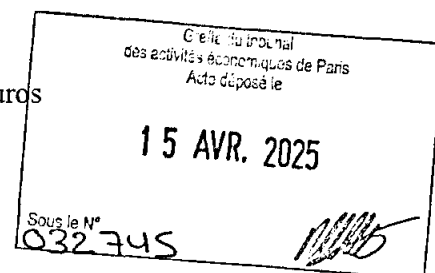


Bordereau attestant l'exactitude des informations - PARIS - 7501 - Documents comptables (B-S) -
Dépôt le 14/04/2025 - 32715 - 1999 B 05807 - 421 105 727 - CABINET GAMBERT ET
ASSOCIES

CABINET GAMBERT & ASSOCIES
Société par actions simplifiée au capital de 960 096 euros
Siège social : Paris (75011), 18 avenue Parmentier,
421 105 727 RCS Paris



ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 28 MARS 2025

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2024

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2024 s'élevant à 77 713,80 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	77 713,80 euros
Auquel s'ajoute :	
Le report à nouveau antérieur	15 326,81 euros
Pour former un bénéfice distribuable de	93 040,61 euros
Un prélèvement sur les réserves	
- sur le compte « Autres réserves »	72 000,00 euros
Les sommes distribuables s'élevant ainsi à	165 040,61 euros
A titre de dividendes	165 000,00 euros
Soit 2,75 euros par action	
Le solde	40,61 euros

Affecté en totalité au compte « Report à nouveau » qui s'élève ainsi à 40,61 euros.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2024 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 165 000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes suivants ont été distribués au cours des trois derniers exercices.

- Exercice clos le 30 septembre 2021 :

42 004,20 euros, soit 0,70 euro par titre

Dividendes éligibles à l'abattement de 40% : 42 004,20 euros

- Exercice clos le 30 septembre 2022 :

50 000,00 euros, soit 0,83 euro par titre

Dividendes éligibles à l'abattement de 40% : 50 000,00 euros

- Exercice clos le 30 septembre 2023 :

60 000,00 euros, soit 0,99 euro par titre

Dividendes éligibles à l'abattement de 40% : 60 000,00 euros

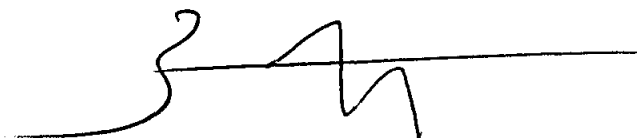
Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 28 mars 2025

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme

Le Président

Benoît Gambert



BILAN ACTIF

**CERTIFIÉ CONFORME
A L'ORIGINAL**

ACTIF		Exercice N 30/09/2024 12		Exercice N-1 30/09/2023 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)					
	Immobilisations incorporelles					
	Frais d'établissement					
	Frais de développement					
	Concessions, brevets et droits similaires	29 298	22 279	7 019	8 279	-1 260 -15.22
	Fonds commercial (1)	914 694		914 694	914 694	
	Autres immobilisations incorporelles					
	Avances et acomptes					
	Immobilisations corporelles					
	Terrains					
ACTIF CIRCULANT	Constructions					
	Installations techniques, matériel et outillage					
	Autres immobilisations corporelles	130 946	123 776	7 170	10 665	-3 495 -32.77
	Immobilisations en cours					
	Avances et acomptes					
	Immobilisations financières (2)					
	Participations mises en équivalence					
	Autres participations					
	Créances rattachées à des participations					
	Autres titres immobilisés					
Comptes de Régularisation	Prêts					
	Autres immobilisations financières	30 153		30 153	28 650	1 503 5.25
	Total II	1 105 091	146 055	959 036	962 289	-3 253 -0.34
	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					
Comptes de Régularisation	Créances (3)					
	Clients et comptes rattachés	425 939	68 558	357 381	370 494	-13 113 -3.54
	Autres créances	92 512		92 512	66 049	26 463 40.07
	Capital souscrit - appelé, non versé					
	Valeurs mobilières de placement	100 000		100 000	100 000	
	Disponibilités	165 707		165 707	219 090	-53 383 -24.37
	Charges constatées d'avance (3)	66 297		66 297	64 122	2 176 3.39
	Total III	850 455	68 558	781 897	819 754	-37 857 -4.62
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)					
	Primes de remboursement des obligations (V)					
Comptes de Régularisation	Ecarts de conversion actif (VI)					
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 955 546	214 613	1 740 933	1 782 043	-41 110 -2.31

