

RCS : BAYONNE Code greffe : 6401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2014 B 00309 Numéro SIREN : 801 288 564 Nom ou dénomination : CAP AVENIR CONSEIL
--

Ce dépôt a été enregistré le 22/12/2022 sous le numéro de dépôt 12620

Période du 01/07/2021 au 30/06/2022

Présenté en Euros

Edité le 04/11/2022

Etat définitif

ACTIF	Exercice clos le 30/06/2022 (12 mois)				Exercice précédent 30/06/2021 (12 mois)			
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%		
Capital souscrit non appelé (0)								
Actif Immobilisé								
Frais d'établissement								
Recherche et développement								
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	18 602,00	18 602,00						
Fonds commercial	28 880,00		28 880,00	2,68	28 880,00	2,61		
Autres immobilisations incorporelles								
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles								
Terrains								
Constructions								
Installations techniques, matériel & outillage industriels								
Autres immobilisations corporelles	62 308,29	59 691,56	2 616,73	0,24	97 528,48	8,82		
Immobilisations en cours								
Avances & acomptes								
Participations évaluées selon mise en équivalence								
Autres Participations	258 144,00		258 144,00	23,95	258 144,00	23,36		
Créances rattachées à des participations								
Autres titres immobilisés								
Prêts								
Autres immobilisations financières	4 620,00	825,00	3 795,00	0,35	925,00	0,08		
TOTAL (I)	372 554,29	79 118,56	293 435,73	27,22	385 477,48	34,88		
Actif circulant								
Matières premières, approvisionnements								
En cours de production de biens								
En cours de production de services					6 700,00	0,61		
Produits intermédiaires et finis								
Marchandises								
Avances & acomptes versés sur commandes								
Clients et comptes rattachés	509 006,97	15 591,92	493 415,05	45,78	416 818,02	37,71		
Autres créances								
Fournisseurs débiteurs					1 214,30	0,11		
Personnel	386,99		386,99	0,04	386,63	0,03		
Organismes sociaux								
Etat, impôts sur les bénéfices	1 576,00		1 576,00	0,15	11 623,00	1,05		
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	8 872,48		8 872,48	0,82	14 127,74	1,28		
Autres	108 535,18		108 535,18	10,07	178 295,12	16,13		
Capital souscrit et appelé, non versé								
Valeurs mobilières de placement	12 631,00		12 631,00	1,17	12 631,00	1,14		
Instruments financiers à terme et jetons détenus								
Disponibilités	152 121,15		152 121,15	14,11	69 051,79	6,25		
Charges constatées d'avance	6 848,69		6 848,69	0,64	8 878,82	0,80		
TOTAL (II)	799 978,46	15 591,92	784 386,54	72,78	719 726,42	65,12		
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)								
Primes de remboursement des obligations (IV)								
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)								
TOTAL ACTIF (0 à V)	1 172 532,75	94 710,48	1 077 822,27	100,00	1 105 203,90	100,00		

PASSIF		Exercice clos le 30/06/2022 (12 mois)	Exercice précédent 30/06/2021 (12 mois)
Capitaux propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 100 000,00)		100 000,00	100 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		9,28	9,05
Ecart de réévaluation			
Réserve légale		10 000,00	10 000,00
Réserves statutaires ou contractuelles		0,93	0,90
Réserves réglementées			
Autres réserves		116 996,77	37 762,99
Report à nouveau		10,85	3,42
Résultat de l'exercice		58 612,98	79 233,78
		5,44	7,17
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL(I)		285 609,75	226 996,77
		26,50	20,54
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL(II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts		365 152,76	447 252,22
. Découverts, concours bancaires		33,88	3 263,42
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers		171 929,01	142 775,34
. Associés		15,95	12,92
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		55 097,51	31 030,93
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel		5 175,93	8 347,07
. Organismes sociaux		0,48	0,76
. Etat, impôts sur les bénéfices		4 111,26	10 597,37
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		0,38	0,96
. Etat, obligations cautionnées		92 882,96	87 567,30
. Autres impôts, taxes et assimilés		8,62	7,92
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		2 509,91	3 060,00
Autres dettes		0,23	0,28
Instruments financiers à terme		67 490,68	101 651,54
Produits constatés d'avance		6,26	9,20
TOTAL(IV)		792 212,52	878 207,13
		73,50	79,46
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif	(V)		
TOTAL PASSIF (I à V)		1 077 822,27	1 105 203,90
		100,00	100,00

COMPTE DE RÉSULTAT

Exercice clos le
30/06/2022
(12 mois)Exercice précédent
30/06/2021
(12 mois)Variation
absolue
(12 / 12)

%

France

Exportation

Total

%

Total

%

Variation

%

Ventes de marchandises
Production vendue biens
Production vendue services

394 904,81

394 904,81

100,00

560 815,72

100,00

-165 911

-29,57

Chiffres d'Affaires Nets**394 904,81****394 904,81**

100,00

560 815,72

100,00

-165 911

-29,57

Production stockée

-6 700,00

-1,69

-8 000,00

-1,42

1 300

16,25

Production immobilisée

Subventions d'exploitation

Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges

15 182,36

3,84

14 750,80

2,63

432

2,93

Autres produits

7,45

0,00

815,87

0,15

-808

-99,13

Total des produits d'exploitation (I)**403 394,62**

102,15

568 382,39

101,35

-164 988

-29,02

Achats de marchandises (y compris droits de douane)

Variation de stock (marchandises)

Achats de matières premières et autres approvisionnements

Variation de stock (matières premières et autres approv.)

Autres achats et charges externes

201 531,38

51,03

157 625,21

28,11

43 906

27,85

Impôts, taxes et versements assimilés

4 715,99

1,19

4 808,74

0,86

-93

-1,92

Salaires et traitements

70 568,73

17,87

201 751,97

35,97

-131 183

-65,01

Charges sociales

23 188,33

5,87

84 057,12

14,99

-60 869

-72,40

Dotations aux amortissements sur immobilisations

7 805,48

1,98

23 035,68

4,11

-15 230

-66,11

Dotations aux provisions sur immobilisations

Dotations aux provisions sur actif circulant

9 021,92

2,28

9 021

N/S

Dotations aux provisions pour risques et charges

Autres charges

8,52

0,00

3,28

0,00

5

166,67

Total des charges d'exploitation (II)**316 840,35**

80,23

471 282,00

84,04

-154 442

-32,76

RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)**86 554,27**

21,92

97 100,39

17,31

-10 546

-10,85

Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun

Bénéfice attribué ou perte transférée (III)

Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)

