

Société LOUBIANA

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

RBB Business Advisors

133 bis, rue de l'université
75007 Paris

COMPTES ANNUELS du 01/01/2016 au 31/12/2016

	Pages
- <i>Bilan actif-passif</i>	1 et 2
- <i>Compte de résultat</i>	3 et 4
- <i>Annexe</i>	5 à 10

RBB BUSINESS ADVISORS

133 B RUE DE L'UNIVERSITE

75007 PARIS

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2016 12			Exercice N-1 31/12/2015 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	39 309	39 309				
	Autres immobilisations corporelles	137 903	123 764	14 139	2 941	11 198	380. 81
	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	12 750		12 750	12 750		
Total II		189 962	163 073	26 889	15 691	11 198	71. 37
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	154 799	145 000	9 799	15 947	6 148-	38. 55-
	Autres créances	24 928		24 928	361 649	336 721-	93. 11-
	Capital souscrit - appelé, non versé						
Comptes de Régularisation	Valeurs mobilières de placement	674 945		674 945	455 402	219 544	48. 21
	Disponibilités	78 251		78 251	89 306	11 055-	12. 38-
	Charges constatées d'avance (3)	14 576		14 576	22 189	7 613-	34. 31-
	Total III	947 500	145 000	802 500	944 493	141 993-	15. 03-
	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)		1 137 462	308 073	829 389	960 184	130 794-	13. 62-

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

12 750

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2016 12	Exercice N-1 31/12/2015 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 37 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	37 000	37 000		
	Réserves				
	Réserve légale	3 700	3 700		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	90 624	172 195	81 571-	47. 37-
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	258 205	81 571-	339 776	416. 54
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	389 529	131 324	258 205	196. 62
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges		181 650	181 650-	100. 00-
	Total III		181 650	181 650-	100. 00-
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	217	217		
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	2 560	1 225	1 335	108. 94
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	92 522	41 674	50 848	122. 01
	Dettes fiscales et sociales	117 177	60 295	56 882	94. 34
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes				
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	227 385	543 798	316 413-	58. 19-
	Total IV	439 861	647 210	207 349-	32. 04-
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	829 390	960 184	130 794-	13. 62-

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

433 478

639 857

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2016 12			Exercice N-1 31/12/2015 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	1 350 759		1 350 759	922 637		428 122	46. 40
Chiffre d'affaires NET	1 350 759		1 350 759	922 637		428 122	46. 40
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			710	243 399		242 689-	99. 71-
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			7 902			7 902	
Autres produits				1		1-	100. 00-
Total des Produits d'exploitation (I)			1 359 371	1 166 037		193 334	16. 58
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 *			346 897	304 995		41 902	13. 74
Impôts, taxes et versements assimilés			2 644	5 189		2 545-	49. 04-
Salaires et traitements			419 274	360 802		58 471	16. 21
Charges sociales			163 118	150 487		12 630	8. 39
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			4 373	1 932		2 441	126. 39
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			15 000	50 000		35 000-	70. 00-
Dotations aux provisions							
Autres charges			7 645	9 518		1 873-	19. 67-
Total des Charges d'exploitation (II)			958 951	882 923		76 028	8. 61
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			400 421	283 114		117 307	41. 43
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	
	31/12/2016 12	31/12/2015 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)	23 421	31 666	8 244-	26. 04-
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	23 421	31 666	8 244-	26. 04-
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI				
2. Résultat financier (V-VI)	23 421	31 666	8 244-	26. 04-
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	423 842	314 780	109 063	34. 65
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	807	511	296	58. 02
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	181 650	214 866	33 216-	15. 46-
Total VII	182 457	215 377	32 920-	15. 28-
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	259 499	611 728	352 229-	57. 58-
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	259 499	611 728	352 229-	57. 58-
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	77 042-	396 351-	319 309	80. 56
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	88 595		88 595	
Total des produits (I+III+V+VII)	1 565 250	1 413 079	152 170	10. 77
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 307 045	1 494 651	187 606-	12. 55-
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	258 205	81 571-	339 776	416. 54

* 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 01/01/2016 au 31/12/2016

L'exercice social clos le 31/12/2016 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2015 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 829 389 Euros.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 258 205 Euros.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis par le dirigeant

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- 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.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

A) Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue :

- Matériels de Bureau et Informatiques 3 ans
- Mobilier 5 à 10 ans

La valeur nette comptable ainsi obtenue peut être considérée comme économiquement justifiée.

