

Comptes annuels

KAMINO

1 rond point Laurent Schwartz

78310 MAUREPAS

Exercice clos le : 31 mars 2013

APE : 6420Z

SIRET : 51341296500024



DBF AUDIT
1 ROND POINT LAURENT SCHWARTZ

Tél : 0130050220

78310 MAUREPAS

Fax : 0130490969

ATTESTATION

1651003 - KAMINO

Du 01/01/2012 au 31/03/2013

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels qui a été exécutée pour le compte de l'entreprise :

KAMINO

Pour l'exercice du 01/01/2012 au 31/03/2013

et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par les normes de Présentation définies par l'Ordre des Experts Comptables.

A la date de mes travaux qui ne constituent pas un audit et à l'issue de ceux-ci, je n'ai pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints, paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan	31 264 419 €
- Chiffre d'affaires	€
- Résultat net comptable	-63 079 €

Fait à Maurepas

Le 27/06/2013

Expert comptable

Alexandre VALLETTE

SOMMAIRE

1651003 - KAMINO

Du 01/01/2012 au 31/03/2013

Attestation	2
COMPTES ANNUELS	4
Bilan - Actif	5
Bilan - Passif	6
Compte de résultat synthétique	7
Compte de résultat synthétique	8
Annexe des comptes annuels	9
IMPRIMES FISCAUX	19
Réal Normal	20

COMPTES ANNUELS

BILAN - ACTIF

1651003 - KAMINO

Du 01/01/2012 au 31/03/2013

ACTIF	Valeurs au 31/03/13		% de l'actif	Valeurs au 31/12/11	% de l'actif	
	Val. Brutes	Amort. & dépr				Val. Nettes
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						
Immobilisations corporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations tech., matériel & outillages						
Autres immobilisations corporelles						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)			98,95		98,88	
Participations	30 936 644,88		30 936 644,88	30 936 644,88		
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	30 936 644,88		30 936 644,88	98,95	30 936 644,88	98,88
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours						
Matières premières et autres appro						
En-cours de production (biens et services)						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances et acomptes versés sur commandes						
Créances			0,20		0,21	
Clients (3)						
Clients douteux, litigieux (3)						
Clients factures à établir (3)						
Autres créances (3)	61 364,25		61 364,25	65 991,60		
Capital souscrit - appelé non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Actions propres						
Autres titres						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	121 468,86		121 468,86	0,39	76 471,85	0,24
Charges constatées d'avance (3)	7 507,50		7 507,50	0,02	9 528,75	0,03
TOTAL ACTIF CIRCULANT	190 340,61		190 340,61	0,61	151 992,20	0,49
Charges à répartir sur plusieurs exercices	137 433,24		137 433,24	0,44	199 902,87	0,64
Primes de remboursement des emprunts						
Ecart de conversion actif						
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	31 264 418,73		31 264 418,73	100	31 288 539,95	100

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN - PASSIF

1651003 - KAMINO

Du 01/01/2012 au 31/03/2013

PASSIF	Valeurs au 31/03/13	% du passif	Valeurs au 31/12/11	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 0)	7 500 000,00	23,99	7 500 000,00	23,97
Primes d'émission, de fusion, d'apport	52 820,00	0,17	52 820,00	0,17
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves				
Réserve légale				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	-1 668 133,96	-5,34	-1 935 128,54	-6,18
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-63 079,19	-0,20	266 994,58	0,85
SITUATION NETTE	5 821 606,85	18,62	5 884 686,04	18,81
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées	761 038,29	2,43	498 299,07	1,59
TOTAL CAPITAUX PROPRES	6 582 645,14	21,05	6 382 985,11	20,40
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles	13 233 611,42	42,33	12 713 723,47	40,63
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	7 317 457,84	23,41	9 293 271,97	29,70
Emprunts et dettes financières diverses (3)	4 105 946,81	13,13	2 864 525,59	9,16
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs			5 797,61	0,02
Fournisseurs, factures non parvenues	24 757,52	0,08	28 236,20	0,09
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	24 681 773,59	78,95	24 905 554,84	79,60
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	31 264 418,73	100	31 288 539,95	100

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

23 847 271,16

834 502,43

1 374 098,87

24 061 355,93

844 199,00

2 665 975,87

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

1651003 - KAMINO

Du 01/01/2012 au 31/03/2013

	Valeur au 31/03/13	% CA	Valeur au 31/12/11	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)						
Montant net du chiffre d'affaires						
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges						
Autres produits	0,03		0,04		-0,01	-25,00
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	0,03		0,04		-0,01	-25,00
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	77 399,76		97 108,58		-19 708,82	-20,30
Impôts, taxes et versements assimilés	516,00		507,00		9,00	1,78
Salaires et traitements						
Charges sociales						
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amorts	62 469,63		49 975,71		12 493,92	25,00
Sur immobilisations : dotations aux dépréc.						
Sur actif circulant : dotations aux dépréc.						
Dotations aux provisions						
Autres charges	0,01		155,06		-155,05	-99,99
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	140 385,40		147 746,35		-7 360,95	-4,98
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-140 385,37		-147 746,31		7 360,94	4,98
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

1651003 - KAMINO

Du 01/01/2012 au 31/03/2013

	Valeur au 31/03/13	% CA	Valeur au 31/12/11	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)	1 328 252,80		1 565 347,52		-237 094,72	-15,15
D'autres valeurs mob. créances d'actif immo.(3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur prov., dépréciations, transfert						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	1 328 252,80		1 565 347,52		-237 094,72	-15,15
Charges financières						
Dotations amortissements, dépréciations, prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	988 207,40		940 415,25		47 792,15	5,08
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	988 207,40		940 415,25		47 792,15	5,08
RÉSULTAT FINANCIER	340 045,40		624 932,27		-284 886,87	-45,59
RÉSULTAT COURANT avant impôts	199 660,03		477 185,96		-277 525,93	-58,16
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Dotations amortissements, dépréciations, prov.	262 739,22		210 191,38		52 547,84	25,00
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	262 739,22		210 191,38		52 547,84	25,00
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-262 739,22		-210 191,38		-52 547,84	-25,00
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices						
TOTAL DES PRODUITS	1 328 252,83		1 565 347,56		-237 094,73	-15,15
TOTAL DES CHARGES	1 391 332,02		1 298 352,98		92 979,04	7,16
Bénéfice ou Perte	-63 079,19		266 994,58		-330 073,77	-123,63

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

1651003 - KAMINO

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat

Informations		
Produites	Non produites	
	NS	NA
O		
O		
O		
O		
O		
O		
O		
O		
O		

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

L'exercice comptable a eu une durée exceptionnelle de 15 mois du fait du changement de la date d'arrêté comptable du 31 décembre au 31 mars.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

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.

Les comptes annuels au 31/03/2013 ont été établis dans le respect des dispositions du plan comptable général 1999, règlement CRC 1999-03 et des règlements CRC 2002-10, 2003-07 et 2004-06.

Pour l'application de ces règlements, l'entreprise a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

La valeur brute est 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.

