

Bordereau attestant l'exactitude des informations - COMPIEGNE - 6002 - Documents comptables
(B-S) - Dépôt le 30/10/2024 - 10014 - 2021 B 00112 - 893 085 324 - KUP HOLDING



CABINET DELAUTRE - FORESTIER - BILBAULT
& ASSOCIÉS

KUP HOLDING

Plaquette
31/03/2024

CERTIFIÉ CONFORME

Parc Tertiaire de La Croix - Holdiparc 4
BP 70623
60206 Compiègne Cedex
Tél. : 03.44.23.20.67
E-mail : cda@cabinetdelautre.fr

SOCIÉTÉ D'EXPERTISE COMPTABLE INSCRITE AU TABLEAU DE L'ORDRE DE LA RÉGION HAUTS DE FRANCE
SARL au capital de 516 000 euros - RCS Compiègne B 349 088 872 - Siret 349 088 872 00032 - APE 6920Z

KUP HOLDING

31/03/2024

Bilan actif

Actif			Au 31/03/2024			Au 31/03/2023
			Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	
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				
		TOTAL				
	Immobilisations corporelles	Terrains				
		Constructions				
		Inst. techniques, mat. out. industriels				
		Autres immobilisations corporelles				
		Immobilisations en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL				
Immobilisations financières ⁽²⁾	Participations évaluées par équivalence					
	Autres participations	483 793		483 793	483 763	
	Créances rattachées à des participations					
	Titres immob. de l'activité de portefeuille					
	Autres titres immobilisés	4 071		4 071	4 071	
	Prêts					
	Autres immobilisations financières	11 700		11 700	11 700	
	TOTAL	499 565		499 565	499 535	
Total de l'actif immobilisé			499 565		499 565	499 535
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements				
		En cours de production de biens				
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises				
		TOTAL				
	Avances et acomptes versés sur commandes					
	Créances ⁽³⁾	Clients et comptes rattachés	1 261		1 261	4 320
		Autres créances	62 615		62 615	47 719
		Capital souscrit et appelé, non versé				
	TOTAL	63 876		63 876	52 039	
Divers	Valeurs mobilières de placement					
	(dont actions propres :)					
	Instruments de trésorerie					
	Disponibilités	56 737		56 737	85 783	
	TOTAL	56 737		56 737	85 783	
Charges constatées d'avance			2 872		2 872	1 087
Total de l'actif circulant			123 486		123 486	138 909
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif						
TOTAL DE L'ACTIF			623 051		623 051	638 444
Renvois :	(1) Dont droit au bail					
	(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières					11 700
	(3) Dont créances à plus d'un an (brut)					
Clause de réserve de propriété			Immobilisations	Stocks	Créances clients	

KUP HOLDING

31/03/2024

Bilan passif

Passif		Au 31/03/2024	Au 31/03/2023
Capitaux propres	Capital (dont versé : 120 000)	120 000	120 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecart de réévaluation		
	Ecart d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	7 612	3 609
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	144 637	68 563
	Report à nouveau		
Aut. fonds propres	Résultats antérieurs en instance d'affectation	65 449	80 078
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)		
	Situation nette avant répartition	337 700	272 250
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées	9 039	6 067
Total		346 739	278 318
Aut. fonds propres	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total			
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Total			
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	261 683	312 525
	Emprunts et dettes financières divers (3)	6 726	9 142
	Total	268 410	321 667
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 074	930
	Dettes fiscales et sociales	6 827	37 291
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Dettes	Autres dettes		236
	Instruments de trésorerie		
	Total	7 901	38 458
Produits constatés d'avance			
Total des dettes et des produits constatés d'avance		276 311	360 125
Écart de conversion passif			
TOTAL DU PASSIF		623 051	638 444
Dettes	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier		
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	210 382	
	à moins d'un an	65 928	360 125
Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques			
(3) dont emprunts participatifs			

