

CAP Fiduciaire et Gestion
Société par actions simplifiée
au capital de 500.000 euros
Siège social : 7 Rue Taine - 75012 PARIS
423 839 539 RCS Paris

copie certifiée
comptable
P. J. M. L.
CAP FIDUCIAIRE ET GESTION
SAS au capital de 500 000 €
7, Rue Taine
75012 PARIS
SIRET 423 839 539 000 32

Proposition d'affectation du résultat décidée
A l'assemblée générale ordinaire du 5 janvier 2024
Et résolution votée

TROISIEME DECISION - AFFECTATION DU RESULTAT - DISTRIBUTION DE DIVIDENDES

Affectation du résultat

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 216.339,56 euros de la manière suivante :

Origine

- Résultat bénéficiaire de l'exercice : 216.339,56 euros

Affectation

- A titre de dividendes 216.000,00 euros
- Report à nouveau, soit 339,56 euros

Rappel des dividendes distribués

Conformément à l'article 243 bis du CGI, il est précisé que les sommes distribuées à titre de dividendes, au titre des trois précédents exercices, ont été les suivantes :

Exercice clos le	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement (en euros)
	Dividende/action (en euros)	Autres revenus distribués (en euros)	
30/09/2022	416 euros		
30/09/2021	388 euros		
30/09/2020	158 euros		

SAS CAP Fiduciaire et Gestion

7 Rue Taine

75012 PARIS

*copie la sise
100/m... - l'm...gum...*

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

COMPTES ANNUELS au 30/09/2023

	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 30/09/2023 12			Exercice N-1 30/09/2022 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	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	121 954	2 853	8 351	5 498	65.84
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	20		20	20		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	20 812		20 812	20 812		
Total II		228 400	121 954	106 446	111 943	5 498	4.91
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	358 735		358 735	319 889	38 847	12.14
	Autres créances	719 511		719 511	743 836	24 325	3.27
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	729 168		729 168	678 791	50 377	7.42
	Charges constatées d'avance (3)						
	Total III	1 807 414		1 807 414	1 742 516	64 898	3.72
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		2 035 814	121 954	1 913 860	1 854 459	59 401	3.20

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/09/2023	12	Exercice N-1 30/09/2022	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	356 211		355 226		984	0.28
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	216 340		208 984		7 355	3.52
	Subventions d'investissement Provisions réglementées						
	Total I	1 122 550		1 114 211		8 340	0.75
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	117				117	
	Emprunts et dettes financières diverses			744		744	100.00
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	235 606		247 365		11 759	4.75
	Dettes fiscales et sociales	324 288		266 634		57 654	21.62
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	75 115		67 097		8 018	11.95
	Produits constatés d'avance (1)	156 182		158 408		2 226	1.41
	Total IV	791 309		740 248		51 061	6.90
	Ecart de conversion passif (V)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	1 913 860		1 854 459		59 401	3.20

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

791 309

740 248

SAS CAP Fiduciaire et Gestion

7 Rue Taine

75012 PARIS

ANNEXE DU 01/10/2022 AU 30/09/2023

CAP Fiduciaire et Gestion

7 Rue Taine

75012 PARIS

01 44 73 93 53

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	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
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Montant des engagements financiers	5
Engagement en matière de pensions et retraites	5

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/10/2022 au 30/09/2023

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 913 859.52 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 730 150.18 Euros et dégageant un bénéfice de 216 339.56 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/10/2022 au 30/09/2023.

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

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

- 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.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/10/2022 au 30/09/2023

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	20
Prêts, autres immobilisations financières			20 812	20 812
TOTAL			20 832	20 832
TOTAL GENERAL			228 400	228 400

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		47 773	5 498		53 270
TOTAL		116 457	5 498		121 954
TOTAL GENERAL		116 457	5 498		121 954
Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Matériel de bureau informatique mobilier	5 498				
TOTAL	5 498				
TOTAL GENERAL	5 498				

ANNEXE

Exercice du 01/10/2022 au 30/09/2023

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	358 735	358 735	
Taxe sur la valeur ajoutée	48 749	48 749	
Groupe et associés	663 493	663 493	
Débiteurs divers	7 269	7 269	
TOTAL	1 099 058	1 078 246	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 ets crédit à 1 an maximum à l'origine	117	117		
Fournisseurs et comptes rattachés	235 606	235 606		
Personnel et comptes rattachés	153 329	153 329		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	87 579	87 579		
Impôts sur les bénéfices	375	375		
Taxe sur la valeur ajoutée	76 636	76 636		
Autres impôts taxes et assimilés	6 370	6 370		
Autres dettes	75 115	75 115		
Produits constatés d'avance	156 182	156 182		
TOTAL	791 309	791 309		

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	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 01/10/2022 au 30/09/2023

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	1 591
Total	1 591

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	117
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	223 809
Dettes fiscales et sociales	214 459
Autres dettes	72 083
Total	510 469

Charges et produits constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	156 182
Total	156 182

ANNEXE

Exercice du 01/10/2022 au 30/09/2023

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	7
Employés	5
Total	12

- 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.