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes spécifiques à l'acquisition des titres de participation sont fiscalement incorporés au prix de revient des titres.
Ces frais d'un montant de 1 050 956.88€ font l'objet d'un amortissement dérogatoire sur 5 ans prorata temporis.

Les frais d'émission d'emprunt spécifiques à l'acquisition des titres de participations sont activés et répartis sur la durée de l'emprunt selon les modalités suivantes:

Montant des frais d'émission d'emprunt : 349 830€
Durée d'étalement des frais d'émission d'emprunts : 7 ans
Solde à étaler au 31/03/2013 : 137 433.24€

STOCKS

Aucun stock comptabilisé au 31/03/2013.

CRÉANCES

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

Aucune dépréciation comptabilisée au 31/03/2013.

INFORMATIONS COMPLÉMENTAIRES

Participation Groupe Inventoriste

Les titres de participation de la société Inventoriste ont été acquis en 2009 au prix de 30,9 millions d'euros y compris frais. Le prix d'acquisition reposait sur le plan d'affaires 2010-2014 du groupe Inventoriste qui prévoyait un chiffre d'affaires 2010 de 30,4 millions d'euros et à l'horizon 2014 de 66,9 millions d'euros avec une rentabilité comprise entre 15 % et 17 % d'EBITDA.

Emprunt Obligataire Convertible en Actions

En date du 31/12/2010, il a été décidé lors d'une assemblée générale extraordinaire, l'émission d'un emprunt obligataire convertible en actions de 12 227 195 € par l'émission de 12 227 195 obligations convertibles en actions au pris de 1 € avec suppression du droit préférentiel de souscription.

La souscription devait être effectuée en numéraire ou par compensation de créances certaines et ce avant le 10 janvier 2011.

Cet emprunt a pour date d'échéance finale le 31 décembre 2016.

Ces obligations portent intérêts à compter de leur date d'émission et jusqu'à la date de remboursement ou de conversion au taux maximum égal à la moyenne annuelle des taux effectifs moyens pratiqués par les établissements de crédit pour des prêts à taux variable aux entreprises, d'une durée initiale supérieure à deux ans prévu à l'article 39.1.3° du code général des impôts.

Ces obligations peuvent être converties en actions en tout ou partie à tout moment.
Les actions souscrites à l'occasion de la conversion des OC porteront jouissance du début de l'exercice social au cours duquel lesdites actions auront été souscrites.

L'ensemble des souscriptions au titre de l'emprunt obligataire a été réalisé et constaté en date du 31 décembre 2010 par compensation de créances certaines (comptes courants d'associés).

Au 31 mars 2013 aucune obligation n'a été convertie en action.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1651003 - KAMINO

Du 01/01/2012 au 31/03/2013

Honoraires commissaire aux comptes :

Le montant des honoraires du commissaire aux comptes pris en charge au titre de l'exercice clos au 31/03/2013 s'élève à 19 000.20€ TTC.

Variation des capitaux propres

Les capitaux propres de la société passent de 6 382 985.11 € à 6 582 645.14€.
Cette variation résulte des opérations suivantes :

Capitaux propres au 31/12/2011 :	6 382 985.11 €
Résultat de l'exercice :	- 63 079.19 €
Provision règlementée :	262 739.22 €
Capitaux propres au 31/03/2013 :	6 582 645.14 €

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1651003 - KAMINO

Du 01/01/2012 au 31/03/2013

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL			
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	<div>Sur sol propre</div> <div>Sur sol d'autrui</div> <div>Inst. générales, agencés & aménagés construct.</div>			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels				
	Autres immos corporelles	<div>Inst. générales, agencés & aménagés divers</div> <div>Matériel de transport</div> <div>Matériel de bureau & mobilier informatique</div> <div>Emballages récupérables & divers</div>			
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL			
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		30 936 644,88		
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL			30 936 644,88		
TOTAL GENERAL			30 936 644,88		

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL				
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	<div>Sur sol propre</div> <div>Sur sol d'autrui</div> <div>Inst. gal. agen. amé. cons</div>				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					
	Autres immos corporelles	<div>Inst. gal. agen. amé. divers</div> <div>Matériel de transport</div> <div>Mat. bureau, inform., mobilier</div> <div>Emb. récupérables & divers</div>				
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL				
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations				30 936 644,88	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières					
TOTAL					30 936 644,88	
TOTAL GENERAL					30 936 644,88	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1651003 - KAMINO

Du 01/01/2012 au 31/03/2013

CADRE A	SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, dévelop.	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL				
Terrains					
Constructions	<div> <div>Sur sol propre</div> <div>Sur sol d'autrui</div> <div>Inst. générales agen. aménag.</div> </div>				
Inst. techniques matériel et outil. industriels					
Autres immobs corporelles	<div> <div>Inst. générales agencem. amén.</div> <div>Matériel de transport</div> <div>Mat. bureau et informatiq., mob.</div> <div>Emballages récupérables divers</div> </div>				
	TOTAL				
	TOTAL GENERAL				

CADRE B	VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements							
TOTAL							
A. Immob. incorpor.							
TOTAL							
Terrains							
Constr.	<div> <div>Sur sol propre</div> <div>Sur sol autrui</div> <div>Inst. agenc. et amén.</div> </div>						
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp.	<div> <div>Inst. gales, ag. am div</div> <div>Matériel transport</div> <div>Mat. bureau mobilier inf.</div> <div>Emballages réc. divers</div> </div>						
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations	262 739,00						262 739,00
TOTAL GÉNÉRAL	262 739,00						262 739,00
Total général non ventilé		262 739,00					262 739,00

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler		199 902,87		62 469,63	137 433,24
Primes de remboursement des obligations					

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1651003 - KAMINO

Du 01/01/2012 au 31/03/2013

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	13 963,74	13 963,74	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	56,19	56,19	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	47 344,32	47 344,32	
	Charges constatées d'avance	7 507,50	7 507,50	
	TOTAUX	68 871,75	68 871,75	
Renvois	(1) Montant			
	(2) des			
	- Créances représentatives de titres prêtés			
	- Prêts accordés en cours d'exercice			
	- Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1651003 - KAMINO

Du 01/01/2012 au 31/03/2013

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	7 507,50
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL	7 507,50

FRAIS D'ÉMISSION D'EMPRUNTS

	TAUX AMORTISSEMENT	MONTANT
Frais d'émission des emprunts		349 830,00

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1651003 - KAMINO

Du 01/01/2012 au 31/03/2013

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)	13 233 611,42			13 233 611,42
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine	1 377 591,49	3 492,62	1 374 098,87	
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	5 939 866,35	806 252,29	5 133 614,06	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	24 757,52	24 757,52		
Personnel & comptes rattachés				
Sécurité sociale & autr organismes sociaux				
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée				
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés				
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	4 105 946,81		4 105 946,81	
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)				
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	24 681 773,59	834 502,43	10 613 659,74	13 233 611,42

Renvois	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	
		Emprunts remboursés en cours d'exer.	785 714,00
	(2)	Montant divers emprunts, dett/associés	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1651003 - KAMINO

