Bordereau attestant l'exactitude des informations - NANTERRE - 9201 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 07/07/2026 - 41937 - 2026 B 01992 - 399 974 245 - CABINET ROUSSEL

# Comptes annuels

**SAS CABINET ROUSSEL**

68 RUE DES GATINES

91370 VERRIERES LE BUISSON

Exercice clos le : 30 SEPTEMBRE 2025

APE : 6920Z SIRET : 39997424500017

Certifié conforme
le Président

CABINET ROUSSEL
68 ROUTE DES GATINES

Tel:

Fax:

91370 VERRIERES LE BUISSON

SAS CABINET ROUSSEL

68 RUE DES GATINES

91370 VERRIERES LE BUISSON

# COMPTES ANNUELS AU 30 SEPTEMBRE 2025

- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*
- *Annexe*

***CABINET ROUSSEL***
*68 ROUTE DES GATINES*

*91370 VERRIERES LE BUISSON*

.AS CABINET ROUSSEL
91370 VERRIERES LE BUISSON

# 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 | % |
| ACTIF IMMOBILISÉ | Capital souscrit non appelé (I) | | | | | | |
| | Frais d'établissement (II) | | | | | | |
| | **Immobilisations incorporelles :** | | | | | | |
| | Frais de développement | | | | | | |
| | Conces., brevets, licences, marques, procédés, solutions infor., droits et valeurs similaires | 5 417 | 5 417 | | | | |
| | Fonds commercial | | | | | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | | | | | | |
| | En cours, avances et acomptes | | | | | | |
| | **Immobilisations corporelles :** | | | | | | |
| | Terrains | | | | | | |
| | Constructions | | | | | | |
| | Install. techniques, matériel et outillage indus. | | | | | | |
| | Autres immobilisations corporelles | 24 874 | 23 487 | 1 387 | 2 780 | 1 393- | 50.12- |
| | En cours, avances et acomptes | | | | | | |
| | **Immobilisations financières (1) :** | | | | | | |
| | Participations | | | | | | |
| | Créances rattachées à des participations | | | | | | |
| | Titres immobilisés de l'activité de portefeuille | | | | | | |
| | Autres titres immobilisés | | | | | | |
| | Prêts | | | | | | |
| | Autres immobilisations financières | | | | | | |
| | **Total de l'actif immobilisé (III)** | 30 291 | 28 904 | 1 387 | 2 780 | 1 393- | 50.12- |
| ACTIF CIRCULANT | **Stocks et en-cours :** | | | | | | |
| | Matières premières et autres approvision. | | | | | | |
| | En-cours de production | | | | | | |
| | Produits finis | | | | | | |
| | Marchandises | | | | | | |
| | Avances et acomptes versés sur commandes | | | | | | |
| | **Créances (2) :** | | | | | | |
| | Créances Clients et Comptes rattachés | 51 430 | 4 110 | 47 320 | 76 735 | 29 415- | 38.33- |
| | Autres créances | 5 598 | | 5 598 | 9 963 | 4 366- | 43.82- |
| | Charges constatées d'avance | 340 | | 340 | 2 380 | 2 040- | 85.71- |
| | Capital souscrit appelé, non versé | | | | | | |
| | **Valeurs mobilières de placement :** | | | | | | |
| | Actions propres | | | | | | |
| | Autres titres | 103 872 | | 103 872 | 102 512 | 1 360 | 1.33 |
| | Instruments fi. à terme et jetons détenus | | | | | | |
| | Disponibilités | 18 417 | | 18 417 | 11 039 | 7 378 | 66.83 |
| | **Total de l'actif circulant (IV)** | 179 656 | 4 110 | 175 546 | 202 629 | 27 083- | 13.37- |
| | Frais d'émission des emprunts (V) | | | | | | |
| | Primes de remboursement des emprunts (VI) | | | | | | |
| | Écarts de conversion et diff. d'évaluation (VII) | | | | | | |
| | **TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI+VII)** | 209 948 | 33 014 | 176 933 | 205 410 | 28 476- | 13.86- |

(1) Dont à moins d'un an
(2) Dont à moins d'un an

SAS CABINET ROUSSEL
91370 VERRIERES LE BUISSON

# BILAN PASSIF

| | PASSIF | Exercice N 30/09/2025 12 | Exercice N-1 30/09/2024 12 | Ecart N / N-1 Euros | Ecart N / N-1 % |
|---|---|---|---|---|---|
| CAPITAUX PROPRES | Capital (Dont versé : 7 622) | 7 622 | 7 622 | | |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport | | | | |
| | Ecarts de réévaluation | | | | |
| | Ecarts d'équivalence | | | | |
| | **Réserves** | | | | |
| | Réserve légale | 762 | 762 | | |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | | | | |
| | Réserves réglementées | | | | |
| | Autres réserves | | | | |
| | Report à nouveau | 36 864 | 9 756 | 27 108 | 277.87 |
| | **Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)** | 6 901 | 27 108 | 20 208- | 74.54- |
| | Subventions d'investissement | | | | |
| | Provisions réglementées | | | | |
| | **Total des capitaux propres (I)** | 52 149 | 45 249 | 6 901 | 15.25 |
| AUTRES FONDS PROPRES | Produit des émissions de titres participatifs | | | | |
| | Avances conditionnées | | | | |
| | **Total autres fonds propres (I bis)** | | | | |
| PROVISIONS | Provisions pour risques | | | | |
| | Provisions pour charges | 17 631 | | 17 631 | |
| | **Total des provisions (II)** | 17 631 | | 17 631 | |
| DETTES (1) | **Dettes financières** | | | | |
| | Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| | Autres emprunts obligataires | | | | |
| | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | | | |
| | Emprunts et dettes financières diverses | | | | |
| | Instruments financiers à terme | | | | |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | 11 239 | 9 713 | 1 526 | 15.71 |
| | **Dettes d'exploitation** | | | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | | | |
| | Dettes fiscales et sociales | 93 406 | 94 882 | 1 476- | 1.56- |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| | Autres dettes | 904 | 54 156 | 53 252- | 98.33- |
| | Produits constatés d'avance | 1 605 | 1 410 | 195 | 13.83 |
| | **Total des dettes (III)** | 107 153 | 160 161 | 53 008- | 33.10- |
| | Ecarts de conversion passif (IV) | | | | |
| | **TOTAL GENERAL DU PASSIF (I+Ibis+II+III+IV)** | 176 933 | 205 410 | 28 476- | 13.86- |
| | (1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an | 107 153 | 160 161 | | |