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

0

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/09/2024 12	Exercice N-1 30/09/2023 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 960 096) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	960 096	960 096		
	Réserves				
	Réserve légale	96 010	96 010		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	140 000	120 000	20 000	16.67
	Report à nouveau	15 327	22 581	-7 255	-32.13
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	77 714	72 745	4 968	6.83
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	1 289 146	1 271 432	17 714	1.39
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques		22 195	-22 195	-100.00
	Provisions pour charges	13 456	24 839	-11 383	-45.83
	Total III	13 456	47 034	-33 578	-71.39
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	96 152	153 270	-57 117	-37.27
	Concours bancaires courants	287	373	-86	-23.15
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	147 796	111 249	36 548	32.85
	Dettes fiscales et sociales	191 347	195 416	-4 069	-2.08
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	2 749	3 270	-520	-15.92
	Produits constatés d'avance (I)				
	Total IV	438 331	463 577	-25 246	-5.45
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	1 740 933	1 782 043	-41 110	-2.31

(I) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

399 726

367 425

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2024 12			Exercice N-1 30/09/2023 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises				63	-63	-100.00
Production vendue de biens					39 139	2.96
Production vendue de services	1 363 600		1 363 600	1 324 461		
Chiffre d'affaires NET	1 363 600		1 363 600	1 324 524	39 076	2.95
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			11 000	7 667	3 333	43.48
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			19 314	35 259	-15 945	-45.22
Autres produits			425	247	178	71.80
Total des Produits d'exploitation (I)			1 394 339	1 367 697	26 642	1.95
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			671 722	628 469	43 253	6.88
Impôts, taxes et versements assimilés			9 192	8 832	360	4.08
Salaires et traitements			400 770	404 042	-3 272	-0.81
Charges sociales			177 402	171 253	6 149	3.59
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			14 569	20 750	-6 181	-29.79
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			12 034	5 363	6 671	124.38
Dotations aux provisions				87	-87	-100.00
Autres charges			5 760	39 169	-33 409	-85.29
Total des Charges d'exploitation (II)			1 291 449	1 277 966	13 484	1.06
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			102 890	89 731	13 158	14.66
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/09/2024	12	30/09/2023	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)		7 893		4 247	3 646	85.85
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V		7 893		4 247	3 646	85.85
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)		1 904		2 353	-449	-19.07
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI		1 904		2 353	-449	-19.07
2. Résultat financier (V-VI)		5 989		1 894	4 095	216.19
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		108 879		91 625	17 253	18.83
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		22 195			22 195	
Total VII		22 195			22 195	
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		37 383		1 177	36 206	NS
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				90	-90	-100.00
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII		37 383		1 267	36 116	NS
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		-15 188		-1 267	-13 921	NS
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)		15 977		17 613	-1 636	-9.29
Total des produits (I+III+V+VII)		1 424 428		1 371 944	52 483	3.83
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		1 346 714		1 299 199	47 515	3.66
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)		77 714		72 745	4 968	6.83

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Annexe légale

- Faits caractéristiques de l'exercice
- Evènements significatifs postérieurs à la clôture
- Règles et méthodes comptables
- Compléments d'informations relatifs au bilan
- Engagements financiers et autres informations
- Tableau des résultats des 5 derniers exercices

ANNEXE

Exercice du 01/10/2023 au 30/09/2024

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 740 933.38 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 363 600.08 Euros et dégageant un bénéfice de 77 713.80 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/10/2023 au 30/09/2024.

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.

Changement de méthode

Les changements de méthode de présentation, survenus au cours de l'exercice, sont les suivants :

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/10/2023 au 30/09/2024

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	939 322		4 670
Installations générales agencements aménagements divers	49 559		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	78 526		5 144
TOTAL	128 085		5 144
Prêts, autres immobilisations financières	28 650		1 503
TOTAL	28 650		1 503
TOTAL GENERAL	1 096 057		11 317

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			943 992	943 992
Installations générales agencements aménagements divers			49 559	49 559
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		2 283	81 387	81 387
TOTAL		2 283	130 946	130 946
Prêts, autres immobilisations financières			30 153	30 153
TOTAL			30 153	30 153
TOTAL GENERAL		2 283	1 105 091	1 105 091

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice		Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		16 349	5 930		22 279
Installations générales agencements aménagements divers		45 876	3 294		49 170
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		71 544	5 345	2 283	74 606
TOTAL		117 420	8 639	2 283	123 776
TOTAL GENERAL		133 768	14 569	2 283	146 055
Ventilation des dotations de l'exercice		Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires
					Dotations Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL		5 930			
Instal.générales agenc.aménag.divers		3 294			
Matériel de bureau informatique mobilier		5 345			
TOTAL		8 639			
TOTAL GENERAL		14 569			

ANNEXE

Exercice du 01/10/2023 au 30/09/2024

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
Pensions et obligations similaires	24 839		11 383		13 456
Autres provisions pour risques et charges	22 195		22 195		
TOTAL	47 034		33 578		13 456

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	63 075	12 034	6 551		68 558
TOTAL	63 075	12 034	6 551		68 558
TOTAL GENERAL	110 109	12 034	40 129		82 014
Dont dotations et reprises d'exploitation exceptionnelles		12 034	17 934 22 195		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	30 153	0	30 153
Autres créances clients	425 939	425 939	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	500	500	
Impôts sur les bénéfices	2 679	2 679	
Taxe sur la valeur ajoutée	23 172	23 172	
Groupe et associés	64 343	64 343	
Débiteurs divers	1 818	1 818	
Charges constatées d'avance	66 297	66 297	
TOTAL	614 901	584 748	30 153

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	287	287		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	96 152	57 547	38 605	
Fournisseurs et comptes rattachés	147 796	147 796		
Personnel et comptes rattachés	58 135	58 135		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	41 984	41 984		
Taxe sur la valeur ajoutée	88 371	88 371		
Autres impôts taxes et assimilés	2 821	2 821		
Groupe et associés	35	35		
Autres dettes	2 749	2 749		
TOTAL	438 331	399 726	38 605	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	57 117			

ANNEXE

Exercice du 01/10/2023 au 30/09/2024

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions	16.0000	60 006			60 006

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
Droit de présentation			914 694	914 694	
Total			914 694	914 694	

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	19 444
Autres créances	1 950
Total	21 394

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	287
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	66 324
Dettes fiscales et sociales	79 161
Total	145 772

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	66 297
Total	66 297

ANNEXE

Exercice du 01/10/2023 au 30/09/2024

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**Engagement en matière de pensions et retraites**

(PCG Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Une provision pour charge de 13 456€ a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
65 ans	moins d'un an	
60 à 64 ans	1 à 5 ans	
55 à 59 ans	6 à 10 ans	6 561
45 à 54 ans	11 à 20 ans	4 706
35 à 44 ans	21 à 30 ans	1 300
moins de 35 ans	plus de 30 ans	889
Engagement total		13 456

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 67 ans
- profil de carrière à décroissance moyenne
- turn over faible
- taux d'actualisation 3.42%

GAMBERT Benoît PRESIDENT

Tableau des résultats de la société au cours des 5 derniers exercices
(Code du Commerce Art. R 225-102)

	30/09/2020	30/09/2021	30/09/2022	30/09/2023	30/09/2024
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	960 096	960 096	960 096	960 096	960 096
Nbre des actions ordinaires existantes	60 006	60 006	60 006	60 006	60 006
Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes					
Nbre maximal d'actions futures à créer					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	1 437 235	1 368 100	1 296 980	1 324 524	1 363 600
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	163 594	83 963	120 065	83 502	80 165
Impôts sur les bénéfices	32 405	17 188	14 645	17 613	15 977
Participation des salariés au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	100 226	63 005	71 229	72 745	77 714
Résultat distribué					60 000
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions	2.19	1.11	1.76	1.10	1.07
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	1.67	1.05	1.19	1.21	1.30
Dividende distribué à chaque action					1.00
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	7	8			
Montant de la masse salariale de l'exercice	351 210	406 662	403 545	404 042	400 770
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice	159 046	177 837	172 524	171 253	177 402