Produits financiers de participations

Produits des autres valeurs mobilières et créances

Autres intérêts et produits assimilés

226,59

0,06

394,28

0,07

-168

-42,63

Reprises sur provisions et transferts de charges

Différences positives de change

Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement

Total des produits financiers (V)**226,59**

0,06

394,28

0,07

-168

-42,63

Dotations financières aux amortissements et provisions

Intérêts et charges assimilés

3 796,42

0,96

4 497,89

0,80

-701

-15,58

Différences négatives de change

Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements

Total des charges financières (VI)**3 796,42**

0,96

4 497,89

0,80

-701

-15,58

RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)**-3 569,83**

-0,89

-4 103,61

-0,72

534

13,01

RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)**82 984,44**

21,01

92 996,78

16,58

-10 012

-10,76

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/07/2021 au 30/06/2022

Présenté en Euros

Edité le 04/11/2022

Etat définitif

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 30/06/2022 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2021 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	87 776,00	22,23	11 500,00	2,05	76 276	663,27
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)	87 776,00	22,23	11 500,00	2,05	76 276	663,27
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 442,23	0,37	65,00	0,01	1 377	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	87 741,23	22,22			87 741	N/S
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)	89 183,46	22,58	65,00	0,01	89 118	N/S
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-1 407,46	-0,35	11 435,00	2,04	-12 842	-112,29
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	22 964,00	5,82	25 198,00	4,49	-2 234	-8,86
Total des Produits (I+III+V+VII)	491 397,21	124,43	580 276,67	103,47	-88 879	-15,31
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	432 784,23	109,59	501 042,89	89,34	-68 258	-13,61
RÉSULTAT NET	58 612,98	14,84	79 233,78	14,13	-20 621	-26,02
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier	6 336,60	1,60	16 547,55	2,95	-10 211	-61,70
Dont Crédit-bail immobilier						

CAP AVENIR CONSEIL

3 chemin de la Marouette
Igo Aldea

64100 BAYONNE

ANNEXES

Aux comptes annuels présentées en Euro

Période du 01/07/2021 au 30/06/2022

édité le 15/11/2022

PREAMBULE

L'exercice social clos le 30/06/2022 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 30/06/2021 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 1 077 822,27 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 58 612,98 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrecouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE**2.1 - FONDS COMMERCIAL**

Le fonds commercial n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE (suite)

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Fonds commercial (hors droit au bail) = 28 880

Fonds commercial	Valeur brute	Amort./Provis.	Valeur nette	Taux
Fonds acheté	28 880		28 880	%
Fonds réévalué				%
Fonds reçu en apport				%
TOTAL	28 880		28 880	

3.2 - Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

3.2.1 - Immobilisations brutes = 372 554

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	47 482			47 482
Immobilisations corporelles	177 686	635	116 012	62 308
Immobilisations financières	259 894	2 870		262 764
TOTAL	485 062	3 505	116 012	372 554

3.2.2 - Amortissements et provisions d'actif = 79 119

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	18 602			18 602
Immobilisations corporelles	80 157	7 805	28 271	59 692
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières	825			825
TOTAL	99 584	7 805	28 271	79 119

3.2.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Concess.brevets licences	18 602	18 602	0	de 1 à 2 ans
Fonds commercial	28 880	0	28 880	Non amortiss.
Instal./agenc.divers	0	0	0	de 2 à 10 ans
Matériel de transport	22 890	22 890	0	4 ans
Mat.bureau & informatique	23 314	22 952	362	de 1 à 3 ans
Mobilier	16 104	13 849	2 255	de 2 à 5 ans
TOTAL	109 790	78 294	31 497	

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)**3.3 - Etat des créances = 639 846**

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	4 620		4 620
Actif circulant & charges d'avance	635 226	635 226	
TOTAL	639 846	635 226	4 620

3.4 - Provisions pour dépréciation = 15 592

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	6 570	9 022			15 592
Comptes financiers					
Total	6 570	9 022			15 592

3.5 - Charges constatées d'avance = 6 849

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Capital social = 100 000

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	1000	100,00	100 000
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	1000	100,00	100 000

4.2 - Etat des dettes = 792 213

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	365 153	83 089	263 835	18 229
Dettes financières diverses	171 929	171 929		
Fournisseurs	55 098	55 098		
Dettes fiscales & sociales	104 680	104 680		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	67 491	67 491		
Produits constatés d'avance	27 863	27 863		
TOTAL	792 213	510 149	263 835	18 229

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 49 744

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	169
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	40 682
Dettes fiscales & sociales	8 894
Autres dettes	
TOTAL	49 744

4.4 - Produits constatés d'avance = 27 863

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT**5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 394 905**

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	394 804	99,97 %
Produits des activités annexes	101	0,03 %
TOTAL	394 905	100,00 %

5.2 - Ventilation de l'impôt sur les bénéfices = 22 964

Niveau de résultat	Avant impôt	Impôt	Après impôt
Résultat d'exploitation	86 554	24 283	62 271
Résultat financier	-3 570	-946	-2 624
Résultat exceptionnel	-1 407	-373	-1 034
Participation des salariés			
TOTAL	81 577	22 964	58 613

5.3 - Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers.
On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

6 - AUTRES INFORMATIONS

6.1 - Rémunération des dirigeants

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

6.2 - Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres		
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés	2	
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
TOTAL	2	0

6.3 - Engagements donnés = 6 336

Nature des engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals & cautions	
Crédit-bail mobilier	6 336
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	
TOTAL	6 336

7 - INFORMATIONS RELATIVES AU CREDIT BAIL

7.1 - Tableaux financiers relatifs aux Crédits-Bails en cours

Redevances payées	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
Cumuls des exercices antérieurs			16 974	16 974
Montants de l'exercice			6 337	6 337
Sous-total			23 310	23 310

Redevances restant dues	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
A 1 an au plus			6 337	6 337
Entre 1 et 5 ans			1 056	1 056
A plus de 5 ans				
Sous-total			7 393	7 393

Valeur résiduelle	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
A moins d'un an				
A 1 an au plus				
Entre 1 et 5 ans				
A plus de 5 ans				

7 - INFORMATIONS RELATIVES AU CREDIT BAIL (suite)

Sous-total

Coût total du crédit-bail	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
TOTAL			30 703	30 703

7.2 - Comparaison de coûts pour les mêmes acquisitions en pleine propriété

	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
Valeur d'origine			42 600	42 600
Cumuls des dotations antérieures			8 496	8 496
Dotations de l'exercice			8 520	8 520
Valeur nette comptable			25 584	25 584

8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

8.1 - Charges constatées d'avance = 6 849

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatees d'avance(486000)	6 849
TOTAL	6 849

8.2 - Charges à payer = 49 744

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit :	169
Int courus/emprunts etablissts cred(168840)	169
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	40 682
Fourn factures non parvenues.(408100)	5 183
lg- factures non parvenues(408190)	35 498
Dettes fiscales et sociales :	8 894
Pers congés à payer(428200)	5 142
Org.soc. congés à payer(438200)	1 461
Etat charges fiscales sur congés a(448200)	63
Etat autres charges à payer(448600)	2 227
TOTAL	49 744

8.3 - Produits constatés d'avance = 27 863

Produits constatés d'avance	Montant
Produits constatees d'avance(487000)	27 863
TOTAL	27 863

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Période du 01/07/2021 au 30/06/2022

Présenté en Euro

Edité le 15/11/2022

Etat définitif

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

<u>Filiales et Participations</u>	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consentis par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex.
A - Renseignements détaillés concernant les filiales & particip.										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
BAB AUDIT	40 000		100					66 930	8 706	
CAB.SALDUBEHERE	2 000		100					359 710	71 187	
- Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & partic.										
- Filiales non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										
- Participations non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires

COMPTE RENDU DES TRAVAUX

Le Cabinet CABINET MARCOS ET ASSOCIES, inscrit au tableau de l'Ordre des Experts Comptables.

