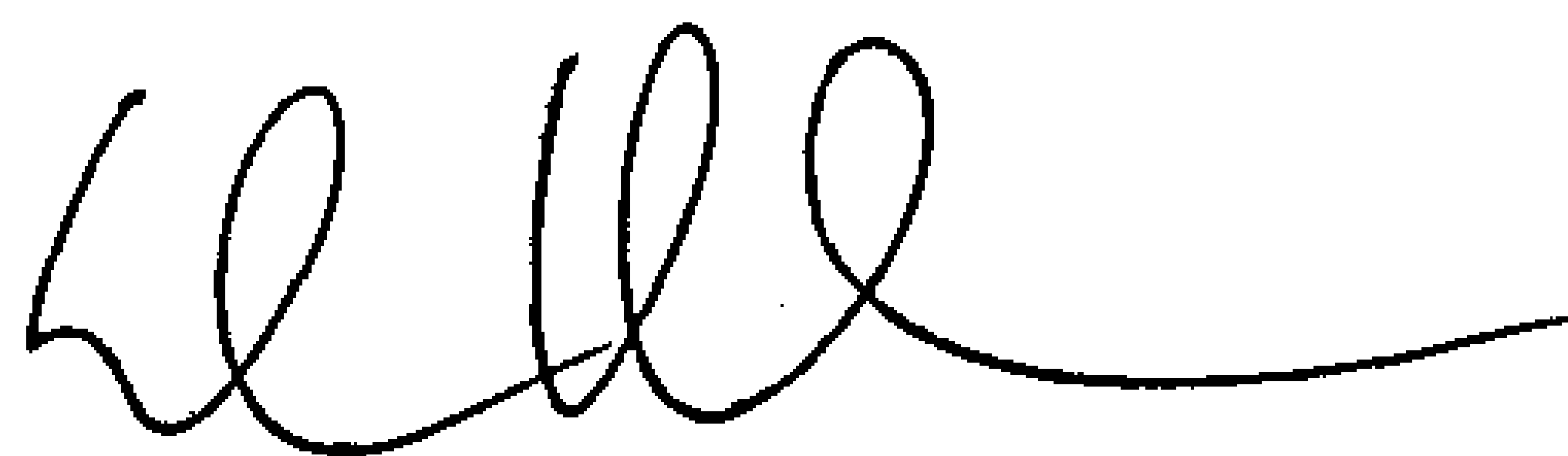
Par ailleurs, la société a procédé à des distributions exceptionnelles de réserves :

- ⇒ Le 10 janvier 2014, à raison de 50 000 €
- ⇒ Le 1 avril 2014, à raison de 68 000 €
- ⇒ Le 20 septembre 2014, à raison de 9 500 €
- ⇒ Le 17 décembre 2015, à raison de 100 000 €
- ⇒ Le 12 janvier 2017, à raison de 100 000 €

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme,

Président



S.A.S AB KASHA DESIGNS

16, rue de l'Université
75 007 PARIS

**RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES**

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2016

SOPHIE LOISON MORDREL
Expert Comptable
Commissaire aux Comptes
Compagnie Régionale de Versailles

9, rue de Chartres 92 200 Neuilly-sur-Seine
Tél : 01 47 01 16 32 / 06 81 90 54 31 Fax : 0826 381 932
Email : sophie-loison@orange.fr

Mesdames, Messieurs,

En ma qualité de Commissaire aux Comptes de votre société, je vous présente mon rapport sur les conventions réglementées.

Il n'entre pas dans ma mission de rechercher l'existence éventuelle de telles conventions, mais de vous communiquer, sur la base des informations qui m'ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles de celles dont j'ai été avisés, sans avoir à me prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé. Il vous appartient, d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

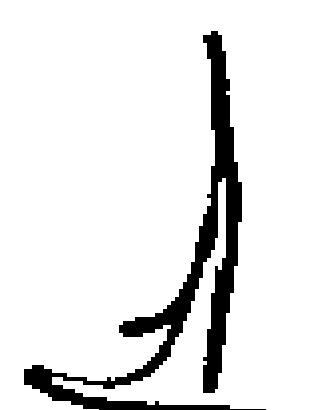
Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission. Ces diligences ont consisté à vérifier la concordance des informations qui nous ont été données avec les documents de base dont elles sont issues.

