

NBF

Société à responsabilité limitée au capital de 3 000 000 euros
Siège social : 72 avenue Jean Jaurès
69370 Saint-Didier-au-Mont-d'Or
797 515 848 R.C.S. Lyon

**AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2025**

**TEXTE DE LA DECISION PROPOSEE ET ADOPTEE
PAR DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
DU 31 MARS 2026**

L'Associé unique décide que le résultat de l'exercice clos, soit un bénéfice d'un montant de 553 407,87 €, est affecté comme suit :

. Affectation en réserves :

- au poste « réserve légale »..... 27 671,00 €
- au poste « autres réserves » 525 736,87 €

Conformément à l'article 243 bis du Code Général des Impôts, il est rappelé que la Société a procédé, au titre des trois exercices précédemment clos, aux distributions suivantes de dividendes :

	Au titre de l'exercice clos le 30/09/2024	Au titre de l'exercice clos le 30/09/2023	Au titre de l'exercice clos le 30/09/2022
Dividendes éligibles à l'abattement	- €	150 000 €	150 000 €
Dividendes non éligibles à l'abattement	- €	- €	- €

Extrait certifié conforme,
Nicolas BARBOSA
Gérant de la Société

Signed by:

D8CE9AC45E0248A...

NBF

Société à responsabilité limitée au capital de 3 000 000 euros

Siège social : 72 avenue Jean Jaurès

69370 Saint-Didier-au-Mont-d'Or

797 515 848 R.C.S. Lyon

COMPTES ANNUELS

AU 30 SEPTEMBRE 2025

Certifiés conformes,
Nicolas BARBOSA,
Gérant de la Société

Signed by:

D8CE9AC45E0248A...

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)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	73 249	47 222	26 027	35 244	9 217	26.15
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	5 222 800		5 222 800	5 222 800		
	Créances rattachées à des participations	1 331 107		1 331 107	1 358 307	27 200	2.00
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	2 250		2 250	2 250		
	Total II	6 629 406	47 222	6 582 184	6 618 601	36 417	0.55
ACTIF CIRCULANT	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	138 000		138 000	18 000	120 000	666.67
	Autres créances	716		716	1 124	408	36.28
	Capital souscrit - appelé, non versé						
Comptes de Régularisation	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	476 450		476 450	189 441	287 009	151.50
	Charges constatées d'avance (3)	350		350	11 633	11 283	96.99
	Total III	615 516		615 516	220 198	395 318	179.53
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	7 244 923	47 222	7 197 701	6 838 799	358 902	5.25

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an 1 333 357
(3) Dont à plus d'un an

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 : 3 000 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	3 000 000		3 000 000			
	Réserves						
	Réserve légale	241 143		206 374		34 769	16.85
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	2 210 277		1 549 680		660 596	42.63
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	553 408		695 365		141 957	20.41
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement						
	Provisions réglementées	16 302		14 654		1 648	11.25
	Total I	6 021 130		5 466 074		555 056	10.15
PROVISIONS	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
DETTE (I)	Total II						
Comptes de Régularisation	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
DETTE (I)	Total III						
DETTE (I)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	1 045 454		430 415		615 039	142.89
	Concours bancaires courants			95		95	100.00
	Emprunts et dettes financières diverses	19 144		46 293		27 150	58.65
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 107		2 883		2 224	77.13
	Dettes fiscales et sociales	106 866		58 875		47 991	81.51
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes			834 164		834 164	100.00
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (I)						
	Total IV	1 176 571		1 372 725		196 154	14.29
Comptes de Régularisation	Ecart de conversion passif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		7 197 701		6 838 799		358 902	5.25

