

Comptes annuels

KAMINO

1 rond point Laurent Schwartz

78310 MAUREPAS

Exercice clos le : 31 décembre 2011

APE : 6420Z

SIRET : 51341296500024



DBF AUDIT
1 ROND POINT LAURENT SCHWARTZ
IMMEUBLE LE SEZAC

Tél : 01.30.05.02.20

Fax : 01.30.49.09.69

78310 MAUREPAS

ATTESTATION

1651003 - KAMINO

Du 01/01/2011 au 31/12/2011

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 01/01/2011 au 31/12/2011

et conformément aux termes de ma lettre de mission en date du 06/04/2012, 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	31 288 540 €
- Chiffre d'affaires	€
- Résultat net comptable	266 995 €

Fait à Maurepas

Le 06/04/2012

Expert comptable

Alexandre VALLETTE

SOMMAIRE

1651003 - KAMINO

Du 01/01/2011 au 31/12/2011

Attestation	2
COMPTES ANNUELS	3
Bilan - Actif	4
Bilan - Passif	5
Compte de résultat synthétique	6
Compte de résultat synthétique	7
Annexe des comptes annuels	8
DETAIL DES COMPTES	19
Bilan - Actif détaillé	20
Bilan - Passif détaillé	21
Compte de résultat détaillé	22
ETATS DE GESTION	24
Etat des immobilisations	25
Immobilisations - Entrées	26
Soldes Intermédiaires de Gestion	27
IMPRIMES FISCAUX	28
Réal Normal	29

COMPTES ANNUELS

BILAN - ACTIF

1651003 - KAMINO

Du 01/01/2011 au 31/12/2011

ACTIF	Valeurs au 31/12/11		% de l'actif	Valeurs au 31/12/10	% 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)			98,88		98,92	
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	98,88	30 936 644,88	98,92
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			0,21		0,21	
Clients (3)				41 860,00		
Clients douteux, litigieux (3)						
Clients factures à établir (3)						
Autres créances (3)	65 991,60		65 991,60	25 023,26		
Capital souscrit - appelé non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Actions propres						
Autres titres						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	76 471,85		76 471,85	0,24	12 686,87	0,04
Charges constatées d'avance (3)	9 528,75		9 528,75	0,03	8 701,87	0,03
TOTAL ACTIF CIRCULANT	151 992,20		151 992,20	0,49	88 272,00	0,28
Charges à répartir sur plusieurs exercices	199 902,87		199 902,87	0,64	249 878,58	0,80
Primes de remboursement des emprunts						
Ecart de conversion actif						
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	31 288 539,95		31 288 539,95	100	31 274 795,46	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 01/01/2011 au 31/12/2011

PASSIF	Valeurs au 31/12/11	% du passif	Valeurs au 31/12/10	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital				
dont versé :	7 500 000,00	23,97	7 500 000,00	23,98
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	-1 935 128,54	-6,18	-655 401,26	-2,10
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	266 994,58	0,85	-1 279 727,28	-4,09
SITUATION NETTE	5 884 686,04	18,81	5 617 691,46	17,96
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées	498 299,07	1,59	288 107,69	0,92
TOTAL CAPITAUX PROPRES	6 382 985,11	20,40	5 905 799,15	18,88
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	12 713 723,47	40,63	12 227 195,00	39,10
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	9 293 271,97	29,70	12 926 933,90	41,33
Emprunts et dettes financières diverses (3)	2 864 525,59	9,16	146 666,79	0,47
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs	5 797,61	0,02	14 147,62	0,05
Fournisseurs, factures non parvenues	28 236,20	0,09	47 193,00	0,15
Dettes fiscales et sociales			6 860,00	0,02
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	24 905 554,84	79,60	25 368 996,31	81,12
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	31 288 539,95	100	31 274 795,46	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

24 061 355,93

844 198,91

2 665 975,87

2 573 707,71

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

1651003 - KAMINO

Du 01/01/2011 au 31/12/2011

	Valeur au 31/12/11	% CA	Valeur au 31/12/10	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)			35 000,00	100,00	-35 000,00	-100,00
Montant net du chiffre d'affaires			35 000,00	100,00	-35 000,00	-100,00
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges						
Autres produits	0,04		0,39		-0,35	-89,74
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	0,04		35 000,39	100,00	-35 000,35	-100,00
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	97 108,58		139 320,12	398,06	-42 211,54	-30,30
Impôts, taxes et versements assimilés	507,00		469,00	1,34	38,00	8,10
Salaires et traitements						
Charges sociales						
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amort.	49 975,71		49 975,71	142,79		
Sur immobilisations : dotations aux dépréc.						
Sur actif circulant : dotations aux dépréc.						
Dotations aux provisions						
Autres charges	155,06		0,56		154,50	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	147 746,35		189 765,39	542,19	-42 019,04	-22,14
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-147 746,31		-154 765,00	-442,1	7 018,69	4,54
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 01/01/2011 au 31/12/2011

