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 : 2009 B 21335
Numéro SIREN : 518 774 435
Nom ou dénomination : FINANTIS HOLDING

Ce dépôt a été enregistré le 07/07/2017 sous le numéro de dépôt 50603

20170506032016

DATE DEPOT : 07/07/2017

N° DE DEPOT : 50603

N° GESTION : 2009B21335

N° SIREN : 518774435

DENOMINATION : FINANTIS HOLDING

ADRESSE : 58 bis rue de la Chaussée d Antin 75009 PARIS

MILLESIME : 2016

.

Greffe du tribunal
de commerce de Paris
Comptes annuels déposés le :

10 JUIL. 2017

Sous le N° : 50603

FINANTIS HOLDING

58 Bis Rue de la Chaussée d'Antin

75009 PARIS

BILAN ET COMPTE DE RÉSULTAT

Présenté en Euros

Période du 01/10/2015 au 30/09/2016

FINANTIS HOLDING

BILAN ACTIF

Période du 01/10/2015 au 30/09/2016

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 30/09/2016 (12 mois)				Exercice précédent 30/09/2015 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	135 069	30 069	105 000	6 79	105 000	5 46
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions	1 544	1 503	41	0 00	556	0 03
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	9 941	9 941				
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	1 123 073		1 123 073	72 58	1 532 332	79 69
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	62 155		62 155	4 02	390	0 02
TOTAL (I)	***1 331 782***	***41 513***	***1 290 269***	83.38	***1 638 278***	85 20
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	138 929		138 929	8 98	191 088	9 94
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	573		573	0 04		
. Personnel					0	0 00
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	32 624		32 624	2 11	41 383	2 15
. Autres	67 785		67 785	4 38	41 173	2 14
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	20		20	0 00	20	0 00
Charges constatées d'avance	17 234		17 234	1 11	10 826	0 56
TOTAL (II)	***257 165***		***257 165***	16 62	***284 491***	14 80
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	***1 588 947***	***41 513***	***1 547 434***	[illegible]	***1 922 769***	[illegible]

FINANTIS HOLDING

Période du 01/10/2015 au 30/09/2016

BILAN PASSIF

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/09/2016 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2015 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé :)	69 330	4 48	86 420	4 49
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	2 023	0 13	2 023	0 11
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale	8 642	0 56	8 642	0 45
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	-13 910	-0 89		
Report à nouveau	354 439	22 90	282 186	14 68
Résultat de l'exercice	***357 534***	23 10	***72 253***	3 76
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL(I)	***778 058***	50 28	***451 524***	23.48
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL(II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques	46 767	3 02		
Provisions pour charges				
TOTAL (III)	***46 767***	3 02		
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	412 115	26 63	873 416	45 42
. Découverts, concours bancaires	2 522	0 16	36 477	1 90
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés	86 554	5 59	224 660	11 68
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	161 805	10 46	263 783	13 72
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	4 487	0 29	4 500	0 23
. Organismes sociaux	17 423	1 13	16 254	0 85
. Etat, impôts sur les bénéfices	13 638	0 88	835	0 04
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	23 155	1 50	39 581	2 06
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	911	0 06	1 668	0 09
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes			10 071	0 52
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL(IV)	***722 610***	46 70	***1 471 245***	76 52
Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	***1 547 434***	100 00	***1 922 769***	100 00

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/10/2015 au 30/09/2016

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT	Exercice clos le 30/09/2016 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2015 (12 mois)		Variation sur 12 mois (12 / 12)	%
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises								
Production vendue biens								
Production vendue services	626 307		626 307	100.00	559 640	100.00	66 667	11.91
Chiffres d'Affaires Nets	**626 307**		**626 307**	100.00	**559 640**	100.00	**66 667**	11.91
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation								
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges								
Autres produits	3 633	0.58	233	0.04	3 400	N.S
Total des produits d'exploitation (I)	***629 940***	100.58	***559 874***	100.04	***70 066***	12.51
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approv.)						
Autres achats et charges externes	311 001	49.66	275 213	49.18	35 788	13.00
Impôts, taxes et versements assimilés	1 062	0.17	2 680	0.48	-1 618	-60.36
Salaires et traitements	98 815	15.78	80 739	14.43	18 076	22.39
Charges sociales	74 818	11.95	64 282	11.49	10 536	16.39
Dotations aux amortissements sur immobilisations	515	0.08	515	0.09		0.00
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant						
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges	471	0.08	466	0.08	5	1.07
Total des charges d'exploitation (II)	***486 682***	77.71	***423 895***	75.74	***62 787***	14.81
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	**143 258**	22.87	**135 979**	24.30	**7 279**	5.35
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations	823	0.13	807	0.14	16	1.98
Produits des autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)	***823***	0.13	***807***	0.14	***16***	1.98
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées	29 002	4.63	39 776	7.11	-10 774	-27.08
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilères placements						
Total des charges financières (VI)	***29 002***	4.63	***39 776***	7.11	***-10 774***	-27.08
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)	**-28 178**	-4.49	**-38 969**	-6.95	**10 791**	27.69
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)	**115 080**	18.37	**97 010**	17.33	**18 070**	18.63

