

## 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	<b>Immobilisations incorporelles</b>						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations corporelles</b>						
	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							
<b>Immobilisations financières (2)</b>							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	12 750		12 750	12 750			
<b>Total II</b>	<b>189 962</b>	<b>163 073</b>	<b>26 889</b>	<b>15 691</b>	<b>11 198</b>	<b>71.37</b>	
ACTIF CIRCULANT	<b>Stocks et en cours</b>						
	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						
	<b>Créances (3)</b>						
	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							
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-	
<b>Total III</b>	<b>947 500</b>	<b>145 000</b>	<b>802 500</b>	<b>944 493</b>	<b>141 993-</b>	<b>15.03-</b>	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	<b>1 137 462</b>	<b>308 073</b>	<b>829 389</b>	<b>960 184</b>	<b>130 794-</b>	<b>13.62-</b>	

(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	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2016 12	31/12/2015 12	Euros	%
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	Capital (Dont versé : 37 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	37 000	37 000		
	<b>Réserves</b>				
	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-
<b>Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)</b>	<b>258 205</b>	<b>81 571-</b>	<b>339 776</b>	<b>416.54</b>	
Subventions d'investissement Provisions réglementées					
<b>Total I</b>	<b>389 529</b>	<b>131 324</b>	<b>258 205</b>	<b>196.62</b>	
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	<b>Total II</b>				
<b>PROVISIONS</b>	Provisions pour risques Provisions pour charges		181 650	181 650-	100.00-
	<b>Total III</b>		<b>181 650</b>	<b>181 650-</b>	<b>100.00-</b>
<b>DETTES (1)</b>	<b>Dettes financières</b>				
	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				
	<b>Dettes d'exploitation</b>				
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					
<b>Comptes de Régularisation</b>	Produits constatés d'avance (1)	227 385	543 798	316 413-	58.19-
	<b>Total IV</b>	<b>439 861</b>	<b>647 210</b>	<b>207 349-</b>	<b>32.04-</b>
	Ecart de conversion passif (V)				
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>829 390</b>	<b>960 184</b>	<b>130 794-</b>	<b>13.62-</b>	

(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	%
<b>Produits d'exploitation (1)</b>						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	1 350 759		1 350 759	922 637	428 122	46.40
<b>Chiffre d'affaires NET</b>	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-
<b>Total des Produits d'exploitation (I)</b>			1 359 371	1 166 037	193 334	16.58
<b>Charges d'exploitation (2)</b>						
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-
<b>Total des Charges d'exploitation (II)</b>			958 951	882 923	76 028	8.61
<b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>			400 421	283 114	117 307	41.43
<b>Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun</b>						
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	%
<b>Produits financiers</b>				
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				
<b>Total V</b>	<b>23 421</b>	<b>31 666</b>	<b>8 244-</b>	<b>26. 04-</b>
<b>Charges financières</b>				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>Total VI</b>				
<b>2. Résultat financier (V-VI)</b>	<b>23 421</b>	<b>31 666</b>	<b>8 244-</b>	<b>26. 04-</b>
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>	<b>423 842</b>	<b>314 780</b>	<b>109 063</b>	<b>34. 65</b>
<b>Produits exceptionnels</b>				
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-
<b>Total VII</b>	<b>182 457</b>	<b>215 377</b>	<b>32 920-</b>	<b>15. 28-</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>				
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				
<b>Total VIII</b>	<b>259 499</b>	<b>611 728</b>	<b>352 229-</b>	<b>57. 58-</b>
<b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>	<b>77 042-</b>	<b>396 351-</b>	<b>319 309</b>	<b>80. 56</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	88 595		88 595	
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>	<b>1 565 250</b>	<b>1 413 079</b>	<b>152 170</b>	<b>10. 77</b>
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	<b>1 307 045</b>	<b>1 494 651</b>	<b>187 606-</b>	<b>12. 55-</b>
<b>5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)</b>	<b>258 205</b>	<b>81 571-</b>	<b>339 776</b>	<b>416. 54</b>

\* 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) Dérogations**

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		
<b>TOTAL</b>	<b>181 650</b>		<b>181 650</b>		

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
<b>TOTAL</b>	<b>130 000</b>	<b>15 000</b>			<b>145 000</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>311 650</b>	<b>15 000</b>	<b>181 650</b>		<b>145 000</b>
<b>Dont dotations et reprises d'exploitation exceptionnelles</b>		<b>15 000</b>	<b>181 650</b>		

**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	
<b>TOTAL</b>	<b>207 054</b>	<b>207 054</b>	

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		
<b>TOTAL</b>	<b>433 479</b>	<b>433 479</b>		

**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. SCHNEIDERMANN 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
<b>Total</b>	<b>1 350 759</b>

**Effectif moyen**

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié	Personnel mis à la disposition de l'entreprise
Cadres	3	
Employés	7	
<b>Total</b>	<b>10</b>	