	Valeur au 31/12/11	% CA	Valeur au 31/12/10	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)	1 565 347,52				1 565 347,52	
D'autres valeurs mob. créances d'actif immo.(3)			2 222,46	6,35	-2 222,46	-100,00
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur prov., dépréciations, transfert						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement			2 900,87	8,29	-2 900,87	-100,00
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	1 565 347,52		5 123,33	14,64	1 560 224,19	
Charges financières						
Dotations amortissements, dépréciations, prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	940 415,25		919 894,23		20 521,02	2,23
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	940 415,25		919 894,23		20 521,02	2,23
RÉSULTAT FINANCIER	624 932,27		-914 770,90		1 539 703,17	168,32
RÉSULTAT COURANT avant impôts	477 185,96		-1 069 535,90		1 546 721,86	144,62
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.	210 191,38		210 191,38	600,55		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	210 191,38		210 191,38	600,55		
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-210 191,38		-210 191,38	-600,5		
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices						
TOTAL DES PRODUITS	1 565 347,56		40 123,72	114,64	1 525 223,84	
TOTAL DES CHARGES	1 298 352,98		1 319 851,00		-21 498,02	-1,63
Bénéfice ou Perte	266 994,58		-1 279 727,28		1 546 721,86	120,86

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1651003 - KAMINO

Du 01/01/2011 au 31/12/2011

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

CRÉDIT BAIL

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

ÉCART DE RÉÉVALUATIONS

Variations de la réserve spéciale de réévaluation

Variations de la provision spéciale de réévaluation

ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

ENTREPRISES LIÉES

Identité de la société consolidante

Situation fiscale latente et conditionnelle

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

LES ENGAGEMENTS

Engagements hors bilan

Engagements donnés

Engagements reçus

Engagements réciproques

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

COMMENTAIRES

	Informations	
	Produites	Non produites NS NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	O	
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O	
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O	
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS		
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN		
CRÉDIT BAIL		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	O	
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS		
Variations de la réserve spéciale de réévaluation		
Variations de la provision spéciale de réévaluation		
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O	
ENTREPRISES LIÉES		
Identité de la société consolidante		
Situation fiscale latente et conditionnelle		
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	O	
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL	O	
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O	
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O	
LES ENGAGEMENTS		
Engagements hors bilan		
Engagements donnés		
Engagements reçus		
Engagements réciproques		
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES		
COMMENTAIRES		

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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 31/12/2011 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 31/12/2011 : 199 902.87€

STOCKS

Aucun stock comptabilisé au 31/12/2011

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 31/12/2011.

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.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1651003 - KAMINO

Du 01/01/2011 au 31/12/2011

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 décembre 2011 aucune obligation n'a été convertie en action.

Honoraires commissaire aux comptes :

Le montant des honoraires du commissaire aux comptes pris en charge au titre de l'exercice clos au 31/12/2011 s'élève à 23 406,50 € HT.

Variation des capitaux propres

Les capitaux propres de la société passent de 5 905 799,15 € à 6 382 985,11€.

Cette variation résulte des opérations suivantes :

Capitaux propres au 31/12/2010 :	5 905 799,15 €
Résultat de l'exercice :	266 994,58 €
Provision règlementée :	210 191,38 €
Capitaux propres au 31/12/2011 :	6 382 985,11 €

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1651003 - KAMINO

Du 01/01/2011 au 31/12/2011

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	Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. générales, agencés & aménagés construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels				
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencés & aménagés divers Matériel de transport Matériel de bureau & mobilier informatique Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL			
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence		30 936 644,88		
	Autres participations				
	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	Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers Matériel de transport Mat. bureau, inform., mobilier Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL				
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence				30 936 644,88	
	Autres participations					
	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 01/01/2011 au 31/12/2011

CADRE A	SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortissements 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.	Sur sol propre									
	Sur sol autrui									
	Inst. agenc. et amén.									
Inst. techn. mat. et outillage										
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div									
	Matériel transport									
	Mat. bureau mobilier inf.									
	Emballages réc. divers									
TOTAL										
Frais d'acquisition de titres de participations		210 191,38						210 191,38		
TOTAL GÉNÉRAL		210 191,38						210 191,38		
Total général non ventilé		210 191,38						210 191,38		

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		249 878,58		49 975,71	199 902,87
Primes de remboursement des obligations					

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1651003 - KAMINO

Du 01/01/2011 au 31/12/2011

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

CADRE A	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	18 591,09	18 591,09	
	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	9 528,75	9 528,75	
	TOTAUX	75 520,35	75 520,35	
Renvois	Montant			
(1)	- Créances représentatives de titres prêtés			
	- Prêts accordés en cours d'exercice			
(2)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1651003 - KAMINO

Du 01/01/2011 au 31/12/2011

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

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	9 528,75
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL	9 528,75

FRAIS D'ÉMISSION D'EMPRUNTS

	TAUX AMORTISSEMENT	MONTANT
Frais d'émission des emprunts	14,28	349 830,00

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1651003 - KAMINO

Du 01/01/2011 au 31/12/2011

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1651003 - KAMINO

Du 01/01/2011 au 31/12/2011

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)	12 713 723,47			12 713 723,47
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine	2 670 205,25	4 229,38	2 665 975,87	
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	6 623 066,72	805 935,72	5 817 131,00	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	34 033,81	34 033,81		
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)	2 864 525,59		2 864 525,59	
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)				
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	24 905 554,84	844 198,91	11 347 632,46	12 713 723,47

Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	2 607 142,50
	Emprunts remboursés en cours d'exer.	6 392 857,50
(2)	Montant divers emprunts, dett/associés	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1651003 - KAMINO

Du 01/01/2011 au 31/12/2011

(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	24 451,29
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	28 236,20
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	52 687,49

DETAIL DES COMPTES

BILAN - ACTIF DÉTAILLÉ

1651003 - KAMINO

Du 01/01/2011 au 31/12/2011

ACTIF	Valeurs nettes au 31/12/11	Valeurs nettes au 31/12/10	Variation	
			en valeur	en %
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières (2)				
Participations	30 936 644,88	30 936 644,88		
26110000 titres inventoriste/ivali	29 885 688,00	29 885 688,00		
26111000 frais acq titres inventor	1 050 956,88	1 050 956,88		
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	30 936 644,88	30 936 644,88		
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances (3)				
Clients (3)		41 860,00	-41 860,00	-100,00
Autres (3)	65 991,60	25 023,26	40 968,34	163,72
44566000 tva/autr.biens serv. ded.	2 718,79	208,23	2 510,56	1 205,67
44566100 tva sur prestations	5 446,95	1 058,24	4 388,71	414,72
44567000 credit de tva a reporte	5 798,00	18 855,00	-13 057,00	-69,25
44586000 tca/fact. non parvenues	4 627,35	4 845,60	-218,25	-4,50
45130000 c/c financiere du roule	56,19	56,19		
46870000 divers produits a recevoir	47 344,32		47 344,32	
Disponibilités	76 471,85	12 686,87	63 784,98	502,76
51210000 societe generale	55 768,96	6 565,77	49 203,19	749,39
51220000 bnp	12 039,84		12 039,84	
51240000 lcl	5 836,92	6 121,10	-284,18	-4,64
51270000 ste gnle cptes cts	2 826,13		2 826,13	
Charges constatées d'avance (3)	9 528,75	8 701,87	826,88	9,50
48600000 charges constat. d'avance	9 528,75	8 701,87	826,88	9,50
TOTAL ACTIF CIRCULANT	151 992,20	88 272,00	63 720,20	72,19
Charges à répartir sur plusieurs exercices	199 902,87	249 878,58	-49 975,71	-20,00
48130000 charges a rep./plus.exerc	-149 927,13	-99 951,42	-49 975,71	-50,00
48160000 frais d'emission emprunts	349 830,00	349 830,00		
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	31 288 539,95	31 274 795,46	13 744,49	0,04

BILAN - PASSIF DÉTAILLÉ

1651003 - KAMINO

Du 01/01/2011 au 31/12/2011

PASSIF	Valeurs au 31/12/11	Valeurs au 31/12/10	Variation	
			en valeur	en %
CAPITAUX PROPRES				
Capital				
dont versé :	7 500 000,00	7 500 000,00		
10100000 capital	7 500 000,00	7 500 000,00		
Primes d'émission, de fusion, d'apport	52 820,00	52 820,00		
10450000 bons de sousc. d'actions	52 820,00	52 820,00		
Réserves				
Report à nouveau	-1 935 128,54	-655 401,26	-1 279 727,28	-195,26
11900000 report à nouveau débiteur	-1 935 128,54	-655 401,26	-1 279 727,28	-195,26
Résultat de l'exercice (bénéfice/perte)	266 994,58	-1 279 727,28	1 546 721,86	120,86
SITUATION NETTE	5 884 686,04	5 617 691,46	266 994,58	4,75
Provisions réglementées	498 299,07	288 107,69	210 191,38	72,96
14500000 amortis. dérogatoires/inv.	498 299,07	288 107,69	210 191,38	72,96
TOTAL CAPITAUX PROPRES	6 382 985,11	5 905 799,15	477 185,96	8,08
AUTRES FONDS PROPRES				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles	12 713 723,47	12 227 195,00	486 528,47	3,98
16110000 ept obligataire/barberine	6 369 575,77	6 125 825,00	243 750,77	3,98
16120000 ept obligataire/acto klil	6 161 617,64	5 925 825,00	235 792,64	3,98
16130000 ept obligataire/fin roule	182 530,06	175 545,00	6 985,06	3,98
Empr. et dettes aup. des établiss. crédit (2)	9 293 271,97	12 926 933,90	-3 633 661,93	-28,11
16410000 emprunt/ societe generale	1 964 285,00	3 857 142,50	-1 892 857,50	-49,07
16411000 emprunt / bnp	982 142,50	1 928 571,25	-946 428,75	-49,07
16412000 emprunt / lcl	982 142,50	1 928 571,25	-946 428,75	-49,07
16420000 credit vendeur barberine	2 674 274,81	2 595 528,60	78 746,21	3,03
16880000 interets courus /emprunts	20 221,91	19 626,46	595,45	3,03
51220000 bnp		14 093,33	-14 093,33	-100,00
51230000 groupama banque	2 665 975,87	2 559 614,38	106 361,49	4,16
51860000 interets courus a payer	4 229,38	23 786,13	-19 556,75	-82,22
Emprunts et dettes financières diverses (3)	2 864 525,59	146 666,79	2 717 858,80	
45110000 c/c barberine	268 372,39	108 845,51	159 526,88	146,56
45112000 barberine c/c n°2	2 556 879,79		2 556 879,79	
45120000 c/c acto capital ii	8 121,57	7 821,28	300,29	3,84
45140000 c/c kamino ii	31 151,84	30 000,00	1 151,84	3,84
Fournisseurs	5 797,61	14 147,62	-8 350,01	-59,02
Fournisseurs, factures non parvenues	28 236,20	47 193,00	-18 956,80	-40,17
Dettes fiscales et sociales		6 860,00	-6 860,00	-100,00
44571000 tva collectee		6 860,00	-6 860,00	-100,00
TOTAL DETTES	24 905 554,84	25 368 996,31	-463 441,47	-1,83
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	31 288 539,95	31 274 795,46	13 744,49	0,04
(1) Dont à plus d'un an	24 061 355,93			
(1) Dont à moins d'un an	844 198,91			
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créd. de banques	2 665 975,87	2 573 707,71		