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/10/2015 au 30/09/2016 Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 30/09/2016 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2015 (12 mois)		Variation sur 12 mois (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital	1 131 090	180 60			1 131 090	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)	***1 131 090***	180 60			***1 131 090***	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	800 259	127 77			800 259	N/S
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	46 767	7 47			46 767	N/S
Total des charges exceptionnelles (VIII)	***847 026***	135.24			***847 026***	N/S
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**284 064**	45 36			**284 064**	N/S
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	41 610	6 64	24 757	4 42	16 853	68 07
Total des Produits (I+III+V+VII)	***1 761 853***	281 31	***560 681***	100.19	***1 201 172***	214.23
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	***1 404 319***	224.22	***488 428***	87.28	***915 891***	187 52
RÉSULTAT NET	**357 534** *Bénéfice*	57 09	**72 253** *Bénéfice*	12 91	**285 281**	394 84
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

ANNEXE

Période du 01/10/2015 au 30/09/2016 Aux comptes annuels présentée en Euros

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2016 dont le total est de 1 547 434,32 euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 357 533,91 euros, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2015 au 30/09/2016.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/10/2014 au 30/09/2015.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Régles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidéle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :
- Produits et avoirs á recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Charges á répartir sur plusieurs exercices
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Engagements financiers
- Effectif moyen
- Résultat des 5 derniers exercices
- Liste des filiales et participations

ANNEXE

Période du 01/10/2015 au 30/09/2016 Aux comptes annuels présentée en Euros

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

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.
Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :
- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.
Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Type	Durée
Logiciels informatiques	*de 01 à 03 ans*
Brevets	*07 ans*
Agencements, aménagements des terrains	*de 06 à 10 ans*
Constructions	*de 10 à 20 ans*
Agencement des constructions	*12 ans*
Matériel et outillage industriels	*05 ans*
Agencements, aménagements, installations	*de 06 à 10 ans*
Matériel de transport	*04 ans*
Matériel de bureau et informatique	*de 03 à 10 ans*
Mobilier	*de 05 à 10 ans*

1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET 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 dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

1.3 - CREANCES ET DETTES

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

1.4 - COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

Le CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intérimaires ou consolidés, en normes françaises comme en IFRS.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013).

Les impacts de la prise en compte du CICE sur les états financiers, sont les suivants : 1.676 €

Le montant du CICE est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de l'exercice.

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

3 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

Au cours de cet exercice, notre société a cédé la totalité des titres qu'elle détenait dans la société Fiduciaire la Croix du Sud, et a augmenté et pris des participations dans d'autres sociétés.
Par ailleurs, la société a bénéficié du retour à meilleure fortune de la société FGA. Le compte courant de cette dernière a été reconstitué à hauteur de 40.000 €

ANNEXE

Période du 01/10/2015 au 30/09/2016 Aux comptes annuels présentée en Euros

4 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit', créat' viremt pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles	135 069		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions	1 544		
Install. techniques, matériel, outillages industriels			
Autres install., agencements, aménagements			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	9 941		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	11 485		
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	1 532 332		391 000
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financiéres	390		61 765
TOTAL	1 532 722		452 765
TOTAL GENERAL	1 679 276		452 765

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement				
Autres immobilisations incorporelles			135 069	30 069
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions			1 544	1 544
Install. techniques, matériel, outillages industriels				
Autres install., agencements, aménagements				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			9 941	9 941
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			11 485	11 485
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations		800 259	1 123 073	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financiéres			62 155	
TOTAL		800 259	1 185 228	
TOTAL GENERAL		800 259	1 331 782	41 554

