

RCS : LYON

Code greffe : 6901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2012 B 04190

Numéro SIREN : 753 075 217

Nom ou dénomination : FINANCIERE ROMANA

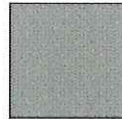
Ce dépôt a été enregistré le 29/01/2019 sous le numéro de dépôt B2019/003281

FINANCIERE ROMANA
94 QUAI CHARLES DE GAULLE
69463 LYON CEDEX 06
0472691113

Certifié conforme

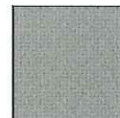
[Signature]

Greffe du Tribunal de Commerce de Lyon : dépôt n° 3281 en date du 29/01/2019



Etats Comptables et Fiscaux

31/12/2017



Bilan et Compte de résultat



Bilan Actif

FINANCIERE ROMANA

Période du 01/01/17 au 31/12/17

Edition du 13/06/18

Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2017	Net (N-1) 31/12/2016
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	7 731 635		7 731 635	7 517 214
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL immobilisations financières :	7 731 635		7 731 635	7 517 214
ACTIF IMMOBILISÉ	7 731 635		7 731 635	7 517 214
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :				
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	26 000		26 000	24 847
Autres créances	811 345		811 345	28 604
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	837 345		837 345	53 451
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	9 115		9 115	2 179
Charges constatées d'avance				
TOTAL disponibilités et divers :	9 115		9 115	2 179
ACTIF CIRCULANT	846 459		846 459	55 630
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				

TOTAL GÉNÉRAL

8 578 094

8 578 094

7 572 844

Bilan Passif

FINANCIERE ROMANA

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 13/06/18
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2017	Net (N-1) 31/12/2016
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 10 000	10 000	10 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	1 000	1 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	1 671 691	453 286
Report à nouveau	167 122	167 122
Résultat de l'exercice	214 412	1 218 405
TOTAL situation nette :	2 064 224	1 849 812
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	2 064 224	1 849 812
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 772 152	4 546 686
Emprunts et dettes financières divers	2 531 228	1 066 571
TOTAL dettes financières :	6 303 380	5 613 257
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 160	16 170
Dettes fiscales et sociales	65 031	40 005
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	131 300	53 600
TOTAL dettes diverses :	210 490	109 775
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTES	6 513 870	5 723 032
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	8 578 094	7 572 844

Compte de Résultat (Première Partie)

FINANCIERE ROMANA

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 13/06/18
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2017	Net (N-1) 31/12/2016
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	260 000		260 000	280 706
Chiffres d'affaires nets	260 000		260 000	280 706
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges				
Autres produits			0	6
PRODUITS D'EXPLOITATION			260 000	280 712
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]				
Autres achats et charges externes			144 974	58 970
TOTAL charges externes :			144 974	58 970
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			18 725	17 994
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			180 291	150 746
Charges sociales			71 885	58 887
TOTAL charges de personnel :			252 175	209 634
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :				
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			1	
CHARGES D'EXPLOITATION			415 876	286 598
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			(155 876)	(5 886)

Compte de Résultat (Seconde Partie)

FINANCIERE ROMANA

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 13/06/18
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2017	Net (N-1) 31/12/2016
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	(155 876)	(5 886)
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation	453 028	1 310 000
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	453 028	1 310 000
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	82 741	69 151
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	82 741	69 151
RÉSULTAT FINANCIER	370 287	1 240 849
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	214 412	1 234 963
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		16 558
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
		16 558
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL		(16 558)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	713 028	1 590 712
TOTAL DES CHARGES	498 617	372 307
BÉNÉFICE OU PERTE	214 412	1 218 405

Annexe



Faits caractéristiques

FINANCIERE ROMANA

Période du	01/01/17	au 31/12/17
Edition du	13/06/18	
Tenue de compte	EURO	

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Acquisition de 100% des sociétés suivantes :

- LES DERNIERS SERONT LES PREMIERS, activité de web marketing
- CONNECTED COMPANY, activité de prestations informatiques
- STUDIO FOR CITY, agence de communication
- PLACE TO LEARN, activité de formation

Acquisition de 5,1 % de BOTERO, activité de marchand de biens et holding de promotion

Règles & Méthodes Comptables

FINANCIERE ROMANA

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 13/06/18
Tenue de compte EURO

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.

