

RCS : ST ETIENNE

Code greffe : 4202

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2011 B 01351

Numéro SIREN : 535 338 529

Nom ou dénomination : K'PRIM

Ce dépôt a été enregistré le 08/10/2021 sous le numéro de dépôt B2021/013224

Désignation de l'entreprise <u>K'Prim</u>						Néant <input type="checkbox"/> *		
Adresse de l'entreprise <u>16 Place Fourneyron 42000 ST ETIENNE</u>								
SIRET <u>5 3 5 3 3 8 5 2 9 0 0 0 1 4</u>								
Durée de l'exercice en nombre de mois* <u>1 1 2</u>						Durée de l'exercice précédent* <u>1 1 2</u>		
						Exercice N clos le <u>13 11 0 13 2 10 2 11</u>		
ACTIF			Brut 1	Amortissements-Provisions 2	Net 3			
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles		010	35 000	012	35 000		
	{ Fonds commercial* Autres*		014	5 052	016	5 052		
	Immobilisations corporelles*		028	244 220	030	89 558		
	Immobilisations financières* (1)		040	1 950	042	1 950		
Total I (5)			044	286 222	048	94 609		
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production*		050	052			
		Marchandises*		060	48 000	48 000		
	Avances et acomptes versés sur commandes		064	066				
	Créances (2)	{ Clients et comptes rattachés* Autres* (3)		068	37 056	37 056		
				072	18 313	18 313		
	Valeurs mobilières de placement		080	082				
	Disponibilités		084	167 730	086	167 730		
	Charges constatées d'avance*		092	094				
	Total II		096	271 099	098	271 099		
Total général (I + II)			110	557 321	112	94 609		
						Exercice N <u>1</u> NET		
PASSIF								
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel*				120	10 000		
	Écarts de réévaluation				124			
	Réserve légale				126	5 966		
	Réserves réglementées*				130			
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants*)		131)	132	81 589		
	Report à nouveau				134			
	Résultat de l'exercice				136	16 320		
	Provisions réglementées				140			
Janvier 2019					Total I	142 113 874		
	Provisions pour risques et charges				Total II	154		
DETTE INFORMATIQUES COMPTABLES	Emprunts et dettes assimilées				156	152 277		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				164			
	Fournisseurs et comptes rattachés*				166	171 299		
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N :)		169)	172	25 261		
	Produits constatés d'avance				174			
					Total III	176 348 837		
					Total général (I + II + III)	180 462 711		
RENOVIS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4) Dont dettes à plus d'un an	195			
	(2) Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice*	182	162 458		
	(3) Dont compte courant d'associés débiteurs	199			184			
						Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice*		

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD

Copie certifiée conforme

Formulaire obligatoire (article 302 Septies A bis du Code général des impôts)		Désignation de l'entreprise: <u>K! Prim</u>								Néant <input type="checkbox"/> *
I IMMobilisations		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice	Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice	Réévaluation légale *		
								Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice		
ACTIF IMMobilisé										
Immobilisations corporelles	Fonds commercial	400	35 000	402		404		406	35 000	
	Autres	410	5 052	412		414		416	5 052	
	Terrains	420		422		424		426		
	Constructions	430		432		434		436		
	Installations techniques matériel et outillage industriels	440	19 060	442	84 500	444		446	103 560	
	Installations générales, agencements divers	450	30 886	452	14 654	454		456	45 540	
	Matériel de transport	460	24 626	462	34 710	464		466	59 336	
Autres immobilisations corporelles	470	7 189	472	28 594	474		476	35 783		
Immobilisations financières	480	1 950	482		484		486	1 950		
TOTAL	490	123 763	492	162 458	494		496	286 222		
II AMOrtissements		Montant des amortissements au début de l'exercice	Augmentations: dotations de l'exercice		Diminutions: amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice			
										IMMobilisations AMOrtissables
Immobilisations corporelles	Immobilisations incorporelles	500	5 052	502		504		506	5 052	
	Terrains	510		512		514		516		
	Constructions	520		522		524		526		
	Installations techniques matériel et outillage industriels	530	16 288	532	12 043	534		536	28 331	
	Installations générales, agencements, aménagements divers	540	21 742	542	4 158	544		546	25 900	
	Matériel de transport	550	22 854	552	5 374	554		556	28 228	
	Autres immobilisations corporelles	560	1 748	562	5 351	564		566	7 099	
TOTAL	570	67 684	572	26 926	574		576	94 609		
III plus-values, moins-values		(19 %, 15 % et 0 % pour les entreprises à l'IS, 12,8 % pour les entreprises à l'IR) (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)								
		Nature des immobilisations cédées virées de poste à poste, mises hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé y compris les produits de la propriété industrielle.	1	2	3	4	5			
6	7		8	9	10					
Janvier 2019 Editions Informatiques Comptables N°2033-C-SD	Immobilisation	Valeur d'actif*	Amortissements*	Valeur résiduelle	Prix de cession*	Plus ou moins-values				
						Court terme*	Long terme			
	①	②	③	④	⑤		19 % ⑥	15 % ou 12,8 % ⑦	0 % ⑧	
	1									
	2									
	3									
	4									
	5									
	6									
	7									
	8									
9										
10										
TOTAL	578	580	582	584	586	581	587	589		
	Plus-values taxables à 19% (1)		579	Régularisations	590	583	594	595		
	Résultat net de la concession et de la sous-concession de licences d'exploitation de droits de la propriété industrielle bénéficiant du régime des plus-values à long terme (CGI art 39 <i>terdecies</i>).					591				
	TOTAL					596	585	597	599	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2033-NOT-SD

