RCS : NANTERRE
Code greffe : 9201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2006 B 07238
Numéro SIREN : 382 420 958
Nom ou dénomination : CBA

Ce dépôt a été enregistré le 06/08/2018 sous le numéro de dépôt 30325

CBA

Exaltis - 61 rue Henri Regnault
Tour Exaltis
92400 COURBEVOIE

Comptes annuels au 31 août 2017



MAZARS

SOMMAIRE

BILAN

Bilan actif 1
Bilan passif 2

COMPTE DE RESULTAT

Compte de résultat partie 1 3
Compte de résultat partie 2 4

ANNEXE 5

Règles et méthodes comptables 6

Informations sur Bilan et Compte de résultat 7

Etat de l'actif immobilisé 8
Etat des amortissements 9
Etat des provisions et dépréciations 10
Etat des échéances, des créances et des dettes 11
Ventilation du chiffre d'affaires 12
Comptes de régularisation 13
Composition du capital social 14
Entreprises liées 15

Engagements financiers et autres informations 16

Identité sociétés mères consolidant société 17
Effectif moyen 18

BILAN ACTIF

Rubriques	*Montant Brut*	*Amortissements*	*31/08/2017*	*31/08/2016*
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	25		25	25
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	**25**		**25**	**25**
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				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	87 165	9 905	77 260	43 561
Autres créances	8 452		8 452	7 258
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	515 129		515 129	730 071
(dont actions propres :)				
Disponibilités	138 781		138 781	246 856
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	**749 527**	**9 905**	**739 622**	**1 027 746**
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**749 551**	**9 905**	**739 646**	**1 027 771**

BILAN PASSIF

Rubriques	*31/08/2017*	*31/08/2016*
Capital social ou individuel dont versé : 7 622	7 622	7 622
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation dont écart d'équivalence :		
Réserve légale	762	762
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)		
Report à nouveau	129 274	127 550
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	**7 851**	**1 724**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	**145 510**	**137 659**
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	46 558	5 804
Dettes fiscales et sociales	32 052	15 884
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	515 526	868 424
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	**594 136**	**890 112**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	**739 646**	**1 027 771**

Résultat de l'exercice en centimes **7 850,90**

Total du bilan en centimes 739 646,36

COMPTE DE RESULTAT (en liste)

Rubriques	*France*	*Exportation*	*31/08/2017*	*31/08/2016*
Ventes de marchandises Production vendue de biens Production vendue de services	213 862		213 862	240 880
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	**213 862**		**213 862**	**240 880**
Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges Autres produits			0	0
PRODUITS D'EXPLOITATION			**213 863**	**240 880**
Achats de marchandises (y compris droits de douane) Variation de stock (marchandises) Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane) Variation de stock (matières premières et approvisionnements) Autres achats et charges externes Impôts, taxes et versements assimilés Salaires et traitements Charges sociales			209 402 539	241 000 518
DOTATIONS D'EXPLOITATION Sur immobilisations : dotations aux amortissements Sur immobilisations : dotations aux provisions Sur actif circulant : dotations aux provisions Pour risques et charges : dotations aux provisions			9 905	
Autres charges			6	17
CHARGES D'EXPLOITATION			**219 852**	**241 535**
RESULTAT D'EXPLOITATION			**(5 990)**	**(655)**
OPERATIONS EN COMMUN Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS Produits financiers de participations Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé Autres intérêts et produits assimilés Reprises sur provisions et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			41 17 725	38 3 203
PRODUITS FINANCIERS			**17 766**	**3 241**
Dotations financières aux amortissements et provisions Intérêts et charges assimilées Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES				
RESULTAT FINANCIER			**17 766**	**3 241**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			**11 776**	**2 586**

COMPTE DE RESULTAT (suite)

Rubriques	*31/08/2017*	*31/08/2016*
Produits exceptionnels sur opérations de gestion Produits exceptionnels sur opérations en capital Reprises sur provisions et transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion Charges exceptionnelles sur opérations en capital Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
RESULTAT EXCEPTIONNEL		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise Impôts sur les bénéfices	3 925	862
TOTAL DES PRODUITS	**231 628**	**244 121**
TOTAL DES CHARGES	**223 777**	**242 397**
BENEFICE OU PERTE	**7 851**	**1 724**

ANNEXE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

(en application du code de commerce - art 9, 11 et 7, 21, 24)

Les conventions comptables généralement acceptées ont été appliquées, dans le respect des principes de prudence et 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.

