

RCS : PARIS  
Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1994 B 14304  
Numéro SIREN : 398 806 851  
Nom ou dénomination : CBA

Ce dépôt a été enregistré le 27/11/2023 sous le numéro de dépôt 112929

---

**CBA**  
**Société par actions simplifiée**  
**au capital de 48 544 euros**  
**Siège social : 86 Bd Flandrin, 75116 PARIS**  
**RCS paris 398 806 851**

---

**AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE**  
**31 DECEMBRE 2021**

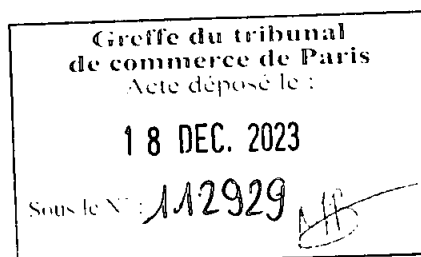
**DEUXIEME RESOLUTION**

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2021 s'élevant à un bénéfice de 71 216.32 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 71 216.32 €  
En totalité au compte "report à nouveau" qui s'élève ainsi à 106 930.08 €

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'une distribution de dividende a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Exercice clos le 31/12/2018 : 35 000 €  
Exercice clos le 31/12/2019 : 62 300 €  
Exercice clos le 31/12/2020 : 70 000 €



Pour copie certifiée conforme

La Présidente

**BILAN ACTIF**

| ACTIF                                    |   | Exercice N<br>31/12/2021 12 |   |                | Exercice N-1<br>31/12/2020 12 |
|--|---|-----------------------------|---|----------------|-------------------------------|
|  |   | Brut                        | Amortissements<br>et dépréciations<br>(à déduire) | Net            | Net                           |
|  | Capital souscrit non appelé (I)   |                             |   |                |                               |
| ACTIF IMMOBILISÉ                         | <b>Immobilisations incorporelles</b>  |                             |   |                |                               |
|  | Frais d'établissement   |                             |   |                |                               |
|  | Frais de développement  |                             |   |                |                               |
|  | Concessions, brevets et droits similaires                                     |                             |   |                |                               |
|  | Fonds commercial (1)  | 318 315                     | 53 769  | 264 546        | 264 546                       |
|  | Autres immobilisations incorporelles  | 3 750                       |   | 3 750          | 3 750                         |
|  | Avances et acomptes   |                             |   |                |                               |
|  | <b>Immobilisations corporelles</b>  |                             |   |                |                               |
|  | Terrains  |                             |   |                |                               |
|  | Constructions   |                             |   |                |                               |
|  | Installations techniques, matériel et outillage                               |                             |   |                |                               |
|  | Autres immobilisations corporelles  | 295 665                     | 264 708   | 30 957         | 57 891                        |
|  | Immobilisations en cours  |                             |   |                |                               |
|  | Avances et acomptes   |                             |   |                |                               |
| <b>Immobilisations financières (2)</b>   |   |                             |   |                |                               |
| Participations mises en équivalence      |   |                             |   |                |                               |
| Autres participations                    |   |                             |   |                |                               |
| Créances rattachées à des participations |   |                             |   |                |                               |
| Autres titres immobilisés                |   |                             |   |                |                               |
| Prêts                                    |   |                             |   |                |                               |
| Autres immobilisations financières       | 4 450   |                             | 4 450   |                |                               |
| <b>Total II</b>                          | <b>622 179</b>  | <b>318 477</b>              | <b>303 703</b>                                    | <b>326 187</b> |                               |
| ACTIF CIRCULANT                          | <b>Stocks et en cours</b>   |                             |   |                |                               |
|  | 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                                      |                             |   |                |                               |
|  | <b>Créances (3)</b>   |                             |   |                |                               |
|  | Clients et comptes rattachés  | 117 710                     | 3 080   | 114 630        | 75 667                        |
|  | Autres créances   | 5 453                       |   | 5 453          | 5 964                         |
| Capital souscrit - appelé, non versé     |   |                             |   |                |                               |
| Valeurs mobilières de placement          |   |                             |   |                |                               |
| Disponibilités                           | 217 593   |                             | 217 593   | 122 366        |                               |
| Charges constatées d'avance (3)          | 17 454  |                             | 17 454  | 10 455         |                               |
| <b>Total III</b>                         | <b>358 209</b>  | <b>3 080</b>                | <b>355 129</b>                                    | <b>214 453</b> |                               |
| Comptes de Régularisation                | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)                                      |                             |   |                |                               |
|  | Primes de remboursement des obligations (V)<br>Ecart de conversion actif (VI) |                             |   |                |                               |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>  |   | <b>980 389</b>              | <b>321 557</b>                                    | <b>658 832</b> | <b>540 640</b>                |

