RCS : ST NAZAIRE
Code greffe : 4402

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2016 B 00621
Numéro SIREN : 821 316 577
Nom ou dénomination : CAP'TAINS

Ce dépôt a été enregistré le 26/04/2023 sous le numéro de dépôt 2547

DocuSign Envelope ID: E5D8F133-09DB-4466-9BE5-3D6EC5B1428A

CERTIFIÉ CONFORME
A L'ORIGINAL

CAP'TAINS
Société à responsabilité limitée au capital de 161 000 euros
Siège social : 31, rue de Joalland
44770 LA PLAINE-SUR-MER
821 316 577 RCS SAINT-NAZAIRE

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 13 AVRIL 2023

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 1 270 euros en totalité au compte « réserve légale » qui s'élève ainsi à 11 812 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance

DocuSigned by:
Aurélien CROCHET
9EE28F666D7949D...

Bilan

Certifié conforme

DocuSigned by: Aurélien CROCHET 9EE28F666D7949D...

CERTIFIÉ CONFORME A L'ORIGINAL

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 31/12/22	Net au 31/12/21
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outilla				
Autres immobilisations corporelles	2 600	2 435	165	573
Immob. en cours / Avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	237 500		237 500	167 500
Autres titres immobilisés	68 900		68 900	53 783
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**309 000**	**2 435**	**306 566**	**221 856**
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés	49 918		49 918	
Fournisseurs débiteurs				
Personnel				
Etat, Impôts sur les bénéfices				
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	3 200		3 200	6 204
Autres créances	224		224	
Divers				
Avances et acomptes versés sur comman				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	10 772		10 772	77 919
Charges constatées d'avance				675
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**64 114**		**64 114**	**84 798**
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	**373 114**	**2 435**	**370 680**	**306 654**

Bilan

	Net au 31/12/22	Net au 31/12/21
PASSIF		
Capital social ou individuel	161 000	161 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	10 542	7 302
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	**1 270**	**3 240**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**172 812**	**171 542**
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts		
Découverts et concours bancaires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Emprunts et dettes financières diverses		
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	159 944	95 862
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Personnel		
Organismes sociaux	9 580	29
Etat, Impôts sur les bénéfices	224	79
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	8 920	1 940
Etat, Obligations cautionnées		
Autres dettes fiscales et sociales		
Dettes fiscales et sociales	18 724	2 048
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	19 200	37 202
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	**197 868**	**135 112**
Ecarts de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	**370 680**	**306 654**

Compte de Résultat

	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS				
Production vendue	88 083	70 433	17 650	25,06
Autres produits	1 200	751	449	59,85
Total	**89 284**	**71 184**	**18 099**	**25,43**
CONSOMMATION M/SES & MAT				
Autres achats & charges externes	9 225	16 361	-7 136	-43,62
Total	**9 225**	**16 361**	**-7 136**	**-43,62**
MARGE SUR M SES & MAT	**80 059**	**54 824**	**25 235**	**46,03**
CHARGES				
Impôts, taxes et vers. assim.	4 766	1 242	3 524	283,74
Salaires et Traitements	58 888	36 436	22 451	61,62
Charges sociales	14 844	13 227	1 618	12,23
Amortissements et provisions	408	600	-192	-32,05
Total	**78 906**	**51 505**	**27 401**	**53,20**
RESULTAT D'EXPLOITATION	**1 153**	**3 319**	**-2 166**	**-65,25**
Produits financiers	341		341	
Charges financières				
Résultat financier	**341**		**341**	
RESULTAT COURANT	**1 494**	**3 319**	**-1 825**	**-54,99**
Résultat exceptionnel				
Impôts sur les bénéfices	224	79	145	183,54
RESULTAT DE L'EXERCICE	**1 270**	**3 240**	**-1 970**	**-60,81**

DocuSign Envelope ID: E5D8F133-09DB-4466-9BE5-3D6EC5B1428A

Comptes annuels 2022

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL CAP'TAINS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022, dont le total est de 370 680 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 1 270 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2022 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 4 novembre 2016 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

et 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

* Matériel de bureau : 5 à 10 ans
* Matériel informatique : 3 ans
* Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.
L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Règles et méthodes comptables

Participations, titres immobilisés, valeurs mobilières

La valeur brute est 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.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

Méthodologie suivie

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets. Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également évaluées.

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Valeurs brutes				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	2 600			2 600
Immobilisations financières	221 283	85 117		306 400
Total	**223 883**	**85 117**		**309 000**
Amortissements & provisions :				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	2 027	408		2 435
Immobilisations financières				
Total	**2 027**	**408**		**2 435**
ACTIF NET				**306 566**

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions			85 117	85 117
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice			**85 117**	**85 117**
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 53 342 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	49 918	49 918	
Autres	3 424	3 424	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	**53 342**	**53 342**	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
ASSOCIES - INTERETS COURUS	224
Total	**224**

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	161 000	1,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	161 000	1,00

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 197 868 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un a	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés				
Dettes fiscales et sociales	18 724	18 724		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	179 144	19 201	159 943	
Produits constatés d'avance				
Total	**197 868**	**37 925**	**159 943**	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés	159 944			

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
RSI A PAYER MME CROCHET	3 939
RSI A PAYER MR CROCHET	5 641
CLIENTS - RRR A ACCORDER	19 200
Total	**28 780**

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Répartition par secteur d'activité

Secteur d'activité	31/12/2022
PRESTATIONS DE SERVICES	88 083
TOTAL	**88 083**