CBK FINANCIERE
Société à responsabilité limitée
au capital de 400 000 €
Siège social : ZI de la Guerche, 5 Rue de l'Industrie
85500 LES HERBIERS
795 282 326 RCS LA ROCHE SUR YON

DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 31 MARS 2026

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

L'associé unique décide d'affecter le résultat de l'exercice s'élevant à 88 589.73 € de la manière suivante :

Résultat de l'exercice		
Bénéfice	88 589.73 €	
Affectation aux réserves		
Au compte « autres réserves »		58 589.73 €
Portant le solde du compte autres réserves à la somme de 283 181.89 €		
Dividendes		
A titre de dividendes		30 000.00 €
Total	**88 589.73 €**	**88 589.73 €**

Certifié conforme,
La gérance

Christophe BARREAU



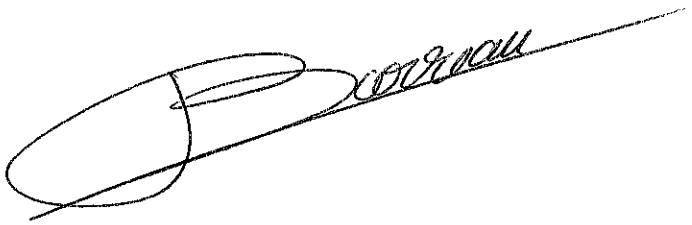
CB

CBK FINANCIERE
Société à responsabilité limitée
au capital de 400 000 €
Siège social : ZI de la Guerche, 5 Rue de l'Industrie
85500 LES HERBIERS
795 282 326 RCS LA ROCHE SUR YON

COMPTES ANNUELS AU 30 SEPTEMBRE 2025

EXERCICE DU 1ER OCTOBRE 2024 AU 30 SEPTEMBRE 2025

Certifié conforme,
La gérance



CB.

DGFiP N° 2033-A-SD 2025

cerfa

N° 15948 * 06

Formulaire obligatoire (article 302 septies A du Code général des Impôts)

ADAPTÉ À LA TÉLÉDÉCLARATION PAR TELEDEC.FR

1. BILAN SIMPLIFIÉ

Désignation de l'entreprise | CBK FINANCIERE - SIREN : 795282326 | Néant ☐

Durée de l'exercice en nombre de mois | 12 | Durée de l'exercice précédent | 12 |

						Exercice N clos le 30/09/2025
ACTIF		Brut 1		Amortissements-Provisions 2		Net 3
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles - Fonds commercial	010		012		
	Immobilisations incorporelles - Autres	014		016		
	Immobilisations corporelles	028		030		
	Immobilisations financières (1)	040	405 480	042		405 480
	TOTAL I (5)	044	405 480	048		405 480
ACTIF CIRCULANT	Stocks matières premières, appro., en cours de production	050		052		
	Stocks marchandises	060		062		
	Avances et acomptes versés sur commandes	064		066		
	Créances (2) clients et comptes rattachés	068		070		
	Créances autres (3)	072	254 396	074		254 396
	Valeurs mobilières de placement	080		082		
	Disponibilités	084	16 081	086		16 081
	Charges constatées d'avance	092		094		
	TOTAL II	096	270 476	098		270 476
	TOTAL GENERAL (I + II)	110	675 956	112		675 956

PASSIF				Exercice N NET
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel		120	400 000
	Ecarts de réévaluation		124	
	Réserve légale		126	40 000
	Réserves réglementées		130	
	Autres réserves (dt réserve relative à l'achat d'oeuvres...	131	132	123 832
	Report à nouveau		134	
	Résultat de l'exercice		136	88 590
	Subventions d'investissement		137	
	Provisions réglementées		140	
	TOTAL I		142	652 422
Provisions pour risques et charges	**TOTAL II**		154	
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées		156	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		164	
	Fournisseurs et comptes rattachés		166	1 872
	Dettes fiscales et sociales (dont montant de la TVA indiqué dans la case 169)	169 3 108	172	8 537
	Comptes courants d'associés		173	13 126
	Autres dettes		175	
	Produits constatés d'avance		174	
	TOTAL III		176	23 535
	TOTAL GENERAL (I + II + III)		180	675 956

RENVOIS								
	(1)	Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4)	Dont dettes à plus d'un an	195	
	(2)	Dont créances à plus d'un an	197		(5)	Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice	182	
	(3)	Dont comptes courants d'associés débiteurs	199			Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice	184	180 000

2. COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ DE L'EXERCICE (en liste)

DGFiP N° 2033-B-SD 2025
ADAPTÉ À LA TÉLÉDÉCLARATION PAR TELEDEC.FR

Désignation de l'entreprise CBK FINANCIERE - SIREN : 795282326								☐
A - RÉSULTAT COMPTABLE								N clos le 30/09/2025
Ventes de marchandises	dont export et livraisons intracommunautaires				209	0	210	0
Production vendue biens					215	0	214	0
Production vendue services					217	0	218	127 500
Production stockée							222	0
Production immobilisée							224	0
Subventions d'exploitation reçues							226	0
Autres produits							230	0
						Total des produits d'exploitation hors TVA (I)	232	127 500
Achats de marchandises (y compris droits de douane)							234	0
Variation de stock (marchandises)							236	0
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)							238	0
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)							240	0
Autres charges externes	dont crédit-bail mobilier	0	Immobilier			0	242	2 422
Impôts, taxes et versements assimilés	(dont taxe professionnelle, CFE et CVAE)				243	574	244	574
Rémunérations du personnel							250	115 300
Charges sociales							252	0
Dotations aux amortissements	dont amortissement du fonds de commerce en application de l'article 39, 1-2°, al.3 du CGI				255	0	254	0
Dotations aux provisions							256	0
Autres charges	Dont provisions fiscales pour implant. commerciales à l'étranger				259	0	262	0
	Dont cotisations versées aux org. syndicales et professionnelles				260	0		
						Total des charges d'exploitation (II)	264	118 296
1 - Résultat d'exploitation (I - II)							270	9 204
Produits financiers				(III)			280	99 892
Produits exceptionnels				(IV)			290	180 000
Charges financières				(V)			294	0
Charges exceptionnelles	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies)			(VI)	347	0	300	200 000
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D)				348	0		
Impôts sur les bénéfices				(VII)			306	507
2 - Bénéfice ou perte : produits (I + III + IV) - charges (II + V + VI + VII)							310	88 590
B - RÉSULTAT FISCAL	Reporter le bénéfice comptable col. 1 le déficit comptable col.2				312	88 590	314	0
RÉINTÉGRATIONS	Rémunérations et avantages personnels non déductibles				316	0		
	Amortissements excédentaires et autres amortissements non déductibles				318	0		
	Provisions non déductibles				322	0		
	Impôts et taxes non déductibles				324	507		
	Divers dt intérêts excédentaires 247 : 0	Ecarts de valeurs liquidatives sur OPC 248 : 0			330	24 875		
	Fraction des loyers dans le cadre d'un crédit bail immobilier	(Part de loyers de réintégration) 249 : 0			251	0		
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				998	0		
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				999	0		
Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime							997	0
DÉDUCTIONS	Entreprise nouvelle 986 : 0	Zone franche urbaine 987 : 0					342	0
	France Ruralités Revitalisation (FRR) 181 : 0	Jeune entreprise innovante 989 : 0						
	Zone restruct. défense 127 : 0	Zone revitalisation rurales 138 : 0						
	Bassins d'emploi à redynamiser 991 : 0	Investissements et souscriptions outre-mer 344 : 0						
	ZFANG 44 quaterdecies 345 : 0	Zone de développement prioritaire 993 : 0						
	Bassins urbains à dynamiser – BUD 992 : 0							
Dont divers	Créance report en arrière du déficit	346 : 0					350	105 399
	Déduction exceptionnelle (art 39 decies)	655 : 0						
	Déduction exceptionnelle (art 39 decies A)	643 : 0						
	Déduction exceptionnelle (art 39 decies B)	645 : 0						
	Déduction exceptionnelle (art 39 decies C)	647 : 0						
	Déduction exceptionnelle (art 39 decies D)	648 : 0						
	Déduction exceptionnelle simulateur de conduite (art. 39 decies E)	641 : 0						
	Déductions exceptionnelles (art. 39 decies F)	990 : 0						
	Déduction exceptionnelle (art. 39 decies G)	649 : 0						
Résultat fiscal avant imputation des déficits antérieurs			Bénéfice col. 1 / Déficit col. 2		352	8 573	354	0
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises I.S. seulement)					356	0		
Déficits antérieurs reportables	5 190						360	5 190
Résultat fiscal après imputation des déficits			Bénéfice col. 1 / Déficit col. 2		370	3 383	372	0

Préambule

Introduction

Introduction à l'annexe

L'exercice fiscal clos le **30/09/2025** a une durée de **12** mois.
L'exercice précédent avait une durée de **12** mois recouvrant la période du **01/10/2023** à **30/09/2024**.
Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de **675 956,48 €**.
Le résultat net comptable est **un bénéfice** de **88 589,73 €**.
Les notes et tableaux communiqués ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Événements significatifs

Autres informations significatives

Réduction du capital social en date du 04/12/2024 :
> Rachat de 220 parts détenues par Mr Gaëtan ALLETRU pour un prix de 342 760€ en vue de leur annulation
> Annulation consécutive des 220 parts sociales rachetées et réduction du capital de 620 000€ à 400 000€

Principes et méthodes comptables

Règlement comptable

Mention du règlement comptable

Les comptes annuels ont été établis en conformité avec :

- Le règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC N°2022-06 du 04 novembre 2022.
- Les articles L123-12 à L123-28 du Code de commerce.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.
Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses suivantes :

- Continuité de l'exploitation ;
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre ;
- Indépendance des exercices.