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19% en application des articles 238 bis JA, 210 F et 208 C du CGI. Joindre un état établi selon le même modèle, indiquant les modalités de calcul de ces plus values.

**RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES -
DÉFICITS REPORTABLES - DIVERS**

Désignation de l'entreprise : <u>K'Prim</u>							Néant <input type="checkbox"/> *
I RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES							
A NATURE DES PROVISIONS			Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice	
Provisions réglementées	Amortissements dérogatoires	600	602	604	606		
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	601	603	605	607		
	Autres provisions réglementées*	610	612	614	616		
Provisions pour risques et charges			620	622	624	626	
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	630	632	634	636		
	Sur stocks et en cours	640	642	644	646		
	Sur clients et comptes rattachés	650	652	654	656		
	Autres provisions pour dépréciation	660	662	664	666		
TOTAL			680	682	684	686	
B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES				VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT (Si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)			
Dotations		Reprises					
Immob. incorporelles	700	705					
Terrains	710	715					
Constructions	720	725					
Inst. techniques mat. et outillage	730	735					
Inst. générales, agencements amén. div.	740	745					
Matériel de transport	750	755					
Autres immobilisations corporelles	760	765					
TOTAL	770	775					
				TOTAL à reporter ligne 322 du tableau n° 2033-B-SD 780			
II DÉFICITS REPORTABLES				III DÉFICITS PROVENANT DE L'APPLICATION DU 209C			
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1) 982				Résultat déficitaire relevant de l'article 209C du CGI 995			
Déficits imputés 983				Déficits étrangers des PME antérieurement déduits (article 209C du CGI) 996			
Déficits reportables 984							
Déficits de l'exercice 860							
Total des déficits restant à reporter 870							
VI DIVERS							
Primes et cotisations complémentaires facultatives						381	2 721
Cotisations personnelles obligatoire de l'exploitant *						380	6 941
N° du centre de gestion agréé						388	
Montant de la TVA collectée						374	
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)						378	
Montant des prélèvements personnels de l'exploitant						399	
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice						398	
Montant de l'investissement qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI						397	

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne 870 du tableau 2033D déposé au titre de l'exercice précédent.

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n°2033-NOT-SD.

DETERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTEE

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

5

DGFIP N°2033-E-SD 2019

Annexe

Note 20 - Principes, règles et méthodes comptables

Généralités sur les règles comptables

L'élaboration et la présentation des comptes annuels ont été effectuées conformément aux règles en vigueur. L'application des conventions générales s'est fait dans le respect du principe de prudence, de permanence des méthodes, d'indépendance des exercices et de continuité d'exploitation.

Les éléments inscrits en comptabilité ont été évalués selon la méthode des coûts historiques.

Les titres détenus par l'entreprise ont été comptabilisés sur la base du coût d'acquisition. A l'inventaire, si leur valeur d'évaluation retenue est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est enregistrée.

Les stocks et en-cours sont évalués selon leur coût d'acquisition (biens acquis à titre onéreux) ou selon leur coût de production (biens produits).

Les informations complémentaires sur le bilan, le compte de résultat, ainsi que ceux relatifs aux engagements de l'entreprise et aux informations diverses sont présentées dans les notes ci-jointes.

Note 31 - Immobilisations

Mouvements des immobilisations brutes

Désignation	Valeurs brutes début exercice	Mouvements de l'exercice		Valeurs brutes fin exercice
		Acquisitions	Cessions Virements	
<u>Immobilisations incorporelles</u>				
- Fonds Commercial	35 000			35 000
- Autres immobilisations incorporelles	5 052			5 052
Total	40 052			40 052
<u>Immobilisations corporelles</u>				
- Terrains				
- Constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	19 060	84 500		103 560
- Autres instal, agencements, aménagements divers	30 886	14 654		45 540
- Matériel de transport	24 626	34 710		59 336
- Autres immobilisations corporelles	7 189	28 594		35 783
Total	81 761	162 458		244 220
<u>Immobilisations financières</u>				
Immobilisations financières	1 950			1 950
Total	1 950			1 950
Total général	123 763	162 458		286 222