Aux termes de la mission d'assistance/de supervision comptable et d'établissement des Comptes Annuels, qui lui a été confiée par CAP AVENIR CONSEIL,

Déclare que les Comptes Annuels se rapportant à l'exercice clos au 30/06/2022 caractérisés notamment par les données suivantes:

Informations significatives	
Total du bilan	1 077 822
Chiffre d'affaires hors taxes	394 905
Résultat net de l'exercice (bénéfice)	58 613

ont été établis à partir des pièces, documents et informations fournis par l'Entreprise, en conformité avec les dispositions de l'Ordonnance du 19 septembre 1945 régissant l'Ordre des Experts Comptables et avec les règles de diligence préconisées par l'Ordre à l'exception des règles suivantes :

- présentation d'un état détaillé et chiffré des stocks et en cours,
- contrôle de la conformité de la méthode de valorisation des stocks et en cours utilisée avec les règles en vigueur,
- vérification de l'application de la méthode de valorisation des stocks et en cours par épreuves,
- établissement du tableau de financement,
- contrôle des existants en caisse.

Le présent compte-rendu ne constitue pas une attestation de régularité et de sincérité au sens de l'article 2 de l'ordonnance du 19 septembre 1945.

Pour CABINET MARCOS ET ASSOCIES
Fait à BAYONNE le 08/11/2022

CAP AVENIR CONSEIL
Société par actions simplifiée
au capital de 100 000 euros
Siège social : 3 Chemin de la Marouette Immeuble Igo Aldéa,
64100 BAYONNE
801 288 564 RCS BAYONNE

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 19 DECEMBRE 2022

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
de l'exercice clos le 30 juin 2022

DEUXIEME DÉCISION

L'associée unique, sur proposition du Président de la Société, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2022 s'élevant à 58 612,98 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice

58 612,98 euros

En totalité au compte "autres réserves"
Qui s'élève ainsi à 175 609,95 euros.

Conformément à la loi, l'associée unique prend acte que les dividendes distribués depuis la constitution de la Société ont été les suivants :

Exercice clos le 30/06/2021

Néant

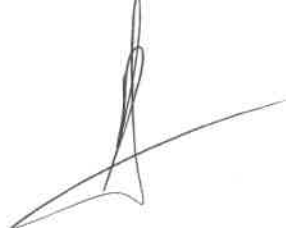
Exercice clos le 30/06/2020 :

218 300,00 euros, soit 218,30 euros par part
Dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 218 300,00 euros.

Exercice clos le 30/06/2019 :

20 000,00 euros, soit 20,00 euros par part
Dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 20 000,00 euros.

Certifié conforme
Le Président





YANNICK LOUSTAUNAU

Commissaire aux Comptes
Inscrit auprès de la Compagnie Régionale de Bordeaux

ylorizon@orizon-expertise.fr

SAS CAP AVENIR CONSEIL

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes clos au 30/06/2022

152 Avenue Léo Drouyn - 33450 IZON - Tél : 05 57 74 77 63

Membre d'association de gestion agréée, le règlement par chèque est accepté - APE 6920 Z - SIRET : 500 752 290 00022 - RCS Libourne

Plus d'informations sur www.orizon-audit.fr



SOMMAIRE

- I. Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes clos au 30/06/2022***
- II. Comptes annuels certifiés***



YANNICK LOUSTAUNAU

Commissaire aux Comptes
Inscrit auprès de la Compagnie Régionale de Bordeaux

ylorizon@orizon-expertise.fr

***I. Rapport
du commissaire aux comptes
sur les comptes clos au 30/06/2022***

152 Avenue Léo Drouyn - 33450 IZON - Tél : 05 57 74 77 63

Membre d'association de gestion agréée, le règlement par chèque est accepté - APE 6920 Z - SIRET : 500 752 290 00022 - RCS Libourne
Plus d'informations sur www.orizon-audit.fr



CAP AVENIR CONSEIL SAS
RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 30 Juin 2022

A l'Associée Unique

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale Extraordinaire du 28 Avril 2017, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société CAP AVENIR CONSEIL SAS, relatifs à l'exercice clos le 30 Juin 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le Président sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 01 Juillet 2021 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

**Observation**

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur la situation des filiales exposées dans le tableau des filiales et participations.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice :

Une analyse sur l'application de la convention de prestation entre FMC Holding et CAP AVENIR Conseil à effet au 01/05/2021.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux actionnaires

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle et à l'identité des détenteurs du capital ou des droits de vote vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.



Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;



- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

A Izon,
le 02 Décembre 2022

Yannick LOUSTAUNAU
Commissaire aux Comptes



YANNICK LOUSTAUNAU

Commissaire aux Comptes
Inscrit auprès de la Compagnie Régionale de Bordeaux

ylorizon@orizon-expertise.fr

II. Comptes annuels certifiés

152 Avenue Léo Drouyn - 33450 IZON - Tél : 05 57 74 77 63

Membre d'association de gestion agréée, le règlement par chèque est accepté - APE 6920 Z - SIRET : 500 752 290 00022 - RCS Libourne

Plus d'informations sur www.orizon-audit.fr

CAP AVENIR CONSEIL

3 chemin de la Marouette
Igo Aldea

64100 BAYONNE

BILAN ET COMPTE DE RÉSULTAT

Présenté en Euros

Période du 01/07/2021 au 30/06/2022

édité le 04/11/2022



BILAN ACTIF

Période du 01/07/2021 au 30/06/2022

Présenté en Euros

Edité le 04/11/2022

Etat définitif

ACTIF	Exercice clos le 30/06/2022 (12 mois)				Exercice précédent 30/06/2021 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	18 602,00	18 602,00				
Fonds commercial	28 880,00		28 880,00	2,68	28 880,00	2,61
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels	62 308,29	59 691,56	2 616,73	0,24	97 528,48	8,82
Autres immobilisations corporelles						
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	258 144,00		258 144,00	23,95	258 144,00	23,36
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	4 620,00	825,00	3 795,00	0,35	925,00	0,08
TOTAL (I)	372 554,29	79 118,56	293 435,73	27,22	385 477,48	34,88
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens					6 700,00	0,61
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	509 006,97	15 591,92	493 415,05	45,78	416 818,02	37,71
Autres créances					1 214,30	0,11
. Fournisseurs débiteurs			386,99	0,04	386,63	0,03
. Personnel	386,99					
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices	1 576,00		1 576,00	0,15	11 623,00	1,05
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	8 872,48		8 872,48	0,82	14 127,74	1,28
. Autres	108 535,18		108 535,18	10,07	178 295,12	16,13
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	12 631,00		12 631,00	1,17	12 631,00	1,14
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	152 121,15		152 121,15	14,11	69 051,79	6,25
Charges constatées d'avance	6 848,69		6 848,69	0,64	8 878,82	0,80
TOTAL (II)	799 978,46	15 591,92	784 386,54	72,78	719 726,42	65,12
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	1 172 532,75	94 710,48	1 077 822,27	100,00	1 105 203,90	100,00