Liste des méthodes

Immobilisations financières et valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat, hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

- Utilisation de la méthode d'évaluation par équivalence ;
- Information sur l'identification et le suivi, à chaque clôture, des titres de participation définis à l'article 39-1-5° du CGI pour lesquels la société a modifié l'option de comptabilisation des frais liés à l'acquisition.
- Utilisation de la dérogation pour l'évaluation des titres en cas de baisse anormale et momentanée.

Créances et dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale. Les créances sont, le cas échéant, dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles sont susceptibles de donner lieu. Les provisions pour dépréciations éventuelles sont déterminées par comparaison entre la valeur d'acquisition et la valeur probable de réalisation.
Les créances et dettes en devises sont converties en euros sur la base du cours de change à la date de la facture.

Emprunts

Les frais d'émission d'emprunts sont le cas échéant comptabilisés en charges de l'exercice au cours duquel les emprunts ont été octroyés.

Postes du bilan et du compte de résultat

Informations relatives à l'actif

Mouvements des postes d'immobilisations

Rubriques	Brut à l'ouverture de l'exercice (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)	Brut à la clôture de l'exercice (D)
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outilla...				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	605 480		200 000	405 480

(A) Solde des comptes au dernier jour de l'exercice précédent
(B) Valeurs inscrites au débit des comptes d'immobilisations sur l'exercice
(C) Valeurs inscrites au crédit des comptes d'immobilisations sur l'exercice
(D) Solde des comptes à la date de clôture de l'exercice

Tableau des filiales et participations

Rubriques	Capital	Réserves & RAN avant affect. des résultats	Quote-part du capital détenue (en %)	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus
Renseignements détaillés concernant les filiales et les participations ci-dessus					
1. Filiales (à détailler) + de 50% du capital détenu par la société.					
ALLETRU BARREAU					
2. Participations (à détailler) 10 à 50% du capital détenu par la société					
Renseignements globaux concernant les autres filiales ou participations					
1. Filiales non reprises au $A					
a. Filiales Françaises (ensemble)					
b. Filiales étrangères (ensemble)					
2. Participations non reprises au $A					
a. Dans des sociétés Françaises (ensem...					
b. Dans des sociétés étrangères (ensem...					
TOTAL DES FILIALES ET PARTICIPATIO...					

Rubriques	Prêts et avances	Cautions et avals	Chiffre d'affaires HT N-1	Résultats N-1	Dividendes encaissés par la société
Renseignements détaillés concernant les filiales et les participations ci-dessus					
1. Filiales (à détailler) + de 50% du capital détenu par la société.					
ALLETRU BARREAU					
2. Participations (à détailler) 10 à 50% du capital détenu par la société					
Renseignements globaux concernant les autres filiales ou participations					
1. Filiales non reprises au $A					
a. Filiales Françaises (ensemble)					
b. Filiales étrangères (ensemble)					
2. Participations non reprises au $A					
a. Dans des sociétés Françaises (ensem...					
b. Dans des sociétés étrangères (ensem...					
TOTAL DES FILIALES ET PARTICIPATIO...					

État des échéances à la clôture de l'exercice

Rubriques	Montant Brut	1 an au plus	1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Créances rattachées à des participations				
Prêts				
Autres immo. financières				
Clients douteux				
Autres créances clients				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres org. sociaux	2 900	2 900		
États et autres collectivités publiques				
Impôts sur les bénéfices				
TVA				
Autres impôts				
Divers				
Groupes et associés	143 858	143 858		
Débiteurs divers	107 638	107 638		
Charges constatées d'avance				
TOTAL	**254 396**	**254 396**		
Prêts accordés en cours d'exercice				
Rembours. obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés				

Informations relatives au passif

Capitaux propres

Rubriques	Montant à l'ouverture de l'exercice	Augmentation de capital	Réduction de capital	Affectation du résultat	Montant à la clôture de l'exercice
Capital	620 000		220 000		400 000
Fonds fiduciaires					
Primes liées au capital social					
Écarts de réévaluation					
Réserve légale	62 000			-22 000	40 000
Autres réserves	217 157			-93 325	123 832
Capital souscrit non versé					
Report à nouveau créditeur					
Report à nouveau débiteur					
Dividendes					
Résultat de l'exercice	87 435	88 590		-87 435	88 590
TOTAL	**986 592**	**88 590**	**220 000**	**-202 760**	**652 422**

Précisions sur les dettes

Rubriques	Montant Brut	1 an au plus	1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes aux étab. de crédit				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 872	1 872		
Personnel et comptes rattachés	4 500	4 500		
Sécurité Sociale et autres org. sociaux				
États et autres collectivités publiques				
Impôts sur les bénéfices	507	507		
TVA	3 108	3 108		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	422	422		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	13 126	13 126		
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	**23 535**	**23 535**		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès des ...	13 126			