5 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	30 069			30 069
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions	988	515		1 503
Install. techniques, matériel et outill. industriels				
Installations, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	9 941			9 941
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	10 929	515		11 444
TOTAL GENERAL	40 998	515		41 513

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales,agencements,constructions	515				
Install. tech., matériel, outill. industriels					
Installations, agencements divers					
Matériel de transport					
Mat. de bureau, informatique, mobilier					
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	515				
TOTAL GENERAL	515				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

6 - ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmentat. dotations	Diminutions reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse de prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions règlementées				
TOTAL Provisions règlementées				
Pour litiges		*46 767*		*46 767*
Pour garanties données client				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions				
TOTAL Provisions		*46 767*		*46 767*
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients				
Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations				
TOTAL GENERAL		*46 767*		*46 767*
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation				
- financières				
- exceptionnelles		*46 767*		

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

ANNEXE

Période du 01/10/2015 au 30/09/2016 Aux comptes annuels présentée en Euros

7 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	62 155		62 155
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	138 929	138 929	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A.	32 624	32 624	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	67 785	67 785	
Débiteurs divers	573	573	
Charges constatées d'avance	17 234	17 234	
TOTAL GENERAL	319 300	257 145	62 155
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum	2 522	2 522		
- plus d'un an	412 115	412 115		
Emprunts et dettes financières				
Fournisseurs et comptes rattachés	161 805	161 805		
Personnel et comptes rattachés	4 487	4 487		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	17 423	17 423		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices	13 638	13 638		
- T.V.A.	23 155	23 155		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	911	911		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	86 554	86 554		
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	722 610	722 610		
Emprunts souscrits en cours d'exercice	421 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	881 796			
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

8 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

8.1 - PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	

8.2 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	*535*
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	*13 372*
Dettes fiscales et sociales	*7 417*
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	*21 325*

8.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	*17 234*	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	*17 234*	

Commentaires:

8.4 - CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES

	Montant brut	Taux amortissement
Charges différées		
Frais d'acquisition des immobilisations		
Frais d'émission des emprunts		
Charges à étaler		
TOTAL		

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

8.5 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice	8 642	10,00
Actions /parts soc. émises pendant l'exercice		
Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice	1 709	10,00
Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice	6 933	10.00

Commentaires:

8.6 - VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	
Ventes de produits finis	
Prestations de services	626 307
TOTAL	626 307

Répartition par marché géographique	Montant
France	626 307
Etranger	
TOTAL	626 307

8.7 - VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES

	Résultat av. impots	Impots
Résultat courant	115 080	
Résultat exceptionnel (et participation)	284 064	
Résultat comptable	364 320	

Commentaires:

9 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

9.1 - ENGAGEMENTS FINANCIERS

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Autres engagements donnés :	
TOTAL	
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements reçus	Montant
Caution personnelle et solidaire des associés pour l'emprunt de 421.000 \200	*420 000*
Autres engagements reçus :	
TOTAL	*420 000*
Dont concernant :	
- les dirigeants	*420 000*
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

9.2 - EFFECTIF MOYEN

	Personnel salarié	Personnel mis à dispo de l'ets.
Cadres	1	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	2	
Ouvriers		
TOTAL	3	

Commentaires:

ANNEXE

Période du 01/10/2015 au 30/09/2016 Aux comptes annuels présentée en Euros

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

Nature des Indications / Périodes Durée de l'exercice	30/09/2016 12 mois	30/09/2015 12 mois	30/09/2014 12 mois	30/09/2013 12 mois	30/09/2012 12 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	*69 330*	*86 420*	*86 420*	*86 420*	*86 420*
b) Nombre d'actions émises					
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	*626 307*	*559 640*	*567 423*	*427 989*	*392 935*
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	*446 425*	*97 525*	*133 723*	*54 203*	*73 090*
c) Impôt sur les bénéfices	*34 824*	*24 757*	*19 958*	*10 923*	*3 954*
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	*411 601*	*72 768*	*113 765*	*43 280*	*69 136*
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	*364 320*	*72 253*	*113 292*	*42 811*	*67 233*
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions					
b) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions					
c) Dividende versé à chaque action					
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés					
b) Montant de la masse salariale	*98 815*	*80 739*	*83 820*	*80 634*	*76 314*
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)	*74 818*	*64 282*	*66 305*	*65 245*	*39 764*