Etat définitif

PASSIF	Exercice clos le 30/06/2022 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2021 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 100 000,00)	100 000,00	9,28	100 000,00	9,08
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	10 000,00	0,93	10 000,00	0,90
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	116 996,77	10,85	37 762,99	3,42
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	58 612,98	5,44	79 233,78	7,17
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL(I)	285 609,75	26,50	226 996,77	20,54
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL(II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	365 152,76	33,88	447 252,22	40,47
. Découverts, concours bancaires			3 263,42	0,30
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés	171 929,01	15,95	142 775,34	12,92
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	55 097,51	5,11	31 030,93	2,81
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	5 175,93	0,48	8 347,07	0,76
. Organismes sociaux	4 111,26	0,38	10 597,37	0,96
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	92 882,96	8,62	87 567,30	7,92
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	2 509,91	0,23	3 060,00	0,28
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	67 490,68	6,26	101 651,54	9,20
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance	27 862,50	2,58	42 661,94	3,88
TOTAL(IV)	792 212,52	73,60	878 207,13	78,46
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	1 077 822,27	100,00	1 105 203,90	100,00

Période du 01/07/2021 au 30/06/2022

Présenté en Euros

Edité le 04/11/2022

Etat définitif

COMPTE DE RÉSULTAT			Exercice clos le 30/06/2022 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2021 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises								
Production vendue biens								
Production vendue services	394 904,81		394 904,81	100,00	560 815,72	100,00	-165 911	-29,57
Chiffres d'Affaires Nets	394 904,81		394 904,81	100,00	560 815,72	100,00	-165 911	-29,57
Production stockée			-6 700,00	-1,69	-8 000,00	-1,42	1 300	16,25
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation								
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			15 182,36	3,84	14 750,80	2,63	432	2,83
Autres produits			7,45	0,00	815,87	0,15	-808	-99,13
Total des produits d'exploitation (I)			403 394,62	102,15	568 382,39	101,35	-164 988	-29,02
Achats de marchandises (y compris droits de douane)								
Variation de stock (marchandises)								
Achats de matières premières et autres approvisionnements								
Variation de stock (matières premières et autres approv.)								
Autres achats et charges externes			201 531,38	51,03	157 625,21	28,11	43 906	27,85
Impôts, taxes et versements assimilés			4 715,99	1,19	4 808,74	0,86	-93	-1,92
Salaires et traitements			70 568,73	17,87	201 751,97	35,97	-131 183	-65,01
Charges sociales			23 188,33	5,87	84 057,12	14,99	-60 869	-72,40
Dotations aux amortissements sur immobilisations			7 805,48	1,98	23 035,68	4,11	-15 230	-68,11
Dotations aux provisions sur Immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant			9 021,92	2,28			9 021	N/S
Dotations aux provisions pour risques et charges								
Autres charges			8,52	0,00	3,28	0,00	5	166,67
Total des charges d'exploitation (II)			316 840,35	80,23	471 282,00	84,04	-164 442	-32,76
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			86 554,27	21,92	97 100,39	17,31	-10 546	-10,85
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)								
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)								
Produits financiers de participations								
Produits des autres valeurs mobilières et créances								
Autres intérêts et produits assimilés			226,59	0,06	394,28	0,07	-168	-42,63
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
Total des produits financiers (V)			226,59	0,06	394,28	0,07	-168	-42,63
Dotations financières aux amortissements et provisions								
Intérêts et charges assimilés			3 796,42	0,98	4 497,89	0,80	-701	-15,58
Différences négatives de change								
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements								
Total des charges financières (VI)			3 796,42	0,98	4 497,89	0,80	-701	-15,58
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			-3 569,83	-0,89	-4 103,61	-0,72	534	13,01
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			82 984,44	21,01	92 996,78	16,58	-10 012	-10,76

Période du 01/07/2021 au 30/06/2022

Présenté en Euros

Edité le 04/11/2022

Etat définitif

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 30/06/2022 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2021 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital	87 776,00	22,23	11 500,00	2,05	76 276	669,27
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)	87 776,00	22,23	11 500,00	2,05	76 276	669,27
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 442,23	0,37	65,00	0,01	1 377	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	87 741,23	22,22			87 741	N/S
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)	89 183,46	22,58	65,00	0,01	89 118	N/S
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-1 407,46	-0,35	11 435,00	2,04	-12 842	-112,28
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	22 964,00	5,82	25 198,00	4,49	-2 234	-8,88
Total des Produits (I+III+V+VII)	491 397,21	124,43	580 276,67	103,47	-88 879	-15,31
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	432 784,23	109,59	501 042,89	89,34	-68 258	-13,61
RÉSULTAT NET	58 612,98	14,84	79 233,78	14,13	-20 621	-26,02
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier	6 338,60	1,60	16 547,55	2,85	-10 211	-61,70
Dont Crédit-bail immobilier						