Je vous informe qu'il m'a été donné avis de conventions nouvelles conclues au cours de l'exercice 2016 :

Convention conclue avec la société AB Kasha Immobilier

Personnes concernées :

- Monsieur Alon KASHA, président et associé à plus de 10% dans AB Kasha Design et associé à plus de 10% dans AB Kasha Immobilier
- Madame Elizabeth KASHA, associée à plus de 10% dans AB Kasha Design et associée à plus de 10% dans AB Kasha Immobilier



1) Convention de sous-location au profit de la société AB Kasha Immobilier

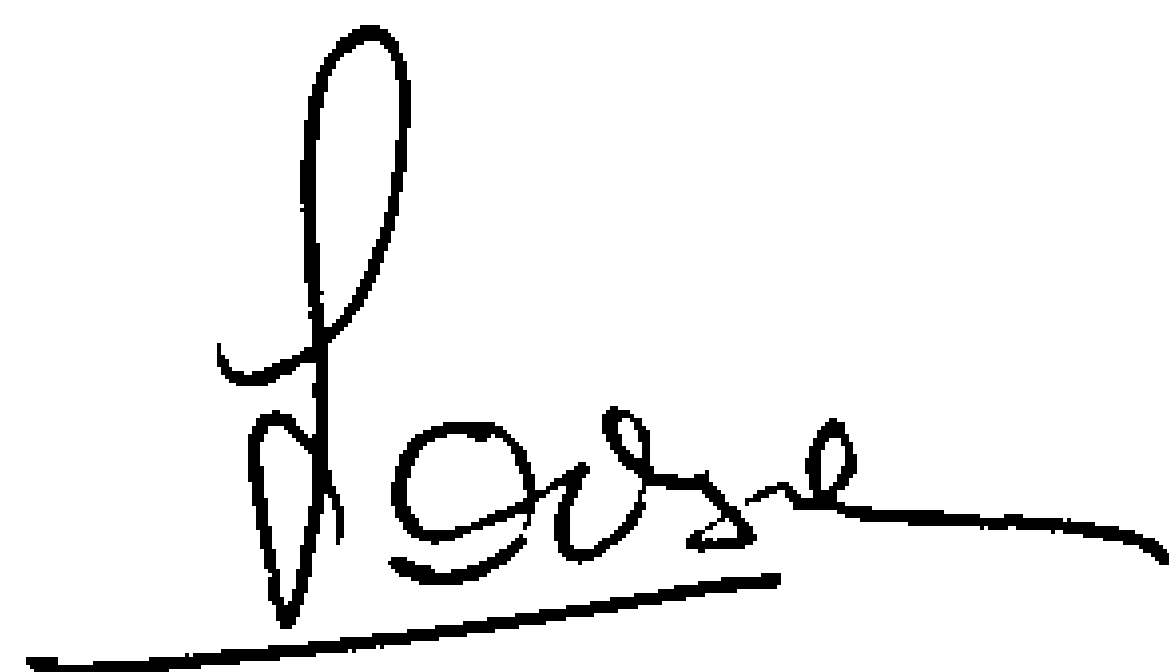
- La mise à disposition par la société AB KASH DESIGNS d'une partie des locaux à usage commercial 4 rue du Pré aux Clercs Paris 7^{ème}.
Cette sous-location porte uniquement sur la partie de la pièce principale donnant sur rue, soit 33 m2 sur les 60 composant l'ensemble du local.
- Point de départ de la convention : le 1^{er} septembre 2016

2) Modification de la convention d'assistance

- La société AB Kasha Design s'est engagée à mettre à la disposition de la société AB Kasha Immobilier une assistance et des services en matière administrative, comptable et financière, commerciale et de communication.

Le montant avait été en 2015 à 48 000 euros annuels, il a été porté à partir du 1^{er} septembre 2016 à 2 000 euros mensuel, soit pour 2016, un total de 8 000 euros HT.

