RCS : PARIS
Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2002 B 02724
Numéro SIREN : 423 839 539
Nom ou dénomination : CAP FIDUCIAIRE ET GESTION

Ce dépôt a été enregistré le 11/07/2018 sous le numéro de dépôt 58856

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

DATE DEPOT : 11-07-2018

N° DE DEPOT : 058856

N° GESTION : 2002B02724

N° SIREN : 423839539

DENOMINATION : CAP FIDUCIAIRE ET GESTION

ADRESSE : 7 rue Taine 75012 Paris

MILLESIME : 2016

SARL CAP Fiduciaire et Gestion

7 RUE TAINE

75012 PARIS

Dossier financier de l'exercice en Euros
Période du 01/10/2015 au 30/09/2016

Activité principale de l'entreprise : Expertise comptable, comptabilité

Nous vous présentons ci-après le dossier financier qui se décompose ainsi :

- Les comptes annuels
- Le dossier fiscal

CERTIFIE CONFORME
A L'ORIGINAL

Fait à PARIS
Le 08/12/2016

PERRIN Hervé
Expert Comptable Associé

CAP Fiduciaire et Gestion
7 RUE TAINE

75012 PARIS
01 44 73 93 53

SARL CAP Fiduciaire et Gestion

7 RUE TAINE

75012 PARIS

COMPTES ANNUELS du 01/10/2015 au 30/09/2016

	Pages
COMPTES ANNUELS	
- Bilan actif-passif	*1 et 2*
- Compte de résultat	*3 et 4*
- Annexe	*5 à 13*

CAP Fiduciaire et Gestion
7 RUE TAINE

75012 PARIS
01 44 73 93 53

En Euros.

SARL CAP Fiduciaire et Gestion

7 RUE TAINE

75012 PARIS

COMPTES ANNUELS

CAP Fiduciaire et Gestion
7 RUE TAINE

75012 PARIS
01 44 73 93 53

En Euros.

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 30/09/2016 12			Exercice N-1 30/09/2015 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	**Immobilisations incorporelles**						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	55 320		55 320	55 320		
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	126 424	53 661	72 764	103 177	-30 414	-29.48
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	175 416		175 416	175 416		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	27 228		27 228	27 228		
	Total II	384 389	53 661	330 728	361 141	-30 414	-8.42
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	397 561	4 497	393 064	295 681	97 383	32.94
	Autres créances	78 925		78 925	49 465	29 460	59.56
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	75 098		75 098	45 098	30 000	66.52
	Disponibilités	455 053		455 053	441 313	13 741	3.11
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)	6 082		6 082	21 958	-15 876	-72.30
	Total III	1 012 719	4 497	1 008 222	853 514	154 708	18.13
	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)	1 397 108	58 158	1 338 950	1 214 655	124 294	10.23

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

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 30/09/2016 12	Exercice N-1 30/09/2015 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 500 000)	500 000	500 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	25 000	25 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	223 293	156 982	66 311	42.24
	Report à nouveau				
	Résultat de l'excreice (Bénéfice ou perte)	49 840	96 311	-46 471	-48.25
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	798 133	778 293	19 840	2.55
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	29 314	41 792	-12 478	-29.86
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	30 346	12 891	17 455	135.41
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	71 981	20 853	51 128	245.19
	Dettes fiscales et sociales	289 184	265 112	24 072	9.08
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	4 323	2 504	1 819	72.64
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	115 668	93 211	22 457	24.09
	Total IV	540 817	436 362	104 455	23.94
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	1 338 950	1 214 655	124 294	10.23
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	524 182	407 048		