Mouvements des amortissements

Immobilisations amortissables	Amortissements début exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements fin exercice
		Dotations	Diminutions	
Immobilisations incorporelles	5 052			5 052
- Immobilisations incorporelles				
	Total	5 052		5 052
Immobilisations corporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	16 288	12 043		28 331
- Autres instal, agencements, aménagements divers	21 742	4 158		25 900
- Matériel de transport	22 854	5 374		28 228
- Autres immobilisations corporelles	1 748	5 351		7 099
	Total	62 632	26 926	89 558
	Total général	67 684	26 926	94 609

Mouvements des immobilisations incorporelles

Désignation	Immobilisations brutes	Amortissements	Immobilisations nettes
Au début de l'exercice	+ 40 052	+ 5 052	+ 35 000
Réévaluation de l'exercice	+ +	+ +	+ +
Investissements de l'exercice	+ +	+ +	+ +
Dotation de l'exercice	+ +	+ +	+ -
Cessions ou mises hors service	- -	- -	- -
Valeur en fin d'exercice	= 40 052	= 5 052	= 35 000

Mouvements des immobilisations corporelles

Désignation	Immobilisations brutes	Amortissements	Immobilisations nettes
Au début de l'exercice	+ 81 761	+ 62 632	+ 19 129
Réévaluation de l'exercice	+ +	+ +	+ +
Investissements de l'exercice	+ 162 458	+ +	+ 162 458
Dotation de l'exercice	+ +	+ 26 926	- 26 926
Cessions ou mises hors service	- -	- -	- -
Valeur en fin d'exercice	= 244 220	= 89 558	= 154 662

Mouvements des immobilisations financières

Désignation	Montant
Valeur au début de l'exercice	+ 1 950
Acquisitions	+ +
Augmentations résultant d'une mise en équivalence	+ +
Cessions, mises hors service, ou diminutions résultant d'une mise en équivalence	- -
Valeur en fin d'exercice	= 1 950

Echéances des immobilisations financières

Désignation	Montant
Total des immobilisations financières	1 950
. à moins d'un an	1 950
. à plus d'un an	

Détail des acquisitions de l'exercice

Désignation	Immobilisation	Crédit-bail	Location
Installations techniques matériel et outillages industriels			
Vitrines mb roche frédéric	73 500		
balance chollet	11 000		
	84 500		
Autres immobilisations corporelles			
carrelage leroy merlin	3 404		
alu désig création	11 250		
renault trucks	23 000		
peugeot expert psa	11 710		
téléphone	614		
pc ordinateur asus + imprimante	2 145		
logiciel ebp	768		
meuble la confiserie	6 067		
bancs légumes mtc	19 000		
	77 958		
Total général	162 458		

Note 32 - Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré-premier sorti".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

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

Note 34 - Créances

Les créances 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.

Note 43 - Dettes**Echéances des emprunts**

Désignation	Reste dû	A un an au plus	A plus d'un an à 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Etablissements de crédit	152 277	152 277		
. à 1 an maximum à l'origine				
. à plus d'1 an à l'origine	152 277	152 277		
Emprunts et dettes financières divers				
Total	152 277	152 277		

Note 55 - Produits exceptionnels

Les produits exceptionnels tiennent compte non seulement des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise mais également de ceux qui présentent un caractère exceptionnel en égard à leurs montants.

Note 60 - Autres informations**Echéance des créances**

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)	1 950	1 950	
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux	37 056	37 056	
Autres créances clients			
Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêtés ou remis en garantie antérieurement constituée)			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 163	5 163	
Impôts sur les bénéfices	13 150	13 150	
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)			
Charges constatées d'avance			
Totaux	57 319	57 319	
(1) Montants des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		
(2) Prêt et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Echéance des dettes

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) à 1 an max. à l'origine à plus d'1 an à l'origine	152 277	152 277		
Emprunts et dettes financières divers (1) & (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	171 299	171 299		
Personnel et comptes rattachés	7 499	7 499		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	9 857	9 857		
Impôts sur les bénéfices	4 469	4 469		
Taxe sur la valeur ajoutée	3 436	3 436		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance				
Total	348 837	348 837		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice			(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés physiques	

K'PRIM

SOCIETE A RESPONSABILITE LIMITEE AU CAPITAL DE 10 000 EUROS

SIEGE SOCIAL : SAINT ETIENNE (42000), 16 PLACE FOURNEYRON

535 338 529 RCS SAINT ETIENNE

**TEXTE DE LA DECISION D'AFFECTATION DE RESULTAT
PRISE PAR L'ASSOCIE UNIQUE EN DATE DU 20 SEPTEMBRE 2021**

DE L'EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2021

TROISIEME DECISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice, s'élevant à 16 319,73 €, en totalité au compte Autres réserves.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'associé unique prend acte qu'il n'a pas été procédé à une distribution de dividendes au titre des trois derniers exercices.

**Pour extrait certifié conforme
La gérance**

