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 27/09/2017 sous le numéro de dépôt 41569

Greffe du Tribunal de Commerce de Nanterre : dépôt N°41569 en date du 27/09/2017

# CBA

**Exaltis - 61 rue Henri Regnault**
**Tour Exaltis**
**92400 COURBEVOIE**

## Comptes annuels au 31 août 2016

CERTIFIEE CONFORME

**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 des provisions et dépréciations 8
Etat des échéances, des créances et des dettes 9
Composition du capital social 10
Comptes de régularisation 11

**Engagements financiers et autres informations** 12

Identité sociétés mères consolidant société 13

# BILAN ACTIF

| *Rubriques* | *Montant Brut* | *Amortissements* | *31/08/2016* | *31/08/2015* |
|---|---|---|---|---|
| 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 | 43 561 | | 43 561 | 12 348 |
| Autres créances | 7 258 | | 7 258 | 4 557 |
| Capital souscrit et appelé, non versé | | | | |
| ***DIVERS*** | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | 730 071 | | 730 071 | 1 650 199 |
| (dont actions propres : ) | | | | |
| Disponibilités | 246 856 | | 246 856 | 157 267 |
| ***COMPTES DE REGULARISATION*** | | | | |
| Charges constatées d'avance | | | | |
| **ACTIF CIRCULANT** | **1 027 746** | | **1 027 746** | **1 824 371** |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices | | | | |
| Primes de remboursement des obligations | | | | |
| Ecarts de conversion actif | | | | |
| **TOTAL GENERAL** | **1 027 771** | | **1 027 771** | **1 824 396** |

# BILAN PASSIF

| *Rubriques* | | *31/08/2016* | *31/08/2015* |
|---|---|---|---|
| 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 | | 127 550 | 126 680 |
| ***RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)*** | | **1 724** | **871** |
| Subventions d'investissement | | | |
| Provisions réglementées | | | |
| **CAPITAUX PROPRES** | | **137 659** | **135 935** |
| 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 | | 5 804 | 25 794 |
| Dettes fiscales et sociales | | 15 884 | 18 541 |
| ***DETTES DIVERSES*** | | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | |
| Autres dettes | | 868 424 | 1 644 126 |
| ***COMPTES DE REGULARISATION*** | | | |
| Produits constatés d'avance | | | |
| **DETTES** | | **890 112** | **1 688 460** |
| Ecarts de conversion passif | | | |
| **TOTAL GENERAL** | | **1 027 771** | **1 824 396** |

*Résultat de l'exercice en centimes* **1 724,03**

*Total du bilan en centimes* 1 027 770,91

# COMPTE DE RESULTAT (en liste)

| *Rubriques* | *France* | *Exportation* | *31/08/2016* | *31/08/2015* |
|---|---|---|---|---|
| Ventes de marchandises | | | | |
| Production vendue de biens | | | | |
| Production vendue de services | 240 880 | | 240 880 | 244 977 |
| **CHIFFRES D'AFFAIRES NETS** | **240 880** | | **240 880** | **244 977** |
| Production stockée | | | | |
| Production immobilisée | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | | |
| Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges | | | | 1 919 |
| Autres produits | | | 0 | 1 |
| **PRODUITS D'EXPLOITATION** | | | **240 880** | **246 897** |
| 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 | | | 241 000 | 245 140 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | 518 | 506 |
| Salaires et traitements | | | | |
| Charges sociales | | | | |
| ***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 | | | | |
| Autres charges | | | 17 | 1 |
| **CHARGES D'EXPLOITATION** | | | **241 535** | **245 648** |
| **RESULTAT D'EXPLOITATION** | | | **(655)** | **1 249** |
| ***OPERATIONS EN COMMUN*** | | | | |
| Bénéfice attribué ou perte transférée | | | | |
| Perte supportée ou bénéfice transféré | | | | |
| ***PRODUITS FINANCIERS*** | | | | |
| Produits financiers de participations | | | 38 | 38 |
| 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 | | | 3 203 | 19 |
| **PRODUITS FINANCIERS** | | | **3 241** | **56** |
| 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** | | | **3 241** | **56** |
| **RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS** | | | **2 586** | **1 306** |