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2016 12			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	30/09/2015 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	1 444 060		1 444 060	1 348 306	95 754	7.10
Chiffre d'affaires NET	1 444 060		1 444 060	1 348 306	95 754	7.10
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			1 147	4 210	-3 064	-72.76
Autres produits			88		88	
Total des Produits d'exploitation (I)			1 445 294	1 352 516	92 778	6.86
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 *			289 122	254 517	34 605	13.60
Impôts, taxes et versements assimilés			18 306	20 750	-2 445	-11.78
Salaires et traitements			720 742	678 576	42 166	6.21
Charges sociales			379 352	350 658	28 694	8.18
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			30 414	24 157	6 257	25.90
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				230	-230	-100.00
Dotations aux provisions						
Autres charges			59	5	55	NS
Total des Charges d'exploitation (II)			1 437 995	1 328 893	109 102	8.21
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			7 300	23 623	-16 324	-69.10
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 afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2016 12	Exercice N-1 30/09/2015 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	44 800	67 200	-22 400	-33.33
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	2 425	11 156	-8 731	-78.26
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	47 225	78 356	-31 131	-39.73
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	623	697	-74	-10.55
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	623	697	-74	-10.55
2. Résultat financier (V-VI)	46 602	77 659	-31 058	-39.99
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	53 902	101 283	-47 381	-46.78
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital		5 800	-5 800	-100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII		5 800	-5 800	-100.00
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	90	214	-124	-57.94
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	90	214	-124	-57.94
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	-90	5 586	-5 676	-101.61
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	3 972	10 558	-6 586	-62.38
Total des produits (I+III+V+VII)	1 492 519	1 436 672	55 847	3.89
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 442 680	1 340 362	102 318	7.63
5. Bénefice ou perte (total des produits - total des charges)	49 840	96 311	-46 471	-48.25

* 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

SARL CAP Fiduciaire et Gestion
7 RUE TAINE

75012 PARIS

ANNEXE DU 01/10/2015 AU 30/09/2016

CAP Fiduciaire et Gestion
7 RUE TAINE

75012 PARIS
01 44 73 93 53

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	5
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	5
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	5
Permanence ou changement de méthodes	5
Informations complémentaires (CICE)	6
L'utilisation du CICE dans l'entreprise	6
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	7
Etat des amortissements	7
Etat des provisions	8
Etat des échéances des créances et des dettes	8
Composition du capital social	8
Fonds commercial	9
Evaluation des immobilisations corporelles	9
Evaluation des amortissements	9
Titres immobilisés	9
Evaluation des créances et des dettes	9
Dépréciation des créances	9
Produits à recevoir	10
Charges à payer	10
Charges et produits constatés d'avance	10
Eléments relevant de plusieurs postes du bilan	11
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Ventilation de l'effectif moyen	11
Charges et produits financiers concernant les entr. liées	11
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Montant des engagements financiers	11
Engagement en matière de pensions et retraites	12
Liste des filiales et participations	12
- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES	
Produits et charges exceptionnels	12
Résultats financiers des cinq derniers exercices	13

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 338 949.65 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 444 059.99 Euros et dégageant un bénéfice de 49 839.58 Euros .

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/10/2015 au 30/09/2016 .

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Aucun fait significatif méritant une information particulière n'est survenu au cours de l'exercice.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant

- 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 2014.

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, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 7 158 €. Il s'agit d'une provision, le montant définitif ne pourra être déterminé qu'à la fin de l'année civile 2015. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

L'utilisation du CICE dans l'entreprise

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 7 158 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

Description des efforts	Montant
- investissement :	
- recherche :	
- d'innovation :	
- formation :	
- recrutement :	7 158
- prospection de nouveaux marchés :	
- transition écologique et énergétique :	
- reconstitution des fonds de roulement :	
Total	7 158

Il n'a donc permis ni de financer une hausse de la part des bénéfices distribués, ni d'augmenter les rémunérations des dirigeants.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	55 320		
Installations générales agencements aménagements divers	68 684		
Matériel de transport	57 740		
TOTAL	126 424		
Autres participations	175 416		
Prêts, autres immobilisations financières	27 228		
TOTAL	202 644		
TOTAL GENERAL	384 389		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			55 320	55 320
Installations générales agencements aménagements divers			68 684	68 684
Matériel de transport			57 740	57 740
TOTAL			126 424	126 424
Autres participations			175 416	175 416
Prêts, autres immobilisations financières			27 228	27 228
TOTAL			202 644	202 644
TOTAL GENERAL			384 389	384 389

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations générales agencements aménagements divers	13 714	13 737		27 451
Matériel de transport	9 533	16 677		26 210
TOTAL	23 247	30 414		53 661
TOTAL GENERAL	23 247	30 414		53 661

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	13 737				
Matériel de transport	16 677				
TOTAL	30 414				
TOTAL GENERAL	30 414				