Fait à Neuilly-sur-Seine, le 8 juin 2017,



Le Commissaire aux Comptes
Sophie LOISON MORDREL

S.A.S AB KASHA DESIGNS

16, rue de l'Université
75 007 PARIS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2016

SOPHIE LOISON MORDREL
Expert Comptable
Commissaire aux Comptes
Compagnie Régionale de Versailles

9, rue de Chartres 92 200 Neuilly-sur-Seine
Tél : 01 47 01 16 32 / 06 81 90 54 31 Fax : 0826 381 932
Email : sophie-loison@orange.fr

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre assemblée générale du 12 juin 2013, je vous présente mon rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2016 sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société AB KASHA DESIGNS, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- les justifications de nos appréciations,
- les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi.

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

I Opinion sur les comptes annuels

J'ai effectué mon 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'anomalie significative. Un audit consiste à examiner, 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. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

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.



II Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L 823-9 du Code de Commerce, relatives à la justification de nos appréciations, je précise que les contrôles que j'ai été amené à effectuer ont porté sur le contrôle de la procédure sur les ventes, ceux-ci n'ont pas mis en évidence de remarques particulières.

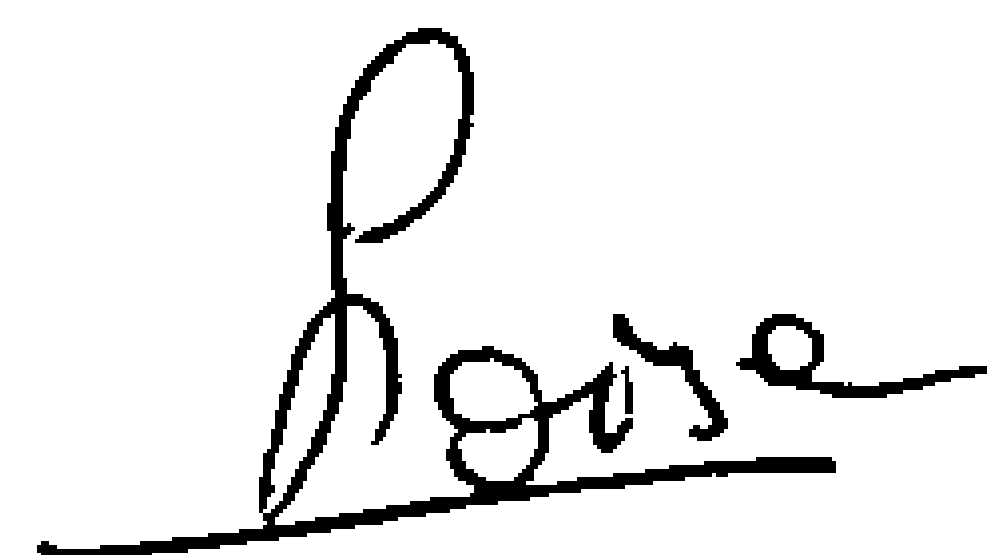
Ceux-ci s'inscrivent dans le cadre de ma démarche d'audit sur les comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de mon opinion sans réserve émise dans la première partie de ce rapport.

III Vérifications et informations spécifiques

J'ai également procédé, conformément aux normes de la profession, 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 conseil d'administration et dans les documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Neuilly-sur-Seine, le 8 juin 2017