BILAN ACTIF

Période du 01/07/2021 au 30/06/2022

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 04/11/2022

Etat définitif

ACTIF	Exercice clos le 30/06/2022 (12 mois)				Exercice précédent 30/06/2021 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	18 602,00	18 602,00				
205000 Concess.brevets licences	18 602,00		18 602,00	1,73	18 602,00	1,68
280500 Amort.conc.brevets licences		18 602,00	-18 602,00	-1,72	-18 602,00	-1,67
Fonds commercial	28 880,00		28 880,00	2,68	28 880,00	2,61
207000 Fonds commercial	28 880,00		28 880,00	2,68	28 880,00	2,61
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	62 308,29	59 691,56	2 616,73	0,24	97 528,48	8,82
218100 Instal./agenc.divers					116 012,33	10,50
218200 Matériel de transport	22 890,00		22 890,00	2,12	22 890,00	2,07
218300 Mat.bureau & Informatique	23 314,13		23 314,13	2,16	23 314,13	2,11
218400 Mobilier	16 104,16		16 104,16	1,49	15 469,20	1,40
281810 Amort.ag.cons.divers					-28 236,28	-2,64
281820 Amort.materiel de transport		22 890,00	-22 890,00	-2,11	-18 407,38	-1,68
281830 Amort.mat.bureau & Informatique		22 952,48	-22 952,48	-2,12	-21 610,96	-1,95
281840 Amort. mobilier		13 849,08	-13 849,08	-1,27	-11 902,56	-1,07
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	258 144,00		258 144,00	23,95	258 144,00	23,36
261102 Titres bab audit	127 000,00		127 000,00	11,78	127 000,00	11,49
261103 Titres sas saldubehere	131 144,00		131 144,00	12,17	131 144,00	11,87
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	4 620,00	825,00	3 795,00	0,35	925,00	0,08
275100 Depots verses	1 750,00		1 750,00	0,16	1 750,00	0,16
275510 Cautionnements verses cab marcos	2 870,00		2 870,00	0,27		
297500 Prov. depreciations depots et cautionnem		825,00	-825,00	-0,07	-825,00	-0,06
TOTAL (I)	372 554,29	79 118,56	293 435,73	27,22	385 477,48	34,88
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens					6 700,00	0,61
En cours de production de services					6 700,00	0,61
345000 Stock prestations services en cours						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	509 006,97	15 591,92	493 415,05	45,78	416 818,02	37,71
411100 Clients ventes de biens services	330 075,17		330 075,17	30,82	415 504,02	37,60
411200 Ig- clients prestataires	154 090,80		154 090,80	14,30		
416000 Clients douteux ou litigieux	24 841,00		24 841,00	2,30	7 884,00	0,71
491000 Prov.depre.clients		15 591,92	-15 591,92	-1,44	-6 570,00	-0,58
Autres créances						

Période du 01/07/2021 au 30/06/2022

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 04/11/2022

Etat définitif

ACTIF	Exercice clos le 30/06/2022 (12 mois)				Exercice précédent 30/06/2021 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
. Fournisseurs débiteurs					1 214,30	0,11
401100 Fourn achats de biens ou serv					1 214,30	0,11
. Personnel	386,99		386,99	0,04	386,63	0,03
421004 Salaires acs					386,63	0,03
421007 Salaires cgo - gomez clément	386,99		386,99	0,04		
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices	1 576,00		1 576,00	0,15	11 623,00	1,05
444000 Etat impots s/benefices	1 576,00		1 576,00	0,15	11 623,00	1,05
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	8 872,48		8 872,48	0,82	14 127,74	1,28
445620 Tva s/ immobilisations					150,76	0,01
445660 Tva s/ autres biens et svces	2 282,08		2 282,08	0,21	13 304,68	1,20
445860 Etat tva s/fact.non parvenues	6 590,40		6 590,40	0,61	672,30	0,06
. Autres	108 535,18		108 535,18	10,07	178 295,12	16,13
451103 Sas cabinet saldubehere	108 535,18		108 535,18	10,07	144 014,82	13,03
467000 Deb et cred divers - autres					355,60	0,03
467103 Sci 15-12 thers					33 924,70	3,07
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	12 631,00		12 631,00	1,17	12 631,00	1,14
508100 Autres valeurs mobilières	12 631,00		12 631,00	1,17	12 631,00	1,14
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	152 121,15		152 121,15	14,11	69 051,79	6,25
512100 Bp aca n°4619	82 399,56		82 399,56	7,84		
512101 Bp aca optipl n°4894	631,51		631,51	0,06	629,74	0,06
512200 Bnp	1 118,16		1 118,16	0,10	1 125,81	0,10
512300 Societe generale	7 338,41		7 338,41	0,68	6 723,35	0,61
512301 Sg - cpte a terme	60 633,51		60 633,51	5,83	60 572,89	5,48
Charges constatées d'avance	6 848,69		6 848,69	0,64	8 878,82	0,80
486000 Charges constatees d'avance	6 848,69		6 848,69	0,64	8 878,82	0,80
TOTAL (II)	799 978,46	15 591,92	784 386,54	72,76	719 726,42	65,12
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	1 172 532,75	94 710,48	1 077 822,27	100,00	1 105 203,90	100,00

Période du 01/07/2021 au 30/06/2022

BILAN PASSIF
DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 04/11/2022

Etat définitif

PASSIF		Exercice clos le 30/06/2022 (12 mois)	Exercice précédent 30/06/2021 (12 mois)
Capitaux propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 100 000,00)		100 000,00	100 000,00
101300 Capital souscrit appelé verse		100 000,00	100 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale		10 000,00	10 000,00
106110 Réserve légale proprement dite		10 000,00	10 000,00
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves		116 996,77	37 762,99
106880 Réserves diverses		116 996,77	37 762,99
Report à nouveau			
		58 612,98	79 233,78
Résultat de l'exercice			
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	TOTAL (I)	285 609,75	226 996,77
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
	TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
	TOTAL (III)		
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts		365 152,76	447 252,22
164103 Empr. s/ salubehere fonds		202 849,55	252 098,84
164104 Empr. s/ salubehere titres sas		76 360,05	94 899,30
164105 Empr. fond lib cac		15 091,51	19 211,89
164106 Empr. agencements		70 682,71	80 831,83
168840 Int courus/emprunts établisss cred		168,94	210,36
. Découverts, concours bancaires			3 263,42
512100 Bp aca n°4619			3 263,42
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers		171 929,01	142 775,34
. Associés		50 004,00	50 004,00
451101 Ig- sas fmc		121 925,01	92 771,34
451102 Bab audit			
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours		55 097,51	31 030,93
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		5 301,89	26 641,51
401100 Fourn achats de biens ou serv		9 114,00	
401280 Ig- fournisseurs prestataires		5 183,22	4 389,42
408100 Fourn factures non parvenues.		35 498,40	
408190 Ig- factures non parvenues			
Dettes fiscales et sociales		5 175,93	8 347,07
. Personnel		33,85	
421006 Salaires aau			