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

1651003 - KAMINO

Du 01/01/2011 au 31/12/2011

	Valeur au 31/12/11	% CA	Valeur au 31/12/10	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits d'exploitation						
Production vendue (biens et services)			35 000,00	100,00	-35 000,00	-100,00
70600000 prestations de services			35 000,00	100,00	-35 000,00	-100,00
Montant net du chiffre d'affaires			35 000,00	100,00	-35 000,00	-100,00
Autres produits	0,04		0,39		-0,35	-89,74
75800000 prod divers de gestion	0,04		0,39		-0,35	-89,74
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	0,04		35 000,39	100,00	-35 000,35	-100,00
Charges d'exploitation						
Autres achats et charges externes	97 108,58		139 320,12	398,06	-42 211,54	-30,30
61110000 sous traitance sys n proc	6 700,00		14 200,00	40,57	-7 500,00	-52,82
61610000 primes d'assurance	9 760,62		9 078,13	25,94	682,49	7,52
62260000 honoraires cac/compta	36 392,95		59 567,60	170,19	-23 174,65	-38,90
62261000 honoraires juridique	4 890,00		20 713,17	59,18	-15 823,17	-76,39
62262000 honoraires divers	7 000,00		7 000,00	20,00		
62270000 frais d'actes			354,99	1,01	-354,99	-100,00
62310000 annonce et insertions			132,72	0,38	-132,72	-100,00
62510000 depla.missions receptions	1 549,16		1 248,06	3,57	301,10	24,13
62710000 services bancaires et ass	8 855,85		16 900,45	48,29	-8 044,60	-47,60
62720000 frais ste gnle/emprunt	21 960,00		10 125,00	28,93	11 835,00	116,89
Impôts, taxes et versements assimilés	507,00		469,00	1,34	38,00	8,10
63512000 cfe	507,00		469,00	1,34	38,00	8,10
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amorts	49 975,71		49 975,71	142,79		
68120000 dot.amort.chrg.expl.a rep	49 975,71		49 975,71	142,79		
Autres charges	155,06		0,56		154,50	
65800000 char div-gestion courante	72,21				72,21	
65810000 charges div.gest.courante			0,56		-0,56	-100,00
65820000 penalites non deductible	82,85				82,85	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	147 746,35		189 765,39	542,19	-42 019,04	-22,14
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-147 746,31		-154 765,00	-442,19	7 018,69	4,54
Quotes-parts résultat sur op. faites en commun						
Produits financiers						
De participation	1 565 347,52				1 565 347,52	
76110000 revenus titres participations	1 565 347,52				1 565 347,52	
Autres intérêts et produits assimilés			2 222,46	6,35	-2 222,46	-100,00
76400000 revenus val mob placement			2 222,46	6,35	-2 222,46	-100,00
Produits nets sur cessions de val. mob. de placement			2 900,87	8,29	-2 900,87	-100,00
76700000 prod.nets/ces.val.mob.pla			2 900,87	8,29	-2 900,87	-100,00
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	1 565 347,52		5 123,33		1 560 224,19	
Charges financières						
Intérêts et charges assimilées	940 415,25		919 894,23		20 521,02	2,23
66110000 int cred.vend.barberine	79 341,66		77 005,38		2 336,28	3,03
66111000 bnp couverture taux	25 749,18		59 453,25		-33 704,07	-56,69
66112000 interets pret senior	201 092,09		246 680,98		-45 588,89	-18,48
66150000 interets c/c barberine						