Le Commissaire aux Comptes,
Sophie LOISON MORDREL

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2016	Net 31/12/2015
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets, licences, logiciels, droits & valeurs similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	53 240	9 203	44 037	5 605
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	86 356	37 936	48 421	24 542
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	6 250		5 250	6 250
Créances rattachées aux participations	874		874	857
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	31 427		31 427	30 832
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	177 147	47 139	130 008	66 886
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	56 230		56 230	43 466
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	127 063		127 063	161 319
Autres créances	52 259		52 259	36 919
Capital souscrit et appelé, non versé				
Diverse				
Valeurs mobilières de placement	12 335		12 335	12 335
Disponibilités	194 697		194 697	182 914
Charges constatées d'avance (3)	7 085		7 085	17 844
TOTAL ACTIF CIRCULANT	449 669		449 669	454 827
Frais d'émission d'emprunt à évaluer				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	626 816	47 139	579 678	621 713
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	31/12/2016	31/12/2015
CAPITAUX PROPRES		
Capital	10 000	10 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	1 000	1 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	124 707	34 953
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	261 723	189 765
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	397 431	235 707
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	41 914	61 894
Emprunts et dettes financières diverses (3)	9 680	4 194
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	27 630	47 634
Dettes fiscales et sociales	102 823	172 284
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	162 247	286 006
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	679 678	521 713
(1) Dont à plus d'un an (a)	41 914	41 914
(1) Dont à moins d'un an (a)	140 333	244 092
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	France	Exportations	31/12/2016	31/12/2015
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	30 283		30 283	84 612
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	1 056 394		1 056 394	834 208
Chiffre d'affaires net	1 086 657		1 086 657	919 018
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			3 072	8 544
Autres produits			1 829	454
Total produits d'exploitation (I)			1 091 558	828 018
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises			42 980	88 181
Variations de stock			-12 734	-3 855
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			358 954	375 467
Impôts, taxes et versements assimilés			8 000	3 329
Salaires et traitements			200 727	135 293
Charges sociales			88 434	67 376
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			14 989	14 495
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			7 285	1 880
Total charges d'exploitation (II)			706 615	650 448
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			384 943	275 569
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)			17	18
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)			17	18
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			1 515	2 258
Différences négatives de change				20
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			1 515	2 275
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-1 498	-2 257
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			383 444	273 312

Compte de résultat

	31/12/2016	31/12/2015
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	100	35 000
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	100	35 000
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	45	115
Sur opérations en capital		32 000
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	45	32 115
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	55	2 885
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	121 776	86 442
Total des produits (I+III+V+VII)	1 091 675	981 034
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	829 961	771 279
BENEFICE OU PERTE	261 723	189 755
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

Annexe légale

[Signature]

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS AB KASHA DESIGNS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2016, dont le total est de 579 676 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 261 723 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.

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.

Amortissements

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

- * Agencements des constructions : 6 à 10 ans
- * Matériel de transport : 4 ans
- * Matériel de bureau : 2 à 5 ans
- * Matériel informatique : 2 à 5 ans
- * Mobilier : 3 à 10 ans

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Règles et méthodes comptables

Créances

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

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.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2016 a été constaté pour un montant de 2 959 euros. Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 849 - Charges de personnel - CICE.

Le produit du CICE comptabilisé au titre de l'exercice vient en diminution des charges d'exploitation et est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	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	45 012	41 667	33 439	53 240
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport	636	530	636	530
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	63 675	35 102	12 951	65 826
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	109 323	77 299	47 026	139 596
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	6 107	17		6 124
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	30 632	795		31 427
Immobilisations financières	36 739	812		37 551
ACTIF IMMOBILISE	146 062	78 111	47 026	177 147

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		77 299	812	78 111
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		77 299	812	78 111
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		47 026		47 026
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		47 026		47 026

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
- Participations (détenues entre 10 et 50 %)				
SARL PTM 75007 PARIS	10 123	92 081	50,00	-46 292
SARL AB KASHA IMMOBILIER 75007 PARIS	100	122 054	25,00	-4 753

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	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	39 407	3 235	33 439	9 203
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport	636	71	636	71
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	39 133	11 682	12 951	37 864
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	79 176	14 989	47 026	47 139
ACTIF IMMOBILISE	79 176	14 989	47 026	47 139

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 218 708 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations	874		874
Prêts			
Autres	31 427		31 427
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	127 063	127 063	
Autres	52 259	52 259	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	7 085	7 085	
Total	218 708	186 407	32 301
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
CLIENTS FACT A ETABLIR	90 857
ORGANISMES SOCIAUX A RECEVOIR	7 819
Total	98 176

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 10 000,00 euros décomposé en 100 titres d'une valeur nominale de 100,00 euros.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 182 247 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	41 914			41 914
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	352	352		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	27 830	27 830		
Dettes fiscales et sociales	102 823	102 823		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	9 528	9 528		
Produits constatés d'avance				
Total	182 247	140 333		41 914
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	19 980			
(**) Dont envers les associés	9 528			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 9 528 euros.