BILAN PASSIF

Période du 01/07/2021 au 30/06/2022

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 04/11/2022

Etat définitif

PASSIF	Exercice clos le 30/06/2022 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2021 (12 mois)	
421007 Salaires ego - gomez clément			1 431,53	0,13
428200 Pers conges a payer	5 142,08	0,48	6 915,54	0,83
Organismes sociaux	4 111,26	0,38	10 597,37	0,96
431000 Securite sociale	1 854,63	0,17	2 576,00	0,23
437200 Ag2r	416,81	0,04	930,74	0,08
437400 Generali - mutuelle & prevoyan	378,44	0,04	1 900,88	0,17
438200 Org.soc. conges a payer	1 461,38	0,14	2 291,00	0,21
438600 Org.soc. autres charges a payer			2 898,75	0,28
Etat, impôts sur les bénéfices				
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	92 882,96	8,82	87 567,30	7,92
445510 Etat Iva a decaisser	9 134,00	0,85		
445710 Etat Iva collectees	83 748,96	7,77	70 087,30	6,34
445800 Tva a regulariser			17 480,00	1,58
Etat, obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	2 509,91	0,23	3 060,00	0,28
442100 Etat - pass	195,68	0,02	130,00	0,01
447100 Taxe apprentissage	23,99	0,00	488,33	0,04
447200 Formation professionnelle cont			567,67	0,05
448200 Etat charges fiscales sur conges a	63,24	0,01	120,00	0,01
448600 Etat autres charges a payer	2 227,00	0,21	1 754,00	0,16
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	67 490,68	6,26	101 651,54	9,20
411100 Clients ventes de biens services	459,04	0,04	2 864,41	0,26
411200 Ig- clients prestataires	6 658,80	0,62		
467104 Cabinet marcos et associés	155,21	0,01		
467201 Cpte tiers pierre arangoits	60 201,42	5,69	79 663,14	7,21
467202 Cpte tiers christophe castaings	16,21	0,00	19 123,99	1,73
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance	27 862,50	2,59	42 661,94	3,86
487000 Produits constatés d'avance	27 862,50	2,59	42 661,94	3,86
TOTAL(IV)	792 212,52	73,80	878 207,13	79,46
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	1 077 822,27	100,00	1 105 203,90	100,00

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/07/2021 au 30/06/2022

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 04/11/2022

Etat définitif

COMPTE DE RÉSULTAT				Exercice clos le 30/06/2022 (12 mois)	Exercice précédent 30/06/2021 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation %
Ventes de marchandises							
Production vendue biens							
Production vendue services	394 904,81		394 904,81	100,00	560 815,72	100,00	-165 911
706101 Ec - honoraires	174 847,47		174 847,47	44,28	166 736,53	29,73	8 111
706102 Ec - honoraires bnc	15 960,00		15 960,00	4,04	21 829,00	3,89	-5 869
706103 Ec - honoraires sci	29 723,47		29 723,47	7,53	24 160,13	4,31	5 563
706105 Ec - honoraires pale	20 109,00		20 109,00	5,09	26 231,50	4,68	-6 122
706106 Ec - honoraires secr. juridique	6 780,00		6 780,00	1,72	6 285,26	1,12	495
706107 Ec - honoraires assistance irpp	10 710,00		10 710,00	2,71	5 395,00	0,96	5 315
706110 Ec - honos. exceptionnels	700,00		700,00	0,18	1 552,56	0,28	-852
706150 Ig - ec honos.ss traitances marcos					147 506,00	26,30	-147 506
706201 Cac - honoraires	71 277,00		71 277,00	18,05	132 461,00	23,62	-61 184
706210 Cac - honos. exceptionnels	10 150,00		10 150,00	2,57	7 200,00	1,28	2 950
706250 Cac - ss traitance	35 061,00		35 061,00	8,88	21 458,74	3,83	13 603
706800 Ig- prestations comptables	19 486,00		19 486,00	4,83			19 486
708200 Commissions & courtages	100,87		100,87	0,03			100
Chiffres d'Affaires Nets	394 904,81		394 904,81	100,00	560 815,72	100,00	-165 911
Production stockée			-6 700,00	-1,69	-8 000,00	-1,42	1 300
713450 Variat prestations service en cours			-6 700,00	-1,69	-8 000,00	-1,42	1 300
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			15 182,36	3,84	14 750,80	2,63	432
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			1 795,36	0,45	775,34	0,14	1 020
791000 Tce non soumis tva					2 000,00	0,36	-2 000
791100 Tce - rbt formation soumis tva					5 425,46	0,97	-5 425
791200 Ig - autres tce bab audit soumis tva							4 572
791210 Ig- autres tce soges soumis tva			4 572,00	1,16			8 815
791220 Ig - autres tce marcos soumis tva			8 815,00	2,23			-6 650
791410 Av. natures vehicules					6 550,00	1,17	-808
Autres produits			7,45	0,00	815,87	0,15	-808
758000 Produits div.gestion courante			7,45	0,00	815,87	0,15	-808
Total des produits d'exploitation (I)			403 394,62	102,15	568 382,39	101,35	-164 988
Achats de marchandises (y compris droits de douane)							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			201 531,38	51,03	157 625,21	28,11	43 906
Autres achats et charges externes			6 530,00	1,65	510,00	0,09	6 020
604000 Ig- st prestations juridiques cd4m			52 976,00	13,41			52 976
604040 Ig- sous-traitance prestat fmc			13 494,00	3,42	19 156,00	3,42	-5 662
604100 Ss-traitance payes			27 877,00	7,08			27 877
604110 Ss-traitance marcos social			1 916,88	0,49	3 837,13	0,68	-1 921
604200 Formalités / clients			148,51	0,04	122,75	0,02	26
606110 Eau			1 239,33	0,31	902,68	0,16	337
606120 Electricite			6 737,97	1,71	5 066,70	0,90	1 671
606200 Carburant			16,58	0,00	1 130,67	0,20	-1 114
606300 Achats fourn.entret.petit equipemen			845,08	0,21	561,29	0,10	284
606400 Achats fournit.administratives			90,91	0,02	54,55	0,01	36
606800 Achats autres matieres et fourniture			6 336,60	1,60	16 547,55	2,95	-10 211
612201 Credit-bail mercedes					15 600,00	2,78	-15 600
613200 Locations immobilières			17 220,00	4,36	8 610,00	1,54	8 610
613201 Ig- locations immobilières			3 095,90	0,78	1 697,69	0,30	1 398
614001 Ig- charges locatives			3 183,70	0,81	1 105,20	0,20	2 078
615200 Entretien sur bien immobilier							188,05