Observations complémentaires

ANNEXE

Période du 01/10/2015 au 30/09/2016 Aux comptes annuels présentée en Euros

10 - TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et Participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consentis par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex.
A - Renseignements détaillés concernant les filiales & particip.										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
Finantis Consulting	*50 000*	*7 885*	*100,00*	*289 801*	*289 801*			*326 292*	*4 798*	
Finantis Paies	*10 000*	*21 068*	*75,00*	*7 500*	*7 500*			*88 237*	*1 322*	
- Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
Audit Conseil Holding	*60 244*	*309 405*	*39,00*	*497 297*	*497 297*			*803 010*	*6 450*	
Finantis Experts	*187 000*	*91 444*	*40,00*	*227 390*	*227 390*			*742 519*	*10 782*	
Finantis Groupe	*7 000*	*-3 961*	*50,00*	*1 000*	*1 000*				*-1 961*	
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & partic.										
- Filiales non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										
- Participations non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires

CERTIFIÉ CONFORME A L'ORIGINAL

FINANTIS HOLDING
Société par actions simplifiée
au capital de 69.330 euros
Siège social : 58 Bis Rue de la Chaussée d'Antin
75009 PARIS
RCS Paris B 518 774 435

RAPPORT DE GESTION SUR LES OPERATIONS DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2016

Mesdames, Messieurs,

Nous vous avons réunis en assemblée générale ordinaire en application des statuts et de l'article L 227-9 du Code de commerce pour vous rendre compte de l'activité de la Société au cours de l'exercice clos le 30 septembre 2016, des résultats de cette activité et des perspectives d'avenir, et soumettre à votre approbation le bilan et les comptes annuels dudit exercice. Ces comptes sont joints au présent rapport.

SITUATION ET ACTIVITE DE LA SOCIETE

L'exercice clos le 30 septembre 2016 a eu une durée de douze mois. L'activité a été principalement constituée d'honoraire intragroupe, et les résultats sont encourageants.

EVENEMENTS INTERVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Il convient de souligner qu'aucun événement important n'est survenu entre la date de la clôture de l'exercice et la date à laquelle le rapport est établi.

ACTIVITES EN MATIERE DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT

Eu égard à l'article L 232-1 du Code de commerce, nous vous informons que la Société n'a effectué aucune activité de recherche et de développement au cours de l'exercice écoulé.

EVOLUTION PREVISIBLE DE LA SITUATION DE LA SOCIETE ET PERSPECTIVES D'AVENIR

Pour l'exercice à venir, nous prévoyons une amélioration du niveau d'activité et des résultats, notamment par la recherche de missions extérieures.

INFORMATION SUR LES DELAIS DE PAIEMENT

En application des dispositions de l'article L 441-6-1 al.1 du Code de commerce, nous vous indiquons la décomposition, à la clôture des deux derniers exercices, du solde des dettes à l'égard des fournisseurs, par date d'échéance :

Exercice 2016

Date échéance	Solde des dettes fournisseurs à 30 jours	Solde des dettes fournisseurs à 60 jours	Solde des dettes fournisseurs à 90 jours	Solde des dettes fournisseurs à 120 jours
	9.281,62 €	0 €	18.633,57 €	120.516,98 €

Exercice 2015

Date échéance	Solde des dettes fournisseurs à 30 jours	Solde des dettes fournisseurs à 60 jours	Solde des dettes fournisseurs à 90 jours	Solde des dettes fournisseurs à 120 jours
	11.660,82 €	0 €	6.391,48 €	241.828,54 €

RESULTATS ECONOMIQUES ET FINANCIERS

Au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2016 :

Le chiffre d'affaires H.T. s'est élevé à 626.307 euros contre 559.640 euros au titre de l'exercice précédent ;
Le total des produits d'exploitation s'élève à 629.940 euros contre 559.874 euros au titre de l'exercice précédent ;
Les charges d'exploitation de l'exercice se sont élevées à 486.682 euros contre 423.895 euros au titre de l'exercice précédent ;
Le résultat d'exploitation ressort à 143.258 euros contre 135.979 euros au titre de l'exercice précédent;
Le montant des traitements et salaires s'élève à 98.815 euros contre 80.739 euros au titre de l'exercice précédent :
Le montant des charges sociales s'élève à 74.818 euros contre 64.282 euros au titre de l'exercice précédent:
Le montant des Achats et charges externes s'élève à 311.001 euros contre 275.213 euros au titre de l'exercice précédent :

Compte tenu d'un résultat financier de – 28.178 euros (contre – 38.969 euros au titre de l'exercice précédent), le résultat courant avant impôt de l'exercice ressort à 115.080 euros contre 97.010 euros au titre de l'exercice précédent.