Les conventions générales comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que le règlement ANC 2016-07 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice. Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

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 :

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Néant

PARTICIPATION, AUTRES TITRES IMMOBILISES, VALEURS MOBILIERES 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.

STOCKS

Néant

CREANCES

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.

Immobilisations

FINANCIERE ROMANA

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 13/06/18
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	7 517 214		214 421
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL immobilisations financières :	7 517 214		214 421
TOTAL GÉNÉRAL	7 517 214		214 421

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légalés
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels				
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations			7 731 635	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières				
TOTAL immobilisations financières :			7 731 635	
TOTAL GÉNÉRAL			7 731 635	

Amortissements

FINANCIERE ROMANA

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 13/06/18
Tenue de compte EURO

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES Frais d'étab. et de développement. Autres immobilisations incorporelles TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Constructions installations générales Installations techn. et outillage industriel Inst. générales, agencements et divers Matériel de transport Mat. de bureau, informatique et mobil. Emballages récupérables et divers TOTAL immobilisations corporelles :				

TOTAL GÉNÉRAL				
----------------------	--	--	--	--

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES Frais d'établissement et de développement Autres immobilisations incorporelles TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Constructions installations générales Installations techniques et outillage industriel Installations générales, agencements et divers Matériel de transport Matériel de bureau, informatique et mobilier Emballages récupérables et divers TOTAL immobilisations corporelles :			
Frais d'acquisition de titres de participations			

TOTAL GÉNÉRAL			
----------------------	--	--	--

Provisions Inscrites au Bilan

FINANCIERE ROMANA

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 13/06/18
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				

Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges				
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES				

Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation				
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION				

TOTAL GÉNÉRAL				
----------------------	--	--	--	--

État des Échéances des Créances et Dettes

FINANCIERE ROMANA

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 13/06/18
Tenue de compte EURO

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
TOTAL de l'actif immobilisé :			
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	26 000	26 000	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	9 000	9 000	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	2 805	2 805	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés	799 445	799 445	
Débiteurs divers	95	95	
TOTAL de l'actif circulant :	837 345	837 345	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE			

TOTAL GÉNÉRAL	837 345	837 345	
----------------------	----------------	----------------	--

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine	3 772 152	898 930	2 873 223	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	14 160	14 160		
Personnel et comptes rattachés	16 754	16 754		
Sécurité sociale et autres organismes	39 016	39 016		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	4 333	4 333		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	4 928	4 928		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	2 531 228	1 978 478	552 750	
Autres dettes	131 300	131 300		
Dettes représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

TOTAL GÉNÉRAL	6 513 870	3 087 898	3 425 973	
----------------------	------------------	------------------	------------------	--

Charges à Payer

FINANCIERE ROMANA

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 13/06/18
Tenue de compte EURO

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	5 655
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 060
Dettes fiscales et sociales	28 384
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	
TOTAL	43 099

Composition du Capital Social

FINANCIERE ROMANA

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 13/06/18
Tenue de compte EURO

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	1000	10
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	1000	10

Tableau de variation des capitaux propres

FINANCIERE ROMANA

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 13/06/18
Tenue de compte EURO

	Solde Initial	Augmentation	Diminution	Solde Final
Capital social	10 000			10 000
Primes liées au capital social				
Écart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	1 000			1 000
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	453 286	1 218 405		1 671 691
Ecart d'équivalence				
Report à nouveau	167 122			167 122
Résultat de l'exercice				
Subventions d'investissement	1 218 405	214 412	1 218 405	214 412
Provisions réglementées				
TOTAL	1 849 813	1 432 817	1 218 405	2 064 225

Eléments Relevant de Plusieurs Postes du Bilan

FINANCIERE ROMANA

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 13/06/18
Tenue de compte EURO

POSTES DU BILAN	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par effets de commerce
	Liées	Avec lesquelles la société à un lien de participation	
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations	7 524 452	207 183	
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés	26 000		
Autres créances		799 450	
Capital souscrit appelé, non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers	1 743 113		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			