AS CABINET ROUSSEL
91370 VERRIERES LE BUISSON

# ANNEXE

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

## - 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 -

SAS CABINET ROUSSEL
91370 VERRIERES LE BUISSON

# 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 | 5 417 | | |
| Installations générales agencements aménagements divers | 5 681 | | |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | 19 194 | | |
| TOTAL | 24 874 | | |
| TOTAL GENERAL | 30 291 | | |

| | Diminutions | | Valeur brute en fin d'exercice | Réévaluation Valeur d'origine fin exercice |
|---|---|---|---|---|
| | Poste à Poste | Cessions | | |
| Autres immobilisations incorporelles TOTAL | | | 5 417 | 5 417 |
| Installations générales agencements aménagements divers | | | 5 681 | 5 681 |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | | | 19 194 | 19 194 |
| TOTAL | | | 24 874 | 24 874 |
| TOTAL GENERAL | | | 30 291 | 30 291 |

## 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 | 5 417 | | | 5 417 |
| Installations générales agencements aménagements divers | 5 681 | | | 5 681 |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | 16 413 | 1 393 | | 17 807 |
| TOTAL | 22 094 | 1 393 | | 23 487 |
| TOTAL GENERAL | 27 511 | 1 393 | | 28 904 |

| Ventilation des dotations de l'exercice | Amortissements linéaires | Amortissements dégressifs | Amortissements exceptionnels | Amortissements dérogatoires | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | | Dotations | Reprises |
| Matériel de bureau informatique mobilier | 1 393 | | | | |
| TOTAL | 1 393 | | | | |
| TOTAL GENERAL | 1 393 | | | | |

AS CABINET ROUSSEL
91370 VERRIERES LE BUISSON

# 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 |
|---|---|---|---|---|---|
| Autres provisions pour risques et charges | | 17 631 | | | 17 631 |
| TOTAL | | 17 631 | | | 17 631 |

| Provisions pour dépréciation | Montant début d'exercice | Augmentations Dotations | Diminutions Montants utilisés | Diminutions Montants non utilisés | Montant fin d'exercice |
|---|---|---|---|---|---|
| Sur comptes clients | | 4 110 | | | 4 110 |
| TOTAL | | 4 110 | | | 4 110 |
| TOTAL GENERAL | | 21 741 | | | 21 741 |
| **Dont dotations et reprises** d'exploitation | | 21 741 | | | |

## Etat des échéances des créances et des dettes

| Etat des créances | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|---|---|---|---|
| Clients douteux ou litigieux | 4 932 | 4 932 | |
| Autres créances clients | 46 498 | 46 498 | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 1 819 | 1 819 | |
| Impôts sur les bénéfices | 166 | 166 | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 1 261 | 1 261 | |
| Débiteurs divers | 2 352 | 2 352 | |
| Charges constatées d'avance | 340 | 340 | |
| TOTAL | 57 368 | 57 368 | |

| Etat des dettes | Montant brut | A 1 an au plus | De 1 à 5 ans | A plus de 5 ans |
|---|---|---|---|---|
| Personnel et comptes rattachés | 77 893 | 77 893 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 2 070 | 2 070 | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 7 972 | 7 972 | | |
| Autres impôts taxes et assimilés | 5 471 | 5 471 | | |
| Autres dettes | 904 | 904 | | |
| Produits constatés d'avance | 1 605 | 1 605 | | |
| TOTAL | 95 915 | 95 915 | | |

## Produits à recevoir

| Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Montant |
|---|---|
| Créances clients et comptes rattachés | 10 733 |
| Total | 10 733 |

# 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 |
|---|---|
| Dettes fiscales et sociales | 4 918 |
| Autres dettes | 904 |
| Total | 5 822 |

## Charges et produits constatés d'avance

| Charges constatées d'avance | Montant |
|---|---|
| Charges d'exploitation | 340 |
| Total | 340 |
| **Produits constatés d'avance** | **Montant** |
| Produits d'exploitation | 1 605 |
| Total | 1 605 |

CABINET ROUSSEL
Société par actions simplifiée
Au capital de 7 622,45 euros
Siège social : 426, avenue de la Division Leclerc
92290 CHATENAY-MALABRY
R.C.S. NANTERRE 399 974 245 (2026B01992)

# RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 28 MARS 2026

## DEUXIEME RESOLUTION

La collectivité des associés décide distribuer la totalité du bénéfice de 6 901 € et de prélever le solde soit 26 587 € sur le report à nouveau pour porter la distribution de dividende à 33 488 € :

| | |
|---|---|
| Bénéfice distribué : | 6 901 € |
| Report à nouveau distribué sur 36 864 € : | 26 587 € |
| Total dividende distribué : | 33 488 € |

La collectivité, des associés reconnaît en outre qu'il n'a pas été distribué de dividende au titre des trois exercices précédents.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
Le Président