Compte tenu des éléments ci-dessus, et d'un impôt sur les bénéfices de 41.610 euros, le résultat de l'exercice se solde par un bénéfice de 357.534 euros, contre un bénéfice de 72.253 euros au titre de l'exercice précédent.

Au 30 septembre 2016, le total du bilan de la Société s'élevait à 1.547.434 euros.

PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Les comptes annuels de l'exercice clos le 30 septembre 2016 que nous soumettons à votre approbation ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

Le bilan et le compte de résultat de l'exercice figurent en annexe.

AFFECTATION DU RESULTAT

Nous vous proposons d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 357.534 euros de la manière suivante :

Au report à nouveau : 357.534 €

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons qu'il n'a pas été procédé à une distribution de dividendes, au titre des trois précédents exercices.

DEPENSES NON DEDUCTIBLES FISCALEMENT

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, nous vous précisons que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal.

CONVENTIONS REGLEMENTEES

Nous allons maintenant vous donner lecture du rapport général de votre Commissaire aux comptes et de son rapport spécial sur les conventions visées aux articles L 227-10 et suivants du Code de commerce.

PARTICIPATIONS RECIPROQUES

Nous vous rappelons que notre société détient 39,99% du capital de la société Finantis Experts qui détient elle-même 0,01 % de notre capital social.

SITUATION DU MANDAT DU PRESIDENT

Conformément à l'article 28 des statuts de notre société, le mandat de Président arrivant à expiration lors de la présente assemblée, il vous est demandé de vous prononcer sur son éventuel remplacement.

SITUATION DU MANDAT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Le mandat des Commissaires aux comptes titulaire et suppléant arrivant à expiration lors de la présente assemblée, il vous est demandé de vous prononcer sur leur renouvellement.

Nous vous demandons d'approuver les projets de résolutions soumis à votre vote.

Le Président

FINANTIS HOLDING
Société par actions simplifiée
au capital de 69.330 euros
Siège social : 58 Bis Rue de la Chaussée d'Antin
75009 PARIS
RCS Paris B 518 774 435

ASSEMBLEE GENERALE MIXTE
DU 17 MARS 2017
AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS
LE 30 SEPTEMBRE 2016

RESOLUTION PROPOSEE ET ADOPTEE

Affectation du résultat
L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 357.534 euros de la manière suivante :

Au report à nouveau : 357.534 €

L'assemblée générale prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividendes, au titre des derniers exercices.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité des membres présents.

Pour copie certifiée conforme

Le Président

H&U
AUDIT

FINANTIS HOLDING

Société par Actions Simplifiée au capital de 69 330 €
Siège social : 58 Bis Rue de la Chaussée d'Antin - 75 009 PARIS
SIRET : 518 774 435 00011 - APE : 6920 Z

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 septembre 2016

Ce document comporte 20 pages

Société de Commissariat aux Comptes - Membre de la Compagnie Régionale de Paris
SARL au capital de 7 500 Euro
RCS B 442 428 348
24, rue Lavoisier - 75008 Paris
Tél. : 01.53.05.62.55 - Fax : 01.53.05.92.30
Email : vherant@hu-audit.com

H&A
AUDIT

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 septembre 2016

Décisions de l'Assemblée Générale Ordinaire relatives à l'approbation des comptes de l'exercice clos le 30 septembre 2016

FINANTIS HOLDING
58 Bis Rue de la Chaussée d'Antin
75 009 PARIS

Aux Associés,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 30 septembre 2016, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société FINANTIS HOLDING tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Président. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I - Opinion sur les comptes annuels

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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.

II - Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L.823-9 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

Principes comptables

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables et des informations fournies dans les notes de l'annexe des comptes annuels et nous nous sommes assurés de leur correcte application.