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

1651003 - KAMINO

Du 01/01/2011 au 31/12/2011

	Valeur au 31/12/11	% CA	Valeur au 31/12/10	% CA	Variation	
					en valeur	en %
66151000 <i>interets c/c acto capital</i>	66 406,67		235 745,32		-169 338,65	-71,83
66152000 <i>int c/c financ du roule</i>	236 092,93		230 424,69		5 668,24	2,46
66153000 <i>int c/c kamino ii</i>			3 333,81		-3 333,81	-100,00
66154000 <i>int empt obligataire barberine</i>	1 151,84				1 151,84	
66156000 <i>int empt financiere du roule</i>	243 750,77				243 750,77	
66160000 <i>interets de decouvert</i>	6 985,06				6 985,06	
66161000 <i>int. debiteurs groupama</i>	276,28		72,98		203,30	278,57
	79 568,77		67 177,82		12 390,95	18,45
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	940 415,25		919 894,23		20 521,02	2,23
RÉSULTAT FINANCIER	624 932,27		-914 770,90		1 539 703,17	168,32
RÉSULTAT COURANT	477 185,96		-1 069 535,90		1 546 721,86	144,62
Produits exceptionnels						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Charges exceptionnelles						
Dotations amortissements, dépréciations, provisions	210 191,38		210 191,38	600,55		
68725000 <i>amortissem. derogatoires</i>	210 191,38		210 191,38	600,55		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	210 191,38		210 191,38	600,55		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-210 191,38		-210 191,38	-600,55		
TOTAL DES PRODUITS	1 565 347,56		40 123,72	114,64	1 525 223,84	
TOTAL DES CHARGES	1 298 352,98		1 319 851,00		-21 498,02	-1,63
Bénéfice ou Perte	266 994,58		-1 279 727,28		1 546 721,86	120,86

ETATS DE GESTION

ETAT DES IMMOBILISATIONS

1651003 - KAMINO

Du 01/01/2011 au 31/12/2011

Calcul des amortissements à date du 31/12/2011

Transfert des amortissements à date du

No	Désignation	Date d'acquisition	Valeur d'acquisition	Durée d'amort / Date de Cession	Amortissements					Valeur nette fin d'exercice
					Taux	Mod	Antérieurs	De l'exercice	Cumulés	
26110000 Titres inventoriste/ivali										
1	1 143 377 ACTIONS INVE	02/07/09	27 441 048,00		0,00	Na	E	E	E	27 441 048,0
2	99 201 ACTIONS INVENT	03/07/09	2 380 824,00		0,00	Na	E	E	E	2 380 824,00
3	2 659 ACTIONS INVENTO	25/08/09	63 816,00		0,00	Na	E	E	E	63 816,00
Cumul du compte		26110000	29 885 688,00				E	E	E	29 885 688,0
(hors cessions)			29 885 688,00				E	E	E	29 885 688,0

26111000 Frais acq titres inventor										
1	FINANCIERE DE COURCE	03/07/09	360 000,00		0,00	Na E	E	E	E	360 000,00
2	DEPARDIEU BROCAS MAF	07/07/09	63 995,18		0,00	Na E	E	E	E	63 995,18
3	DELOITTE	21/07/09	50 492,26		0,00	Na E	E	E	E	50 492,26
4	LEDOUBLE	22/07/09	35 000,00		0,00	Na E	E	E	E	35 000,00
5	DEXIA	24/07/09	10 000,00		0,00	Na E	E	E	E	10 000,00
6	WILLKIE FARR & GALLAC	27/07/09	100 000,00		0,00	Na E	E	E	E	100 000,00
7	CM INTERNATIONAL	29/07/09	45 631,79		0,00	Na E	E	E	E	45 631,79
8	UGGC & ASSOCIES	07/08/09	9 261,20		0,00	Na E	E	E	E	9 261,20
9	MORGAN LEWIS	31/08/09	36 805,79		0,00	Na E	E	E	E	36 805,79
10	AMF	23/07/09	10 013,00		0,00	Na E	E	E	E	10 013,00
11	DEXIA	30/10/09	329 757,66		0,00	Na E	E	E	E	329 757,66
Cumul du compte		26111000	1 050 956,88				E	E	E	1 050 956,88
(hors cessions)			1 050 956,88				E	E	E	1 050 956,88

CUMUL TOUS COMPTES	Valeur d'acquisition	Amortissements			Valeur nette fin d'exercice
		antérieurs	de l'exercice	cumulés	
	30 936 644,	E	E	E	30 936 644,8
		D	D	D	
(hors cessions)	30 936 644,	E	E	E	30 936 644,8
		D	D	D	

IMMOBILISATIONS - ENTRÉES

1651003 - KAMINO

Du 01/01/2011 au 31/12/2011

Calcul des amortissements à date du 31/12/2011 Transfert des amortissements à date du

N°	DESIGNATION	ACQUISITIONS					AMORTISSEMENTS				
		Date	Etat	Mode	Montant	Qté	Date	Mode	Durée	Taux	Montant
CUMUL TOUS COMPTES					Acquisitions					Valeur à amortir	