Liste des Filiales et Participations

FINANCIERE ROMANA

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 13/06/18
Tenue de compte EURO

FILIALES ET PARTICIPATIONS	Capital	Capitaux propres	Quote-part du capital détenue en pourcentage	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés	Montant des cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaire h.t. du dernier exercice écoulé	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice
				Brute	Nette					
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS										
1. filiales (Plus de 50% du capital détenu)										
PURE GESTION LOCATIVE	250 000	2 044 270	100,00 %	7 463 614	7 463 614			5 376 417	949 961	300 000
LES DERNIERS SERONT LES P	10 000	60 626	100,00 %	10 000	10 000			881 422	50 626	
CONNECTED COMPANY	10 000	123 627	100,00 %	10 000	10 000			616 852	113 627	
STUDIO FOR CITY	1 000	40 667	100,00 %	30 838	30 838			572 861	9 828	
PLACE TO LEARN	10 000	41 036	100,00 %	10 000	10 000			537 224	24 548	
2. participations (10 à 50% du capital détenu)										
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS										

Engagements Financiers

FINANCIERE ROMANA

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 13/06/18
Tenue de compte EURO

ENGAGEMENTS DONNÉS	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités	4 583
Autres engagements donnés :	

TOTAL	4 583
-------	-------

ENGAGEMENTS RECUS	Montant
Avals et cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	

TOTAL	
-------	--

FINANCIERE ROMANA

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 13/06/18
Tenue de compte EURO

	TOTAL	3 766 498
--	-------	-----------

FINANCIERE ROMANA
S.A.S. au capital de 10.000 €
siège social : 94, quai Charles de Gaulle 69006 LYON
753 075 217 R.C.S. LYON

ASSEMBLEE GENERALE MIXTE
ORDINAIRE ET EXTRAORDINAIRE DU 29 JUIN 2018

RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31/12/2017

Troisième Résolution - Affectation du Résultat de l'Exercice

L'Assemblée Générale, sur la proposition du Président, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 214.412 € en totalité à la réserve ordinaire, poste « Autres réserves ».

L'Assemblée Générale constate l'absence de distribution au cours des trois derniers exercices.

Cette résolution a été adoptée à l'unanimité par l'assemblée générale des associés en date du 29 juin 2018

Certifié conforme
Le Président
Mme Dora D'AMBROSIO

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'D. Ambrosio', written over a large, loopy circular flourish.

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

FINANCIERE ROMANA

Société par actions simplifiée
au capital de 10 000 €
94 quai Charles de Gaulle
69006 Lyon

Exercice clos le 31 décembre 2017

Grant Thornton

SA d'Expertise Comptable et
de Commissariat aux Comptes
au capital de 2 297 184 €
inscrite au tableau de l'Ordre de la région
Paris - Ile de France et membre de la
Compagnie régionale de Versailles
RCS Nanterre B 632 013 843
44, quai Charles de Gaulle
CS 60095
69463 Lyon cedex 06

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Société FINANCIERE ROMANA Exercice clos le 31 décembre 2017

Aux Associés de la société FINANCIERE ROMANA,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société **FINANCIERE ROMANA** relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2017, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2017 à la date d'émission de

notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, notamment pour ce qui concerne :

Les titres de participation, dont le montant net figurant au bilan au 31 décembre 2017 s'établit à 7 731 635 euros, sont évalués à leur coût d'acquisition et dépréciés sur la base de leur valeur d'utilité selon les modalités décrites dans la note « règles et méthodes comptables » de l'annexe.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux Associés

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion de votre Présidente et dans les autres documents adressés aux Associés sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle et à l'identité des détenteurs du capital ou des droits de vote vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes

annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Présidente.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du Code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Lyon, le 14 juin 2018

Le Commissaire aux Comptes

Grant Thornton

Membre français de Grant Thornton International



Françoise Méchin
Associée

FINANCIERE ROMANA
94 QUAI CHARLES DE GAULLE
69463 LYON CEDEX 06
0472691113



Etats Comptables et Fiscaux

31/12/2017



Bilan et Compte de résultat



Bilan Actif

FINANCIERE ROMANA

Période du 01/01/17 au 31/12/17

Edition du 13/06/18

Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2017	Net (N-1) 31/12/2016
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	7 731 635		7 731 635	7 517 214
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL immobilisations financières :	7 731 635		7 731 635	7 517 214
ACTIF IMMOBILISÉ	7 731 635		7 731 635	7 517 214

STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :				
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	26 000		26 000	24 847
Autres créances	811 345		811 345	28 604
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	837 345		837 345	53 451
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	9 115		9 115	2 179
Charges constatées d'avance				
TOTAL disponibilités et divers :	9 115		9 115	2 179
ACTIF CIRCULANT	846 459		846 459	55 630

Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				

TOTAL GÉNÉRAL	8 578 094		8 578 094	7 572 844
----------------------	------------------	--	------------------	------------------

Bilan Passif

FINANCIERE ROMANA

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 13/06/18
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2017	Net (N-1) 31/12/2016
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 10 000	10 000	10 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	1 000	1 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	1 671 691	453 286
Report à nouveau	167 122	167 122
Résultat de l'exercice	214 412	1 218 405
TOTAL situation nette :	2 064 224	1 849 812
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	2 064 224	1 849 812
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 772 152	4 546 686
Emprunts et dettes financières divers	2 531 228	1 066 571
TOTAL dettes financières :	6 303 380	5 613 257
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 160	16 170
Dettes fiscales et sociales	65 031	40 005
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	131 300	53 600
TOTAL dettes diverses :	210 490	109 775
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTES	6 513 870	5 723 032
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	8 578 094	7 572 844

Compte de Résultat (Première Partie)

FINANCIERE ROMANA

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 13/06/18
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2017	Net (N-1) 31/12/2016
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	260 000		260 000	280 706
Chiffres d'affaires nets	260 000		260 000	280 706
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges				
Autres produits			0	6
PRODUITS D'EXPLOITATION			260 000	280 712
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]				
Autres achats et charges externes			144 974	58 970
TOTAL charges externes :			144 974	58 970
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			18 725	17 994
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			180 291	150 746
Charges sociales			71 885	58 887
TOTAL charges de personnel :			252 175	209 634
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :				
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			1	
CHARGES D'EXPLOITATION			415 876	286 598
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			(155 876)	(5 886)

Compte de Résultat (Seconde Partie)

FINANCIERE ROMANA

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 13/06/18
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2017	Net (N-1) 31/12/2016
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	(155 876)	(5 886)
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation	453 028	1 310 000
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	453 028	1 310 000
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	82 741	69 151
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	82 741	69 151
RÉSULTAT FINANCIER	370 287	1 240 849
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	214 412	1 234 963
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		16 558
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
		16 558
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL		(16 558)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	713 028	1 590 712
TOTAL DES CHARGES	498 617	372 307
BÉNÉFICE OU PERTE	214 412	1 218 405

Annexe



Faits caractéristiques

FINANCIERE ROMANA

Période du	01/01/17	au 31/12/17
Edition du	13/06/18	
Tenue de compte	EURO	

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Acquisition de 100% des sociétés suivantes :

- LES DERNIERS SERONT LES PREMIERS, activité de web marketing
- CONNECTED COMPANY, activité de prestations informatiques
- STUDIO FOR CITY, agence de communication
- PLACE TO LEARN, activité de formation

Acquisition de 5,1 % de BOTERO, activité de marchand de biens et holding de promotion

Règles & Méthodes Comptables

FINANCIERE ROMANA

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 13/06/18
Tenue de compte EURO

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.

Les conventions générales comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que le règlement ANC 2016-07 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice. Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

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 :

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Néant

PARTICIPATION, AUTRES TITRES IMMOBILISES, VALEURS MOBILIERES 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.

STOCKS

Néant

CREANCES

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.