# COMPTE DE RESULTAT (suite)

| *Rubriques* | *31/08/2016* | *31/08/2015* |
|---|---|---|
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion<br>Produits exceptionnels sur opérations en capital<br>Reprises sur provisions et transferts de charges | | |
| **PRODUITS EXCEPTIONNELS** | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion<br>Charges exceptionnelles sur opérations en capital<br>Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions | | |
| **CHARGES EXCEPTIONNELLES** | | |
| **RESULTAT EXCEPTIONNEL** | | |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise<br>Impôts sur les bénéfices | 862 | 435 |
| **TOTAL DES PRODUITS** | **244 121** | **246 953** |
| **TOTAL DES CHARGES** | **242 397** | **246 083** |
| **BENEFICE OU PERTE** | **1 724** | **871** |

# 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.

# INFORMATIONS
# BILAN ET RESULTAT

# PROVISIONS

| *Rubriques* | *Début d'exercice* | *Dotations* | *Reprises* | *Fin d'exercice* |
|---|---|---|---|---|
| Provisions gisements miniers, pétroliers<br>Provisions pour investissement<br>Provisions pour hausse des prix<br>Provisions pour fluctuation des cours<br>Amortissements dérogatoires<br>Implantations étrangères avant 01/01/92<br>Implantations étrangères après 01/01/92<br>Provisions pour prêts d'installation<br>Autres provisions réglementées | | | | |
| **PROVISIONS REGLEMENTEES** | | | | |
| Provisions pour litiges<br>Provisions pour garanties données aux clients<br>Provisions pour pertes sur marchés à terme<br>Provisions pour amendes et pénalités<br>Provisions pour pertes de change<br>Provisions pour pensions, obligations similaires<br>Provisions pour impôts<br>Provisions pour renouvellement immobilisations<br>Provisions pour grosses réparations<br>Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer<br>Autres provisions pour risques et charges | | | | |
| **PROVISIONS RISQUES ET CHARGES** | | | | |
| Provisions sur immobilisations incorporelles<br>Provisions sur immobilisations corporelles<br>Provisions sur titres mis en équivalence<br>Provisions sur titres de participation<br>Provisions sur autres immobilis. financières<br>Provisions sur stocks et en cours<br>Provisions sur comptes clients<br>Autres provisions pour dépréciations | | | | |
| **PROVISIONS POUR DEPRECIATION** | | | | |
| **TOTAL GENERAL** | | | | |
| Dotations et reprises d'exploitation<br>Dotations et reprises financières<br>Dotations et reprises exceptionnelles | | | | |
| 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 | | | |
| Autres créances clients | 43 561 | 43 561 | |
| 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 | 941 | 941 | |
| Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés | | | |
| Etat, autres collectivités : créances diverses | | | |
| Groupe et associés | | | |
| Débiteurs divers | 6 317 | 6 317 | |
| Charges constatées d'avance | | | |
| **TOTAL GENERAL** | **50 819** | **50 819** | |

| | |
|---|---|
| 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 | 5 804 | 5 804 | | |
| Personnel et comptes rattachés | | | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | | |
| Etat : impôt sur les bénéfices | 535 | 535 | | |
| Etat : taxe sur la valeur ajoutée | 15 349 | 15 349 | | |
| Etat : obligations cautionnées | | | | |
| Etat : autres impôts, taxes et assimilés | | | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Groupe et associés | 868 424 | 868 424 | | |
| Autres dettes | | | | |
| Dettes représentatives de titres empruntés | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| **TOTAL GENERAL** | **890 112** | **890 112** | | |

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

# 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 |

## COMPTES DE REGULARISATION

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

| Charges à payer | Montant |
|---|---|
| Fournisseurs - Factures non parvenues | 5 804 |
| **Total** | **5 804** |

| Produits à recevoir | Montant |
|---|---|
| Clients - Factures à établir | 811 |
| **Total** | **811** |

# 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 | 99,40 % |

**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 2017**

.../...

## TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, sur proposition de la gérance, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 août 2016, s'élevant exactement à ..... 1.724,03 €
au compte « Report à nouveau », lequel poste, compte tenu de cette affectation, sera porté de ..... 127.550,45 €
à ..... 129.274,48 €

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.

.../...