Du 01/01/2012 au 31/03/2013

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	24 030,91
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	24 757,52
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	48 788,43

IMPRI M E S F I S C A U X

AGREMENT DGFIP C5113.11005 <small>Formulaire obligatoire (art.223 du Code général des impôts)</small>		N° 2065 (2013)	
Direction générale des Finances Publiques		IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS	
Exercice ouvert le 01/01/12 et clos le 31/03/13		Régime simplifié d'imposition <input type="checkbox"/> Régime réel normal <input checked="" type="checkbox"/>	
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe <input type="checkbox"/>		Timbre à date du service	
Adresse du service où doit être déposée cette déclaration SIE DE SAINT QUENTIN BP 10070 2 AVENUE DU CENTRE 78042 GUYANCOURT CEDEX		Adresse du déclarant (quand celle-ci est différente de l'adresse du destinataire) et/ou adresse du siège social si elle est différente du principal établissement :	
A IDENTIFICATION Identification du destinataire KAMINO 1 rond point Laurent Schwartz 78310 MAUREPAS 652 318187 51341296500024 Insp., IFU N° dossier N° Siret		B ACTIVITÉ Activités exercées (souligner l'activité principale) : <u>Activités des sociétés holding</u> Si vous avez changé d'activité, cochez la case <input type="checkbox"/>	
Préciser éventuellement : l'ancienne adresse en cas de changement : le téléphone : 0130491526			
C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. page 4)			
1 Résultat fiscal ① Bénéfice imposable au taux de 33 1/3% <input type="text"/> Bénéfice imposable au taux de 15% <input type="text"/> DÉFICIT (report de la ligne XO du 2058A ou 372 du 2033B) 1 324 919			
2 Plus-values ② Plus-values à long terme imposables au taux de 15% <input type="text"/> Résultat net de la concession et de la sous-concession de brevets au taux de 15% (ligne 17 du tableau n°2059-A ou 591 du 2033-C) (sous déduction du montant imposé à 15% du cadre 1) <input type="text"/>			
Plus-values à long terme imposables au taux de 19% <input type="text"/> Autres plus-values imposables au taux de 19% <input type="text"/> Plus-values à long terme imposables au taux de 0% <input type="text"/> Plus-values exonérées art. 238 <i>quindecies</i> <input type="text"/>			
3 Abattements et exonérations notamment en faveur des entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches. ③ (cocher la case selon le cas). Ces montants ne doivent pas être retranchés des résultats mentionnés en C-1 et C-2			
Entreprises nouvelles art. 44 <i>sexies</i> <input type="checkbox"/> Jeunes entreprises innovantes <input type="checkbox"/> Zones franches urbaines <input type="checkbox"/> Zone franche Corse <input type="checkbox"/> Pôle de compétitivité <input type="checkbox"/> Entreprises nouvelles art. 44 <i>septies</i> <input type="checkbox"/> Zones franches d'activités art. 44 <i>quaterdecies</i> <input type="checkbox"/> Autres dispositifs <input type="checkbox"/> Zone de restructuration de la défense art. 44 <i>terdecies</i> <input type="checkbox"/> Sociétés d'investissements immobiliers cotées <input type="checkbox"/> Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas) <input type="text"/> Plus-values exonérées relevant du taux de 15% <input type="text"/>			
D IMPUTATIONS (cf. page 4) Les crédits d'impôt indiqués aux 1 et 2 ci-dessous ne sont imputables que pour partie s'ils n'ont pas été comptabilisés par l'entreprise (66,66 %).			
1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt Impôt déjà versé au Trésor (Crédit d'impôt) indiqué sur les certificats joints au relevé de solde d'impôt sur les sociétés ou afférent aux primes de remboursement <input type="text"/>			
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité Total figurant en cartouche au cadre VII de l'imprimé n° 2066 <input type="text"/>			
E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. page 4)		Recettes nettes soumises à la contribution 2,50 % <input type="text"/>	
E_{Bis} COTISATION SUR LA VALEUR AJOUTÉE DES ENTREPRISES (pour les entreprises dont le chiffre d'affaires est supérieur à 152 500 € HT)			
En remplissant ce cadre vous certifiez remplir les conditions pour bénéficier de la mesure de simplification (notice de l'imprimé n° 1330-CVAE - Généralités), à ce titre vous êtes dispensé de déposer une déclaration n° 1330-CVAE. Valeur ajoutée de référence <input type="text"/> Chiffre d'affaires de référence <input type="text"/> Date de cessation de l'activité soumise à la CVAE <input type="text"/> Pour le calcul de la valeur ajoutée et du chiffre d'affaires, se reporter à la notice de la 1330-CVAE			
ATTENTION : À COMPTER DES EXERCICES CLOS AU 31/12/2012 VOUS DEVEZ IMPÉRATIVEMENT DÉPOSER SOUS FORMAT TDFC. LE FORMULAIRE PAPIER NE SERA PLUS ADRESSÉ.			
CGA <input type="checkbox"/> Viseur conventionné <input type="checkbox"/> Nom, adresse, téléphone, télécopie : - Professionnel de l'expertise comptable : DBF Audit 1 Rond Point Laurent Schwartz 78310 MAUREPAS 0130050220 - Conseil : - CGA : - N° d'agrément du CGA <input type="text"/>			
À Maurepas Signature et qualité du déclarant Frédéric Marchal PRESIDENT le 27/06/13			

Désignation de l'entreprise	KAMINO
et date de clôture de l'exercice	31/03/13

(A ne remplir que sur les exemplaires "en continu")

F

RÉPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILÉS DISTRIBUÉS (Voir renvoi)

(Voir renvois page 4)

1. Montant global brut des distributions correspondant aux intérêts, dividendes, revenus et autres produits des actions et parts sociales payables aux associés, actionnaires et porteurs de parts 4

Payées par la société elle-même

(a)

Payées par un établissement chargé
du service des titres

(b)

2. Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire(s) **5**

(c)

3. Montant des prêts, avances ou acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes interposées

(d)

4. Montant des distributions autres que celles visées en (a), (b), (c), et (d) ci-dessus **6**

(e)

(A préciser par nature
sur les lignes e à h)

(f)

(g)

(h)

5. Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI

7

(i)

6. Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI

(j)

7. Montant des revenus répartis

8

total (a à h)

G

RÉMUNÉRATIONS NETTES VERSÉES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIÉTÉS

Nom, prénoms, domicile et qualité (art.48-3 à 6 ann. III au C.G.I.) :

- SARL - tous les associés ;
- SCA - associés gérants ;
- SNC ou SCS - associés en nom ou commandités ;
- SEP et sté de copropriétaires de navires - associés, gérants ou coparticipants.

1

Pour les
S.A.R.L.

Nombre
de parts
sociales
appartenant
à chaque
associé en
toute pro-
priété ou en
usufruit.

Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné col. 1 à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société.

Année au
cours de
laquelle le
versement
a été
effectué

à titre de
traitements
émoluments et
indemnités
proprement dits.