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
FACTURES NON PARVENUES	7 440
INTERETS COURUS	352
DETTES PROV P/ CONGES PAYES	4 202
CHARGES SOCIALES SUR CONGES A PAYER	1 765
ORGN SOCIAUX CHARGES A PAYER	2 672
Total	18 431

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES D AVANCE	7 085		
Total	7 085		

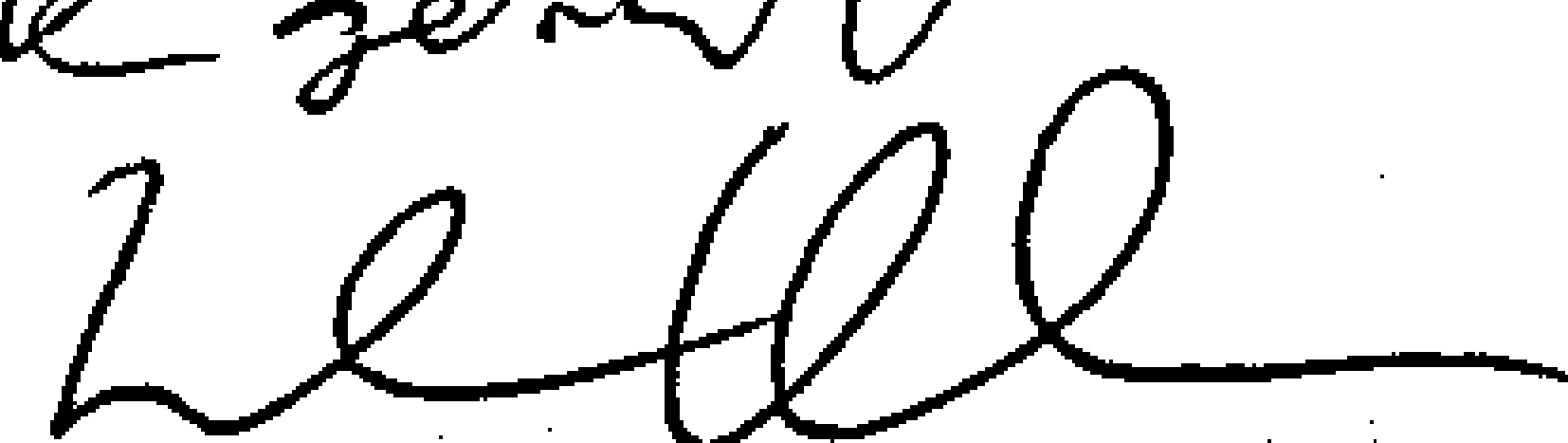
 Autres informations**Crédit d'impôt compétitivité et emploi**

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière d'acquisitions d'immobilisations.



Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2016	Net 31/12/2015
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets, licences, logiciels, droits & valeurs similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	53 240	9 203	44 037	5 605
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	86 356	37 936	48 421	24 642
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	5 250		5 250	5 250
Créances rattachées aux participations	874		874	857
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	31 427		31 427	30 632
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	177 147	47 139	130 008	68 886
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	56 230		56 230	43 486
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	127 053		127 053	181 319
Autres créances	52 259		52 259	36 919
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	12 335		12 335	12 335
Disponibilités	194 597		194 597	182 914
Charges constatées d'avance (3)	7 085		7 085	17 844
TOTAL ACTIF CIRCULANT	449 669		449 669	454 827
Frais d'émission d'emprunt à évaluer				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	626 816	47 139	679 678	621 713
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Carte de confirmation, le gérant


