

SA COURBET

59 avenue Victor Hugo

75116 PARIS

## **COMPTES ANNUELS du 01/07/2018 au 30/06/2019**

- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*
- *Détail des comptes bilan actif passif*
- *Détail Compte de résultat*

***COURBET***

*59 AVENUE VICTOR HUGO*

*75116 PARIS*

## BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/06/2019 12			Exercice N-1 30/06/2018 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							
	Autres immobilisations corporelles							
	Immobilisations en cours							
Avances et acomptes								
<b>Immobilisations financières (2)</b>								
Participations mises en équivalence								
Autres participations	1		1	1				
Créances rattachées à des participations								
Autres titres immobilisés								
Prêts								
Autres immobilisations financières								
<b>Total II</b>	1		1	1				
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							
	Autres créances	2 407 387	2 323 361	84 026	251 630	167 603	66.61	
Capital souscrit - appelé, non versé								
Valeurs mobilières de placement								
Disponibilités				1 621	1 621	100.00		
Charges constatées d'avance (3)	8 819		8 819	1 973	6 846	346.96		
<b>Total III</b>	2 416 207	2 323 361	92 846	255 224	162 379	63.62		
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>	2 416 208	2 323 361	92 847	255 225	162 379	63.62		

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

2 405 704

## BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		30/06/2019	12	30/06/2018	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 225 000 )	225 000		225 000			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	20 840		20 840			
	Ecarts de réévaluation						
	<b>Réserves</b>						
	Réserve légale	22 500		22 500			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
Report à nouveau	2 305 463		1 909 403		396 060	20.74	
<b>Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)</b>	609 067		396 060		213 007	53.78	
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées							
<b>Total I</b>	2 646 189		2 037 122		609 067	29.90	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
<b>Total II</b>							
PROVISIONS	Provisions pour risques	36 153		36 153			
	Provisions pour charges						
	<b>Total III</b>	36 153		36 153			
DETTES (I)	<b>Dettes financières</b>						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit						
	Concours bancaires courants						
	Emprunts et dettes financières diverses	2 674 041		2 238 864		435 177	19.44
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	<b>Dettes d'exploitation</b>						
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	23 876		13 171		10 704	81.27	
Dettes fiscales et sociales	4 966		4 159		807	19.39	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés							
Autres dettes							
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)						
	<b>Total IV</b>	2 702 883		2 256 195		446 688	19.80
	Ecarts de conversion passif (V)						
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b>	92 847		255 225		162 379	63.62	

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

101 206

17 331

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/06/2019 12			Exercice N-1 30/06/2018 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							
<b>Chiffre d'affaires NET</b>							
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges							
Autres produits							
<b>Total des Produits d'exploitation (I)</b>							
<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 *			30 337	13 953	16 384	117.43	
Impôts, taxes et versements assimilés			2 532	1 413	1 118	79.11	
Salaires et traitements			24 000	19 000	5 000	26.32	
Charges sociales			9 041	7 116	1 925	27.05	
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements							
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			1		1		
<b>Total des Charges d'exploitation (II)</b>			65 910	41 482	24 428	58.89	
<b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>			65 910	41 482	24 428	58.89	
<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	
	30/06/2019	12	30/06/2018	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)	27 808		28 230		422	1.50
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>	27 808		28 230		422	1.50
<b>Charges financières</b>						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	557 235		366 126		191 109	52.20
Intérêts et charges assimilées (4)	13 729		16 682		2 953	17.70
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total VI</b>	570 964		382 808		188 157	49.15
<b>2. Résultat financier (V-VI)</b>	543 156		354 578		188 579	53.18
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>	609 067		396 060		213 007	53.78
<b>Produits exceptionnels</b>						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
<b>Total VII</b>						
<b>Charges exceptionnelles</b>						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
<b>Total VIII</b>						
<b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>						
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>	27 808		28 230		422	1.50
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	636 875		424 290		212 585	50.10
<b>5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)</b>	609 067		396 060		213 007	53.78

\* 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

27 808      28 230  
13 290      16 682

COURBET

**DETAIL BILAN ACTIF**

<b>ACTIF</b>	<b>Exercice N</b>		<b>Exercice N-1</b>		<b>Ecart N / N-1</b>	
	30/06/2019	12	30/06/2018	12	<b>Euros</b>	<b>%</b>
AUTRES PARTICIPATIONS		1		1		
26100100 TITRES EDITIONS DE L'HERNE		1		1		
<b>Total II</b>		1		1		
AUTRES CREANCES	84 026		251 630		167 603	66.61
40100000 FOURNISSEURS			475		475	100.00
42100000 REMUNERATIONS DUES	266				266	
45100100 C/C EDITIONS DE L'HERNE	2 377 896		1 987 966		389 930	19.61
45180100 INT C/C EDITIONS DE L'HERNE	27 808		28 230		422	1.50
46701000 DEBITEUR BOUYGUES BATIMENT	1 084		1 084			
47100000 COMPTE D ATTENTE	333				333	
49510100 PROV DEPREC C/C EDITIONS DE L'	2 323 361		1 766 126		557 235	31.55
DISPONIBILITES			1 621		1 621	100.00
51242000 SOCIETE GENERALE			1 621		1 621	100.00
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	8 819		1 973		6 846	346.96
48600000 CHARGES CONSTAT. D'AVANCE	8 819		1 973		6 846	346.96
<b>Total III</b>	92 846		255 224		162 379	63.62
<b>TOTAL GENERAL</b>	92 847		255 225		162 379	63.62

