

Bordereau attestant l'exactitude des informations - PARIS - 7501 - Documents comptables (B-S) -
Dépôt le 14/04/2026 - 64904 - 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 31 MARS 2026

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice :

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2025 s'élevant à 104 174,89 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 104 174,89 euros

Auquel s'ajoute :

- Le report à nouveau antérieur 40,61 euros

Pour former un bénéfice distribuable de 104 215,50 euros

A titre de dividendes 103 810,38 euros

Soit 1,73 euros par action

Le solde 405,12 euros

Affecté en totalité au compte « *Report à nouveau* » qui s'élève ainsi à 405,12 euros.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2025 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 103 810,38 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

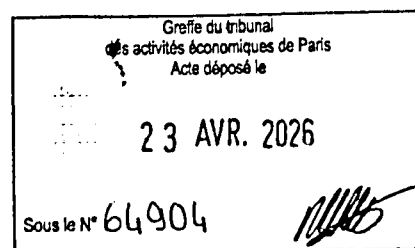
Le dividende sera mis en paiement au siège social à partir de ce jour.

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 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

- Exercice clos le 30 septembre 2024 :

165 000,00 euros, soit 2,75 euro par titre

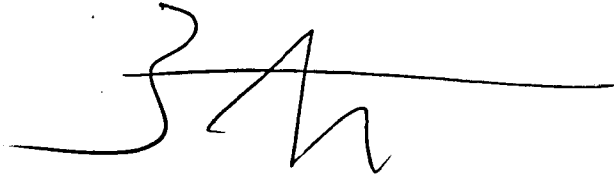
Dividendes éligibles à l'abattement de 40% : 165 000,00 euros

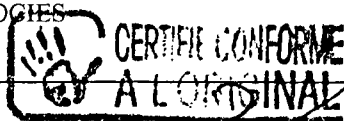
Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 31 mars 2026 :

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

Certifié conforme

Le Président

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'S' followed by a horizontal line and a small 'h' or similar flourish.



BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/09/2025 12	Exercice N-1 30/09/2024 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	68 000	140 000	-72 000	-51.43
	Report à nouveau	41	15 327	-15 286	-99.74
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	104 175	77 714	26 461	34.05
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	1 228 321	1 289 146	-60 825	-4.72
FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques	16 000		16 000	
	Provisions pour charges	15 726	13 456	2 270	16.87
	Total III	31 726	13 456	18 270	135.78
DETTES (I) Comptes de	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	38 605	96 152	-57 547	-59.85
	Concours bancaires courants	1 076	287	789	275.05
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	172 421	147 796	24 625	16.66
	Dettes fiscales et sociales	226 190	191 347	34 844	18.21
Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	19 481	2 749	16 731	608.59
	Produits constatés d'avance (I)	1 500		1 500	
	Total IV	459 273	438 331	20 942	4.78
	Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		1 719 320	1 740 933	-21 613	-1.24

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

459 273 399 726

BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 30/09/2025 12			Exercice N-1 30/09/2024 12	Ecart N / N-1	
	Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
Capital souscrit non appelé (I)						
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	35 633	28 214	7 418	7 019	399	5.69
Fonds commercial (1)	914 694		914 694	914 694		
Autres immobilisations incorporelles						
Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage						
Autres immobilisations corporelles	129 935	123 968	5 967	7 170	-1 203	-16.78
Immobilisations en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)						
Participations mises en équivalence						
Autres participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	30 923		30 923	30 153	770	2.55
Total II	1 111 184	152 182	959 002	959 036	-34	-0.00
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						
Créances (3)						
Clients et comptes rattachés	345 698	37 986	307 712	357 381	-49 669	-13.90
Autres créances	29 753		29 753	92 512	-62 758	-67.84
Capital souscrit - appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement				100 000	-100 000	-100.00
Disponibilités	357 449		357 449	165 707	191 742	115.71
Charges constatées d'avance (3)	65 404		65 404	66 297	-893	-1.35
Total III	798 304	37 986	760 318	781 897	-21 579	-2.76
Régularisation						
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
Primes de remboursement des obligations (V)						
Ecarts de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 909 488	190 168	1 719 320	1 740 933	-21 613	-1.24

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

-0

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2025 12			Exercice N-1 30/09/2024 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens	163		163			163	
Production vendue de services	1 411 809		1 411 809	1 363 600		48 209	3.54
Chiffre d'affaires NET	1 411 972		1 411 972	1 363 600		48 372	3.55
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			5 500	11 000		-5 500	-50.00
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			33 444	19 314		14 130	73.16
Autres produits			664	425		240	56.44
Total des Produits d'exploitation (I)			1 451 581	1 394 339		57 242	4.11
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 *			675 649	671 722		3 927	0.58
Impôts, taxes et versements assimilés			8 576	9 192		-615	-6.69
Salaires et traitements			410 855	400 770		10 086	2.52
Charges sociales			161 560	177 402		-15 843	-8.93
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			10 514	14 569		-4 055	-27.84
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				12 034		-12 034	-100.00
Dotations aux provisions			18 270			18 270	
Autres charges			24 735	5 760		18 974	329.39
Total des Charges d'exploitation (II)			1 310 159	1 291 449		18 709	1.45
- Résultat d'exploitation (I-II)			141 423	102 890		38 533	37.45
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	
	30/09/2025	12	30/09/2024	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)		3 555		7 893	-4 338	-54.96
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V		3 555		7 893	-4 338	-54.96
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)		1 541		1 904	-364	-19.09
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI		1 541		1 904	-364	-19.09
2. Résultat financier (V-VI)		2 014		5 989	-3 975	-66.37
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		143 437		108 879	34 558	31.74
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	-100.00
Total VII				22 195	-22 195	-100.00
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		4 615		37 383	-32 768	-87.65
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII		4 615		37 383	-32 768	-87.65
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		-4 615		-15 188	10 573	69.61
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)		34 647		15 977	18 670	116.86
Total des produits (I+III+V+VII)		1 455 136		1 424 428	30 709	2.16
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		1 350 961		1 346 714	4 248	0.32
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)		104 175		77 714	26 461	34.05

