DocuSign Envelope ID: A6610CCA-6F9D-4308-AE73-7A424BA2D3F4

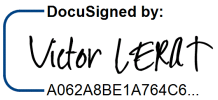
EXEMPLAIRE GREFFE

KHUMBU
Société par actions simplifiée au capital de 134 760 euros
Siège social : 144, Rue Paul Bellamy,
44000 NANTES
911 308 617 RCS NANTES

COMPTES ANNUELS DE L'EXERCICE CLOS
LE 30 JUIN 2023

Copie certifiée conforme

Le Président
Monsieur Victor LERAT



DocuSign Envelope ID: A6610CCA-6F9D-4308-AE73-7A424BA2D3F4

Bilan Actif

		30/06/2023			
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	1 336	241	1 095	
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	131 414		131 414	
	Créances rattachées à des participations	46 130		46 130	
	Autres titres immobilisés	15		15	
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	4 200		4 200	
	TOTAL (II)	**183 094**	**241**	**182 853**	
ACTIF CIRCULANT	**STOCKS ET EN-COURS**				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	48 276		48 276	
	Autres créances	4 259		4 259	
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	48 109		48 109	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	1 403		1 403	
	TOTAL (III)	**102 048**		**102 048**	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	**285 142**	**241**	**284 901**	

(1) dont droit au bail	
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an	50 330
(3) dont créances à plus d'un an	

DocuSign Envelope ID: A6610CCA-6F9D-4308-AE73-7A424BA2D3F4

Bilan Passif

		30/06/2023	
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	134 760	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	**96 781**	
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**231 541**	
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	**DETTES FINANCIERES**		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)	4 800	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 765	
	Dettes fiscales et sociales	41 795	
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	**53 360**	
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**284 901**	

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	96 781,22	0,00
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	53 360	
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
(3)	Dont emprunts participatifs		

DocuSign Envelope ID: A6610CCA-6F9D-4308-AE73-7A424BA2D3F4

Compte de Résultat 1/2

		30/06/2023		
		France	Exportation	16 mois	0 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	443 745		443 745	
	Montant net du chiffre d'affaires	**443 745**		**443 745**	
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				
	Autres produits			1	
	Total des produits d'exploitation (1)			**443 747**	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			66 669	
	Impôts, taxes et versements assimilés			4 528	
	Salaires et traitements			235 343	
	Charges sociales du personnel			95 514	
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			241	
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			12	
	Total des charges d'exploitation (2)			**402 308**	
	RESULTAT D'EXPLOITATION			**41 439**	

DocuSign Envelope ID: A6610CCA-6F9D-4308-AE73-7A424BA2D3F4

Compte de Résultat

2/2

		30/06/2023	
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**41 439**	
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	62 023	
	D'autres valeurs mobilières et créances d'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 des produits financiers	**62 023**	
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)		
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières		
	RESULTAT FINANCIER	**62 023**	
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**103 462**	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles		
	RESULTAT EXCEPTIONNEL		
	PARTICIPATION DES SALARIES		
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	6 681	
	TOTAL DES PRODUITS	**505 770**	
	TOTAL DES CHARGES	**408 989**	
	RESULTAT DE L'EXERCICE	**96 781**	

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
(3) dont produits concernant les entreprises liées
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

DocuSign Envelope ID: A6610CCA-6F9D-4308-AE73-7A424BA2D3F4

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **284 901** euros**.**

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **505 770** euros et un total **charges** de **408 989** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **96 781** euros.

L'exercice considéré débute le **14/03/2022** et finit le **30/06/2023.**
Il a une durée de **16** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :
- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.
Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.
Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

DocuSign Envelope ID: A6610CCA-6F9D-4308-AE73-7A424BA2D3F4

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/06/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers			1 336			1 336
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES			**1 336**			**1 336**
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations			180 895		3 351	177 544
	Autres titres immobilisés			15			15
	Prêts et autres immobilisations financières			4 200			4 200
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES			**185 110**		**3 351**	**181 759**
	TOTAL			**186 445**		**3 351**	**183 094**

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/06/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers		241		241
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier				
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		**241**		**241**
	TOTAL		**241**		**241**

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissement à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

DocuSign Envelope ID: A6610CCA-6F9D-4308-AE73-7A424BA2D3F4

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/06/2023
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations : incorporelles				
	Sur immobilisations : corporelles				
	Sur immobilisations : des titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations : titres de participation				
	Sur immobilisations : autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL					
Dont dotations et reprises	- d'exploitation				
	- financières				
	- exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