Aucune dérogation particulière n'est à signaler.

Aucun fait significatif particulier n'est intervenu au cours de l'exercice.

Immobilisations financières

La valeur d'utilité des titres des filiales et participations est appréciée par ligne de titres chaque année, en prenant en compte à la fois le niveau d'activité et de résultat des sociétés concernées, l'évolution de leurs capitaux propres, ainsi que les perspectives attendues sur les années futures.

Provisions

Une provision est comptabilisée lorsque :

- la société a une obligation actuelle (juridique ou implicite) résultant d'un événement passé,

- il est probable qu'une sortie de ressources représentatives d'avantages économiques sera nécessaire pour éteindre l'obligation,

- le montant de l'obligation peut être estimé de manière fiable.

Fait générateur du chiffre d'affaires

Le chiffre d'affaires comptabilisé à l'avancement représente la juste valeur des services rendus au cours de l'exercice au titre des missions confiées par les clients. Il comprend les sommes reçues ou à recevoir en contrepartie des services rendus auprès de clients sous déduction des frais accessoires aux prestations (notamment transport et hébergement), après prise en compte de la variation des travaux en cours.

Impôt sur les bénéfices

L'impôt comptabilisé en charges correspond à l'impôt exigible. Il n'est pas tenu compte de l'impôt différé résultant de différences temporaires entre le résultat comptable et la base de calcul de l'impôt sur les sociétés.

INFORMATIONS
BILAN ET RESULTAT

IMMOBILISATIONS

Rubriques	*Début d'exercice*	*Réévaluation*	*Acquisit., apports*
FRAIS D'ETABLISSEMENT, DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Constructions installations générales, agencements, aménagements Installations techniques, matériel et outillage industriels Installations générales, agencements, aménagements Matériel de transport Matériel de bureau, informatique, mobilier Emballages récupérables et divers Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Participations évaluées par mise en équivalence Autres participations Autres titres immobilisés Prêts et autres immobilisations financières	25		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**25**		
TOTAL GENERAL	**25**		

Rubriques	*Virement*	*Cession*	*Fin d'exercice*	*Valeur d'origine*
FRAIS ETABLIST, RECHERCHE, DEVELOPPEMENT AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Constructions, installations générales, agencements Installations techn.,matériel et outillages industriels Installations générales, agencements divers Matériel de transport Matériel de bureau, informatique, mobilier Emballages récupérables et divers Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Participations évaluées par mise équivalence Autres participations Autres titres immobilisés Prêts et autres immobilisations financières			25	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			**25**	
TOTAL GENERAL			**25**	

AMORTISSEMENTS

Rubriques	*Début d'exercice*	*Dotations*	*Reprises*	*fin d'exercice*
FRAIS ETABLIST, RECHERCHE, DEVELOPMT AUTRES IMMO. INCORPORELLES Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Constructions inst. générales, agencements Installations techniques,matériel et outillage Installations générales, agencements Matériel de transport Matériel de bureau, informatique, mobilier Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
TOTAL GENERAL				

Ventilation des dotations	*Linéaires*	*Dégressifs*	*Exceptionnels*	*Dotations dérogat.*	*Reprises dérogat.*
FRAIS ETABL.,RECHERCHE AUT. IMMO. INCORPORELLES Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Constructions et installations Install. techniques, outillage Install. générales, agencements Matériel de transport Matériel bureau et informatique Emballages récupérables					
IMMO. CORPORELLES					
TOTAL GENERAL					

Charges réparties sur plusieurs exercices	*Début d'exercice*	*Augmentations*	*Dotations*	*Fin d'exercice*
Charges à répartir sur plusieurs exercices Primes de remboursement des obligations				