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	4 497				4 497
TOTAL	4 497				4 497
TOTAL GENERAL	4 497				4 497

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	27 228		27 228
Autres créances clients	397 561	397 561	
Impôts sur les bénéfices	15 017	15 017	
Taxe sur la valeur ajoutée	8 629	8 629	
Divers état et autres collectivités publiques	4 960	4 960	
Débiteurs divers	50 320	50 320	
Charges constatées d'avance	6 082	6 082	
TOTAL	509 796	482 568	27 228

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	29 314	12 679	16 635	
Fournisseurs et comptes rattachés	71 981	71 981		
Personnel et comptes rattachés	107 071	107 071		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	84 332	84 332		
Taxe sur la valeur ajoutée	89 204	89 204		
Autres impôts taxes et assimilés	8 577	8 577		
Groupe et associés	30 346	30 346		
Autres dettes	4 323	4 323		
Produits constatés d'avance	115 668	115 668		
TOTAL	540 817	524 182	16 635	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	12 478			

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	60.0000	500			500

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
CLIENTELE	55 320			55 320	
Total	55 320			55 320	

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Agencements et aménagement	Linéaire	10 à 20 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

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.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	35 400
Autres créances	4 960
Total	40 360

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	43 788
Dettes fiscales et sociales	173 755
Autres dettes	3 000
Total	220 543

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	6 082
Total	6 082
Produits constatés d'avance	**Montant**
Produits d'exploitation	115 668
Total	115 668

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Eléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Participations		175 316	
Créances clients et comptes rattachés		48 720	

Néant

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié	Personnel mis à la disposition de l'entreprise
Cadres	6	
Employés	2	
Total	8	

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total		47 498
Dont entreprises liées		44 800

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Engagements reçus

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Liste des filiales et partieipations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 831-3 et 832-13)

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations			
- Filiales (+50% du capital détenu)			
- CABINET MICHELINE BREGEON	193 155	97.39	51 927
- Participations (10 à 50% du capital détenu)			
- SCI H&B	54 587	10.00	53 587
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Charges exceptionnelles		
- Amendes et pénalités	90	671200
Total	90	

Le 08/12/2016
PERRIN HERVE, JEAN

Tableau des résultats de la société au cours des 5 derniers exercices

(Code du Commerce Art. R 225-102)

	30/09/2012	30/09/2013	30/09/2014	30/09/2015	30/09/2016
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	30 000	30 000	250 000	500 000	500 000
Nbre des actions ordinaires existantes	500	500	500	500	500
Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes					
Nbre maximal d'actions futures à créer					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	1 290 942	1 233 973	1 298 550	1 348 306	1 444 060
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	118 423	111 690	92 626	131 256	84 225
Impôts sur les bénéfices	13 612	20 489	7 539	10 558	3 972
Participation des salariés au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	103 409	106 952	75 442	96 311	49 840
Résultat distribué		30 000		30 000	
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions	209.62	182.40	170.17	241.40	160.51
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	206.82	213.90	150.88	192.62	99.68
Dividende distribué à chaque action		60.00		60.00	
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	6	6	7	8	8
Montant de la masse salariale de l'exercice	546 062	574 713	634 199	678 576	720 742
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice	327 772	311 569	333 308	359 142	386 510

CAP Fiduciaire et Gestion
Société à Responsabilité Limitée au capital de 500 000 Euros.
Siège social : 7 Rue Taine - 75012 PARIS
R.C.S. Paris B 423 839 539

Assemblée générale ordinaire annuelle du 3 février 2017

Procès-verbal de délibération

L'an deux mille dix sept,
le trois février, à 11 heures,

Les associés de la société CAP Fiduciaire et Gestion., société à responsabilité limitée au capital de 500 000 Euros, divisé en 500 parts de 1 000 Euros chacune, se sont réunis en assemblée générale ordinaire annuelle, au siège social, sur convocation faite par la gérance.

Sont présents :

■ Monsieur Bernard AZZI, associé – gérant, propriétaire de	249 parts
■ Monsieur Hervé PERRIN, associé – gérant, propriétaire de	248 parts
TOTAL EGAL AU NOMBRE DE PARTS SOCIALES PRESENTEES	497 parts

La séance est ouverte sous la présidence de Monsieur Hervé PERRIN, en sa qualité de gérant associé. Les 497 parts sociales sur les 500 composant le capital social étant représentées, l'assemblée peut en conséquence valablement délibérer.