Méthodes d'évaluation

Les notes de l'annexe des comptes annuels relatives notamment aux immobilisations financières présentent les modalités de détermination de la valeur d'inventaire conduisant à la constitution éventuelle d'une dépréciation. Nous nous sommes assurés de la pertinence des approches mises en œuvre et du caractère raisonnable des estimations retenues par votre société.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

III- Vérifications et informations spécifiques

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 du Président et dans les documents adressés aux Associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Paris, le 17 mars 2017

H&U Audit
Commissaire aux comptes
Membre de la Compagnie Regionale de Paris

Vincent Henaut

FINANTIS HOLDING

BILAN ACTIF

Période du 01/10/2015 au 30/09/2016

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 30/09/2016 (12 mois)				Exercice précédent 30/09/2015 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	135 069	30 069	105 000	6,79	105 000	5,46
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions	1 544	1 503	41	0,00	556	0,03
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	9 941	9 941				
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	1 123 073		1 123 073	72,58	1 532 332	79,60
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	62 155		62 155	4,02	300	0,02
TOTAL (I)	***1 331 782***	***41 513***	***1 290 269***	83,38	***1 638 278***	85,20
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	138 929		138 929	8,98	191 083	9,94
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	573		573	0,04		
. Personnel					0	0,00
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	32 624		32 624	2,11	41 383	2,15
. Autres	67 785		67 785	4,38	41 173	2,14
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	20		20	0,00	20	0,00
Charges constatées d'avance	17 234		17 234	1,11	10 826	0,56
TOTAL (II)	***257 165***		***257 165***	16,62	***284 491***	14,80
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	***1 588 947***	***41 513***	***1 547 434***	100,00	***1 922 769***	100,00

FINANTIS HOLDING

Période du 01/10/2015 au 30/09/2016

BILAN PASSIF

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/09/2016 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2015 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé :)	69 330	4,48	86 420	4,49
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	2 023	0,13	2 023	0,11
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale	8 642	0,56	8 642	0,45
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	-13 910	-0,89		
Report à nouveau	354 439	22,90	282 186	14,69
Résultat de l'exercice	***364 320***	23,54	***72 253***	3,76
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL(I)	***784 844***	50,72	***451 524***	23,48
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL(II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques	46 767	3,02		
Provisions pour charges				
TOTAL (III)	***46 767***	3,02		
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	412 115	26,63	873 416	45,42
. Découverts, concours bancaires	2 522	0,16	36 477	1,90
Emprunts et dettes financières diverses				
Divers				
. Associés	86 554	5,59	224 660	11,68
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	161 805	10,46	263 783	13,72
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	4 487	0,29	4 500	0,23
. Organismes sociaux	17 423	1,13	16 254	0,85
. Etat, impôts sur les bénéfices	6 852	0,44	835	0,04
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	23 155	1,50	39 581	2,06
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	911	0,06	1 668	0,09
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes			10 071	0,52
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL(IV)	***715 824***	46,26	***1 471 245***	76,52
Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	***1 547 434***	100,00	***1 922 769***	100,00

FINANTIS HOLDING

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/10/2015 au 30/09/2016

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT	Exercice clos le 30/09/2016 (12 mois)				Exercice précédent 30/09/2015 (12 mois)		Variation sur 12 mois (12 / 12)	%
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises								
Production vendue biens								
Production vendue services	626 307		626 307	100,00	559 640	100,00	66 667	11,91
Chiffres d'Affaires Nets	**626 307**		**626 307**	100,00	**559 640**	100,00	**66 667**	11,91
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation								
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges								
Autres produits			3 633	0,58	233	0,04	3 400	[illegible]
Total des produits d'exploitation (I)			***629 940***	100,58	***559 874***	100,04	***70 066***	12,51
Achats de marchandises (y compris droits de douane)								
Variation de stock (marchandises)								
Achats de matières premières et autres approvisionnements								
Variation de stock (matières premières et autres approv.)								
Autres achats et charges externes			311 001	49,66	275 213	49,18	35 788	13,00
Impôts, taxes et versements assimilés			1 062	0,17	2 680	0,48	-1 618	-60,36
Salaires et traitements			98 815	15,78	80 739	14,43	18 076	22,39
Charges sociales			74 818	11,95	64 282	11,49	10 536	16,39
Dotations aux amortissements sur immobilisations			515	0,08	515	0,09		0,01
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant								
Dotations aux provisions pour risques et charges								
Autres charges			471	0,08	466	0,08	5	1,07
Total des charges d'exploitation (II)			***486 682***	77,71	***423 895***	75,74	***62 787***	14,81
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			**143 258**	22,87	**135 979**	24,30	**7 279**	5,35
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)								
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)								
Produits financiers de participations			823	0,13	807	0,14	16	1,98
Produits des autres valeurs mobilières et créances								
Autres intérêts et produits assimilés								
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
Total des produits financiers (V)			***823***	0,13	***807***	0,14	***16***	1,98
Dotations financières aux amortissements et provisions								
Intérêts et charges assimilées			29 002	4,63	39 776	7,11	-10 774	-27,09
Différences négatives de change								
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements								
Total des charges financières (VI)			***29 002***	4,63	***39 776***	7,11	***-10 774***	-27,09
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			**-28 178**	-4,49	**-38 969**	-6,96	**10 791**	27,69
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			**115 080**	18,37	**97 010**	17,33	**18 070**	18,63