(1) Dont droit au bail  
(2) Dont à moins d'un an  
(3) Dont à plus d'un an

4 450

## BILAN PASSIF

| PASSIF  |   | Exercice N<br>31/12/2021 12 | Exercice N-1<br>31/12/2020 12 |
|---|---|-----------------------------|-------------------------------|
| CAPITAUX<br>PROPRES                             | Capital (Dont versé : 48 544 )                    | 48 544                      | 48 544                        |
|   | Primes d'émission, de fusion, d'apport            | 124 956                     | 124 956                       |
|   | Ecarts de réévaluation                            |                             |                               |
|   | <b>Réserves</b>                                   |                             |                               |
|   | Réserve légale                                    | 4 854                       | 4 854                         |
|   | Réserves statutaires ou contractuelles            |                             |                               |
|   | Réserves réglementées                             |                             |                               |
|   | Autres réserves                                   |                             |                               |
|   | Report à nouveau                                  | 35 714                      | 77 762                        |
|   | <b>Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)</b> | 71 216                      | 27 952                        |
| Subventions d'investissement                    |   |                             |                               |
| Provisions réglementées                         |   |                             |                               |
| <b>Total I</b>                                  | 285 284   | 284 068                     |                               |
| AUTRES<br>FONDS<br>PROPRES                      | Produit des émissions de titres participatifs     |                             |                               |
|   | Avances conditionnées                             |                             |                               |
| <b>Total II</b>                                 |   |                             |                               |
| PROVISIONS                                      | Provisions pour risques                           | 30 478                      |                               |
|   | Provisions pour charges                           |                             |                               |
|   | <b>Total III</b>                                  | 30 478                      |                               |
| DETTES (I)                                      | <b>Dettes financières</b>                         |                             |                               |
|   | Emprunts obligataires convertibles                |                             |                               |
|   | Autres emprunts obligataires                      |                             |                               |
|   | Emprunts auprès d'établissements de crédit        | 100 000                     | 100 000                       |
|   | Concours bancaires courants                       |                             |                               |
|   | Emprunts et dettes financières diverses           |                             |                               |
|   | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours  |                             |                               |
|   | <b>Dettes d'exploitation</b>                      |                             |                               |
|   | Dettes fournisseurs et comptes rattachés          | 49 563                      | 32 631                        |
|   | Dettes fiscales et sociales                       | 109 854                     | 86 650                        |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés |   |                             |                               |
| Autres dettes                                   | 2 820   | 4 466                       |                               |
| Comptes de<br>Régularisation                    | Produits constatés d'avance (I)                   | 80 833                      | 32 824                        |
|   | <b>Total IV</b>                                   | 343 069                     | 256 572                       |
|   | Ecarts de conversion passif (V)                   |                             |                               |
|   | <b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b>              | 658 832                     | 540 640                       |
|   | (1) Dont à moins d'un an                          | 243 069                     | 156 572                       |

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 658 831.83 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 802 600.27 Euros et dégagant un bénéfice de 71 216.32 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

### **- REGLES ET METHODES COMPTABLES -**

(PCG Art. 831-1/1)

#### **Principes et conventions générales**

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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, 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.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

#### **Permanence des méthodes**

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

### **- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

**Etat des immobilisations**

|   | Valeur brute<br>début<br>d'exercice | Augmentations |               |
|---|-------------------------------------|---------------|---------------|
|   |                                     | Réévaluations | Acquisitions  |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles           | 322 064                             |               |               |
| Installations générales agencements aménagements divers | 255 060                             |               |               |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier            | 37 553                              |               | 8 021         |
| <b>TOTAL</b>  | <b>292 613</b>                      |               | <b>8 021</b>  |
| Prêts, autres immobilisations financières               |                                     |               | 4 450         |
| <b>TOTAL</b>  |                                     |               | <b>4 450</b>  |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                    | <b>614 677</b>                      |               | <b>12 471</b> |

|   | Diminutions   |              | Valeur brute<br>en fin<br>d'exercice | Réévaluation<br>Valeur d'origine<br>fin exercice |
|---|---------------|--------------|--------------------------------------|--|
|   | Poste à Poste | Cessions     |                                      |  |
| Autres immobilisations incorporelles                    |               |              | 322 064                              | 322 064  |
| Installations générales agencements aménagements divers |               | 1 840        | 253 221                              | 253 221  |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier            |               | 3 130        | 42 444                               | 42 444   |
| <b>TOTAL</b>  |               | <b>4 969</b> | <b>295 665</b>                       | <b>295 665</b>                                   |
| Prêts, autres immobilisations financières               |               |              | 4 450                                | 4 450  |
| <b>TOTAL</b>  |               |              | <b>4 450</b>                         | <b>4 450</b>                                     |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                    |               | <b>4 969</b> | <b>622 179</b>                       | <b>622 179</b>                                   |