Montant des sommes
à titre de frais de représentation,
de mission et de déplacement

Indemnités
forfaitaires
5

Rembous
sement
6

à titre de frais professionnels
autres que ceux visés dans les
colonnes 5 et 6

Indemnités forfaitaires	7
----------------------------	---

et 6	
Rembour-	
sements	
8	

Désignation de l'entreprise
et Date de clôture de l'exercice

KAMINO
31/03/13

(A ne remplir que sur les exemplaires "en continu")

H

AFFECTATION DES VOITURES DE TOURISME

figurant à l'actif de l'entreprise ou dont celle-ci a assumé les frais d'entretien.
Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle.

Voitures affectées aux dirigeants ou aux cadres

Caractéristiques marque et puissance	Nom, qualité et adresse de la personne à laquelle la voiture est affectée	Propriétaire (P) ou non propriétaire (NP)

Voitures utilisées pour les besoins généraux de l'exploitation

Caractéristiques marque et puissance	Service auquel la voiture est affectée	Propriétaire (P) ou non propriétaire (NP)

I

DIVERS

NOM ET ADRESSE DU PROPRIÉTAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)

ADRESSES DES AUTRES ÉTABLISSEMENTS (Si le cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

J

CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION

RÉMUNÉRATIONS

Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DADS et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés, figurant sur la DADS 1 ou modèle 2460 de 2012, montant total des bases brutes fiscales inscrites dans la colonne 18 A.
Ils doivent être majorés, le cas échéant, des indemnités exonérées de la taxe sur les salaires, telles notamment les sommes portées dans la colonne 20 C au titre de la contribution de l'employeur à l'acquisition des chèques-vacances par les salariés.

Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages

K

CE CADRE NE CONCERNE QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION
MOINS-VALUES À LONG TERME (MVLT) (voir les explications figurant page 10 sur la notice n° 2033-NOT, n° 2033-C, cadre III)

Taux de 15 %
(art. 219 I a ter et a quater du CGI)

MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice

MVLT imputée sur les PVL de l'exercice

MVLT réalisée au cours de l'exercice

MVLT restant à reporter

L

RÉGIME FISCAL DES GROUPES DE SOCIÉTÉS

Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés, doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (Articles 223A à U du CGI)

- Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante

- Résultat fiscal de cette société déterminé comme si elle n'était pas membre du groupe (report du résultat figurant sur le tableau n° 2058 A bis)

bénéfice ou déficit
(indiquer + ou - selon le cas)

plus ou moins-values à long terme imposables au taux de 15 %

plus ou moins-values à long terme afférentes à des
cessions de titre de sociétés à prépondérance
immobilière cotées et imposables aux taux de 19 %

plus ou moins-values à long terme
imposable au taux de 0 %

Chiffre d'affaires TTC

- Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère.

N° SIRET

Copyright Groupe ISA (2013) ISACOMPTA

22/40

Désignation de l'entreprise : KAMINO

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois*15

Adresse de l'entreprise1 rond point Laurent Schwartz 78310 MAUREPAS

Durée de l'exercice précédent*12

Numéro SIRET*51341296500024

Néant☐*

				Exercice N clos le,31/03/2013		N - 131/12/2011			
		Brut1		Amortissements, provisions2		Net3		Net4	
Capital souscrit non appelé(I)		AA							
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement*	AB	AC					
		Frais de développement*	CX	CQ					
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG					
		Fonds commercial (1)	AH	AI					
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK					
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM					
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO					
		Constructions	AP	AQ					
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS					
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU					
		Immobilisations en cours	AV	AW					
		Avances et acomptes	AX	AY					
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT					
		Autres participations	CU	CV	30 936 645		30 936 645		30 936 645
		Créances rattachées à des participations	BB	BC					
		Autres titres immobilisés	BD	BE					
Prêts		BF	BG						
Autres immobilisations financières*		BH	BI						
TOTAL (II)		BJ		BK		30 936 645		30 936 645	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM					
		En cours de production de biens	BN	BO					
		En cours de production de services	BP	BQ					
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS					
		Marchandises	BT	BU					
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW					
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY					
		Autres créances (3)	BZ	CA	61 364		61 364		65 992
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC					
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE					
		Disponibilités	CF	CG	121 469		121 469		76 472
	Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	7 508		7 508		9 529
		TOTAL (III)	CJ	CK	190 341		190 341		151 992
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		CW		137 433		137 433		199 903	
Primes de remboursement des obligations (V)		CM							
Ecart de conversion actif * (VI)		CN							
TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	IA	31 264 419		31 264 419		31 288 540	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes:		(3) Part à plus d'un an :		CR			
Clause de réserve de propriété:*		Immobilisations:		Stocks :		Créances:			

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

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise				KAMINO	Néant <input type="checkbox"/> *			
					Exercice N		Exercice N - 1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :)				DA	7 500 000	7 500 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...				DB	52 820	52 820	
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="text" value="EK"/>)				DC			
	Réserve légale (3)				DD			
	Réserves statutaires ou contractuelles				DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="text" value="B1"/>)				DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * <input type="text" value="EJ"/>)				DG			
	Report à nouveau				DH	-1 668 134	-1 935 129	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)				DI	-63 079	266 995	
	Subventions d'investissement				DJ			
	Provisions réglementées *				DK	761 038	498 299	
	TOTAL (I)				DL	6 582 645	6 382 985	
	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	13 233 611	12 713 723	
	Autres emprunts obligataires				DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)				DU	7 317 458	9 293 272	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="text" value="EI"/>)				DV	4 105 947	2 864 526	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés				DX	24 758	34 034	
	Dettes fiscales et sociales				DY			
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				DZ			
	Autres dettes				EA			
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)				EB			
	TOTAL (IV)				EC	24 681 774	24 905 555	
	Ecarts de conversion passif * (V)				ED			
	TOTAL GÉNÉRAL(I à V)				EE	31 264 419	31 288 540	
RENVIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			1B			
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)		1C			
			Ecart de réévaluation libre		1D			
			Réserve de réévaluation (1976)		1E			
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			EF			
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	834 502	844 199	
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH	1 374 099	2 665 976		

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

Désignation de l'entreprise : KAMINO							Néant <input type="checkbox"/> *	
			Exercice N				Exercice (N-1)	
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires	Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *		FA		FB		FC	
	Production vendue { biens * services *		FD		FE		FF	
			FG		FH		FI	
	Chiffres d'affaires nets *		FJ		FK		FL	
	Production stockée *						FM	
	Production immobilisée *						FN	
	Subventions d'exploitation						FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)						FP	
	Autres Produits (1) (11)						FQ	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	
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	77 400 97 109
	Impôts, taxes et versements assimilés *						FX	516 507
	Salaires et traitements *						FY	
	Charges sociales (10)						FZ	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *				GA	62 470 49 976
			- dotations aux provisions				GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	
	Autres charges (12)						GE	155
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	140 385 147 746
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	-140 385 -147 746
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	1 328 253 1 565 348	
	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	1 328 253 1 565 348	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	988 207 940 415	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	988 207 940 415	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	340 045 624 932	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	199 660 477 186	

