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 28/07/2020 sous le numéro de dépôt 23124

Greffe du tribunal de commerce de Nanterre

Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 28/07/2020

Numéro de dépôt : 2020/23124

Déposant :

Nom/dénomination : CBA

Forme juridique : Société à responsabilité limitée

N° SIREN : 382 420 958

N° gestion : 2006 B 07238

Copie certifiée conforme
YA / 28/07/2020 14:17:39
N° de dépôt - 2020/23124 / 382420958

Comptes annuels

Période du 01/09/2018 au 31/08/2019

CBA

61 Henri Regnault
92400 COURBEVOIE

APE : 6920Z -
Siret : 38242095800060

Certifiés conformes

Cyrille Brouard

DocuSigned by:
Cyrille Brouard
A17F8F94763447B...

MAZARS

MAZARS

Société d'Expertise Comptable inscrite au tableau
de l'ordre des experts comptables
61 Rue Henri Regnault

92075 PARIS LA DEFENSE

Tél : *Fax :*
Courriel :
Web : www.mazars.fr

Copie certifiée conforme
YA / 28/07/2020 14:17:39
N° de dépôt - 2020/23124 / 382420958

DocuSign Envelope ID: D66DF317-2C5F-4EE1-8A8A-6715DB6384C4

Copie certifiée conforme
YA / 28/07/2020 14:17:39
N° de dépôt - 2020/23124 / 382420958

Sommaire

Etats de synthèse **3**

Bilan Actif 4

Bilan Passif 5

Compte de résultat 6

Compte de résultat (suite) 7

Annexe 9

Règles et méthodes comptables 10

Notes sur le bilan 11

Autres informations 14

Copie certifiée conforme
YA / 28/07/2020 14:17:39
N° de dépôt - 2020/23124 / 382420958

DocuSign Envelope ID: D66DF317-2C5F-4EE1-8A8A-6715DB6384C4

Copie certifiée conforme
YA / 28/07/2020 14:17:39
N° de dépôt - 2020/23124 / 382420958

Etats de synthèse

Copie certifiée conforme
YA / 28/07/2020 14:17:39
N° de dépôt - 2020/23124 / 382420958

Bilan Actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/08/2019	Net 31/08/2018
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaire				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	25		25	25
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**25**		**25**	**25**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	372 735	9 905	362 830	213 595
Autres créances	16 363		16 363	19 325
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	3 521 920		3 521 920	2 015 653
Disponibilités	112 270		112 270	104 418
Charges constatées d'avance (3)				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**4 023 288**	**9 905**	**4 013 383**	**2 352 991**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**4 023 313**	**9 905**	**4 013 408**	**2 353 016**
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)			11 886	11 886

Copie certifiée conforme
YA / 28/07/2020 14:17:39
N° de dépôt - 2020/23124 / 382420958

Bilan Passif

	31/08/2019	31/08/2
CAPITAUX PROPRES		
Capital	7 622	
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	762	
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	137 196	1
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	**-3 912**	
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**141 668**	**14**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)	3 659 001	2 1
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	162 908	
Dettes fiscales et sociales	49 831	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	**3 871 740**	**2 2**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	**4 013 408**	**2 3**
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	3 871 740	2 2
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Copie certifiée conforme
YA / 28/07/2020 14:17:39
N° de dépôt - 2020/23124 / 382420958

Compte de résultat

	31/08/2019	31/08/2018
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	208 823	208 558
Chiffre d'affaires net	**208 823**	**208 558**
Dont à l'exportation		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges		
Autres produits		
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	**208 823**	**208 558**
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises		
Variations de stock		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variations de stock		
Autres achats et charges externes (a)	200 142	207 884
Impôts, taxes et versements assimilés	572	555
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements		
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	171	63
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	**200 885**	**208 502**
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	**7 938**	**56**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)		
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)		
Produits financiers		
De participation (3)	51	42
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)		
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	954	
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	**1 005**	**42**
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	12 855	
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (VI)	**12 855**	
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	**-11 850**	**42**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	**-3 912**	**98**