KUP HOLDING

31/03/2024

Compte de résultat

		France	Exportation	Du 01/04/2023 Au 31/03/2024 12 mois	Du 01/04/2022 Au 31/03/2023 12 mois
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises				
	Production vendue : - Biens				
	- Services	222 705		222 705	224 985
	Chiffre d'affaires net	222 705		222 705	224 985
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
Charges d'exploitation (2)	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				
	Autres produits				
	Total			222 705	224 985
	Marchandises	Achats			
		Variation de stocks			
	Matières premières et autres approvisionnements	Achats			
Charges d'exploitation (2)		Variation de stocks			
	Autres achats et charges externes (3)			13 847	13 868
	Impôts, taxes et versements assimilés			914	608
	Salaires et traitements			220 584	162 248
	Charges sociales			-31 825	16 433
	Dotations	• sur immobilisations	amortissements		
	d'exploitation	• sur actif circulant	provisions		
Charges d'exploitation (2)	Autres charges	• pour risques et charges			
	Total			203 521	193 158
	Résultat d'exploitation	A		19 184	31 826
	Bénéfice attribué ou perte transférée	B			
	Perte supportée ou bénéfice transféré	C			
	Produits financiers de participations (4)			54 028	54 028
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)				
Produits financiers	Autres intérêts et produits assimilés (4)			913	1 078
	Reprises sur provisions, transferts de charges				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			54 942	55 107
	Dotations financières aux amortissements et provisions				
	Intérêts et charges assimilées (5)			5 705	3 883
Charges financières	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			5 705	3 883
	Résultat financier	D		49 236	51 223
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D)	E		68 421	83 050

Ve

KUP HOLDING

31/03/2024

Compte de résultat

		Du 01/04/2023 Au 31/03/2024 12 mois	Du 01/04/2022 Au 31/03/2023 12 mois
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total		
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	2 972	2 972
	Total	2 972	2 972
Résultat exceptionnel		F -2 972	-2 972
Participation des salariés aux résultats		G	
Impôt sur les bénéfices		H	
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)		65 449	80 078
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier - redevances de crédit-bail immobilier		
(4) Dont	produits concernant les entités liées		
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées		

CERTIFIÉ CONFORME



SARL KUP HOLDING

Annexe aux comptes de
l'exercice clos le
31/03/2024

TABLE DES MATIÈRES

1.	Faits caractéristiques de l'exercice	2
1.1.	Événements principaux.....	2
1.2.	Principes, règles et méthodes comptables.....	2
2.	Informations relatives au bilan	2
2.1.	Actif.....	2
2.1.1.	Immobilisations incorporelles	2
2.1.2.	Immobilisations corporelles	3
2.1.2.1.	Principaux mouvements de l'exercice.....	3
2.1.3.	Immobilisations financières	4
2.1.3.1.	Informations relatives aux filiales et participations.....	5
2.1.3.1.1.	Renseignements détaillés concernant les filiales et participations.....	5
2.1.4.	Produits à recevoir.....	6
2.1.5.	Créances	7
2.2.	Passif	8
2.2.1.	Capitaux propres	8
2.2.1.1.	Tableau de variation des capitaux propres	8
2.2.1.2.	Capital.....	8
2.2.2.	Dettes financières et autres dettes	9
2.2.3.	Charges à payer	10
3.	Informations relatives au compte de résultat.....	10

1. FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

1.1. ÉVÉNEMENTS PRINCIPAUX

Aucun événement ni élément significatif ne sont survenus au cours de l'exercice.

1.2. PRINCIPES, RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement 2014-03 de l'ANC.

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.

2. INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN

2.1. ACTIF

2.1.1. IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

2.1.2. IMMOBILISATIONS CORPORELLES

2.1.2.1. PRINCIPAUX MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition Apports Virements	Virements poste à poste	Cessions rebuts
Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	-	-	-
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	-	-	-	-

2.1.3. IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition apports Virements	Virement poste à poste	Cessions Rebuts
Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
Titres de participation (y compris évaluées par équivalence. ci-dessus)	-	31	-	-
Créances rattachées à des participations	-	-	-	-
Autres titres immobilisés	-	-	-	-
Prêts et autres immobilisations financières	-	-	-	-

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition y compris les frais accessoires.

Un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de

sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

2.1.3.1. INFORMATIONS RELATIVES AUX FILIALES ET PARTICIPATIONS

2.1.3.1.1. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales (+ de 50 % capital détenu).	Capital	Quote-part % Dividendes	Valeurs comptables des titres détenus		CA Hors taxes	Prêts/avances non remboursés
	Rés. et report avant affect.		Brute	Nette	Résultats	Cautions
SAS KUP HYDRO	96 043	80%	482 765		2 367 660	4 040
	389 227	54 029		482 765	55 365	
	Observation :					
SCI DE MONTIGNY	1 000	99.80%	998		10 725	61 563
	- 31 567	0		998	-13 636	
	Observation :					
	Observation :					
	Observation :					
	Observation :					
	Observation :					

2.1.4. PRODUITS À RECEVOIR

Libellés	Montant
INTÉRÊTS COURUS	
Immobilisations financières	-
Participations groupe	-
Participations Hors groupe	-
Clients	-
Associés	-
Valeurs mobilières de placements	-
AUTRES PRODUITS	
Factures à établir	1 261
RRR à obtenir, avoirs à recevoir	-
Personnel	-
Sécurité sociale	-
Etat	-
Divers	873
TOTAL	2 134