4

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (suite)

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

Désignation de l'entreprise										KAMINO		Néant <input type="checkbox"/> *	
										Exercice N		Exercice N-1	
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			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions									HG	262 739	210 191	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)									HH	262 739	210 191	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)										HI	-262 739	-210 191	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)										HK			
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	1 328 253	1 565 348	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	1 391 332	1 298 353	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)										HN	-63 079	266 995	
RENOVOIS	(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			
	(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
Amortissement dérogatoire/ frais acquisition titres										262 739			
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :									Exercice N			
										Charges antérieures		Produits antérieurs	

(Ne pas reporter le montant des centimes) *

Désignation de l'entreprise										KAMINO										Néant <input type="checkbox"/> *										
CADRE A		IMMOBILISATIONS								Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice				Augmentations																
										1				Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence				2				Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste				3				
INCORP.	Frais d'établissement et de développement								TOTAL I		CZ					D8					D9									
	Autres postes d'immobilisations incorporelles								TOTAL II		KD					KE					KF									
CORPORELLES	Terrains										KG					KH					KI									
	Constructions	Sur sol propre		[Dont Composants		L9]				KJ					KK					KL								
		Sur sol d'autrui		[Dont Composants		M1]				KM					KN					KO								
		Installations générales, agencements et aménagement des constructions *				[Dont Composants		M2]				KP					KQ					KR						
		Installations techniques, matériel et outillage industriels				[Dont Composants		M3]				KS					KT					KU						
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagement divers *										KV					KW					KX								
		Matériel de transport *										KY					KZ					LA								
		Matériel de bureau et mobilier informatique										LB					LC					LD								
		Emballages récupérables et divers *										LE					LF					LG								
	Immobilisations corporelles en cours										LH					LI					LJ									
	Avances et acomptes										LK					LL					LM									
	TOTAL III										LN					LO					LP									
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence										8G					8M					8T									
	Autres participations										8U	30 936 645				8V					8W									
	Autres titres immobilisés										1P					1R					1S									
	Prêts et autres immobilisations financières										1T					1U					1V									
	TOTAL IV										LQ	30 936 645				LR					LS									
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)										ØG	30 936 645				ØH					ØI										
CADRE B		IMMOBILISATIONS								Diminutions				Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice				Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence												
										par virements de poste à poste				par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence				Valeur d'origine des immobi- lisations en fin d'exercice												
										1				2				3				4								
INCORP.	Frais d'établissement et de développement								TOTAL I		IN					CØ					DØ					D7				
	Autres postes d'immobili- sations incorporelles								TOTAL II		IO					LV					LW					1X				
CORPORELLES	Terrains										IP					LX					LY					LZ				
	Constructions	Sur sol propre		IQ								MA					MB					MC								
		Sur sol d'autrui		IR								MD					ME					MF								
		Inst. gales, agencts et am. des constructions				IS						MG					MH					MI								
		Installations techniques, matériel et outillage industriels				IT						MJ					MK					ML								
	Autres immobi- lisations corporelles	Inst. gales., agencts, aménagement divers				IU						MM					MN					MO								
		Matériel de transport				IV						MP					MQ					MR								
		Matériel de bureau et informatique, mobilier				IW						MS					MT					MU								
		Emballages récupérables et divers *				IX						MV					MW					MX								
	Immobilisations corporelles en cours										MY					MZ					NA					NB				
	Avances et acomptes										NC					ND					NE					NF				
	TOTAL III										IY					NG					NH					NI				
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence										IZ					ØU					M7					ØW				
	Autres participations										IØ					ØX	30 936 645				ØY					ØZ				
	Autres titres immobilisés										I1					2B					2C					2D				
	Prêts et autres immobilisations financières										I2					2E					2F					2G				
	TOTAL IV										I3					NJ	30 936 645				NK					2H				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)										I4					ØK	30 936 645				ØL					ØM					

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

5 bis

TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION
SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

D.G.F.I.P N° 2054 bis

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

Exercice N clos le 31/03/2013

Les entreprises ayant pratiqué la **réévaluation légale** de leurs **immobilisations amortissables** (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col.6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise : KAMINO Néant ☒ *

CADRE A	Détermination du montant des écarts (col.1 - col.2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col.1 - col.2) - col.5 (5)] 6
	Augmentation du montant brut des immobilisations 1	Augmentation du montant des amortissements 2	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4) 5	
			Montant des suppléments d'amortissement (2) 3	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3) 4		
1 Concessions, brevets et droits similaires						
2 Fonds commercial						
3 Terrains						
4 Constructions						
5 Installations techniques mat. et out. industriels						
6 Autres immobilisations corporelles						
7 Immobilisations en cours						
8 Participations						
9 Autres titres immobilisés						
10 TOTAUX						

- EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

(1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.
Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.

(2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.

(3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.

(4) Ce montant comprend :
a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4;
b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.

(5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051) à la ligne "Provisions réglementées".

CADRE B

DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL

1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE.....	
2 - FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE.....	-
3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE.....	=

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.

Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan : de même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.

Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.

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

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

Désignation de l' entreprise KAMINO

Néant ☐ *

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *							
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		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	
Frais d'établissement et de développement		CY		EL		EM		EN	
Autres immobilisations incorporelles		PE		PF		PG		PH	
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst.générales, agencements et aménagements des constructions	PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ		QA		QB		QC	
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD		QE		QF		QG	
	Matériel de transport	QH		QI		QJ		QK	
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL		QM		QN		QO	
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL III		QU		QV		QW		QX	
TOTAL GENERAL (I + II+ III)		ØN		ØP		ØQ		ØR	

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES													
Immobilisations amortissables		DOTATIONS				REPRISES				Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice					
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif		Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif		Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel						
Frais établissements		M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6	
TOTAL I															
Autres Immob. incorporelles		N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1	
TOTAL II															
Terrains		Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8	
Constructions	Sur sol propre	Q9		R1		R2		R3		R4		R5		R6	
	Sur sol d' autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4	
	Inst. gales,agenc et am.des const.	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2	
Inst. techniques mat. et outillage		T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9	
Autres immobilisations corporelles	Inst.gales,agenc am. divers	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7	
	Matériel de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5	
	Mat.bureau et inform.mobilier	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3	
	Emballages récup. et divers	W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1	
TOTAL III		X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8	
Frais d'acquisition de titres de participations		NL	262 739				NM					NO	262 739		
TOTAL IV															
Total général (I + II + III+IV)		NP	262 739	NQ		NR		NS		NT		NU		NV	262 739
Total général non ventilé (NP+NQ+NR)		NW	262 739		Total général non ventilé (NS+NT+NU)		NY			Total général non ventilé (NW-NY)		NZ	262 739		

CADRE C		MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *							
		Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à étaler		199 903				Z9	62 470	Z8	137 433
Primes de remboursement des obligations						SP		SR	

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

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Copyright Groupe ISA (2013) ISACOMPTA