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/07/2021 au 30/06/2022

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 04/11/2022

Etat définitif

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 30/06/2022 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2021 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
615510 Entretien vehicules	3 603,29	0,91	2 211,58	0,39	1 392	62,96
615600 Maintenance photocopieur	850,64	0,22			850	N/S
615700 Prestations Informatiques	12 049,34	3,05	28 734,69	5,12	-16 685	-58,06
616100 Assur multirisques	826,47	0,21	775,43	0,14	51	6,58
616150 Responsabilité civile pro	3 221,57	0,82	2 922,61	0,52	299	10,23
616200 Assur vehicules	1 370,86	0,35	1 354,26	0,24	16	1,18
616600 Assurances s/ emprunts	2 084,57	0,53	2 392,63	0,43	-308	-12,87
618300 Documentation technique	700,84	0,18			700	N/S
622600 Honoraires	4 634,49	1,17	7 436,00	1,33	-2 802	-37,67
622601 Ig - prestations services fmc			13 776,00	2,48	-13 776	-100,00
622700 Frais actes & contentieux	793,43	0,20	131,80	0,02	662	505,34
623100 Annonces et insertions	2 394,14	0,61	2 596,50	0,46	-202	-7,77
623400 Cadeaux frs - cfts			138,00	0,02	-138	-100,00
625100 Voyages et déplacements	606,89	0,15			606	N/S
625600 Missions	3 082,93	0,78	2 989,60	0,53	93	3,11
625700 Receptions	183,27	0,05	1 667,17	0,30	-1 484	-89,01
626100 Affranchissement	259,26	0,07	67,32	0,01	192	286,57
626200 Telephonie	1 892,11	0,48	2 724,95	0,49	-832	-30,53
627500 Frais sur effets			154,00	0,03	-154	-100,00
627800 Autr.frais /prestations de services	2 353,43	0,60	2 598,63	0,46	-245	-9,42
628100 Concours divers cotisations	7 120,39	1,80	6 339,58	1,13	781	12,32
628500 Formation	1 890,00	0,48	3 712,25	0,66	-1 822	-49,07
628510 Ig- refact.frais cab.marcos	8 935,00	2,26			8 935	N/S
628520 Ig- @com manager fees	970,00	0,25			970	N/S
Impôts, taxes et versements assimilés	4 715,99	1,18	4 808,74	0,86	-93	-1,92
631300 Impots particip employeur format co	408,16	0,10	1 130,69	0,20	-722	-63,88
631800 Impots autres	85,00	0,02	406,99	0,07	-321	-79,05
633300 Impots.laxe apprentissage	640,59	0,16	1 314,06	0,23	-674	-51,28
633810 Charges fiscales s/ cp	-56,76	-0,00	56,00	0,01	-112	-199,99
635110 Impots - cet / cfe	2 227,00	0,56	1 512,00	0,27	715	47,28
635111 Cet - cvae	130,00	0,03	205,00	0,04	-75	-36,58
635120 Impots taxes foncieres			-524,00	-0,08	524	-100,00
635140 Impots laxe s/vehicules societes	1 282,00	0,32	708,00	0,13	574	81,07
Salaires et traitements	70 568,73	17,87	201 751,97	35,97	-131 183	-65,01
641100 Appointements			118 047,65	21,05	-118 047	-100,00
641105 Remunerations salariales	71 821,44	18,19	70 140,01	12,51	1 681	2,40
641106 Primes collaborateurs	432,14	0,11	3 751,00	0,67	-3 319	-88,47
641108 Ij ss			931,19	0,17	-931	-100,00
641110 Av. nat. vehicules			7 205,00	1,28	-7 205	-100,00
641200 Pers conges payes	-1 773,46	-0,44	1 677,12	0,30	-3 450	-205,71
641400 Pers indemnites et aviges divers non soumis	88,61	0,02			88	N/S
Charges sociales	23 188,33	5,87	84 057,12	14,89	-60 869	-72,40
645100 Pers cotisations a l'urssaf	14 434,90	3,66	47 380,77	8,45	-32 946	-89,53
645200 Pers cotisations aux mutuelles	1 178,99	0,30	8 729,41	1,58	-7 551	-86,49
645300 Pers cotisations caisses de retrait	4 035,70	1,02	17 172,04	3,06	-13 137	-76,49
645350 Cavec	966,25	0,24	6 732,75	1,20	-5 766	-85,04
645400 Pers cotisations aux assedic	3 034,73	0,77	3 103,46	0,55	-69	-2,21
645800 Pers cot. conges payes	-829,62	-0,20	556,00	0,10	-1 385	-249,08
647500 Pers medecine du travail pharmacie	337,38	0,09	337,69	0,06		0,00
648100 Oeuvres sociales	30,00	0,01	45,00	0,01	-15	-33,32
Dotations aux amortissements sur immobilisations	7 805,48	1,98	23 035,68	4,11	-15 230	-68,11
681120 Dot.amort.immo.corporelles	7 805,48	1,98	23 035,68	4,11	-15 230	-68,11
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant	9 021,92	2,28			9 021	N/S
681740 Dot.prov.depre.creances	9 021,92	2,28			9 021	N/S
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges	8,52	0,00	3,28	0,00	5	166,67
658000 Charges div.gestion courante	8,52	0,00	3,28	0,00	5	166,67
Total des charges d'exploitation (II)	316 840,35	80,23	471 282,00	84,04	-154 442	-32,76

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/07/2021 au 30/06/2022

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 04/11/2022

Etat définitif

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 30/06/2022 (12 mois)	Exercice précédent 30/06/2021 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	86 554,27	97 100,39	-10 546	-10,85
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances	226,59	394,28	-168	-42,83
Autres intérêts et produits assimilés	226,59	394,28	-168	-42,83
768000 Autres prod.financiers				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
Total des produits financiers (V)	226,59	394,28	-168	-42,83
Dotations financières aux amortissements et provisions	3 796,42	4 497,89	-701	-15,58
Intérêts et charges assimilées	3 796,42	4 497,89	-701	-15,58
661100 Intérêts s/ emprunts				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
Total des charges financières (VI)	3 796,42	4 497,89	-701	-15,58
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)	-3 569,83	-4 103,61	534	13,01
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)	82 984,44	92 996,78	-10 012	-10,76
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	87 776,00	11 500,00	76 276	663,27
Produits exceptionnels sur opérations en capital	87 776,00	11 500,00	76 276	663,27
775200 Except prodts cession elem actif cedes				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)	87 776,00	11 500,00	76 276	663,27
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 442,23	65,00	1 377	N/S
671200 Except penalites et amendes	700,00	65,00	635	978,02
671800 Except autres charges sur op gestio	742,23		742	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	87 741,23		87 741	N/S
675200 Val net compt elem actif cedes corp	87 741,23		87 741	N/S
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)	89 183,46	65,00	89 118	N/S
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-1 407,46	11 435,00	-12 842	-112,29
Participation des salariés (IX)	22 964,00	25 198,00	-2 234	-8,88
Impôts sur les bénéfices (X)	22 964,00	25 604,00	-2 640	-10,30
695100 Impot societe		-406,00	406	-100,00
699200 Credit Impot formation				
Total des Produits (I+III+V+VII)	491 397,21	580 276,67	-88 879	-15,31
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	432 784,23	501 042,89	-68 258	-13,61
RÉSULTAT NET	58 612,98	79 233,78	-20 621	-26,02
	<i>Bénéfice</i>	<i>Bénéfice</i>		
Dont Crédit-bail mobilier	6 336,60	16 547,55	-10 211	-61,70
612201 Credit-bail mercedes	6 336,60	16 547,55	-10 211	-61,70
Dont Crédit-bail immobilier				

CAP AVENIR CONSEIL

3 chemin de la Marouette
Igo Aldea

64100 BAYONNE

ANNEXES

Aux comptes annuels présentées en Euro

Période du 01/07/2021 au 30/06/2022

édité le 15/11/2022

PREAMBULE

L'exercice social clos le 30/06/2022 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 30/06/2021 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 1 077 822,27 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 58 612,98 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrecouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE**2.1 - FONDS COMMERCIAL**

Le fonds commercial n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.