**DETAIL BILAN PASSIF**

<b>PASSIF</b>	<b>Exercice N</b>		<b>Exercice N-1</b>		<b>Ecart N / N-1</b>	
	30/06/2019	12	30/06/2018	12	Euros	%
<b>CAPITAL</b>		225 000		225 000		
10130000 CAP.SOUSCR. APPELE VERSE		225 000		225 000		
<b>PRIMES D'EMISSION, DE FUSION, D'APPORT</b>		20 840		20 840		
10410000 PRIMES LIEES / CAP.SOCIAL		20 840		20 840		
<b>RESERVE LEGALE</b>		22 500		22 500		
10611000 RESERVE LEGALE PROPR.DITE		22 500		22 500		
<b>REPORT A NOUVEAU</b>		2 305 463		1 909 403	396 060	20.74
11900000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR		2 305 463		1 909 403	396 060	20.74
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)</b>		609 067		396 060	213 007	53.78
<b>Total I</b>		2 646 189		2 037 122	609 067	29.90
<b>PROVISIONS POUR RISQUES</b>		36 153		36 153		
15100000 PROVISIONS POUR RISQUES		36 153		36 153		
<b>Total III</b>		36 153		36 153		
<b>EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES</b>		2 674 041		2 238 864	435 177	19.44
16810000 AUTRES EMPRUNT PADIR		71 925			71 925	
16888000 INTERET SUR EMPRUNT PADIR		440			440	
45100200 C/C LAUREAN		1 324 983		1 314 672	10 312	0.78
45100300 C/C AD		1 263 404		907 511	355 893	39.22
45180200 INT C/C LAUREAN		13 290		16 682	3 392	20.34
<b>DETTE FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES</b>		23 876		13 171	10 704	81.27
40100000 FOURNISSEURS		5 210		5 643	433	7.67
40810000 FOURN. FACT.NON PARVENUES		18 665		7 528	11 137	147.95
<b>DETTE FISCALES ET SOCIALES</b>		4 966		4 159	807	19.39
43100000 URSSAF		2 208		2 212	4	0.17
43720000 RETRAITE		1 185		1 120	64	5.75
43730000 PREVOYANCE		95		95	1	0.63
43780000 AUTRES ORGANISMES SOCIAUX		100		148	48	32.38
43781000 TAXE SUR LES SALAIRES		543		547	4	0.74
44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE		797			797	
44862000 CHG A PAYER T PROFESS		38		38		
<b>Total IV</b>		2 702 883		2 256 195	446 688	19.80
<b>TOTAL GENERAL</b>		92 847		255 225	162 379	63.62

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/06/2019	12	30/06/2018	12	Euros	%
<b>Chiffre d'affaires NET</b>						
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	30 337		13 953		16 384	117.43
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	1 009		1 607		597	37.17
62260000 HONORAIRES	24 819		9 198		15 621	169.83
62270000 FRAIS D'ACTES ET DE CONTE	3 494		1 126		2 367	210.17
62780000 FRAIS BANCAIRES	965		1 389		424	30.53
62800000 AUTRES SERVICES EXTERIEURS DIV	50		632		582	92.09
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	2 532		1 413		1 118	79.11
63110000 TAXE SUR LES SALAIRES	2 182		1 095		1 087	99.25
63120000 TAXE D'APPRENTISSAGE	142		130		12	9.26
63330000 FORMATION CONTINUE	132		112		20	17.65
63511000 CFE	76		77		1	0.65
SALAIRES ET TRAITEMENTS	24 000		19 000		5 000	26.32
64110000 SALAIRE BRUT	24 000		19 000		5 000	26.32
CHARGES SOCIALES	9 041		7 116		1 925	27.05
64510000 URSSAF	5 818		4 611		1 207	26.17
64520000 PREVOYANCE	381		301		80	26.58
64531000 RETRAITE	2 842		2 204		638	28.94
AUTRES CHARGES	1				1	
65800000 CHARGES DIV.GEST.COURANTE	1				1	
<b>Total des Charges d'exploitation</b>	65 910		41 482		24 428	58.89
<b>Résultat d'exploitation</b>	65 910		41 482		24 428	58.89
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	27 808		28 230		422	1.50
76385000 REVENUS DES C/C	27 808		28 230		422	1.50
<b>Total des Produits financiers</b>	27 808		28 230		422	1.50
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS ET PROVISIONS	557 235		366 126		191 109	52.20
68661000 PROVISION COMPTE COURANT	557 235		366 126		191 109	52.20
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	13 729		16 682		2 953	17.70
66116000 INTERETS SUR EMPRUNTS ET DETTE	440				440	
66150000 INTERETS CPTE COURANTS	13 289		16 682		3 392	20.34
<b>Total des Charges financières</b>	570 964		382 808		188 157	49.15
<b>Résultat financier</b>	543 156		354 578		188 579	53.18
<b>Résultat courant avant impôts</b>	609 067		396 060		213 007	53.78
<b>Total des produits</b>	27 808		28 230		422	1.50
<b>Total des charges</b>	636 875		424 290		212 585	50.10
<b>Bénéfice ou perte (Produits - Charges)</b>	609 067		396 060		213 007	53.78