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/10/2015 au 30/09/2016

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 30/09/2016 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2015 (12 mois)		Variation sur 12 mois (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital	1 131 090	180,60			1 131 090	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)	***1 131 090***	180,60			***1 131 090***	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	800 259	127,77			800 259	N/S
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	46 767	7,47			46 767	N/S
Total des charges exceptionnelles (VIII)	***847 026***	135,24			***847 026***	N/S
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**284 064**	45,36			**284 064**	N/S
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	34 824	5,56	24 757	4,42	10 067	40,66
Total des Produits (I+III+V+VII)	***1 761 853***	281,31	***560 681***	100,13	***1 201 172***	214,23
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	***1 397 533***	223,11	***488 428***	87,28	***909 105***	186,13
RÉSULTAT NET	**364 320** *Bénéfice*	58,17	**72 253** *Bénéfice*	12,91	**292 067**	404,23
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

ANNEXE

Période du 01/10/2015 au 30/09/2016 Aux comptes annuels présentée en Euros

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2016 dont le total est de 1 547 434,32 euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 364 319,91 euros, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2015 au 30/09/2016.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/10/2014 au 30/09/2015.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Charges à répartir sur plusieurs exercices
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Engagements financiers
- Effectif moyen
- Résultat des 5 derniers exercices
- Liste des filiales et participations

ANNEXE

Période du 01/10/2015 au 30/09/2016 Aux comptes annuels présentée en Euros

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

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.
Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :
- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.
Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Type	Durée
Logiciels informatiques	*de 01 à 03 ans*
Brevets	*07 ans*
Agencements, aménagements des terrains	*de 06 à 10 ans*
Constructions	*de 10 à 20 ans*
Agencement des constructions	*12 ans*
Matériel et outillage industriels	*05 ans*
Agencements, aménagements, installations	*de 06 à 10 ans*
Matériel de transport	*04 ans*
Matériel de bureau et informatique	*de 03 à 10 ans*
Mobilier	*de 05 à 10 ans*

1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET 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 dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

1.3 - CREANCES ET DETTES

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

1.4 - COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

Le CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intérimaires ou consolidés, en normes françaises comme en IFRS.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013)

Les impacts de la prise en compte du CICE sur les états financiers, sont les suivants : 1.676 €

Le montant du CICE est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de l'exercice.

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

3 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

Au cours de cet exercice, notre société a cédé la totalité des titres qu'elle détenait dans la société Fiduciaire la Croix du Sud, et a augmenté et pris des participations dans d'autres sociétés.
Par ailleurs, la société a bénéficié du retour à meilleure fortune de la société FGA. Le compte courant de cette dernière a été reconstitué à hauteur de 40.000 €

ANNEXE

Période du 01/10/2015 au 30/09/2016 Aux comptes annuels présentée en Euros

4 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit', créat' viremt pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles	135 069		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions	1 544		
Install. techniques, matériel, outillages industriels			
Autres install., agencements, aménagements			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	9 941		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	11 485		
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	1 532 332		391 000
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	390		61 765
TOTAL	1 532 722		452 765
TOTAL GENERAL	1 679 276		452 765