Désignation de l' entreprise KAMINO								Néant <input type="checkbox"/> *		
Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1		AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2		DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3		Montant à la fin de l'exercice 4		
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers	3T		TA		TB		TC		
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)	3U		TD		TE		TF		
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V		TG		TH		TI		
	Amortissements dérogatoires	3X	498 299	TM	262 739	TN		TO	761 038	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3		D4		D5		D6		
	Provisions fiscales pour implantations à l'étranger constituées avant le 1.1.1992*	IA		IB		IC		ID		
	Provisions fiscales pour implantations à l'étranger constituées après le 1.1.1992*	IE		IF		IG		IH		
	Provisions pour prêts d' installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ		IK		IL		IM		
	Autres provisions réglementées (1)	3Y		TP		TQ		TR		
	TOTAL I	3Z	498 299	TS	262 739	TT		TU	761 038	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A		4B		4C		4D		
	Provisions pour garanties données aux clients	4E		4F		4G		4H		
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J		4K		4L		4M		
	Provisions pour amendes et pénalités	4N		4P		4R		4S		
	Provisions pour pertes de change	4T		4U		4V		4W		
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X		4Y		4Z		5A		
	Provisions pour impôts (1)	5B		5C		5D		5E		
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F		5H		5J		5K		
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO		EP		EQ		ER		
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R		5S		5T		5U		
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V		5W		5X		5Y		
	TOTAL II	5Z		TV		TW		TX		
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A		6B		6C		6D	
		- corporelles	6E		6F		6G		6H	
		- Titres mis en équivalence	Ø2		Ø3		Ø4		Ø5	
		- titres de participation	9U		9V		9W		9X	
		- autres immobilisations financières (1) *	Ø6		Ø7		Ø8		Ø9	
	Sur stocks et en cours	6N		6P		6R		6S		
	Sur comptes clients	6T		6U		6V		6W		
	Autres provisions pour dépréciation (1)*	6X		6Y		6Z		7A		
	TOTAL III	7B		TY		TZ		UA		
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	7C	498 299	UB	262 739	UC		UD	761 038	
Dont dotations et reprises		{	- d'exploitation	UE		UF				
			- financières	UG		UH				
			- exceptionnelles	UJ	262 739	UK				
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l' article 39-I-5e du C.G.I.								10		
(1) à détailler sur feuillet séparé selon l' année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision. NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l' état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l' article 38 II de l' annexe III au CGI.										

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

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Copyright Groupe ISA (2013) ISACOMPTA

Désignation de l' entreprise : KAMINO										Néant <input type="checkbox"/> *	
CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES				Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3	
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations				UL		UM		UN		
	Prêts (1) (2)				UP		UR		US		
	Autres immobilisations financières				UT		UV		UW		
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux				VA						
	Autres créances clients				UX						
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie* (Provision pour dépréciation antérieurement constituée* UO)				Z1						
	Personnel et comptes rattachés				UY						
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				UZ						
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices			VM						
		Taxe sur la valeur ajoutée			VB	13 964	13 964				
		Autres impôts, taxes et versements assimilés			VN						
		Divers			VP						
	Groupe et associés (2)				VC	56	56				
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)				VR	47 344	47 344				
	Charges constatées d'avance				VS	7 508	7 508				
TOTAUX				VT	68 872	VU	68 872	VV			
RENVOS	(1)	Montant	- Prêts accordés en cours d'exercice		VD						
		des	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		VE						
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				VF					
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y	13 233 611						13 233 611		
Autres emprunts obligataires (1)		7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine		VG	1 377 591		3 493		1 374 099			
	à plus d'1 an à l'origine		VH	5 939 866		806 252		5 133 614			
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A									
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	24 758		24 758						
Personnel et comptes rattachés		8C									
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D									
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E								
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW								
	Obligations cautionnées		VX								
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ								
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J									
Groupe et associés (2)		VI	4 105 947				4 105 947				
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K									
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie *		Z2									
Produits constatés d'avance		8L									
TOTAUX		VY	24 681 774		VZ	834 502		10 613 660		13 233 611	
RENVOS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice		VJ	(2)		Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques		VL		
		Emprunts remboursés en cours d'exercice		VK	785 714		* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032				

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

ISACOMPTA (2013)

Désignation de l'entreprise : KAMINO										Néant <input type="checkbox"/> *		Exercice N, clos le : 31/03/13		
I. RÉINTÉGRATIONS										BÉNÉFICE COMPTABLE DE L' EXERCICE		WA		
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail (entreprises à l'IR)		{ de l'exploitant ou des associés de son conjoint				moins part déductible*				à réintégrer :		WB	
	Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)		WD		Amortissements excédentaires (art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles		WE				XC			
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)		WF		Taxe sur les voitures particulières des sociétés (entreprises à l' IS)		WG							
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)		WI		Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-BIS)		XX				XW			
	Amendes et pénalités		WJ											
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI *												XY	
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032)												I7	
	Quote-part Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE		WL		Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI		L7				K7			
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Moins-values nettes à long terme		{ - imposées aux taux de 15 % ou de 19 % (16 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu) - imposées aux taux à 0 %								I8			
	Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs*		{		- Plus-values nettes à court terme						WN			
					- Plus-values soumises au régime des fusions						WO			
Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l' IS)												XR		
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT *	Intérêts excédentaires (art. 39-1-3e et 212 du C.G.I.)		SU		Zones d'entreprises* (activité exonérée)		SW				WQ			
	Déficits étrangers antérieurement déduit par les PME (art. 209C)		SX		Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro		M8							
										TOTAL I		WR		
II. DÉDUCTIONS										PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE		WS	63 079	
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E.*												WT		
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégréées dans les résultats comptables de l' exercice (cf. tableau 2058- B, cadre III)												WU		
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme	{ - imposées au taux de 15 % (16 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu)								WV				
		{ - imposées au taux de 0 %								WH				
		{ - imposées au taux de 19 %								WP				
		{ - imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures								WW				
		{ - imputées sur les déficits antérieurs								XB				
	Autres plus-values imposées aux taux de 19 %										I6			
	Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée*										WZ			
Régime des sociétés mères et des filiales * Produit net des actions et parts d'intérêts :		{ Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation		2A	66 413					XA	1 261 840			
Mesures d'incitation	Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer*.										ZY			
	Majoration d'amortissement*										XD			
	Abattement sur le bénéfice et exonérations*	Entreprises nouvelles - (Reprise d'entreprises en difficulté 44 septies)	K9		Entreprises nouvelles 44 sexies	L2		Jeunes entreprises innovantes (art.44 sexies A)	L5		XF			
		Pôle de compétitivité (art. 44 undecies)	L6		Sociétés d'investissements immobiliers cotées (art. 208C)	K3		Zone franche Corse (art. 44 decies)	ØT					
Zone franche urbaine (art. 44 octies et octies A)		ØV		Bassin d'emploi à redynamiser (art 44 duodecies)	IF		Zone franche d'activité (art. 44 quaterdecies)	XC						
Ecarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l' IS)												XS		
Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé		Déficits filiales et succursales étrangères, art. 209C		OT		Créance dérogée par le report en arrière de déficit		ZI)	XG			
III. RÉSULTAT FISCAL										TOTAL II		XH	1 324 919	
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :		{ bénéfice (I moins II) déficit (II moins I)		XI						XJ	1 324 919			
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l' IS)*				ZL										
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l' IS) *										XL				
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)				XN						XO	1 324 919			