Le Président dépose les rapports et documents suivants qui vont être soumis à l'examen de l'assemblée :

- le rapport de la gérance,
- les comptes annuels,
- le texte des projets de résolutions.

Il précise que ces documents ont été communiqués aux associés et l'inventaire tenu à leur disposition, au siège social, conformément aux dispositions réglementaires.

Le Président rappelle alors l'ordre du jour :

- rapports de la gérance sur la marche de la société, les comptes de l'exercice clos le 30 septembre 2016 et sur les conventions visées à l'article L 223-19 du Code de Commerce,
- approbation de ces comptes et conventions,
- affectation du résultat,

Après avoir donné lecture du rapport de la gérance, le Président présente les comptes annuels.

Enfin, le Président déclare la discussion ouverte.

Plus personne ne demandant plus la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes figurant à l'ordre du jour.

Première résolution

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport de la gérance sur l'exercice clos au 30 septembre 2016 approuve, tels qu'ils ont été présentés, les comptes annuels arrêtés à cette date, se soldant par un bénéfice de 49 839,59 **€**.

Elle approuve également les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ces rapports.

L'assemblée générale donne en conséquence quitus à la gérance de l'exécution de son mandat pour l'exercice approuvé.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Deuxième résolution

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport du gérant sur les conventions visées par l'article L 223-19 du Code de Commerce, approuve tant les conclusions de ce rapport que la convention sur laquelle il porte.

Cette résolution a été adoptée à l'unanimité dans le respect des dispositions de l'article L 223-19. Chaque compte a été approuvé individuellement, les associés concernés ne pouvant pas prendre part au vote.

Troisième résolution

L'assemblée générale sur proposition de la gérance décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2016 comme suit :

- Résultat de l'exercice :	49 839,59 €
Total à affecter	49 839,59 €
- Autres réserves :	19 839,59 €
- Dividendes :	30 000,00 €
Total affectation	49 839,59 €

Le dividende unitaire est donc de 60 euros.
Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

Ce dividende est éligible, pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, à l'abattement prévu au 2O de l'article 158-3 du Code général des impôts

1- Les sommes distribuées après le 01 janvier 2005 éligibles ou non à l'abattement se sont élevées à :

Exercice	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à la l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
2014/15	60 €	/	/
2013/14	60 €	/	/
2012/13	60 €	/	/

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Quatrième résolution

L'assemblée générale extraordinaire donne tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal à l'effet d'accomplir toutes les formalités nécessaires.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Plus rien n'étant à l'ordre du jour, la séance a été levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal.

Hervé PERRIN

Bernard AZZI

Yveline POLICARD

Bernard AMATE

Rémi COTILLARD

CAP Fiduciaire et Gestion
Société à Responsabilité Limitée au capital de 500 000 Euros.
Siège social : 7 Rue Taine - 75012 PARIS
R.C.S. Paris B 423 839 539

Proposition d'affectation du résultat soumise
A l'assemblée générale ordinaire du 3 février 2017
Et résolution votée

Troisième résolution

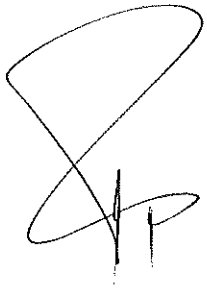
L'assemblée générale sur proposition de la gérance décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2016 comme suit :

- Résultat de l'exercice :	49 839,59 €
Total à affecter	49 839,59 €
- Autres réserves :	19 839,59 €
- Dividendes :	30 000,00 €
Total affectation	49 839,59 €

Le dividende unitaire est donc de 60 euros.
Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

Ce dividende est éligible, pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, à l'abattement prévu au 2O de l'article 158-3 du Code général des impôts

1- Les sommes distribuées après le 01 janvier 2005 éligibles ou non à l'abattement se sont élevées à :

Exercice	**Revenus éligibles à l'abattement**		**Revenus non éligibles à la l'abattement**
	Dividendes	Autres revenus distribués	
2014/15	60 €	/	/
2013/14	60 €	/	/
2012/13	60 €	/	/

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.