RCS : RENNES
Code greffe : 3501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2015 B 01927
Numéro SIREN : 814 901 443
Nom ou dénomination : KEP PAPER

Ce dépôt a été enregistré le 13/07/2023 sous le numéro de dépôt 7695

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

35000 RENNES

7695

CERTIFIÉ CONFORME A L'ORIGINAL

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 30/11/2022 12 Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Exercice N-1 30/11/2021 12 Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISÉ	**Immobilisations incorporelles**				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions, brevets et droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	Immobilisations corporelles				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, matériel et outillage				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	Immobilisations financières (2)				
	Participations mises en équivalence				
	Autres participations	635 256		635 256	635 256
	Créances rattachées à des participations	10 000		10 000	10 000
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	Total II	645 256		645 256	645 256
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en cours**				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et acomptes versés sur commandes				
	Créances (3)				
	Clients et comptes rattachés				
	Autres créances	28 668		28 668	19 986
	Capital souscrit - appelé, non versé				
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités	222		222	86
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)				
	Total III	28 890		28 890	20 072
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	674 146		674 146	665 328

DÉPÔT DU 13 JUIL. 2023 TRIBUNAL DE COMMERCE DE RENNES

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an 10 000
(3) Dont à plus d'un an

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 30/11/2022 12	Exercice N-1 30/11/2021 12
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 623 600)	623 600	623 600
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	14 579	14 579
	Report à nouveau	11 977–	11 124–
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	32 393	853–
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées	7 656	7 656
	Total I	666 251	633 858
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total II		
PROVISIONS	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total III		
DETTES (1)	**Dettes financières**		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts auprès d'établissements de crédit		
	Concours bancaires courants		
	Emprunts et dettes financières diverses	4 000	25 856
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes d'exploitation		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 265	2 614
	Dettes fiscales et sociales	1 630	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		3 000
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)		
	Total IV	7 895	31 470
	Ecarts de conversion passif (V)		
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	674 146	665 328
	(1) Dont à moins d'un an	7 895	31 470

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/11/2022 12			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	30/11/2021 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services						
Chiffre d'affaires NET						
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges						
Autres produits						
Total des Produits d'exploitation (I)						
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			1 766	1 763	3	0.17
Impôts, taxes et versements assimilés						
Salaires et traitements						
Charges sociales						
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements						
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges						
Total des Charges d'exploitation (II)			1 766	1 763	3	0.17
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			1 766-	1 763-	3-	0.17-
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afferentes à des exercices antérieurs

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/11/2022 12	Exercice N-1 30/11/2021 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	556	88	468	531.94
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	556	88	468	531.94
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI				
2. Résultat financier (V-VI)	556	88	468	531.94
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	1 210-	1 675-	465	27.77
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII				
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII				
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)				
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	33 603-	822-	32 781-	NS
Total des produits (I+III+V+VII)	556	88	468	531.94
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	31 837-	941	32 778-	NS
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	32 393	853-	33 246	NS

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

ANNEXE

Exercice du 01/12/2021 au 30/11/2022

Le bilan avant répartition du résultat de l'exercice fait ressortir un total de 674 146 €.
Le compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est nul, dégage un bénéfice de 32 393 €.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/12/2021 au 30/11/2022.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Nous n'avons aucun élément postérieur à la clôture de l'exercice comptable ayant un impact sur le résultat à vous signaler.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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, 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, ainsi que du règlement ANC 2014-03 et suivants relatifs au plan comptable général modifié applicable à la clôture de l'exercice.

Informations générales complémentaires

Intégration fiscale
La société KEP PAPER est seule redevable de l'impôt sur les sociétés dû par la société PAPETERIE D'ARVOR (filiale) et par elle-même.

Elle conserve les éventuelles économies d'impôt réalisées du fait de l'intégration fiscale, chaque filiale et chaque sous-filiale supportant l'impôt sur les sociétés qu'elle aurait supporté en l'absence d'intégration fiscale, déduction faite par conséquent de l'ensemble des droits à imputation dont la société filiale ou sous-filiale aurait bénéficié en l'absence d'intégration.

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

ANNEXE

Exercice du 01/12/2021 au 30/11/2022

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

ANNEXE

Exercice du 01/12/2021 au 30/11/2022

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement TOTAL			
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements des constructions			
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			
Installations générales agencements aménagements divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	645 256		
Autres titres immobilisés			
Prêts, autres immobilisations financières			
TOTAL	645 256		
TOTAL GENERAL	645 256		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles TOTAL				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.				
Installations techniques, Matériel et outillage industriel				
Installations générales agencements aménagements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, Mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL				
Participations évaluées par mises en équivalence				
Autres participations			645 256	645 256
Autres titres immobilisés				
Prêts, autres immobilisations financières				
TOTAL			645 256	645 256
TOTAL GENERAL			645 256	645 256

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

ANNEXE

Exercice du 01/12/2021 au 30/11/2022

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Reconst.gisements miniers et pétroliers					
Investissements					
Hausse des prix					
Amortissements dérogatoires	7 656				7 656
Prêts installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL	7 656				7 656
TOTAL GENERAL	7 656				7 656

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

35000 RENNES

ANNEXE

Exercice du 01/12/2021 au 30/11/2022

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	10 000	10 000	
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers état et autres collectivités publiques			
Groupe et associés	28 668	28 668	
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance			
TOTAL	38 668	38 668	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	2 265	2 265		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices	1 630	1 630		
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	1 000	1 000		
Autres dettes	3 000	3 000		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	7 895	7 895		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.				

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

ANNEXE

Exercice du 01/12/2021 au 30/11/2022

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
parts sociales	10.0000	62 360			62 360

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

ANNEXE

Exercice du 01/12/2021 au 30/11/2022

Charges à payer

Montant des 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	
Emprunts et dettes financières diverses	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 425
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
Total	1 425

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

KEP PAPER

Société à Responsabilité Limitée au capital social de 623 600 €
Siège social : 43 rue Philippe Lebon à (35000) RENNES
814 901 443 RCS RENNES

AFFECTATION DU RESULTAT

SOUMISE AU VOTE DE L'ASSEMBLÉE DES ASSOCIES EN DATE DU 28 AVRIL 2023

EXERCICE CLOS LE 30 NOVEMBRE 2022

DEUXIEME RESOLUTION

« L'Assemblée des associés décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le 30 novembre 2022, faisant apparaître un bénéfice net comptable de 32 393 €, comme suit :

1. A l'apurement des pertes antérieures inscrites au poste de « report à nouveau » à hauteur de 11 977 € ;
2. A la réserve légale à hauteur de la somme de 1 021 € ;
3. Le solde, soit la somme de 19 395 € au poste « Autres réserves ».

L'Assemblée des associés prend acte, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, qu'aucun dividende n'a été distribué depuis la constitution de la société. »

Mise aux voix, cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme par la gérance