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

10

DÉFICITS, INDEMNITÉS POUR CONGÉS A PAYER ET PROVISIONS NON DÉDUCTIBLES

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Copyright Groupe ISA (2013) ISACOMPTA

Désignation de l'entreprise		KAMINO		Néant <input type="checkbox"/> *	
I. SUIVI DES DÉFICITS					
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)			K4	3 155 215	
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A)			K5		
Déficits reportables (différence K4 - K5)			K6	3 155 215	
Déficit de l'exercice (tableau 2058A, ligne XO)			YJ	1 324 919	
Total des déficits restant à reporter (différence K6 + YJ)			YK	4 480 134	
II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS A PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES					
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1.1e bis A1. 1er du CGI, dotations de l'exercice			ZT		
III. PROVISIONS ET CHARGES A PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT					
(à détailler, sur feuillet séparé)			Dotations de l'exercice		Reprises sur l'exercice
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. le bis A1. 2 du CGI *			ZV		ZW
Provisions pour risques et charges *					
			8X		8Y
			8Z		9A
			9B		9C
Provisions pour dépréciation *					
			9D		9E
			9F		9G
			9H		9J
Charges à payer					
			9K		9L
			9M		9N
			9P		9R
			9S		9T
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T) à reporter au tableau 2058-A :			YN		YO
			↓ ligne WI		↓ ligne WU

CONSÉQUENCES DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art. 237 septies du CGI)

Montant de la réintégration ou de la déduction	Montant au début de l'exercice		Imputations	Montant net à la fin de l'exercice
	L1			

CRÉDITS D'IMPÔTS

Crédit d'impôt en faveur de la recherche	JQ		Crédit d'impôt en faveur de la formation des dirigeants	JR		Crédit d'impôt famille	JS	
Réduction d'impôt en faveur du mécénat	JT		Crédit d'impôt investissement en Corse	JU		Crédit d'impôt en faveur de l'apprentissage	JV	
Crédit d'impôt afférent aux valeurs mobilières (BIC)	JW		Autres imputations	JX				

ENTREPRISES DE TRANSPORT INSCRITES AU REGISTRE DES TRANSPORTS art. L3113-1 du Code des Transports (case à cocher)	XU	<input type="checkbox"/>
--	----	--------------------------

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032
(1) Cette case comprend au montant porté sur la lignes YK du tableau 2058 B déposé au titre de l'exercice précédent.

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

Désignation de l'entreprise <u>KAMINO</u>															Néant <input type="checkbox"/> *		
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie				ØC					AFFECTATIONS	Affectations aux réserves {		- Réserves légales		ZB		
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie				ØD	266 995					- Autres réserves		ZD				
	Prélèvements sur les réserves (à détailler)								Dividendes		ZE						
			Autres répartitions						ZF								
					Sous-total (à reporter dans la colonne de droite)		ØE					Report à nouveau		ZG	266 995		
				TOTAL I		ØF	266 995				(NB : le total I doit nécessairement être égal au total II)		TOTAL II		ZH	266 995	
DISTRIBUTIONS (ARTICLE 235 TER ZCA)																	
Montant total des sommes distribuées devant donner lieu au paiement de la contribution prévue à l'article 235 ter ZCA au titre de l'exercice															XV		
RENSEIGNEMENTS DIVERS										Exercice N :		Exercice N-1 :					
ENGAGEMENTS	- Engagements de crédit-bail mobilier (Préciser le prix de revient des biens pris en crédit bail				J7					YQ							
	- Engagements de crédit-bail immobilier									YR							
	- Effets portés à l'escompte et non échus									YS							
DÉTAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	- Sous-traitance									YT			6 700				
	- Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois				J8					XQ							
	- Personnel extérieur à l'entreprise									YU							
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)									SS	50 198		48 283				
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages									YV							
	- Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles				ES					ST	27 202		42 126				
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052									ZJ	77 400		97 109				
IMPÔTS ET TAXES	- Taxe professionnelle * , CFE, CVAE									YW							
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers				ZS					9Z	516		507				
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052									YX	516		507				
T.V.A.	- Montant de la T.V.A. collectée									YY							
	- Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations									YZ			11 702				
DIVERS	- Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS 1 ou modèle 2460 de 2012) *									ØB							
	- Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *									ØS							
	- Effectif moyen du personnel * (dont : apprentis :				0	handicapés) :		0		YP							
	- Effectif affecté à l'activité artisanale									RL							
	- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *									ZK		%		%			
	- Numéro de centre de gestion agréé *				XP						- Filiales et participations : (Liste au 2059-G prévu par art. 38 II de l'ann. III au CGI)				Si oui cocher 1 sinon 0		ZR
RÉGIME DE GROUPE *	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe.		JA			Plus-values à 15 %		JK			Plus-values à 0 %		JL				
						Plus-values à 19 %		JM			Imputations		JC				
	Groupe : résultat d'ensemble.		JD			Plus-values à 15 %		JN			Plus-values à 0 %		JO				
						Plus-values à 19 %		JP			Imputations		JF				
	Selon le cas, indiquer 1 si bénéfice consolidé, 2 si bénéfice intégré, 3 si régime de groupe.		JG			indiquer 1 pour société mère, 2 pour filiale		JH	N° SIRET de la société mère		JJ						

(1) Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'exercice dont les résultats font l'objet de la déclaration. Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation.

*Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 (et dans la notice n°2058-NOT pour le régime de groupe)

12

DÉTERMINATION DES PLUS ET MOINS VALUES

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

Désignation de l'entreprise : KAMINO						Néant <input checked="" type="checkbox"/> *	
A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE							
Nature et date d'acquisition des éléments cédés*		Valeur d'origine*	Valeur nette réévaluée*	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt	Autres amortissements *	Valeur résiduelle	
①		②	③	④	⑤	⑥	
I. Immobilisations*	1						
	2						
	3						
	4						
	5						
	6						
	7						
	8						
	9						
	10						
	11						
	12						
B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES			Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées *				
Prix de vente		Montant global de la plus-value ou de la moins-value	Court terme	Long terme ⑩			Plus-values taxables à 19 % (1)
⑦		⑧	⑨	19 %	15 % ou 16 %	0 %	⑪
I. Immobilisations *	1						
	2						
	3						
	4						
	5						
	6						
	7						
	8						
	9						
	10						
	11						
	12						
II. Autres éléments	13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés	+				
	14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés	+				
	15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale	+				
	16	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée	+				
	17	Résultats nets de concession ou de sous concession de licences d'exploitation de brevets faisant partie de l'actif immobilisé et n'ayant pas été acquis à titre onéreux depuis moins de deux ans					
	18	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice					
	19	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme					
	20	Divers (détail à donner sur une note annexe)*					
	Cadre A : Plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne) ⑨						
	Cadre B : Plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne) ⑩		(A)	(B) (ventilation par taux)			(C)
Cadre C : autres plus-values taxable à 19 % ⑪							

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032
(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 208 C et 210 E du CGI.