2.1.5. CRÉANCES

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

	ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	-	-	-
	Prêts	-	-	-
	Autres immobilisations financières	11 700	-	11 700
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	-	-	-
	Autres créances clients	1 261	1 261	-
	Créance représentative des titres prêtés ou remis en garantie	-	-	-
	Personnel et comptes rattachés	-	-	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	-	-	-
	État et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices	-	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	180	180
		Autres impôts, taxes et versement assimilés	-	-
		Divers	-	-
	Groupes et associés	61 563	61 563	-
	Débiteur divers	873	873	-
Charges constatées d'avance		2 872	2 872	-
TOTAL		78 449	66 749	11 700

2.2. PASSIF

2.2.1. CAPITAUX PROPRES

2.2.1.1. TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	120 000	-	-	120 000
Primes, réserves et écarts	72 173	80 078	-	152 251
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat	80 078	-	14 629	65 449
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	6 068	2 972	-	9 040
Autres	-	-	-	-
TOTAL	278 319	83 050	14 629	346 740

2.2.1.2. CAPITAL

Le capital est composé de 12 000 titres de 10.00 euros de valeur nominale.

Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice.

2.2.2. DETTES FINANCIÈRES ET AUTRES DETTES

	Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-	-
Autres emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes établissement de crédit				
- A 1 an max à l'origine	-	-	-	-
- A + d'1 à l'origine	261 683	51 300	210 383	-
Emprunts et dettes financières Divers	2 581	2 581	-	-
Fournisseur et comptes rattachés	1 074	1 074	-	-
Personnel et comptes rattachés	-	-	-	-
Sécurité sociale et autres organismes	2 934	2 934	-	-
Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
TVA	3 736	3 736	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	157	157	-	-
Dettes sur immobilisation Et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	4 146	4 146	-	-
Autres dettes	-	-	-	-
Dettes titres empruntés ou rem. Garant	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAL	276 312	65 929	210 383	-

2.2.3. CHARGES À PAYER

Libellés	Montant
CONGES A PAYER	
Congés provisionnés	-
Charges sociales provisionnées	-
Charges fiscales provisionnées	-
INTERETS COURUS	
Emprunts et dettes assimilées	2 581
Dettes part. groupes	-
Dettes part. hors groupes	-
Dettes sociétés en participation	-
Fournisseurs	-
Associés	-
Banques	-
Concours bancaires courants	-
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	864
RRR à accorder, avoirs à établir	-
Participation des salariés	-
Personnel	-
Sécurité sociale	2 934
Autres charges fiscales	157
Divers	-
TOTAL	6 536

3. INFORMATIONS RELATIVES AU COMPTE DE RÉSULTAT

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	-	-	-
Production vendues :			
- Biens	-	-	-
- Services	222 705	-	222 705
Chiffre d'affaires net	222 705	-	222 705

" KUP HOLDING "

Société à Responsabilité Limitée au capital de 120.000 euros

Siège social : Zone Industrielle de Royallieu
9 Rue du Four St Jacques

60200 COMPIEGNE

893 085 324 R.C.S. Compiègne

ASSEMBLEE GENERALE DES ASSOCIES DU 30 SEPTEMBRE 2024

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

Exercice clos le 31 Mars 2024

L'Assemblée Générale, sur proposition de la Gérance, décide d'affecter comme suit le bénéfice de l'exercice :

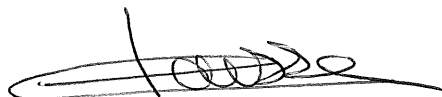
Bénéfice comptable :	65.449,14 €
----------------------	-------------

A la réserve légale :	3.272,46 €
-----------------------	------------

Le solde, soit :	62.176,68 €
------------------	-------------

au poste « Autres Réserves ».

CERTIFIE CONFORME PAR LA GERANCE

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized 'L' followed by several loops and a long horizontal stroke.

" KUP HOLDING "

Société à Responsabilité Limitée au capital de 120.000 euros

Siège social : Zone Industrielle de Royallieu
9 Rue du Four St Jacques

60200 COMPIEGNE

893 085 324 R.C.S. Compiègne

ASSEMBLEE GENERALE DES ASSOCIES DU 30 SEPTEMBRE 2024**RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT ADOPEE**

Exercice clos le 31 Mars 2024

L'Assemblée Générale, sur proposition de la Gérance, décide d'affecter comme suit le bénéfice de l'exercice :

Bénéfice comptable : 65.449,14 €

A la réserve légale : 3.272,46 €

Le solde, soit : 62.176,68 €

au poste « Autres Réserves ».

CERTIFIE CONFORME PAR LA GERANCE

