

RCS : PARIS
Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de PARIS atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2008 B 22555
Numéro SIREN : 508 806 262
Nom ou dénomination : RUBIONI

Ce dépôt a été enregistré le 18/12/2020 sous le numéro de dépôt 110311

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

DATE DEPOT : 18-12-2020

N° DE DEPOT : 110311

N° GESTION : 2008B22555

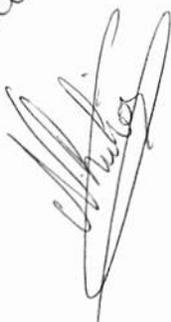
N° SIREN : 508806262

DENOMINATION : RUBIONI

ADRESSE : 190 boulevard Haussmann 75008 Paris

MILLESIME : 2018

*Certifiés conformes à
l'original*

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'M. Rubioni', written in a cursive style.

Comptes annuels

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		30/09/2018			30/09/2017
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (1)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)	155 000		155 000	135 000
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	14 531	7 549	6 982	8 435
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	67 183	53 105	14 077	23 270
	Autres immobilisations corporelles	53 479	23 353	30 126	29 675
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	4 354		4 354	3 604	
TOTAL (II)		294 547	84 008	210 539	199 983
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	117 231		117 231	48 158
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	13 301		13 301	12 899
	Avances et Acomptes versés sur commandes	1 068		1 068	1 068
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	45 568	12 814	32 754	85 441
	Autres créances	73 397		73 397	55 720
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	255 198		255 198	149 289	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	52 285		52 285	40 804
	TOTAL (III)	558 047	12 814	545 234	393 379
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		852 594	96 821	755 773	593 363

(1) dont droit au bail 155 000 135 000
 (2) dont immobilisations financières à moins d'un an
 (3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

30/09/2018

30/09/2017

		30/09/2018	30/09/2017
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	40 000	40 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	4 000	200
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	4 907	4 716
	Report à nouveau		(17 934)
	Résultat de l'exercice	58 950	21 925
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	Total des capitaux propres	107 857	48 907
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers	126 922	110 121
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	381 370	244 681
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	33 380	96 332
	Dettes fiscales et sociales	95 014	83 381
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	11 229	9 941	
Produits constatés d'avance (1)			
	Total des dettes	647 915	544 456
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	755 773	593 363
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	58 950,02	21 925,41
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	266 546	299 774	
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

30/09/2018

30/09/2017

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	6 261		6 261	56
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	851 414		851 414	503 861
	Montant net du chiffre d'affaires	857 675		857 675	503 917
	Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges Autres produits			8	3 253 13 417
Total des produits d'exploitation (1)				857 683	520 586
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			2 752	14 335
	Variation de stock			(401)	(10 874)
	Achats de matières et autres approvisionnements			476 666	291 231
	Variation de stock			(69 073)	(42 744)
	Autres achats et charges externes			224 770	174 739
	Impôts, taxes et versements assimilés			9 516	3 798
	Salaires et traitements			90 000	48 000
	Charges sociales du personnel				
	Cotisations personnelles de l'exploitant			34 026	20 888
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			15 609	16 687
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
- sur immobilisations					
- sur actif circulant			12 814		
Dotations aux provisions					
Autres charges			49	2 706	
Total des charges d'exploitation (2)				796 728	518 767
RESULTAT D'EXPLOITATION				60 956	1 820

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

30/09/2018

30/09/2017

RESULTAT D'EXPLOITATION		60 956	1 820
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	259	28
	Total des produits financiers	259	29
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		1 665
	Total des charges financières		1 665
RESULTAT FINANCIER		259	(1 637)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		61 215	183
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	14 350 2 551	29 367 5 500
	Total des produits exceptionnels	16 901	34 867
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	23 2 913 177	125 7 328 1 802
	Total des charges exceptionnelles	3 113	9 254
RESULTAT EXCEPTIONNEL		13 789	25 612
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES		16 053	3 870
TOTAL DES PRODUITS		874 844	555 482
TOTAL DES CHARGES		815 894	533 556
RESULTAT DE L'EXERCICE		58 950	21 925

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
- (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
- (3) dont produits concernant les entreprises liées
- (4) dont intérêts concernant les entreprises liées

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière.