DocuSign Envelope ID: A6610CCA-6F9D-4308-AE73-7A424BA2D3F4

Créances et Dettes

		30/06/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	46 130	46 130	
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	4 200	4 200	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	48 276	48 276	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	542	542	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 026	1 026	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	2 691	2 691	
	Charges constatées d'avances	1 403	1 403	
	TOTAL DES CREANCES	**104 268**	**104 268**	

(1) Prêts accordés en cours d'exercice
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)

		30/06/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	6 765	6 765		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	16 237	16 237		
	Impôts sur les bénéfices	6 681	6 681		
	Taxes sur la valeur ajoutée	15 275	15 275		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	3 602	3 602		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	4 800	4 800		
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	**53 360**	**53 360**		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)

DocuSign Envelope ID: A6610CCA-6F9D-4308-AE73-7A424BA2D3F4

Produits à recevoir

		30/06/2023
Total des Produits à recevoir		**35 792**
Autres créances clients		**34 836**
Clients - factures à établir	34 836	
Autres créances		**956**
Fournisseurs - avoirs à recevoir	436	
Org. sociaux - prod. à recevoir	519	

DocuSign Envelope ID: A6610CCA-6F9D-4308-AE73-7A424BA2D3F4

Charges à payer

		30/06/2023
Total des Charges à payer		**6 607**
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**5 706**
Fournisseurs - fnp	5 706	
Dettes fiscales et sociales		**901**
Taxe d'apprentissage	86	
Etat - charges à payer	778	
Etat - formations	37	

DocuSign Envelope ID: A6610CCA-6F9D-4308-AE73-7A424BA2D3F4

Charges et Produits constatés d'avance

	30/06/2023	Charges	Produits
Charges et Produits d'EXPLOITATION		1 403	
Charges et Produits FINANCIERS			
Charges et Produits EXCEPTIONNELS			
TOTAL		**1 403**	

DocuSign Envelope ID: A6610CCA-6F9D-4308-AE73-7A424BA2D3F4

Capital social

	30/06/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	134 760,00	1,0000	134 760,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	**134 760,00**	**1,0000**	**134 760,00**

DocuSign Envelope ID: A6610CCA-6F9D-4308-AE73-7A424BA2D3F4

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture	Affectation du résultat N-1 [1]	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice [2]	Capitaux propres clôture 30/06/2023
Capital social				134 760	134 760
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves					
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice				96 781	96 781
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL				**231 541**	**231 541**

Date de l'assemblée générale	
Dividendes attribués	
[1] dont dividende provenant du résultat n-1	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif	
[2] Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice	
Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure	231 541

DocuSign Envelope ID: A6610CCA-6F9D-4308-AE73-7A424BA2D3F4

Filiales et participations

30/06/2023	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
KHOSI	11 550	137 023	100,00	118 914	118 914
ABONDANCE					
2. Participations (10 à 50 %)					
UP&KO	5 000	(13 653)	50,00	2 500	2 500

	Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
1. Filiales (Plus de 50 %)					
KHOSI			524 734	13 385	62 023
ABONDANCE					
2. Participations (10 à 50 %)					
UP&KO	15 000		193 935	(19 803)	

B. Renseignements globaux	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A	
	françaises	étrangères	françaises	étrangères
Capital				
Capitaux propres				
Quote part détenue en pourcentage				
Valeur comptable des titres détenus - Brute				
Valeur comptable des titres détenus - Nette				
Prêts et avances consentis				
Montant des cautions et avals				
Chiffre d'affaires				
Résultat du dernier exercice clos				
Dividendes encaissés				

Les premiers compte de la société ABONDANCE ne sont pas encore arrêtés au 30 juin 2023.

DocuSign Envelope ID: A6610CCA-6F9D-4308-AE73-7A424BA2D3F4

KHUMBU
Société par actions simplifiée au capital de 134 760 euros
Siège social : 144, Rue Paul Bellamy,
44000 NANTES
911 308 617 RCS NANTES

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 20 DÉCEMBRE 2023

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 juin 2023

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2023 s'élevant à 96 781,22 euros de la manière suivante :

À la réserve légale …….. 4 839,06 euros

Le solde ……..91 942,16 euros

À porter en totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi, après affectation, à 91 942,16 euros.

L'Assemblée Générale prend acte que s'agissant du premier exercice social, il ne peut y avoir eu lieu à une distribution antérieure de dividendes.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 20 décembre 2023

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

Certifié conforme
Le Président
Monsieur Victor LERAT

DocuSigned by:
Victor LERAT
A062A8BE1A764C6...