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an 486 802 1 154 381

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							
Production vendue de services	145 000	315 000	460 000	360 000		100 000	27.78
Chiffre d'affaires NET	145 000	315 000	460 000	360 000		100 000	27.78
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges				3 303		3 303	100.00
Autres produits			98 344	706		97 637	NS
Total des Produits d'exploitation (I)			558 344	364 009		194 334	53.39
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 *			113 579	71 632		41 947	58.56
Impôts, taxes et versements assimilés			4 889	3 923		965	24.61
Salaires et traitements			87 209	86 825		383	0.44
Charges sociales			46 797	37 077		9 720	26.22
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			9 217	11 377		2 160	18.99
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			6	9		3	32.19
Total des Charges d'exploitation (II)			261 696	210 843		50 853	24.12
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			296 647	153 166		143 481	93.68
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				35 620		35 620	100.00
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)	299 760		499 600		199 840	40.00
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	64 040		85 881		21 841	25.43
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	1 865		7 750		5 884	75.93
Total V	365 666		593 231		227 565	38.36
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	29 828		18 864		10 964	58.12
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	29 828		18 864		10 964	58.12
2. Résultat financier (V-VI)	335 838		574 367		238 530	41.53
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	632 485		763 153		130 668	17.12
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII						
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	365		130		235	180.77
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			484		484	100.00
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	1 648		1 648			
Total VIII	2 013		2 262		249	11.00
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	2 013		2 262		249	11.00
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	77 064		65 526		11 538	17.61
Total des produits (I+III+V+VII)	924 009		992 860		68 851	6.93
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	370 602		297 495		73 107	24.57
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	553 408		695 365		141 957	20.41

* 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

1 0529 477

CABINET RUSSIER SAS

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 7 197 700.64 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 460 000.00 Euros et dégageant un bénéfice de 553 407.87 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. 831-1/1)

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 01/10/2024 au 30/09/2025

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Installations générales agencements aménagements divers	1 600		
Matériel de transport	50 289		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	4 541		
Emballages récupérables et divers	16 820		
TOTAL	73 249		
Autres participations	6 581 107		27 200
Prêts, autres immobilisations financières	2 250		
TOTAL	6 583 357		27 200
TOTAL GENERAL	6 656 606		27 200

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Installations générales agencements aménagements divers			1 600	1 600
Matériel de transport			50 289	50 289
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			4 541	4 541
Emballages récupérables et divers			16 820	16 820
TOTAL			73 249	73 249
Autres participations			6 553 907	6 553 907
Prêts, autres immobilisations financières			2 250	2 250
TOTAL			6 556 157	6 556 157
TOTAL GENERAL			6 629 406	6 629 406

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice		Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations générales agencements aménagements divers		894	320		1 214
Matériel de transport		32 570	8 897		41 467
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		4 541			4 541
TOTAL		38 005	9 217		47 222
TOTAL GENERAL		38 005	9 217		47 222
Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	320				
Matériel de transport	8 897				
Emballages récupérables et divers				1 648	
TOTAL	9 217			1 648	
TOTAL GENERAL	9 217			1 648	

ANNEXE

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

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Amortissements dérogatoires	14 654	1 648			16 302
TOTAL	14 654	1 648			16 302
TOTAL GENERAL	14 654	1 648			16 302
Dont dotations et reprises exceptionnelles		1 648			

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	1 331 107	1 331 107	
Autres immobilisations financières	2 250	2 250	
Autres créances clients	138 000	138 000	
Taxe sur la valeur ajoutée	716	716	
Charges constatées d'avance	350	350	
TOTAL	1 472 423	1 472 423	

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	27 110	27 110		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	1 018 344	328 575	689 768	
Emprunts et dettes financières divers	6 511	6 511		
Fournisseurs et comptes rattachés	5 107	5 107		
Personnel et comptes rattachés	43 261	43 261		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 513	3 513		
Impôts sur les bénéfices	28 524	28 524		
Taxe sur la valeur ajoutée	28 628	28 628		
Autres impôts taxes et assimilés	2 941	2 941		
Groupe et associés	12 632	12 632		
TOTAL	1 176 571	486 802	689 768	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	800 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	208 197			

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.
Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

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

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	27 110
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 925
Dettes fiscales et sociales	41 706
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	226
Total	70 967

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	350
Total	350