PROVISIONS

Rubriques	*Début d'exercice*	*Dotations*	*Reprises*	*Fin d'exercice*
Provisions gisements miniers, pétroliers Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Provisions pour fluctuation des cours Amortissements dérogatoires Implantations étrangères avant 01/01/92 Implantations étrangères après 01/01/92 Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour litiges Provisions pour garanties données aux clients Provisions pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Provisions pour pensions, obligations similaires Provisions pour impôts Provisions pour renouvellement immobilisations Provisions pour grosses réparations Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES				
Provisions sur immobilisations incorporelles Provisions sur immobilisations corporelles Provisions sur titres mis en équivalence Provisions sur titres de participation Provisions sur autres immobilis. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciations		9 905		9 905
PROVISIONS POUR DEPRECIATION		**9 905**		**9 905**
TOTAL GENERAL		**9 905**		**9 905**
Dotations et reprises d'exploitation Dotations et reprises financières Dotations et reprises exceptionnelles		9 905		
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

CREANCES ET DETTES

ETAT DES CREANCES	*Montant brut*	*1 an au plus*	*plus d'un an*
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux	11 886	11 886	
Autres créances clients	75 279	75 279	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	7 296	7 296	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	1 156	1 156	
Charges constatées d'avance			
TOTAL GENERAL	**95 617**	**95 617**	

Montant des prêts accordés en cours d'exercice	
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	
Prêts et avances consentis aux associés	

ETAT DES DETTES	*Montant brut*	*1 an au plus*	*plus d'1 an,-5 ans*	*plus de 5 ans*
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	46 558	46 558		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Etat : impôt sur les bénéfices	3 277	3 277		
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	28 775	28 775		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	515 526	515 526		
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	**594 136**	**594 136**		

Emprunts souscrits en cours d'exercice	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés	

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES EN KE

Rubriques	*Chiffre d'affaires France*	*Chiffre d'affaires Export*	*Total 31/08/2017*	*Total 31/08/2016*	*% 17/16*
Prestations de services	214		214	241	-11,22 %
TOTAL	**214**		**214**	**241**	**-11,22 %**

COMPTES DE REGULARISATION

(Décret 83-1020 du 29 novembre 1983 - article 23)

Charges à payer	Montant
Fournisseurs - Factures non parvenues	830
Total	**830**

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Catégories de titres	*Nombre de titres*			*Valeur nominale*
	à la clôture de l'exercice	*créés pendant l'exercice*	*remboursés pendant l'exercice*	
Actions ordinaires	500			15,24

ENTREPRISES LIEES

(Décret 83 - 1020 du 29 novembre 1983 - article D24 - 15)

Postes	Montant concernant les entreprises	
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation
Avances et acomptes sur immobilisations		
Participations		25
Créances rattachées à participations		
Prêts		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients comptes rattachés		44 307
Autres créances		
Capital souscrit appelé non versé		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 603	43 458
Autres dettes		515 526
Produits de participation		
Autres produits financiers		
Charges financières		

ENGAGEMENTS FINANCIERS, AUTRES INFORMATIONS

IDENTITE DES SOCIETES MERES CONSOLIDANT LES COMPTES DE LA SOCIETE

Dénomination sociale - siège social	*Forme*	*Montant capital*	*% détenu*
Mazars 61 rue Henri Regnault 92400 Courbevoie	S.A	8 320 000	99,60 %

EFFECTIF MOYEN

(Décret 83 -1020 du 29 novembre 1983 - article 24-22)

Catégories de personnel	Personnel salarié
Cadres	0
Employés	0
TOTAL	**0**

C B A
Société à responsabilité limitée au capital de 7.622,45 euros
Siège social : Tour Exaltis – 61, rue Henri Regnault – 92400 Courbevoie
382 420 958 RCS NANTERRE

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL
DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE

DU 28 FEVRIER 2018

.../...

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, sur proposition de la gérance, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 août 2017, s'élevant exactement à ..... 7.850,90 €
au compte « Report à nouveau », lequel poste, compte tenu de cette affectation, sera porté de ..... 129.274,48 €
à ..... 137.125,38 €

L'Assemblée Générale prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividende au titre des trois derniers exercices.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

.../...