Le bilan de l'exercice présente un total de **755 773** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **874 844** euros et un total **charges** de **815 894** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **58 950** euros.

L'exercice considéré débute le **01/10/2017** et finit le **30/09/2018**.
Il a une durée de **12** mois.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été établis le 28 décembre 2018, par M. RUBIO, gérant.

Les états financiers ont été établis en conformité avec le plan comptable général et les règlements comptables en vigueur, notamment l'ANC n°2016-07, homologué par arrêté du 26 décembre 2016.

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- 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.

Immobilisations

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

L'application des règles issues des règlements CRC 2004-06 relatif à la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs et CRC 2002-10 relatif à l'amortissement et à la dépréciation des actifs n'a aucune incidence significative sur les comptes annuels de la société. Notamment suite à l'analyse de l'ensemble des immobilisations concernées, ainsi que des durées d'amortissements pratiquées, les immobilisations n'ont fait l'objet d'aucune dépréciation.

La société use de la mesure de simplification prévue pour les PME ne dépassant pas certains seuils et continue à amortir ses immobilisations non décomposables à l'origine sur leur durée d'usage.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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

- logiciel	1 an
- installation, agencements et aménagements	3 à 10 ans
- matériel et outillage	2 à 10 ans
- matériel de transport	5 ans
- matériel informatique	2 à 4 ans
- mobilier	5 à 10 ans

Stocks

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Participation, autres titres immobilisés, 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.

Créances et dettes

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Changements de méthodes

Il n'y a pas de changement de méthode d'évaluation au cours de l'exercice.

Il n'y a pas de changement de méthode de présentation au cours de l'exercice.

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2018
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	135 000		20 000			155 000
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	135 000		20 000			155 000
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement	14 531					14 531
Instal technique, matériel outillage industriels	70 825				3 642	67 183
Instal., agencement, aménagement divers	28 405		3 175			31 580
Matériel de transport	9 976					9 976
Matériel de bureau, mobilier	11 122		5 330		4 528	11 924
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	134 858		8 505		8 170	135 193
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	3 604		750			4 354
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	3 604		750			4 354
TOTAL	273 461		29 255		8 170	294 547

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2018
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	6 096	1 453		7 549
	Instal technique, matériel outillage industriels	47 555	6 279	728	53 105
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	8 231	3 571		11 802
	Matériel de transport	1 884	1 995		3 879
	Matériel de bureau, mobilier	9 712	2 488	4 528	7 672
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	73 478	15 786	5 256	84 008	
TOTAL		73 478	15 786	5 256	84 008

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Dotations			Reprises			
	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

ANNEXE - Elément 4

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/09/2018
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES					
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients		12 814		12 814
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION		12 814		12 814
TOTAL GENERAL			12 814		12 814
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			12 814		

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		30/09/2018	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	4 354		4 354
	Clients douteux ou litigieux	12 814	12 814	
	Autres créances clients	32 754	32 754	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	50 884	50 884	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	22 513	22 513	
Charges constatées d'avances	52 285	52 285		
TOTAL DES CREANCES		175 603	171 249	4 354
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/09/2018	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	33 380	33 380		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	65 543	65 543		
	Impôts sur les bénéfices	10 755	10 755		
	Taxes sur la valeur ajoutée	18 716	18 716		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	126 922	126 922		
Autres dettes	11 229	11 229			
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES		266 546	266 546		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)	126 922				

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros

30/09/2018

Total des Charges à payer		86 301
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FOURNIS. FACT. NON PARVENUES</i>	<i>9 529</i>	9 529
Dettes fiscales et sociales <i>CHARGES SOCIALES TNS A PAYER</i>	<i>65 543</i>	65 543
Autres dettes <i>TAXE ECO-PARTICIPATION A PAYER</i>	<i>11 229</i>	11 229

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

30/09/2018

Total des Produits à recevoir		4 344
Autres créances		4 344
<i>FOURNIS.RRR A OBTENIR</i>	<i>4 344</i>	