Aucun amortissement n'a été traité en amortissement dérogatoire.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Nous n'avons constaté aucun amoindrissement de la valeur de nos éléments d'actifs qui résulterait de clauses dont les effets ne sont pas jugés irréversibles ; aussi n'avons nous comptabilisé aucune provision pour dépréciation.

B) Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placements

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.

C) 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.

D) Déroptions

Il n'existe aucune dérogation aux principes et méthodes comptables.

Informations relatives au CICE

Le CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires ou consolidés, en normes françaises comme en IFRS.

En outre, compte tenu des conditions de fiabilité et de probabilité d'obtention du CICE, sa prise en compte pour des éléments de rémunération différés à long terme devrait être rare.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option d'une diminution des charges de personnel (crédit du compte 6490000).

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	39 309		
Installations générales agencements aménagements divers	100 495		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	21 837		15 571
TOTAL	161 641		15 571
Prêts, autres immobilisations financières	12 750		
TOTAL	12 750		
TOTAL GENERAL	174 391		15 571

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			39 309	39 309
Installations générales agencements aménagements divers			100 495	100 495
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			37 408	37 408
TOTAL			177 212	177 212
Prêts, autres immobilisations financières			12 750	12 750
TOTAL			12 750	12 750
TOTAL GENERAL			189 962	189 962

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	39 309			39 309
Installations générales agencements aménagements divers	98 464	392		98 856
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	20 927	3 981		24 907
TOTAL	158 700	4 373		163 073
TOTAL GENERAL	158 700	4 373		163 073

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	392				
Matériel de bureau informatique mobilier	3 981				
TOTAL	4 373				
TOTAL GENERAL	4 373				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

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
Impôts	181 650		181 650		
TOTAL	181 650		181 650		

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	130 000	15 000			145 000
TOTAL	130 000	15 000			145 000
TOTAL GENERAL	311 650	15 000	181 650		145 000
Dont dotations et reprises d'exploitation exceptionnelles		15 000	181 650		

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	12 750	12 750	
Autres créances clients	154 799	154 799	
Taxe sur la valeur ajoutée	14 394	14 394	
Débiteurs divers	10 535	10 535	
Charges constatées d'avance	14 576	14 576	
TOTAL	207 054	207 054	

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	217	217		
Fournisseurs et comptes rattachés	86 140	86 140		
Personnel et comptes rattachés	10 658	10 658		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	32 891	32 891		
Impôts sur les bénéfices	70 105	70 105		
Taxe sur la valeur ajoutée	3 523	3 523		
Groupe et associés	2 560	2 560		
Produits constatés d'avance	227 385	227 385		
TOTAL	433 479	433 479		

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
M. SCHNEIDERMAN DANIEL	100.0000	3 700			3 700

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	154 799
Disponibilités	4 057
Total	158 856

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	217
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	92 522
Dettes fiscales et sociales	20 153
Total	112 892

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	14 576
Total	14 576
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	227 385
Total	227 385

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -**Ventilation du chiffre d'affaires net**

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur d'activité	Montant
Location plateau	1 250
Abonnement janvier	146 359
Abonnement février	100 374
Abonnement mars	75 046
Abonnement avril	64 006
Abonnement mai	57 492
Abonnement juin	54 434
Abonnement juillet	51 688
Abonnement août	47 363
Abonnement septembre	48 461
Abonnement octobre	28 882
Abonnement novembre	48 800
Abonnement décembre	26 199
Abonnements de soutiens 2016	265 469
Abonnements hors séries	56 607
Abonnements 2015 servis en 2016	278 329
Total	1 350 759

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié	Personnel mis à la dis- position de l'entreprise
Cadres	3	
Employés	7	
Total	10	