Bilan passif

	31/12/2016	31/12/2015
CAPITAUX PROPRES		
Capital	10 000	10 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	1 000	1 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	124 707	34 953
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	261 723	189 755
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	397 431	235 707
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	41 914	81 694
Emprunts et dettes financières diverses (3)	9 880	4 194
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	27 630	47 634
Dettes fiscales et sociales	102 823	172 284
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	182 247	286 006
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	579 678	521 713
(1) Dont à plus d'un en (a)	41 914	41 914
(1) Dont à moins d'un en (a)	140 333	244 092
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	France	Exportations	31/12/2016	31/12/2015
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	30 263		30 263	84 812
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	1 056 394		1 056 394	834 206
Chiffre d'affaires net	1 086 657		1 086 657	919 016
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			3 072	6 544
Autres produits			1 829	454
Total produits d'exploitation (I)			1 091 558	926 018
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises			42 980	68 161
Variations de stock			-12 734	-3 555
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			358 954	375 467
Impôts, taxes et versements assimilés			8 000	3 329
Salaires et traitements			200 727	135 293
Charges sociales			86 434	67 376
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			14 989	14 495
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			7 265	1 860
Total charges d'exploitation (II)			708 815	650 446
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			384 943	275 569
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)			17	18
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)			17	18
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			1 615	2 256
Différences négatives de change				20
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			1 615	2 276
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-1 498	-2 257
RESULTAT COURANT avant Impôts (I-II+III-IV+V-VI)			383 444	273 312

Compte de résultat

	31/12/2016	31/12/2015
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	100	35 000
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	100	35 000
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	45	115
Sur opérations en capital		32 000
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	45	32 115
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	55	2 885
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	121 778	88 442
Total des produits (I+III+V+VII)	1 091 675	981 034
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	829 951	771 278
BENEFICE OU PERTE	261 723	189 755
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

Annexe légale

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS AB KASHA DESIGNS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2016, dont le total est de 579 678 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 261 723 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.

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.

Amortissements

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

- * Agencements des constructions : 6 à 10 ans
- * Matériel de transport : 4 ans
- * Matériel de bureau : 2 à 5 ans
- * Matériel informatique : 2 à 5 ans
- * Mobilier : 3 à 10 ans

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

 Règles et méthodes comptables**Créances**

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

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.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2016 a été constaté pour un montant de 2 959 euros. Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Le produit du CICE comptabilisé au titre de l'exercice vient en diminution des charges d'exploitation et est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice.

Notes sur le bilan

Actif Immobilisé

Tableau des Immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	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 aménagement des constructions	45 012	41 667	33 439	63 240
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagement divers				
- Matériel de transport	636	630	636	530
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	63 675	35 102	12 951	85 826
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	109 323	77 299	47 026	139 696
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	6 107	17		6 124
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	30 632	795		31 427
Immobilisations financières	36 739	812		37 551
ACTIF IMMOBILISE	146 062	78 111	47 026	177 147

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		77 299	812	78 111
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		77 299	812	78 111
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		47 026		47 026
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		47 026		47 026

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
- Participations (détenues entre 10 et 50 %)				
SARL PTM 75007 PARIS	10 123	92 081	50,00	-48 292
SARL AB KASHA IMMOBILIER 75007 PARIS	100	122 054	25,00	-4 753

Amortissements des Immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	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 aménagement des constructions	39 407	3 235	33 439	9 203
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagement divers				
- Matériel de transport	638	71	638	71
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	39 133	11 882	12 951	37 864
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	79 176	14 989	47 026	47 139
ACTIF IMMOBILISE	79 176	14 989	47 026	47 139

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 218 708 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations	874		874
Prêts			
Autres	31 427		31 427
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	127 063	127 063	
Autres	52 259	52 259	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	7 085	7 085	
Total	218 708	186 407	32 301
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
CLIENTS FACT A ETABLIR	90 557
ORGANISMES SOCIAUX A RECEVOIR	7 519
Total	98 178

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 10 000,00 euros décomposé en 100 titres d'une valeur nominale de 100,00 euros.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 182 247 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an ou maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	41 914			41 914
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	352	352		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	27 630	27 630		
Dettes fiscales et sociales	102 823	102 823		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	9 528	9 528		
Produits constatés d'avance				
Total	182 247	140 333		41 914
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	19 980			
(**) Dont envers les associés	9 528			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 9 528 euros.

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
FACTURES NON PARVENUES	7 440
INTERETS COURUS	352
DETTES PROV P/ CONGES PAYES	4 202
CHARGES SOCIALES SUR CONGES A PAYER	1 765
ORGN SOCIAUX CHARGES A PAYER	2 672
Total	16 431

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES D AVANCE	7 085		
Total	7 085		

 Autres informations**Crédit d'impôt compétitivité et emploi**

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière d'acquisitions d'immobilisations.