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	30/09/2018
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		52 285	52 285
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			52 285

ANNEXE - Elément 6.14

Capital social

Etat exprimé en euros

30/09/2018

Nombre

Val. Nominale

Montant

		30/09/2018	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		100,00	400,0000	40 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		100,00	400,0000	40 000,00

ANNEXE - Elément supplémentaire

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros

30/09/2018

Total des produits exceptionnels		16 901
Produits exceptionnels sur opérations de gestion <i>PRODUITS EXERCICES ANTERIEURS</i>	<i>14 350</i>	14 350
Produits exceptionnels sur opérations en capital <i>PRODTS CESSIONS ELEMETS ACTIFS</i>	<i>2 551</i>	2 551
Total des charges exceptionnelles		3 113
Charges exceptionnelles sur opération de gestion <i>PENALITES ET AMENDES</i>	<i>23</i>	23
Charges exceptionnelles sur opération en capital <i>VAL.NET.COMPT.ELEM.CEDES</i>	<i>2 913</i>	2 913
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions <i>DOT.AMORT.EXCEP.IMMOB.</i>	<i>177</i>	177
Résultat exceptionnel		13 789

RUBIONI

Société À Responsabilité Limitée au capital de 40 000.00 €

Siège social : 190 boulevard Haussmann

75008 PARIS

508 806 262 RCS PARIS

DECISIONS ANNUELLES DE L'ASSOCIE UNIQUE EN DATE DU 29 MARS 2019

L'an deux mille dix-neuf,

Le vingt-neuf mars, à dix heures,

Monsieur Nicolas RUBIO associé unique de la société RUBIONI, a établi ainsi qu'il suit le présent procès-verbal.

En sa qualité de gérant, il a établi et arrêté les comptes annuels de l'exercice clos le 30 septembre 2018. Puis l'associé unique examine les différents points suivants :

- Examen des comptes de l'exercice clos le 30 septembre 2018,
- Quitus à la gérance,
- Approbation des comptes et affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2018,
- Conventions visées à l'article L.223-19 du Code de commerce,
- Rémunération de la gérance,
- Questions diverses.

L'associé unique prend alors les décisions suivantes :

PREMIÈRE DECISION

L'associé unique approuve les comptes de l'exercice clos le 30 septembre tels qu'il les a établis.

L'associé unique prend acte que les comptes de l'exercice écoulé, conformément aux dispositions de l'article 223 quater du Code général des impôts, ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal au sens des dispositions de l'article 39-4 du même code.

L'associé unique donne, en tant que de besoin, à la gérance quitus entier et sans réserve de l'exécution de son mandat pour l'exercice clos le 30 septembre 2018.

DEUXIÈME DECISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2018, s'élevant à 58 950.02 €, de la manière suivante :

- Aux autres réserves soit	58 950.02 €
TOTAL.....	<u>58 950.02 €</u>

NR

Rappel des dividendes antérieurement distribués

L'associé unique, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, rappelle qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividendes, au titre des trois exercices précédents.

TROISIÈME DECISION

En application des dispositions de l'article L.223-19 du Code de commerce, les opérations ou conventions visées audit article entre la société et les personnes ci-après, conclues au cours de l'exercice clos le 30 septembre 2018 ou conclues antérieurement et dont les effets se sont poursuivis pendant l'exercice, ont été les suivantes :

- **Concernant Monsieur Nicolas RUBIO, gérant associé unique :**

Monsieur Nicolas RUBIO, associé unique et gérant, est titulaire dans les livres de la société d'un compte courant non productif d'intérêts qui au 30 septembre 2018 s'élevait à 126 922.43 euros.

QUATRIÈME DECISION

L'associé unique entérine le montant des appointements perçus par le gérant majoritaire, Monsieur Nicolas RUBIO au titre de ses fonctions et qui s'est élevé à 90 000 euros au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2018, ainsi que la prise en charge par la société de ses cotisations sociales obligatoires et facultatives ainsi que le remboursement de ses frais sur justificatifs.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal signé par l'associé unique et consigné sur le registre de ses décisions.

L'associé unique