Etat définitif

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE (suite)

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Fonds commercial (hors droit au bail) = 28 880

Fonds commercial	Valeur brute	Amort./Provis.	Valeur nette	Taux
Fonds acheté	28 880		28 880	%
Fonds réévalué				%
Fonds reçu en apport				%
TOTAL	28 880		28 880	

3.2 - Actif Immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

3.2.1 - Immobilisations brutes = 372 554

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	47 482			47 482
Immobilisations corporelles	177 686	635	116 012	62 308
Immobilisations financières	259 894	2 870		262 764
TOTAL	485 062	3 505	116 012	372 554

3.2.2 - Amortissements et provisions d'actif = 79 119

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	18 602			18 602
Immobilisations corporelles	80 157	7 805	28 271	59 692
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières	825			825
TOTAL	99 584	7 805	28 271	79 119

3.2.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Concess.brevets licences	18 602	18 602	0	de 1 à 2 ans
Fonds commercial	28 880	0	28 880	Non amortiss.
Instal./agenc.divers	0	0	0	de 2 à 10 ans
Matériel de transport	22 890	22 890	0	4 ans
Mat.bureau & informatique	23 314	22 952	362	de 1 à 3 ans
Mobilier	16 104	13 849	2 255	de 2 à 5 ans
TOTAL	109 790	78 294	31 497	

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)**3.3 - Etat des créances = 639 846**

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	4 620		4 620
Actif circulant & charges d'avance	635 226	635 226	
TOTAL	639 846	635 226	4 620

3.4 - Provisions pour dépréciation = 15 592

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	6 570	9 022			15 592
Comptes financiers					
Total	6 570	9 022			15 592

3.5 - Charges constatées d'avance = 6 849

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Capital social = 100 000

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	1000	100,00	100 000
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	1000	100,00	100 000

4.2 - Etat des dettes = 792 213

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	365 153	83 089	263 835	18 229
Dettes financières diverses	171 929	171 929		
Fournisseurs	55 098	55 098		
Dettes fiscales & sociales	104 680	104 680		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	67 491	67 491		
Produits constatés d'avance	27 863	27 863		
TOTAL	792 213	510 149	263 835	18 229

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 49 744

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	169
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	40 682
Dettes fiscales & sociales	8 894
Autres dettes	
TOTAL	49 744

4.4 - Produits constatés d'avance = 27 863

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT**5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 394 905**

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	394 804	99,97 %
Produits des activités annexes	101	0,03 %
TOTAL	394 905	100,00 %

5.2 - Ventilation de l'impôt sur les bénéfices = 22 964

Niveau de résultat	Avant impôt	impôt	Après impôt
Résultat d'exploitation	86 554	24 283	62 271
Résultat financier	-3 570	-946	-2 624
Résultat exceptionnel	-1 407	-373	-1 034
Participation des salariés			
TOTAL	81 577	22 964	58 613

5.3 - Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers. On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

6 - AUTRES INFORMATIONS

6.1 - Rémunération des dirigeants

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

6.2 - Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres		
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés	2	
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
TOTAL	2	0

6.3 - Engagements donnés = 6 336

Nature des engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals & cautions	
Crédit-bail mobilier	6 336
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	
TOTAL	6 336

7 - INFORMATIONS RELATIVES AU CREDIT BAIL

7.1 - Tableaux financiers relatifs aux Crédits-Bails en cours

Redevances payées	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
Cumuls des exercices antérieurs			16 974	16 974
Montants de l'exercice			6 337	6 337
Sous-total			23 310	23 310

Redevances restant dues	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
A 1 an au plus			6 337	6 337
Entre 1 et 5 ans			1 056	1 056
A plus de 5 ans				
Sous-total			7 393	7 393

Valeur résiduelle	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
A moins d'un an				
A 1 an au plus				
Entre 1 et 5 ans				
A plus de 5 ans				

Etat définitif

7 - INFORMATIONS RELATIVES AU CREDIT BAIL (suite)

Sous-total

Coût total du crédit-bail	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
TOTAL			30 703	30 703

7.2 - Comparaison de coûts pour les mêmes acquisitions en pleine propriété

	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
Valeur d'origine			42 600	42 600
Cumuls des dotations antérieures			8 496	8 496
Dotations de l'exercice			8 520	8 520
Valeur nette comptable			25 584	25 584



8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

8.1 - Charges constatées d'avance = 6 849

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatées d'avance(486000)	6 849
TOTAL	6 849

8.2 - Charges à payer = 49 744

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit :	169
Int courus/emprunts établissts cred(168840)	169
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	40 682
Fourn factures non parvenues.(408100)	5 183
Ig- factures non parvenues(408190)	35 498
Dettes fiscales et sociales :	8 894
Pers congés à payer(428200)	5 142
Org.soc. congés à payer(438200)	1 461
Etat charges fiscales sur congés a(448200)	63
Etat autres charges à payer(448600)	2 227
TOTAL	49 744

8.3 - Produits constatés d'avance = 27 863

Produits constatés d'avance	Montant
Produits constatés d'avance(487000)	27 863
TOTAL	27 863

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Période du 01/07/2021 au 30/06/2022

Présenté en Euro

Edité le 15/11/2022

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

<u>Filiales et Participations</u>	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consentis par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex.
A - Renseignements détaillés concernant les filiales & particip.										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
BAB AUDIT	40 000		100					66 930	8 706	
CAB.SALDUBEHERE	2 000		100					359 710	71 187	
- Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & partic.										
- Filiales non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										
- Participations non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires

COMPTE RENDU DES TRAVAUX

Le Cabinet CABINET MARCOS ET ASSOCIES, inscrit au tableau de l'Ordre des Experts Comptables.

Aux termes de la mission d'assistance/de supervision comptable et d'établissement des Comptes Annuels, qui lui a été confiée par CAP AVENIR CONSEIL,

Déclare que les Comptes Annuels se rapportant à l'exercice clos au 30/06/2022 caractérisés notamment par les données suivantes:

Informations significatives	
Total du bilan	1 077 822
Chiffre d'affaires hors taxes	394 905
Résultat net de l'exercice (bénéfice)	58 613

ont été établis à partir des pièces, documents et informations fournis par l'Entreprise, en conformité avec les dispositions de l'Ordonnance du 19 septembre 1945 régissant l'Ordre des Experts Comptables et avec les règles de diligence préconisées par l'Ordre à l'exception des règles suivantes :

- présentation d'un état détaillé et chiffré des stocks et en cours,
- contrôle de la conformité de la méthode de valorisation des stocks et en cours utilisée avec les règles en vigueur,
- vérification de l'application de la méthode de valorisation des stocks et en cours par épreuves,
- établissement du tableau de financement,
- contrôle des existants en caisse.

Le présent compte-rendu ne constitue pas une attestation de régularité et de sincérité au sens de l'article 2 de l'ordonnance du 19 septembre 1945.

Pour CABINET MARCOS ET ASSOCIES
Fait à BAYONNE le 08/11/2022

