

Désignation de l'entreprise : SAS 2 CAPS NEGOCE		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12						
Adresse de l'entreprise : RUE DE LA VALLEE		Durée de l'exercice précédent * 12						
Numéro SIRET * 9 0 1 8 6 8 7 8 6 0 0 0 1 2		Néant <input type="checkbox"/> *						
		Exercice N, clos le, 30062024						
		N-1, 30062023						
		Brut 1	Amortissements, provisions 2					
		Net 3	Net 4					
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	AB	AC					
		Frais d'établissement *	AC					
		Frais de développement*	CQ					
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	2 600	AC	2 097	503	1 370
		Fonds commercial (1)	AH	AI				
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK				
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM				
		IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AC			
			Constructions	AP	AC			
			Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS			
	Autres immobilisations corporelles		AT	AU				
	Immobilisations en cours		AV	AW				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Avances et acomptes	AX	AY				
		Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT				
		Autres participations	CU	CV				
Créances rattachées à des participations		BB	BC					
Autres titres immobilisés		BD	BE					
Prêts	BF	BG						
Autres immobilisations financières *	BH	BI	500	500				
TOTAL (II)		BJ	BK	3 100	2 097	1 003	1 370	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	BL	BM					
		Matières premières, approvisionnements	BN	BC				
		En cours de production de biens	BP	BQ				
		En cours de production de services	BR	BS				
		Produits intermédiaires et finis	BT	BU	21 863	21 863	10 570	
	Marchandises	BV	BW					
	Avances et acomptes versés sur commandes	BX	BY	474 560	474 560	473 568		
	CREANCES	Clients et comptes rattachés (3) *	BZ	CA	33 815	33 815	17 537	
		Autres créances (3)	CB	CC				
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CD	CE				
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)		CF	CG	63 775	63 775	34 396		
Disponibilités		CH	CI	1 183	1 183	463		
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CJ	CK	595 196	595 196	536 533		
	TOTAL (III)	CW						
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CM						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CN						
	Ecarts de conversion actif * (VI)	CO	1A	2 097	596 200	537 903		
TOTAL GENERAL (I à VI)				598 296	2 097	596 200	537 903	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	500	(3) Part à plus d'un an :	CR		
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :			Créances :			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise <u>SAS 2 CAPS NEGOCE</u>			Néant <input type="checkbox"/> *	
			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 20 000)	DA	20 000	20 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK <input type="checkbox"/>)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	2 000	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3) * (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> BI <input type="checkbox"/>)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ <input type="checkbox"/>)	DG	32 783	
	Report à nouveau	DH		10 594
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	6 343	24 189
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TO TAL (I)	DL	61 125	54 783
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
Avances conditionnées		DN		
TO TAL (II)		DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TO TAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	150 000	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI <input type="checkbox"/>)	DV	189 245	200 000
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	66 377	44 273
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	86 876	190 439
	Dettes fiscales et sociales	DY	37 442	37 243
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	5 133	11 165
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
TO TAL (IV)	EC	535 074	483 120	
Ecart de conversion passif *	(V)	ED		
TO TAL GENERAL (I à V)	EE	596 200	537 903	
RENVois	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC		
		ID		
		IE		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	468 697	438 847	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	150 000		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **596 200** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 014 837** euros et un total **charges** de **1 008 494** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **6 343** euros.

L'exercice considéré débute le **01/07/2023** et finit le **30/06/2024**.
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

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

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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/06/2024
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	2 600					2 600
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 600					2 600
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers						
Matériel de transport						
Matériel de bureau, mobilier						
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières			500			500
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES			500			500
TOTAL	2 600		500			3 100

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/06/2024
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement			
	Fonds commercial			
	Autres immobilisations incorporelles	1 230	867	2 097
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 230	867	2 097
CORPORELLES	Terrains			
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement			
	Instal technique, matériel outillage industriels			
	Autres Instal., agencement, aménagement divers			
	Matériel de transport			
	Matériel de bureau, mobilier			
	Emballages récupérables et divers			
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
TOTAL	1 230	867	2 097	

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Dotations			Reprises			
	Différentiel de durée et au	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et au	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/06/2024
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMEENTEES					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer Autres				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES					
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations				
	<ul style="list-style-type: none"> incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières 				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	7 951		7 951	
	Autres				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION		7 951		7 951	
TOTAL GENERAL		7 951		7 951	
Dont dotations et reprises	<ul style="list-style-type: none"> - d'exploitation - financières - exceptionnelles 			7 951	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

		30/06/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	500	500	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	474 560	474 560	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	7 209	7 209	
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 989	1 989	
	Autres impôts, taxes versements assimilés	6 617	6 617	
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	18 000	18 000	
	Charges constatées d'avances	1 183	1 183	
TOTAL DES CREANCES		510 058	510 058	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/06/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	150 000	150 000		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	86 876	86 876		
	Personnel et comptes rattachés	8 634	8 634		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 591	4 591		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	6 453	6 453		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	17 764	17 764		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	189 245	189 245		
	Autres dettes	5 133	5 133		
Dettes représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES		468 697	468 697		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Capital social

	30/06/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	2 000,00	10,0000	20 000,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	2 000,00	10,0000	20 000,00