* 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

Exercice du 01/10/2024 au 30/09/2025

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 719 319.89 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 411 972.19 Euros et dégageant un bénéfice de 104 174.89 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/10/2024 au 30/09/2025.

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

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-I/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 01/10/2024 au 30/09/2025

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	943 992		6 335
Installations générales agencements aménagements divers	49 559		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	81 387		3 375
TOTAL	130 946		3 375
Prêts, autres immobilisations financières	30 153		770
TOTAL	30 153		770
TOTAL GENERAL	1 105 091		10 480

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			950 327	950 327
Installations générales agencements aménagements divers			49 559	49 559
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		4 387	80 376	80 376
TOTAL		4 387	129 935	129 935
Prêts, autres immobilisations financières			30 923	30 923
TOTAL			30 923	30 923
TOTAL GENERAL		4 387	1 111 184	1 111 184

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		22 279	5 936		28 214
Installations générales agencements aménagements divers		49 170	389		49 559
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		74 606	4 189	4 387	74 409
TOTAL		123 776	4 578	4 387	123 968
TOTAL GENERAL		146 055	10 514	4 387	152 182
Ventilation des dotations de l'exercice		Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires Dotations Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL		5 936			
Instal.générales agenc.aménag.divers		389			
Matériel de bureau informatique mobilier		4 189			
TOTAL		4 578			
TOTAL GENERAL		10 514			

ANNEXE

Exercice du 01/10/2024 au 30/09/2025

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	13 456	2 270			15 726
Autres provisions pour risques et charges		16 000			16 000
TOTAL	13 456	18 270			31 726

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	68 558		30 572		37 986
TOTAL	68 558		30 572		37 986
TOTAL GENERAL	82 014	18 270	30 572		69 712
Dont dotations et reprises d'exploitation		18 270	30 572		

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	30 923	-0	30 923
Autres créances clients	345 698	345 698	
Taxe sur la valeur ajoutée	28 500	28 500	
Groupe et associés	1 254	1 254	
Charges constatées d'avance	65 404	65 404	
TOTAL	471 778	440 855	30 923

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	1 076	1 076		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	38 605	38 605		
Fournisseurs et comptes rattachés	172 421	172 421		
Personnel et comptes rattachés	74 841	74 841		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	40 712	40 712		
Impôts sur les bénéfices	18 068	18 068		
Taxe sur la valeur ajoutée	89 862	89 862		
Autres impôts taxes et assimilés	2 707	2 707		
Autres dettes	19 481	19 481		
Produits constatés d'avance	1 500	1 500		
TOTAL	459 273	459 273		
Emprunts remboursés en cours d'exercice	57 547			

ANNEXE

Exercice du 01/10/2024 au 30/09/2025

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	16 418
Total	16 418

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	267
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	69 940
Dettes fiscales et sociales	97 141
Autres dettes	10 646
Total	177 994

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	65 404
Total	65 404
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	1 500
Total	1 500

ANNEXE

Exercice du 01/10/2024 au 30/09/2025

- 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 15726 € a été comptabilisée au titre de cet exercice.

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 3.78%

Le 16/01/2026
GAMBERT Benoît PRESIDENT

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

	30/09/2021	30/09/2022	30/09/2023	30/09/2024	30/09/2025
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	1 368 100	1 296 980	1 324 524	1 363 600	1 411 972
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	83 963	120 065	83 502	80 165	137 034
Impôts sur les bénéfices	17 188	14 645	17 613	15 977	34 647
Participation des salariés au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	63 005	71 229	72 745	77 714	104 175
Résultat distribué					165 000
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions	1.11	1.76	1.10	1.07	1.71
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	1.05	1.19	1.21	1.30	1.74
Dividende distribué à chaque action					2.75
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	8				
Montant de la masse salariale de l'exercice	406 662	403 545	404 042	400 770	410 855
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice	177 837	172 524	171 253	177 402	161 560

CALCUL DE L'IMPOT SUR LES SOCIETES 2025
--

RESULTAT FISCAL		
Résultat comptable de l'exercice		104 175
<u>A réintégrer :</u>		55 312
Dons mécénat	1 300	
Provision retraite	18 270	
Impôt sur les sociétés	35 427	
Amendes	315	
<u>A déduire :</u>		780
Crédit d'impôt mécénat	780	
Crédit d'impôt formation des dirigeants		
Provision retraite		
Résultat fiscal		158 707

IMPOT SOCIETES		
	Impôt dû	Imputation
<u>Impôt sociétés :</u>		
IS taux réduit : 42 500 x 15 %	6 375	
IS taux normal : 116207 x 25 %	29 052	
<u>Imputation :</u>		
Crédit impôt mécénat		780
Crédit d'impôt formation des dirigeants		-
Acomptes versés		16 579
Total	35 427	17 359
SOLDE D'IS A PAYER / EXCEDENT D'IS	18 068	