

SA COURBET

59 avenue Victor Hugo

75116 PARIS

COMPTES ANNUELS du 01/07/2017 au 30/06/2018

- *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 30/06/2018 12			Exercice N-1 30/06/2017 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						
	Autres immobilisations corporelles						
	Immobilisations en cours						
Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations	1		1	1			
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières							
Total II	1		1	1			
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						
	Autres créances	2 017 755	1 766 126	251 630	369 310	117 680	31.86
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	1 621		1 621	6 550	4 929	75.25	
Charges constatées d'avance (3)	1 973		1 973	1 800	173	9.62	
Total III	2 021 350	1 766 126	255 224	377 660	122 436	32.42	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	2 021 351	1 766 126	255 225	377 661	122 436	32.42	

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

2 016 196

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1			
		30/06/2018	12	30/06/2017	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						
	Réserves						
	Réserve légale	22 500		22 500			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau	1 909 403		506 976	1 402 426	276.63	
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	396 060		1 402 426	1 006 366	71.76	
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées							
Total I	2 037 122		1 641 062	396 060	24.13		
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
Total II							
PROVISIONS	Provisions pour risques	36 153		36 153			
	Provisions pour charges						
	Total III	36 153		36 153			
DETTES (1)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit						
	Concours bancaires courants						
	Emprunts et dettes financières diverses	2 238 864		1 972 369	266 496	13.51	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 171		10 165	3 007	29.58		
Dettes fiscales et sociales	4 159		38	4 122	NS		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés							
Autres dettes							
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)						
	Total IV	2 256 195		1 982 571	273 624	13.80	
	Ecarts de conversion passif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		255 225		377 661	122 436	32.42	

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

17 331

10 202

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/06/2018 12			Exercice N-1 30/06/2017 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services						
Chiffre d'affaires NET						
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges						
Autres produits						
Total des Produits d'exploitation (I)						
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 *			13 953	15 077	1 124	7.46
Impôts, taxes et versements assimilés			1 413	40	1 374	NS
Salaires et traitements			19 000		19 000	
Charges sociales			7 116		7 116	
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						
Total des Charges d'exploitation (II)			41 482	15 116	26 366	174.42
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			41 482	15 116	26 366	174.42
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 30/06/2018	12	Exercice N-1 30/06/2017	12	Ecart N / N-1	
					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)	28 230		32 939		4 708	14.29
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	28 230		32 939		4 708	14.29
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	366 126		1 400 000		1 033 874	73.85
Intérêts et charges assimilées (4)	16 682		20 248		3 566	17.61
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	382 808		1 420 248		1 037 441	73.05
2. Résultat financier (V-VI)	354 578		1 387 310		1 032 732	74.44
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	396 060		1 402 426		1 006 366	71.76
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII						
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII						
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)						
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
Total des produits (I+III+V+VII)	28 230		32 939		4 708	14.29
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	424 290		1 435 365		1 011 075	70.44
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	396 060		1 402 426		1 006 366	71.76

* 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

28 230 32 939
16 682 20 248
COURBET

SA COURBET
59 avenue Victor Hugo

75116 PARIS

ANNEXE DU 01/07/2017 AU 30/06/2018

COURBET
59 AVENUE VICTOR HUGO

75116 PARIS

ANNEXE

SOMMAIRE

Faits caractéristiques de l'exercice	X
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	X
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	X
Etat des provisions	X
Etat des échéances des créances et des dettes	X
Composition du capital social	X
Titres immobilisés	X
Détail des produits à recevoir	X
Détail des charges à payer	X
Détail des charges constatées d'avance	X
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Charges et produits financiers concernant les entr. liées	X
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Liste des filiales et participations	X
- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES	
Résultats financiers des cinq derniers exercices	X

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/07/2017 au 30/06/2018

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Aucun événement n'est survenu durant l'exercice clos au 30/09/2018.

- 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 2016.

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 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/07/2017 au 30/06/2018

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres participations	1		
TOTAL	1		
TOTAL GENERAL	1		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres participations			1	1
TOTAL			1	1
TOTAL GENERAL			1	1

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	36 153				36 153
TOTAL	36 153				36 153

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour dépréciation	1 400 000	366 126			1 766 126
TOTAL	1 400 000	366 126			1 766 126
TOTAL GENERAL	1 436 153	366 126			1 802 278
Dont dotations et reprises financières		366 126			

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Groupe et associés	2 016 196	0	2 016 196
Débiteurs divers	1 560	1 560	
Charges constatées d'avance	1 973	1 973	
TOTAL	2 019 729	3 533	2 016 196

ANNEXE

Exercice du 01/07/2017 au 30/06/2018

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	13 171	13 171		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 121	4 121		
Autres impôts taxes et assimilés	38	38		
Groupe et associés	2 238 864	0	2 238 864	
TOTAL	2 256 195	17 331	2 238 864	

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
Actions	0.0354	6 350 033			6 350 033

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition. En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré. Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Créances

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Les comptes courants au 30/06/2018

La société a une dette envers la société LAUREAN qui s'élève à 1 315 K€ additionnée des intérêts pour un montant de 17 K€.

La société a une créance de 1 988 K€ additionnée des intérêts pour un montant de 28 K€ avec notre filiale, la société EDITIONS DE L'HERNE provisionnée à hauteur de 1 766 K€.

La recouvrabilité de la créance sur la société les EDITIONS DE L'HERNE dépend du soutien apporté par son actionnaire et par le gérant non associé de la société.

En effet, le soutien de ce dernier se traduit :

- par l'existence d'un compte courant créditeur de 314 K€ au 30/06/2018 dans les comptes de la société EDITIONS DE L'HERNE,
- par le versement d'un apport de 264 K€ sur l'exercice 2016/2017 et 304 K€ sur l'exercice 2017/2018 à la société COURBET pour soutenir l'activité de sa filiale les EDITIONS DE L'HERNE.

Litiges

Concernant l'affaire BOUYGUES BATIMENTS, aucune exécution n'a été formulée, la société maintient donc la provision pour risque par prudence pour un montant de 36 K€.

ANNEXE

Exercice du 01/07/2017 au 30/06/2018

Détail des produits à recevoir

	Montant
Intérêts des comptes courants d'associés	28 230
Total	28 230

Détail des charges à payer

	Montant
Intérêts des comptes courants d'associés	16 682
Fournisseurs factures non parvenues	12 960
CFE	38
Total	29 680

ANNEXE

Exercice du 01/07/2017 au 30/06/2018

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Honoraires	1 800		
Locations immobilières	173		
Total	1 973		

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total	16 682	28 230
Dont entreprises liées	16 682	28 230

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 831-3 et 832-13)

Société	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société
				brute	nette					
A. Renseignements détaillés - Filiales détenues à + de 50% - SARL EDITIONS DE L'HERNE - 22 rue Mazarine - 75006 PARIS - Participations détenues entre 10 et 50 %	100 000	2 048 573	100.00	1	1	2 016 196	350 570	262 039		
B. Renseignements globaux - Filiales non reprises en A - Participations non reprises en A										