Immobilisations

FINANCIERE ROMANA

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 13/06/18
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	7 517 214		214 421
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL immobilisations financières :	7 517 214		214 421
TOTAL GÉNÉRAL	7 517 214		214 421

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légalés
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels				
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations			7 731 635	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières				
TOTAL immobilisations financières :			7 731 635	
TOTAL GÉNÉRAL			7 731 635	

Amortissements

FINANCIERE ROMANA

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 13/06/18
Tenue de compte EURO

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel				
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.				
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :				
TOTAL GÉNÉRAL				

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :			
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL			

Provisions Inscrites au Bilan

FINANCIERE ROMANA

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 13/06/18
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges				
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES				
Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation				
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION				
TOTAL GÉNÉRAL				

État des Échéances des Créances et Dettes

FINANCIERE ROMANA

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 13/06/18
Tenue de compte EURO

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
TOTAL de l'actif immobilisé :			
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	26 000	26 000	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	9 000	9 000	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	2 805	2 805	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés	799 445	799 445	
Débiteurs divers	95	95	
TOTAL de l'actif circulant :	837 345	837 345	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE			

TOTAL GÉNÉRAL	837 345	837 345	
----------------------	----------------	----------------	--

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine	3 772 152	898 930	2 873 223	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	14 160	14 160		
Personnel et comptes rattachés	16 754	16 754		
Sécurité sociale et autres organismes	39 016	39 016		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	4 333	4 333		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	4 928	4 928		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	2 531 228	1 978 478	552 750	
Autres dettes	131 300	131 300		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

TOTAL GÉNÉRAL	6 513 870	3 087 898	3 425 973	
----------------------	------------------	------------------	------------------	--

Charges à Payer

FINANCIERE ROMANA

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 13/06/18
Tenue de compte EURO

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	5 655
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 060
Dettes fiscales et sociales	28 384
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	
TOTAL	43 099

Composition du Capital Social

FINANCIERE ROMANA

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 13/06/18
Tenue de compte EURO

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	1000	10
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	1000	10

Tableau de variation des capitaux propres

FINANCIERE ROMANA

Période du 01/01/17 au 31/12/17

Edition du 13/06/18

Tenue de compte EURO

	Solde Initial	Augmentation	Diminution	Solde Final
Capital social	10 000			10 000
Primes liées au capital social				
Écart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	1 000			1 000
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	453 286	1 218 405		1 671 691
Ecart d'équivalence				
Report à nouveau	167 122			167 122
Résultat de l'exercice				
Subventions d'investissement	1 218 405	214 412	1 218 405	214 412
Provisions réglementées				
TOTAL	1 849 813	1 432 817	1 218 405	2 064 225

Eléments Relevant de Plusieurs Postes du Bilan

FINANCIERE ROMANA

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 13/06/18
Tenue de compte EURO

POSTES DU BILAN	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par effets de commerce
	Liées	Avec lesquelles la société à un lien de participation	
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations	7 524 452	207 183	
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés	26 000		
Autres créances		799 450	
Capital souscrit appelé, non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers	1 743 113		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			

Liste des Filiales et Participations

FINANCIERE ROMANA

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 13/06/18
Tenue de compte EURO

FILIALES ET PARTICIPATIONS	Capital	Capitaux propres	Quote-part du capital détenue en pourcentage	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés	Montant des cautions et avais donnés par la société	Chiffre d'affaire h.t. du dernier exercice écoulé	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice
				Brute	Nette					
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS										
1. filiales (Plus de 50% du capital détenu)										
PURE GESTION LOCATIVE	250 000	2 044 270	100,00 %	7 463 614	7 463 614			5 376 417	949 961	300 000
LES DERNIERS SERONT LES P	10 000	60 626	100,00 %	10 000	10 000			881 422	50 626	
CONNECTED COMPANY	10 000	123 627	100,00 %	10 000	10 000			616 852	113 627	
STUDIO FOR CITY	1 000	40 667	100,00 %	30 838	30 838			572 861	9 828	
PLACE TO LEARN	10 000	41 036	100,00 %	10 000	10 000			537 224	24 548	
2. participations (10 à 50% du capital détenu)										
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS										

Engagements Financiers

FINANCIERE ROMANA

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 13/06/18
Tenue de compte EURO

ENGAGEMENTS DONNÉS	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités	4 583
Autres engagements donnés :	

TOTAL	4 583
-------	-------

ENGAGEMENTS RECUS	Montant
Avals et cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	

TOTAL	
-------	--

FINANCIERE ROMANA

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 13/06/18
Tenue de compte EURO

	TOTAL	3 766 498
--	-------	-----------