Copie certifiée conforme
YA / 28/07/2020 14:17:39
N° de dépôt - 2020/23124 / 382420958

Compte de résultat (suite)

	31/08/2019	31/08/2018
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)		
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		27
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	**209 828**	**208 600**
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	**213 740**	**208 529**
BENEFICE OU PERTE	**-3 912**	**71**
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Copie certifiée conforme
YA / 28/07/2020 14:17:39
N° de dépôt - 2020/23124 / 382420958

DocuSign Envelope ID: D66DF317-2C5F-4EE1-8A8A-6715DB6384C4

Copie certifiée conforme
YA / 28/07/2020 14:17:39
N° de dépôt - 2020/23124 / 382420958

Annexe

Copie certifiée conforme
YA / 28/07/2020 14:17:39
N° de dépôt - 2020/23124 / 382420958

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : CBA

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2019, dont le total est de 4 013 408 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 3 912 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2018 au 31/08/2019.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 31/08/2019.

Règles générales

Les comptes annuels au 31/08/2019 ont été établis en conformité avec les dispositions du code de Commerce (articles L123-12 à L123-28), du règlement ANC N° 2014-03 du 05/06/2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels, et des règlements du Comité de la Règlementation Comptable (CRC).

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.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour 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.

Copie certifiée conforme
YA / 28/07/2020 14:17:39
N° de dépôt - 2020/23124 / 382420958

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 389 098 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 de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	372 735	360 849	11 886
Autres	16 363	16 363	
Total	**389 098**	**377 212**	**11 886**

Produits à recevoir

	Montant
CLIENTS FAE GROUPE	114 987
FOURNISSEURS RABAIS, REMISES, RISTO	4 875
Total	**119 862**

Copie certifiée conforme
YA / 28/07/2020 14:17:39
N° de dépôt - 2020/23124 / 382420958

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 7 622,45 euros décomposé en 500 titres d'une valeur nominale de 15,24 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	500	15,24
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	500	15,24

Réserves

Etat des réserves affectées à la contrepartie des actions détenues par la société elle-même ou par une personne agissant pour son compte : 762 euros

Copie certifiée conforme
YA / 28/07/2020 14:17:39
N° de dépôt - 2020/23124 / 382420958

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 3 871 740 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 et à 5 ans au plus	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 (*) (**)	3 659 001	3 659 001		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	162 908	162 908		
Dettes fiscales et sociales	49 831	49 831		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)				
Produits constatés d'avance				
Total	**3 871 740**	**3 871 740**		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :				
(**) Dont envers Groupe et associés	3 659 001			

Charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS FNP HORS GROUPE	76 000
Total	**76 000**

Copie certifiée conforme
YA / 28/07/2020 14:17:39
N° de dépôt - 2020/23124 / 382420958

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale : MAZARS SA

Forme : SA

Au capital de : 8 320 000 euros

Adresse du siège social :
61 RUE REGNAULT
92400 COURBEVOIE

Copie certifiée conforme
YA / 28/07/2020 14:17:39
N° de dépôt - 2020/23124 / 382420958

DocuSign Envelope ID: D66DF317-2C5F-4EE1-8A8A-6715DB6384C4

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 MIXTE

DU 28 FEVRIER 2020

…/…

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, sur proposition de la gérance, décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 août 2019, s'élevant exactement à ..... (3.912,48) €
au compte « Report à nouveau », lequel poste, compte tenu de cette affectation, sera ramené de ..... 137.196,09 €
à ..... 133.283,61 €

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.

…/…

Certifié conforme

DocuSigned by:
Cyrille Brouard
A17F8F94763447B...

Cyrille BROUARD
Co-Gérant

Copie certifiée conforme
YA / 28/07/2020 14:17:39
N° de dépôt - 2020/23124 / 382420958