

SAS CAP Fiduciaire et Gestion

7 Rue Taine

75012 PARIS

Copie conforme

CAP FIDUCIAIRE ET GESTION
SAS au capital de 500 000 €
7, Rue Taine
75012 PARIS
SIRET 423 839 539 000 32

COMPTES ANNUELS au 30/09/2024

	Pages
- <i>Bilan actif-passif</i>	1 et 2
- <i>Compte de résultat</i>	3 et 4

CAP Fiduciaire et Gestion

7 Rue Taine

75012 PARIS

01 44 73 93 53

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/09/2024 12		Exercice N-1 30/09/2023 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	
	Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles					
	Frais d'établissement					
	Frais de développement					
	Concessions, brevets et droits similaires	82 761		82 761	82 761	
	Fonds commercial (1)					
	Autres immobilisations incorporelles					
	Avances et acomptes					
	Immobilisations corporelles					
	Terrains					
	Constructions					
	Installations techniques, matériel et outillage					
	Autres immobilisations corporelles	124 807	124 807	0	2 853	-2 853 -100.00
	Immobilisations en cours					
	Avances et acomptes					
	Immobilisations financières (2)					
	Participations mises en équivalence					
	Autres participations				20	-20 -100.00
	Créances rattachées à des participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts					
	Autres immobilisations financières	20 812		20 812	20 812	
	Total II	228 380	124 807	103 573	106 446	-2 873 -2.70
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	352 432		352 432	358 735	-6 304 -1.76
	Autres créances	561 437		561 437	719 511	-158 073 -21.97
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé					
	Valeurs mobilières de placement					
	Disponibilités	750 146		750 146	729 168	20 979 2.88
	Charges constatées d'avance (3)					
	Total III	1 664 016		1 664 016	1 807 414	-143 398 -7.93
	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)		1 892 396	124 807	1 767 589	1 913 860	-146 271 -7.64

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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/09/2024 12	Exercice N-1 30/09/2023 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 500 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	500 000	500 000		
	Réserves				
	Réserve légale	50 000	50 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	356 550	356 211	340	0.10
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	213 068	216 340	-3 272	-1.51
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	1 119 618	1 122 550	-2 932	-0.26
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants	276	117	159	135.33
	Emprunts et dettes financières diverses	1 089		1 089	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	152 011	235 606	-83 595	-35.48
	Dettes fiscales et sociales	303 058	324 288	-21 230	-6.55
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	32 287	75 115	-42 828	-57.02
	Produits constatés d'avance (I)	159 249	156 182	3 067	1.96
	Total IV	647 971	791 309	-143 338	-18.11
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	1 767 589	1 913 860	-146 271	-7.64

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

647 971 791 309

SAS CAP Fiduciaire et Gestion

7 Rue Taine

75012 PARIS

ANNEXE DU 01/10/2023 AU 30/09/2024

CAP Fiduciaire et Gestion

7 Rue Taine

75012 PARIS

01 44 73 93 53

ANNEXE

SOMMAIRE

Evènements significatifs postérieurs à la clôture	page 1
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	1
Permanence ou changement de méthodes	1
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	2
Etat des amortissements	2
Etat des provisions	3
Etat des échéances des créances et des dettes	3
Composition du capital social	3
Evaluation des créances et des dettes	3
Dépréciation des créances	3
Produits à recevoir	4
Charges à payer	4
Charges et produits constatés d'avance	4
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Ventilation de l'effectif moyen	5
Charges et produits financiers concernant les entr. liées	5
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Montant des engagements financiers	5
Engagement en matière de pensions et retraites	5

ANNEXE

Exercice du 01/10/2023 au 30/09/2024

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 767 588.58 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 775 153.38 Euros et dégageant un bénéfice de 213 067.54 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/10/2023 au 30/09/2024.

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

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.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs 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 01/10/2023 au 30/09/2024

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	82 761		
Installations générales agencements aménagements divers	68 684		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	56 123		
TOTAL	124 807		
Autres participations	20		
Prêts, autres immobilisations financières	20 812		
TOTAL	20 832		
TOTAL GENERAL	228 400		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			82 761	82 761
Installations générales agencements aménagements divers			68 684	68 684
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			56 123	56 123
TOTAL			124 807	124 807
Autres participations		20		
Prêts, autres immobilisations financières			20 812	20 812
TOTAL		20	20 812	20 812
TOTAL GENERAL		20	228 380	228 380

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		68 684			68 684
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		53 270	2 853		56 123
TOTAL		121 954	2 853		124 807
TOTAL GENERAL		121 954	2 853		124 807
Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Matériel de bureau informatique mobilier	2 853				
TOTAL	2 853				
TOTAL GENERAL	2 853				

ANNEXE

Exercice du 01/10/2023 au 30/09/2024

Etat des provisions

Néant

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	20 812		20 812
Autres créances clients	352 432	352 432	
Impôts sur les bénéfices	1 107	1 107	
Taxe sur la valeur ajoutée	63 430	63 430	
Groupe et associés	490 701	490 701	
Débiteurs divers	6 200	6 200	
TOTAL	934 681	913 869	20 812

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes et crédit à 1 an maximum à l'origine	276	276		
Fournisseurs et comptes rattachés	152 011	152 011		
Personnel et comptes rattachés	162 541	162 541		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	77 480	77 480		
Taxe sur la valeur ajoutée	57 474	57 474		
Autres impôts taxes et assimilés	5 563	5 563		
Groupe et associés	1 089	1 089		
Autres dettes	32 287	32 287		
Produits constatés d'avance	159 249	159 249		
TOTAL	647 971	647 971		

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
Actions	1 000.0000	500			500

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 01/10/2023 au 30/09/2024

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	1 416
Total	1 416

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	276
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	131 557
Dettes fiscales et sociales	211 609
Autres dettes	28 339
Total	371 781

Charges et produits constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	159 249
Total	159 249

ANNEXE

Exercice du 01/10/2023 au 30/09/2024

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	7
Employés	4
Total	11

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

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

	Charges financières	Produits financiers
Total		29 417
Dont entreprises liées		14 601

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

Engagements donnés

Engagements reçus

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG 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.