**Etat des amortissements**

| Situations et mouvements de l'exercice                  | Montant début<br>d'exercice | Dotations<br>de l'exercice | Diminutions<br>Reprises | Montant fin<br>d'exercice |
|---|-----------------------------|----------------------------|-------------------------|---------------------------|
| Autres immobilisations incorporelles                    | 53 769                      |                            |                         | 53 769                    |
| Installations générales agencements aménagements divers | 215 941                     | 26 674                     | 1 840                   | 240 776                   |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier            | 18 780                      | 7 391                      | 2 239                   | 23 932                    |
| <b>TOTAL</b>  | <b>234 722</b>              | <b>34 065</b>              | <b>4 079</b>            | <b>264 708</b>            |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                    | <b>288 491</b>              | <b>34 065</b>              | <b>4 079</b>            | <b>318 477</b>            |

| Ventilation des dotations<br>de l'exercice | Amortissements<br>linéaires | Amortissements<br>dégressifs | Amortissements<br>exceptionnels | Amortissements dérogatoires |          |
|--|-----------------------------|------------------------------|---------------------------------|-----------------------------|----------|
|  |                             |                              |                                 | Dotations                   | Reprises |
| Instal.générales agenc.aménag.divers       | 26 674                      |                              |                                 |                             |          |
| Matériel de bureau informatique mobilier   | 7 391                       |                              |                                 |                             |          |
| <b>TOTAL</b>                               | <b>34 065</b>               |                              |                                 |                             |          |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                       | <b>34 065</b>               |                              |                                 |                             |          |

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

**Etat des provisions**

| Provisions pour risques et charges        | Montant début d'exercice | Augmentations Dotations | Diminutions Montants utilisés | Diminutions Montants non utilisés | Montant fin d'exercice |
|---|--------------------------|-------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|------------------------|
| Autres provisions pour risques et charges |                          | 30 478                  |                               |                                   | 30 478                 |
| <b>TOTAL</b>                              |                          | <b>30 478</b>           |                               |                                   | <b>30 478</b>          |

| Provisions pour dépréciation                     | Montant début d'exercice | Augmentations Dotations | Diminutions Montants utilisés | Diminutions Montants non utilisés | Montant fin d'exercice |
|--|--------------------------|-------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|------------------------|
| Sur comptes clients                              | 2 800                    | 280                     |                               |                                   | 3 080                  |
| <b>TOTAL</b>                                     | <b>2 800</b>             | <b>280</b>              |                               |                                   | <b>3 080</b>           |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                             | <b>2 800</b>             | <b>30 758</b>           |                               |                                   | <b>33 558</b>          |
| <b>Dont dotations et reprises d'exploitation</b> |                          | <b>30 758</b>           |                               |                                   |                        |

**Etat des échéances des créances et des dettes**

| <b>Etat des créances</b>           | Montant brut   | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|------------------------------------|----------------|----------------|---------------|
| Autres immobilisations financières | 4 450          | 4 450          |               |
| Clients douteux ou litigieux       | 3 494          | 3 494          |               |
| Autres créances clients            | 114 215        | 114 215        |               |
| Taxe sur la valeur ajoutée         | 5 331          | 5 331          |               |
| Débiteurs divers                   | 122            | 122            |               |
| Charges constatées d'avance        | 17 454         | 17 454         |               |
| <b>TOTAL</b>                       | <b>145 066</b> | <b>145 066</b> |               |

| <b>Etat des dettes</b>                                   | Montant brut   | A 1 an au plus | De 1 à 5 ans   | A plus de 5 ans |
|--|----------------|----------------|----------------|-----------------|
| Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine | 100 000        |                | 100 000        |                 |
| Fournisseurs et comptes rattachés                        | 49 563         | 49 563         |                |                 |
| Personnel et comptes rattachés                           | 22 449         | 22 449         |                |                 |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux            | 21 954         | 21 954         |                |                 |
| Impôts sur les bénéfices                                 | 28 375         | 28 375         |                |                 |
| Taxe sur la valeur ajoutée                               | 34 005         | 34 005         |                |                 |
| Autres impôts taxes et assimilés                         | 3 071          | 3 071          |                |                 |
| Autres dettes  | 2 820          | 2 820          |                |                 |
| Produits constatés d'avance                              | 80 833         | 80 833         |                |                 |
| <b>TOTAL</b>   | <b>343 069</b> | <b>243 069</b> | <b>100 000</b> |                 |

**Charges à payer**

| Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Montant       |
|--|---------------|
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                               | 5 973         |
| Dettes fiscales et sociales  | 23 532        |
| Autres dettes  | 2 820         |
| <b>Total</b>   | <b>32 325</b> |

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

**Charges et produits constatés d'avance**

| Charges constatées d'avance |  | Montant |
|-----------------------------|--|---------|
| Charges d'exploitation      |  | 17 454  |
| Total                       |  | 17 454  |
| Produits constatés d'avance |  | Montant |
| Produits d'exploitation     |  | 80 833  |
| Total                       |  | 80 833  |

Le 15/04/2022  
Fabienne BARDIN PDG