13

AFFECTATION DES PLUS-VALUES À COURT TERME ET DES PLUS-VALUES DE FUSION OU D'APPORT

Néant \boxed{X}^*

(à l'exclusion des plus-values de fusion dont l'imposition est prise en charge par les sociétés absorbantes) (cf. cadre B)

Origine		Montant net des plus-values réalisées *	Montant antérieurement réintégré	Montant compris dans le résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
Plus-values réalisées au cours de l'exercice	Imposition répartie				
	sur 3 ans (entreprises à l'IR)				
	sur 10 ans				
	sur une durée différente (art. 39 quaterdecies 1 ter et 1 quater CGI)				
	TOTAL 1				
Plus-values réalisées au cours des exercices antérieurs	Imposition répartie	Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant antérieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
	sur 3 ans au titre de	N-1			
		N-2			
	Sur 10 ans ou sur une durée différente (art. 39 quaterdecies 1 ter et 1 quater du CGI) (à préciser) au titre de :	N-1			
		N-2			
		N-3			
		N-4			
		N-5			
		N-6			
		N-7			
		N-8			
		N-9			
	TOTAL 2				

☐ Plus-values d'apport à une société d'une activité professionnelle exercée à titre individuel (toutes sociétés)

Origine des plus-values et date des fusions ou des apports	Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant antérieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
TOTAL				

36/40

Copyright Groupe ISA (2013) ISACOMPTA

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

14

SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME

Désignation de l'entreprise : KAMINO Néant ☒ *

<div>1 Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés</div> <div>2 Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu</div>	Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15 % 1 ou 16 % 2 .	
	Gains nets retirés de la cession de titre de sociétés à prépondérance immobilières non cotées exclus du régime du long terme (art 219 I a sexies-0 bis du CGI) 1 *.	
	Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€(art. 219 I a sexies-0 du CGI) 1 *.	

I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LE REVENU

Origine 1		Moins-values à 16 % 2	Imputation sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 16 % 3	Solde des moins-values à 16 % 4
Moins-values nettes	N			
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montant restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-1			
	N-2			
	N-3			
	N-4			
	N-5			
	N-6			
	N-7			
	N-8			
	N-9			
	N-10			

II - SUIVI DES MOINS-VALUES A LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS *

Origine 1		Moins values			Imputations sur les plus-values à long terme	Imputations sur le résultat de l'exercice	Solde des moins-values à reporter col. 7 = 2 + 3 + 4 - 5 - 6 7
		À 19 %, 16,5 % (1) ou à 15 % 2	A 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I a sexies-0 du CGI) 3	A 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I a sexies-0 bis du CGI) 4			
Moins-values nettes	N						
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-1						
	N-2						
	N-3						
	N-4						
	N-5						
	N-6						
	N-7						
	N-8						
	N-9						
	N-10						

(1) Les plus-values et les moins-values à long terme afférentes aux titres de SPI cotées imposables à l'impôt sur les sociétés relèvent du taux de 16,5% (article 219 I a du CGI), pour les exercices ouverts à compter du 31 décembre 2007.

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

15

RÉSERVE SPÉCIALE DES PLUS-VALUES À LONG TERME

RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS

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

(personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)*

Désignation de l'entreprise : KAMINO					Néant <input checked="" type="checkbox"/> *						
I											
SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ À L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N											
		Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme									
		taxées à 10%		taxées à 15%		taxées à 18%		taxées à 19 %		taxées à 25%	
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N-1)		1									
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice		2									
TOTAL (lignes 1 et 2)		3									
Prélèvements opérés	- donnant lieu à complément d'impôt sur les sociétés	4									
	- ne donnant pas lieu à complément d'impôt sur les sociétés	5									
TOTAL (lignes 4 et 5)		6									
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)		7									
II											
RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS *(5e, 6e, 7e alinéas de l'art. 39-1-5e du CGI)											
Montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice ①		Réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année ②		montants prélevés sur la réserve				montant de la réserve à la clôture de l'exercice ⑤			
				donnant lieu à complément d'impôt ③		ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④					

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

17

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait détenant directement au moins 10 % du capital de la société)



(1)

Néant * ☐

Formulaire obligatoire
(art. 38 de l'ann. III au C.G.I.)
N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 310313

N° SIRET 51341296500024

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE KAMINO

ADRESSE (voie) 1 rond point Laurent Schwartz

CODE POSTAL 78310 VILLE MAUREPAS

Nombre total d'associés ou d'actionnaires personnes morales de l'entreprise P1 2 Nombre total de parts ou d'actions correspondantes P3 7500000

Nombre total d'associés ou d'actionnaires personnes physiques de l'entreprise P2 Nombre total de parts ou d'actions correspondantes P4

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique SA Dénomination ACTO CAPITAL/ GROUPAMA PRIVATE
N° SIREN (si société établie en France) 392122370 % de détention 49,9000 Nb de parts ou actions 3 757 500,00
Adresse : N° 148 Voie BOULEVARD HAUSSMANN
Code Postal 75008 Commune PARIS Pays FRANCE

Forme juridique EURL Dénomination BARBERINE
N° SIREN (si société établie en France) 448917591 % de détention 50,1000 Nb de parts ou actions 3 742 500,00
Adresse : N° 1 Voie ROND POINT LAURENT SCHWARTZ
Code Postal 78310 Commune MAUREPAS Pays FRANCE

Forme juridique Dénomination
N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions
Adresse : N° Voie
Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination
N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions
Adresse : N° Voie
Code Postal Commune Pays

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)
Nom marital % de détention Nb de parts ou actions
Naissance : Date N° Département Commune Pays
Adresse : N° Voie
Code Postal Commune Pays

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)
Nom marital % de détention Nb de parts ou actions
Naissance : Date N° Département Commune Pays
Adresse : N° Voie
Code Postal Commune Pays

Copyright Groupe ISA (2013) ISACOMPTA

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroté chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.
(2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame ou MLE pour Mademoiselle.
* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Formulaire obligatoire
(art. 38 de l'ann. III au C.G.I.)

18

FILIALES ET PARTICIPATIONS

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
dont la société détient directement au moins 10 % du capital)



(1)

☐ Néant *

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 310313

N° SIRET : 51341296500024

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE KAMINO

ADRESSE (voie) 1 rond point Laurent Schwartz

CODE POSTAL 78310

VILLE MAUREPAS

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE

P5

1

Forme juridique

SAS

Dénomination

INVENTORISTE SA GPE IVALIS

N° SIREN (si société établie en France)

381503531

% de détention

94,87

Adresse :

N°

1

Voie

ROND POINT LAURENT SCHWARTZ

Code Postal

78310

Commune

MAUREPAS

Pays

France

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroté chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

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