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement				
Autres immobilisations incorporelles			135 069	30 069
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions			1 544	1 544
Install. techniques, matériel, outillages industriels				
Autres install., agencements, aménagements				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			9 941	9 941
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			11 485	11 485
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations		800 259	1 123 073	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			62 155	
TOTAL		800 259	1 185 228	
TOTAL GENERAL		800 259	1 331 782	41 554

ANNEXE

Période du 01/10/2015 au 30/09/2016 Aux comptes annuels présentée en Euros

5 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	30 069			30 069
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions	988	515		1 503
Install. techniques, matériel et outil. industriels				
Installations, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	9 941			9 941
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	10 929	515		11 444
TOTAL GENERAL	40 998	515		41 513

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales,agencements,constructions	515				
Install. tech., matériel, outill. industriels					
Installations, agencements divers					
Matériel de transport					
Mat. de bureau, informatique, mobilier					
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	515				
TOTAL GENERAL	515				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

6 - ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmentat. dotations	Diminutions reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse de prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions règlementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges		*46 767*		*46 767*
Pour garanties données client				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions				
TOTAL Provisions		*46 767*		*46 767*
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients				
Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations				
TOTAL GENERAL		*46 767*		*46 767*
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation				
- financières				
- exceptionnelles		*46 767*		

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

7 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	62 155		62 155
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	138 929	138 929	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A.	32 624	32 624	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	67 785	67 785	
Débiteurs divers	573	573	
Charges constatées d'avance	17 234	17 234	
TOTAL GENERAL	319 300	257 145	62 155
Montant des prêts accordés cans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum	2 522	2 522		
- plus d'un an	412 115	57 652	228 721	125 741
Emprunts et dettes financières				
Fournisseurs et comptes rattachés	161 805	161 805		
Personnel et comptes rattachés	4 487	4 487		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	17 423	17 423		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices	6 852	6 852		
- T.V.A.	23 155	23 155		
- Obligations cautionnées				
Autres impôts et taxes	911	911		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	86 554	86 554		
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	715 824	361 361	228 721	125 741
Emprunts souscrits en cours d'exercice	421 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	881 796			
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

8 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

8.1 - PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	

8.2 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	535
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 372
Dettes fiscales et sociales	7 417
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	21 325

8.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	17 234	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	17 234	

Commentaires:

8.4 - CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES

	Montant brut	Taux amortissement
Charges différées		
Frais d'acquisition des immobilisations		
Frais d'émission des emprunts		
Charges à étaler		
TOTAL		

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

8.5 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice	8 642	10,00
Actions /parts soc. émises pendant l'exercice		
Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice	1 709	10,00
Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice	6 933	10,00

Commentaires:

8.6 - VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	
Ventes de produits finis	
Prestations de services	626 307
TOTAL	626 307

Répartition par marché géographique	Montant
France	626 307
Etranger	
TOTAL	626 307

8.7 - VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES

	Résultat av. impots	Impots
Résultat courant	115 080	
Résultat exceptionnel (et participation)	284 064	
Résultat comptable	364 320	

Commentaires:

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

9.1 - ENGAGEMENTS FINANCIERS

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Autres engagements donnés :	
TOTAL	
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements reçus	Montant
Caution personnelle et solidaire des associés pour l'emprunt de 421.000 \200	*420 000*
Autres engagements reçus :	
TOTAL	*420 000*
Dont concernant :	
- les dirigeants	*420 000*
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

9.2 - EFFECTIF MOYEN

	Personnel salarié	Personnel mis à dispo de l'ets.
Cadres	1	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	2	
Ouvriers		
TOTAL	3	

Commentaires:

10 - TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et Participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consentis par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex.
A - Renseignements détaillés concernant les filiales & particip.										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
Finantis Consulting	*50 000*	*7 885*	*100,00*	*289 801*	*289 801*			*326 292*	*4 798*	
Finantis Paies	*10 000*	*21 068*	*75,00*	*7 500*	*7 500*			*88 237*	*1 322*	
- Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
Audit Conseil Holding	*60 244*	*309 405*	*39,00*	*497 297*	*497 297*			*803 010*	*6 450*	
Finantis Experts	*137 000*	*91 444*	*40,00*	*227 390*	*227 390*			*742 519*	*10 782*	
Finantis Groupe	*7 000*	*-3 961*	*50,00*	*1 000*	*1 000*				*-1 961*	
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & partic.										
- Filiales non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										
- Participations non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires