

CBA

Société à responsabilité limitée au capital de 7.500 euros
Siège social : 45 Rue Kléber, 92300 Levallois-Perret
382 420 958 RCS Nanterre

**ASSEMBLEE GENERALE MIXTE
DU 9 FEVRIER 2026**

Extrait

.../


TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 août 2025, le solde s'élevant à 3 euros, au compte « Report à nouveau », lequel poste, compte tenu de cette affectation, est ramené d'un solde débiteur de (204) euros à (201) 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.

.../

DocuSigned by:

3CD8E8C8ED66439...

Alain CHAVANCE
Co-Gérant - Associé

Certifiés conformes - Olivier LENEL - Co- Gérant

DocuSigned by:
Olivier LENEL
ACDCA7596C8345E...

Comptes annuels

Période du 01/09/2024 au 31/08/2025

CBA

45 Rue KLEBER
92300 LEVALLOIS PERRET

APE : 6920Z -
Siret : 38242095800078

**forvis
mazars**

FORVIS MAZARS

Société d'Expertise Comptable inscrite au tableau
de l'ordre des experts comptables
45 Rue KLEBER

92300 LEVALLOIS PERRET

Tél :

Fax :

Courriel :

Web :

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
Faits caractéristiques	11
Notes sur le bilan	12
Autres informations	16

Etats de synthèse

Bilan Actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/08/2025	Net 31/08/2024
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	4 020		4 020	
Autres créances				
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	38 158		38 158	42 160
Charges constatées d'avance (3)	422		422	445
TOTAL ACTIF CIRCULANT	42 600		42 600	42 605
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	42 625		42 625	42 630
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan Passif

	31/08/2025	31/08/2024
CAPITAUX PROPRES		
Capital	7 500	7 500
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	29 577	29 577
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	762	762
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-204	-388
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	3	183
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	37 638	37 635
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)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	643	643
Dettes fiscales et sociales	4 344	4 352
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	4 988	4 995
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	42 625	42 630
(1) Dont à plus d'un an (a)		4 995
(1) Dont à moins d'un an (a)	4 988	
(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		

Compte de résultat

	31/08/2025	31/08/2024
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	3 350	3 500
Chiffre d'affaires net	3 350	3 500
Dont à l'exportation		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges		9 905
Autres produits		
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	3 350	13 405
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)	2 632	2 636
Impôts, taxes et versements assimilés	748	712
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		9 905
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	3 379	13 254
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-29	151
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)	32	32
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		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	32	32
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (VI)		
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	32	32
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	3	183

Compte de résultat (suite)

	31/08/2025	31/08/2024
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)		
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	3 382	13 437
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	3 379	13 254
BENEFICE OU PERTE	3	183
(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	32	32
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : CBA

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2025, dont le total est de 42 625 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 3 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2024 au 31/08/2025.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 14/11/2025.

Règles générales

Les comptes annuels au 31/08/2025 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.

REFORME DU PLAN COMPTABLE GENERAL :

La Société a décidé d'appliquer par anticipation le règlement ANC 2022-06 relatif à la modernisation des états financiers pour établir ses comptes annuels à compter de l'exercice comptable 2024/2025 ouvert au 1er septembre 2024, sans incidence significative sur la présentation des états financiers.

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.

Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

Par décision de l'assemblée générale en date du 19 Mai 2025, le siège social de la Société a été transféré de Courbevoie à Levallois-Perret.

Le siège social est situé au 45 rue Kléber 92300 Levallois-Perret à compter du 1er juin 2025.

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 4 442 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 circulant :	4 442	4 442	
Créances Clients et Comptes rattachés	4 020	4 020	
Charges constatées d'avance	422	422	
Total	4 442	4 442	

Produits à recevoir

	Montant
CLIENTS FAE GROUPE	4 020
Total	4 020

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 7 500,00 euros décomposé en 500 titres d'une valeur nominale de 15,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	500	15,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	500	15,00

Notes sur le bilan

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 31/01/2025.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	-388
Résultat de l'exercice précédent	183
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	-204
Affectations aux réserves	
Distributions	
Autres répartitions	
Report à Nouveau	-204
Total des affectations	-204

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/09/2024	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/08/2025
Capital	7 500				7 500
Primes d'émission	29 577				29 577
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	762				762
Réserves générales					
Réserves réglementées					
Report à Nouveau	-388	183			-204
Résultat de l'exercice	183	-183	3		3
Dividendes					
Subvention d'investissement					
Provisions réglementées					
Total Capitaux Propres	37 635		2		37 638

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 4 988 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 (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	643	643		
Dettes fiscales et sociales	4 344	4 344		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)				
Produits constatés d'avance				
Total	4 988	4 988		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :				
(**) Dont envers Groupe et associés				

Charges à payer

	Montant
C.E.T (CFE + CVAE)	483
Total	483

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES D AVANCE	422		
Total	422		

Autres informations

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale : FORVIS MAZARS SA

Forme : SA

Au capital de : 8 320 000 euros

Adresse du siège social :

45 RUE KLEBER

92300 LEVALLOIS-PERRET

Les comptes consolidés établis par la société mère Forvis Mazars SA correspondent à l'unique ensemble d'entités dont la Société fait partie en tant qu'entité filiale et pour lequel il existe une obligation légale d'établir des comptes consolidés. La copie des états financiers est disponible au siège social.