

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 16/06/2023 sous le numéro de dépôt 14796

# Comptes annuels

Période du 01/09/2021 au 31/08/2022

**CBA**

61 Henri Regnault  
92400 COURBEVOIE

APE : 6920Z -  
Siret : 38242095800060

DocuSigned by:

*Alain Chavance*

3CD8E8C8ED66439...

**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](http://www.mazars.fr)

# Comptes annuels

Période du 01/09/2021 au 31/08/2022

**CBA**

61 Henri Regnault  
92400 COURBEVOIE

APE : 6920Z -  
Siret : 38242095800060

DocuSigned by:

*Alain Chavance*

3CD8E8C8ED66439...

**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](http://www.mazars.fr)



 **Sommaire**

<b>Etats de synthèse</b>	<b>3</b>
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



**Etats de synthèse**

## Bilan Actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/08/2022	Net 31/08/2021
Capital souscrit non appelé				
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
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				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations financières (2)</b>				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	25		25	25
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>25</b>		<b>25</b>	<b>25</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
<b>Avances et acomptes versés sur commandes</b>				
<b>Créances (3)</b>				
Clients et comptes rattachés	37 086	9 905	27 181	49 474
Autres créances	260		260	408
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>Divers</b>				
Valeurs mobilières de placement	541 858		541 858	884 359
Disponibilités	220 706		220 706	1 686 866
Charges constatées d'avance (3)	569		569	700
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>800 479</b>	<b>9 905</b>	<b>790 574</b>	<b>2 621 807</b>
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>800 504</b>	<b>9 905</b>	<b>790 599</b>	<b>2 621 832</b>
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

## Bilan Passif

	31/08/2022	31/08/2021
<b>CAPITAUX PROPRES</b>		
Capital	7 622	7 622
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	762	762
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		150 000
Autres réserves		
Report à nouveau	-629	135 412
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	<b>-19 916</b>	<b>-286 042</b>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>	<b>-12 161</b>	<b>7 755</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
<b>DETTES (1)</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)	788 366	2 588 425
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 203	4 694
Dettes fiscales et sociales	12 191	20 958
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance (1)		
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>802 760</b>	<b>2 614 076</b>
Ecarts de conversion passif		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>790 599</b>	<b>2 621 832</b>
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	802 760	2 614 076
(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		

# Comptes annuels

Période du 01/09/2021 au 31/08/2022

**CBA**

61 Henri Regnault  
92400 COURBEVOIE

APE : 6920Z -  
Siret : 38242095800060

DocuSigned by:

*Alain Chavance*

3CD8E8C8ED66439...

**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](http://www.mazars.fr)

## Compte de résultat

	31/08/2022	31/08/2021
<b>Produits d'exploitation (1)</b>		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	119 347	147 042
<b>Chiffre d'affaires net</b>	<b>119 347</b>	<b>147 042</b>
<b>Dont à l'exportation</b>		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges		
Autres produits		1
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>	<b>119 348</b>	<b>147 044</b>
<b>Charges d'exploitation (2)</b>		
Achats de marchandises		
Variations de stock		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variations de stock		
Autres achats et charges externes (a)	125 274	159 153
Impôts, taxes et versements assimilés	651	629
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		5
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)</b>	<b>125 925</b>	<b>159 788</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>-6 577</b>	<b>-12 744</b>
<b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun</b>		
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)		
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)		
<b>Produits financiers</b>		
De participation (3)	59	89
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		
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)</b>	<b>59</b>	<b>89</b>
<b>Charges financières</b>		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	13 394	11 605
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	4	261 781
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (VI)</b>	<b>13 398</b>	<b>273 386</b>
<b>RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>	<b>-13 339</b>	<b>-273 297</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>	<b>-19 916</b>	<b>-286 042</b>

## Compte de résultat (suite)

	31/08/2022	31/08/2021
<b>Produits exceptionnels</b>		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)</b>		
<b>Charges exceptionnelles</b>		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)</b>		
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>		
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
<b>TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)</b>	<b>119 407</b>	<b>147 132</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	<b>139 323</b>	<b>433 174</b>
<b>BENEFICE OU PERTE</b>	<b>-19 916</b>	<b>-286 042</b>
(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	59	
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

# Comptes annuels

Période du 01/09/2021 au 31/08/2022

**CBA**

61 Henri Regnault  
92400 COURBEVOIE

APE : 6920Z -  
Siret : 38242095800060

DocuSigned by:

*Alain Chavance*

3CD8E8C8ED66439...

**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](http://www.mazars.fr)



**Annexe**

## Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : CBA

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2022, dont le total est de 790 599 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 19 916 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2021 au 31/08/2022.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 30/11/2022.

### Règles générales

Les comptes annuels au 31/08/2022 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 juin 2014, modifié par le règlement ANC 2015-06 du 23 novembre 2015, et à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels, et des règlements du Comité de la Réglementation 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.

## Notes sur le bilan

### Actif circulant

#### Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 37 915 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
<b>Créances de l'actif circulant :</b>	<b>37 915</b>	<b>37 915</b>	
Créances Clients et Comptes rattachés	37 086	37 086	
Autres	260	260	
Charges constatées d'avance	569	569	
<b>Total</b>	<b>37 915</b>	<b>37 915</b>	

### 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

## Notes sur le bilan

### Dettes

#### Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 802 760 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 (*) (**)	788 366	788 366		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 203	2 203		
Dettes fiscales et sociales	12 191	12 191		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)				
Produits constatés d'avance				
<b>Total</b>	<b>802 760</b>	<b>802 760</b>		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :				
(**) Dont envers Groupe et associés	788 366			

#### Charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS FNP HORS GROUPE	1 560
C.E.T. (CFE+CVAE)	425
<b>Total</b>	<b>1 985</b>

## Notes sur le bilan

### Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES D AVANCE	569		
<b>Total</b>	<b>569</b>		

## Autres informations

### 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

**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

**ASSEMBLEE GENERALE MIXTE  
DU 28 FEVRIER 2023**

Extrait

.../...

**TROISIEME RESOLUTION**

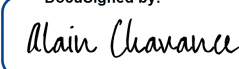
L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 août 2022, s'élevant exactement à 19.915,97 euros, au compte « Report à nouveau », lequel poste, compte tenu de cette affectation, est ramené de (629,43) euros à (20.545,40) euros.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'Assemblée Générale prend acte qu'il n'y a pas eu de distribution de dividendes au titre des trois exercices précédents.

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

.../...

Certifié conforme

DocuSigned by:  
  
3CD8E8C8ED66439...  
Alain CHAVANCE  
Co-Gérant