TOTAL DES ENTREES

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

1651003 - KAMINO

Du 01/01/2011 au 31/12/2011

	Du 01/01/11 Au 31/12/11	en %	Du 01/01/10 Au 31/12/10	en %	Variation	
					en valeur	en %
CHIFFRE D'AFFAIRES		100,00	35 000,00	100,00	-35 000,00	-100,00
Ventes de marchandises						
- Coût d'achat des marchandises vendues						
MARGE COMMERCIALE						
Production vendue (biens et services)			35 000,00	100,00	-35 000,00	-100,00
+ / - Production stockée						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE			35 000,00	100,00	-35 000,00	-100,00
CHIFFRE D'ACTIVITÉ			35 000,00	100,00	-35 000,00	-100,00
- Matières premières						
- Sous-traitance (directe)						
MARGE DE PRODUCTION			35 000,00	100,00	-35 000,00	-100,00
MARGE BRUTE TOTALE			35 000,00	100,00	-35 000,00	-100,00
- Autres achats						
- Charges externes	97 108,58		139 320,12	398,06	-42 211,54	-30,30
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	-97 108,58		-104 320,12	-298,06	7 211,54	6,91
Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes et versements assimilés	507,00		469,00	1,34	38,00	8,10
- Salaires et traitements						
- Charges sociales						
Total	-507,00		-469,00	-1,34	-38,00	-8,10
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	-97 615,58		-104 789,12	-299,40	7 173,54	6,85
Reprises sur dépréciations, provisions, amortis						
+ Transferts de charges d'exploitation						
+ Autres produits d'exploitation	0,04		0,39		-0,35	-89,74
- Dotations amortissements et dépréciations	49 975,71		49 975,71	142,79		
- Autres charges d'exploitation	155,06		0,56		154,50	
Total	-50 130,73		-49 975,88	-142,79	-154,85	-0,31
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-147 746,31		-154 765,00	-442,19	7 018,69	4,54
Opérations en commun						
+ Produits financiers	1 565 347,52		5 123,33	14,64	1 560 224,19	
- Charges financières	940 415,25		919 894,23		20 521,02	2,23
RÉSULTAT COURANT	477 185,96		-1 069 535,90		1 546 721,86	144,62
+ Produits exceptionnels (1)						
- Charges exceptionnelles (2)	210 191,38		210 191,38	600,55		
- Participation des salariés						
- Impôt sur les bénéfices (IS)						
Total	-210 191,38		-210 191,38	-600,55		
RÉSULTAT EXERCICE	266 994,58		-1 279 727,28		1 546 721,86	120,86

(1) dont produits cessions éléments cédés

(2) dont valeurs comptables éléments cédés

IMPRI M E S F I S C A U X

AGREMENT DGFIP C5112.11005				N° 2065 (2012)	
Formulaire obligatoire (art.223 du Code général des impôts)					
Direction générale des Finances Publiques			IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS		
Exercice ouvert le 01/01/11 et clos le 31/12/11			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"/>					
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		KAMINO 1 rond point Laurent Schwartz 78310 MAUREPAS 652 318187 51341296500024 Insp., IFU N° dossier N° Siret		B ACTIVITÉ	
Préciser éventuellement : l'ancienne adresse en cas de changement : le téléphone : 01 30 49 15 26		Activités exercées (souligner l'activité principale) : <u>Activités des sociétés holding</u> Si vous avez changé d'activité, cochez la case <input type="checkbox"/>			
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) <input type="text"/> 1 220 086					
2 Plus-values ② Plus-values à long terme imposables au taux de 15% <input type="text"/> Résultat net de la concession de licences d'exploitation de brevets au taux de 15% (ligne 17 du tableau n°2059-A ou 591 du 2033-C) <input type="text"/> (sous déduction du montant imposé à 15% du cadre 1)					
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"/>	
Entreprises nouvelles art. 44 <i>septies</i> <input type="checkbox"/>		Zones franches d'activités art. 44 <i>quaterdecies</i> <input type="checkbox"/>		Zone franche Corse <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"/>	
Pôle de compétitivité <input type="checkbox"/>		Autres dispositifs <input type="checkbox"/>		Zone de restructuration de la défense art. 44 <i>terdecies</i> <input type="checkbox"/>	
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)					
Pour les entreprises mono établissements et n'employant pas de salariés exerçant une activité de plus de 3 mois dans plusieurs communes (Chantiers, Missions,...), en cochant cette case vous êtes dispensé de déposer une 1330-CVAE. <input type="checkbox"/>					
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					
Facilitez-vous l'impôt et faites vos démarches sur internet avec le site www.impots.gouv.fr					
CGA <input type="checkbox"/> Viseur conventionné <input type="checkbox"/>		DBF Audit 1 Rond Point Laurent Schwartz Immeuble le Sezac 78310 MAUREPAS			
Nom, adresse, téléphone, télécopie :		01.30.05.02.20			
- Professionnel de l'expertise comptable :					
- Conseil :					
- CGA :					
- N° d'agrément du CGA <input type="text"/>					
				à Maurepas le 06/04/12	
				Signature et qualité du déclarant Frédéric Marchal PRESIDENT	

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

KAMINO
31/12/11

(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 2011, 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 (2012) ISACOMPTA

31/49

Désignation de l'entreprise : KAMINO Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Adresse de l'entreprise 1 rond point Laurent Schwartz 78310 MAUREPAS Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 51341296500024 Néant ☐ *

				Exercice N clos le, 31/12/2011		N - 1 31/12/2010			
		Brut 1		Amortissements, provisions 2		Net 3		Net 4	
Capital souscrit non appelé (I)		AA							
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	AB	Frais d'établissement*	AC					
		CX	Frais de développement*	CQ					
		AF	Concessions, brevets et droits similaires	AG					
		AH	Fonds commercial (1)	AI					
		AJ	Autres immobilisations incorporelles	AK					
		AL	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AM					
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	AN	Terrains	AO					
		AP	Constructions	AQ					
		AR	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AS					
		AT	Autres immobilisations corporelles	AU					
		AV	Immobilisations en cours	AW					
		AX	Avances et acomptes	AY					
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	CS	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CT					
		CU	Autres participations	CV	30 936 645		30 936 645		30 936 645
BB		Créances rattachées à des participations	BC						
BD		Autres titres immobilisés	BE						
BF		Prêts	BG						
BH		Autres immobilisations financières*	BI						
TOTAL (II)		BJ	30 936 645	BK		30 936 645		30 936 645	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	BL	Matières premières, approvisionnements	BM					
		BN	En cours de production de biens	BO					
		BP	En cours de production de services	BQ					
		BR	Produits intermédiaires et finis	BS					
		BT	Marchandises	BU					
	CRÉANCES	BV	Avances et acomptes versés sur commandes	BW					
		BX	Clients et comptes rattachés (3)*	BY					41 860
		BZ	Autres créances (3)	CA	65 992		65 992		25 023
		CB	Capital souscrit et appelé, non versé	CC					
	DIVERS	CD	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CE					
		CF	Disponibilités	CG	76 472		76 472		12 687
	Comptes de régularisation	CH	Charges constatées d'avance (3)*	CI	9 529		9 529		8 702
		CJ	TOTAL (III)	CK	151 992		151 992		88 272
		CW	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		199 903		199 903		249 879
CM		Primes de remboursement des obligations (V)							
CN		Ecarts de conversion actif * (VI)							
CO		TOTAL GENERAL (I à VI)	1A	31 288 540		31 288 540		31 274 795	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes:		CP		(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 <div>EK</div>)					DC			
	Réserve légale (3)					DD			
	Réserves statutaires ou contractuelles					DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <div>B1</div>)					DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * <div>EJ</div>)					DG			
	Report à nouveau					DH	-1 935 129	-655 401	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)					DI	266 995	-1 279 727	
	Subventions d'investissement					DJ			
	Provisions réglementées *					DK	498 299	288 108	
	TOTAL (I)					DL	6 382 985	5 905 799	
	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	12 713 723	12 227 195	
	Autres emprunts obligataires					DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)					DU	9 293 272	12 926 934	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <div>EI</div>)					DV	2 864 526	146 667	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours					DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés					DX	34 034	61 341	
	Dettes fiscales et sociales					DY		6 860	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					DZ			
	Autres dettes					EA			
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)					EB			
	TOTAL (IV)					EC	24 905 555	25 368 996	
	Ecarts de conversion passif * (V)					ED			
	TOTAL GÉNÉRAL(I à V)					EE	31 288 540	31 274 795	
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	844 199		
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP				EH	2 665 976	2 573 708		

* 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		35 000	
	Chiffres d'affaires nets *		FJ		FK		FL		35 000	
	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		35 000	
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	97 109	139 320	
	Impôts, taxes et versements assimilés *						FX	507	469	
	Salaires et traitements *						FY			
	Charges sociales (10)						FZ			
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *				GA	49 976	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	1	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	147 746	189 765	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	-147 746	-154 765		
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	1 565 348		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL		2 222	
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM			
	Différences positives de change						GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO		2 901	
	Total des produits financiers (V)						GP	1 565 348	5 123	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *						GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	940 415	919 894	
	Différences négatives de change						GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT			
	Total des charges financières (VI)						GU	940 415	919 894	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	624 932	-914 771		
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	477 186	-1 069 536		

Désignation de l'entreprise KAMINO

Néant ☐ *

										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	210 191	210 191	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)									HH	210 191	210 191	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)										HI	-210 191	-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	1 565 348	40 124	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	1 298 353	1 319 851	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)										HN	266 995	-1 279 727	
RENOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme								HO			
	(2)	Dont	{ produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)							HY			
	(3)	Dont	{ - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier							IG			
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)									HP		
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées									HQ		
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées									1H		
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)									IJ		
	(9)	Dont transferts de charges									1K		
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)									HX		
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)									A1		
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)									A2		
	(13)	Dont primes et cotisations complé- mentaires personnelles : facultatives		A6		obligatoires	A9			A4			
	(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		
	Amortissement dérogatoire / frais acquisition titres										Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
											210 191		
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :									Exercice N			
										Charges antérieures	Produits antérieurs		

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

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		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		ØJ					
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		3		Valeur d'origine des immobi- lisations en fin d'exercice			
						1		2				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		ØY	30 936 645	ØZ				
	Autres titres immobilisés				I1		2B		2C		2D				
	Prêts et autres immobilisations financières				I2		2E		2F		2G				
	TOTAL IV				I3		NJ		NK	30 936 645	2H				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				I4		ØK		ØL	30 936 645	ØM					

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



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 31/12/2011

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						

- (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)

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Copyright Groupe ISA (2012) ISACOMPTA

Désignation de l' entreprise KAMINO												Néant <input type="checkbox"/> *							
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 TOTAL I				CY				EL				EM				EN			
Autres immobilisations incorporelles TOTAL II				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		Inst. générales, agencements, aménagements divers		QD				QE				QF				QG			
		Matériel de transport		QH				QI				QJ				QK			
corporelles		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 TOTAL I		M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6					
Autres Immob. incorporelles TOTAL II		N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1					
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 TOTAL IV		NL	210 191					NM						NO	210 191				
Total général (I + II + III+IV)		NP	210 191	NQ		NR		NS		NT		NU		NV	210 191				
Total général non ventilé (NP+NQ+NR)		NW	210 191		Total général non ventilé (NS+NT+NU)		NY			Total général non ventilé (NW-NY)		NZ	210 191						
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				249 879						Z9	49 976				Z8	199 903			
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 (2012) 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	288 108	TM	210 191	TN		TO	498 299	
	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	288 108	TS	210 191	TT		TU	498 299	
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	288 108	UB	210 191	UC		UD	498 299	
Dont dotations et reprises		{	- d'exploitation	UE		UF				
			- financières	UG		UH				
			- exceptionnelles	UJ	210 191	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 (2012) 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	18 591	18 591				
		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	9 529	9 529				
TOTAUX				VT	75 520	VU	75 520	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	12 713 723						12 713 723		
Autres emprunts obligataires (1)		7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine		VG	2 670 205	4 229	2 665 976					
	à plus d'1 an à l'origine		VH	6 623 067	805 936	5 817 131					
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A									
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	34 034		34 034						
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	2 864 526		2 864 526						
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	24 905 555	VZ	844 199	11 347 632	12 713 723				
RENVOS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ	2 607 143	(2)	Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques VL					
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	6 392 858	* 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 (2012) Copyright Groupe ISA

Désignation de l'entreprise : KAMINO										Néant <input type="checkbox"/> *		Exercice N, clos le : 31/12/11	
I. RÉINTÉGRATIONS										BÉNÉFICE COMPTABLE DE L' EXERCICE		WA	266 995
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		WC				
	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		XE				
	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. tableau 2067-BIS-SD)										XX		
	Amendes et pénalités (nature :)										WJ		
	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 - Plus-values soumises au régime des fusions							ZN				
										WN			
Écarts des valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l' IS)										WO			
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		XR			
		Déficits étrangers antérieurement déduit par les PME (art. 209C)		SX		Quote-part de 5 % des plus-values à taux zéro		M8		WQ			
										TOTAL I	WR	266 995	
II. DÉDUCTIONS										PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE		WS	
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 réintégrées 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	78 267)	XA	1 487 081		
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 difficultés 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)	1F		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 dégagee par le report en arriere de déficit		ZI		XG			
III. RÉSULTAT FISCAL										TOTAL II		XH	1 487 081
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :					{ bénéfice (I moins II) déficit (II moins I)		XI		XJ	1 220 086			
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l' IS)					ZL				XL				
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l' IS)													
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)					XN				XO	1 220 086			

* 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 (2012) 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	1 935 129	
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A)			K5		
Déficits reportables (différence K4 - K5)			K6	1 935 129	
Déficit de l'exercice (tableau 2058A, ligne XO)			YJ	1 220 086	
Total des déficits restant à reporter (différence K6 + YJ)			YK	3 155 215	
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. L3113-3 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)

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Copyright Groupe ISA (2012) ISACOMPTA

Désignation de l'entreprise KAMINO

Néant ☐ *

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT							(Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés) (1)	
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie					ØC		
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie					ØD	-1 279 727	
	Prélèvements sur les réserves (à détailler)							
		Sous-total (à reporter dans la colonne de droite)					ØE	
TOTAL I					ØF	-1 279 727		
AFFECTATIONS	Affectations aux réserves	- Réserve légale				ZB		
		- Autres réserves				ZD		
	Dividendes				ZE			
	Autres répartitions				ZF			
	Report à nouveau				ZG	-1 279 727		
	(N.B. Le total I doit nécessairement être égal au total II)				TOTAL II	ZH	-1 279 727	

(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.

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				14 200						
	- 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	48 283				87 636						
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages												YV											
	- Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles ES)												ST	42 126				37 484						
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052												ZJ	97 109				139 320						
	- Taxe professionnelle * , CFE, CVAE												YW											
	IMPÔTS ET TAXES	- Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers ZS)												9Z	507				469					
Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052												YX	507				469							
- Montant de la T.V.A. collectée												YY												
T.V.A. DIVERS	- 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										
	- Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS 1 ou modèle 2460 de 2011) *												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											
	- 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 1											
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							

*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 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 ☒ *

(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	Imposition répartie				
au cours de l'exercice	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				

Cette rubrique ne comprend pas les plus-values afférentes aux biens non amortissables ou taxées lors des opérations de fusion ou d'apport.

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				

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

14

SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME

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

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT
Copyright Groupe ISA (2012) ISACOMPTA

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

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

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 * ☐

EXERCICE CLOS LE 311211

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° Voie 148 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° Voie 1 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

(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.

Copyright Groupe ISA (2012) ISACOMPTA

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 311211

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			

PAR LE DÉCLARANT

Copyright Groupe ISA (2012) ISACOMPTA

(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.