

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 19/04/2018 sous le numéro de dépôt 27871



20180278712017

DATE DEPOT : 19/04/2018

N° DE DEPOT : 27871

N° GESTION : 2009B21335

N° SIREN : 518774435

DENOMINATION : FINANTIS HOLDING

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

MILLESIME : 2017

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

Greffier du Tribunal de
Commerce de Paris

26 AVR. 2018

27871
numéro de dépôt

ASSEMBLEE GENERALE MIXTE
DU 6 MARS 2018
AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS
LE 30 SEPTEMBRE 2017

RESOLUTION PROPOSEE ET ADOPTEE

Affectation du résultat

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 56.523 euros de la manière suivante :

Au report à nouveau : 56.523 €

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



La Présidente



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 2017

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 2017, 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 2017 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 2017

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
	6.649,85 €	0 €	1.382,07 €	62.885,27 €

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 €

RESULTATS ECONOMIQUES ET FINANCIERS

Au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2017 :

Le chiffre d'affaires H.T. s'est élevé à 467.675 euros contre 626.307 euros au titre de l'exercice précédent ;

Le total des produits d'exploitation s'élève à 469.854 euros contre 629.940 euros au titre de l'exercice précédent ;

Les charges d'exploitation de l'exercice se sont élevées à 430.499 euros contre 486.682 euros au titre de l'exercice précédent ;

Le résultat d'exploitation ressort à 39.356 euros contre 143.258 euros au titre de l'exercice précédent;

Le montant des traitements et salaires s'élève à 94.790 euros contre 98.815 euros au titre de l'exercice précédent ;

Le montant des charges sociales s'élève à 78.061 euros contre 74.818 euros au titre de l'exercice précédent;

Le montant des Achats et charges externes s'élève à 255.103 euros contre 311.001 euros au titre de l'exercice précédent ;

Compte tenu d'un résultat financier de 2.513 euros (contre – 28.178 euros au titre de l'exercice précédent), le résultat courant avant impôt de l'exercice ressort à 41.869 euros contre 115.080 euros au titre de l'exercice précédent.

Compte tenu des éléments ci-dessus, et d'un impôt sur les bénéfices de 12.164 euros, le résultat de l'exercice se solde par un bénéfice de 56.523 euros, contre un bénéfice de 357.534 euros au titre de l'exercice précédent.

Au 30 septembre 2017, le total du bilan de la Société s'élevait à 1.402.451 euros.

PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Les comptes annuels de l'exercice clos le 30 septembre 2017 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 56.523 euros de la manière suivante :

Au report à nouveau : 56.523 €

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.

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

La Présidente

FINANTIS HOLDING

58 Bis Rue de la Chaussée d'Antin

75009 PARIS

BILAN ET COMPTE DE RÉSULTAT

Présenté en Euros

Période du 01/10/2016 au 30/09/2017



Période du 01/10/2016 au 30/09/2017

Présenté en Euros

ACTIF		Exercice clos le 30/09/2017 (12 mois)			Exercice précédent 30/09/2016 (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	7,48	105 000	8,78
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles							
Terrains							
Constructions		1 544	1 544			41	0,00
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		1 122 573		1 122 573	80,04	1 123 073	72,58
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières		32 155		32 155	2,28	62 155	4,02
TOTAL (I)		1 301 282	41 554	1 259 728	89,82	1 290 269	83,38
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		21 520		21 520	1,53	138 929	8,88
Autres créances							
. Fournisseurs débiteurs		90		90	0,01	573	0,04
. Personnel							
. Organismes sociaux							
. Etat, impôts sur les bénéfices		25 370		25 370	1,81		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		11 338		11 338	0,81	32 624	2,11
. Autres		70 230		70 230	5,01	67 785	4,38
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		14 158		14 158	1,01	17 234	1,11
TOTAL (II)		142 723		142 723	10,18	257 165	18,82
Charges à répartir sur plusieurs exercices	(III)						
Primes de remboursement des obligations	(IV)						
Ecarts de conversion actif	(V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)		1 444 005	41 554	1 402 451	100,00	1 547 434	100,00

Période du 01/10/2016 au 30/09/2017

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/09/2017 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2016 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé :)	69 330	4,94	69 330	4,48
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	2 023	0,14	2 023	0,13
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	8 642	0,62	8 642	0,56
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	-13 910	-0,98	-13 910	-0,89
Report à nouveau	711 873	50,77	354 439	22,90
Résultat de l'exercice	56 523	4,03	357 534	23,10
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	834 561	50,51	778 058	50,28
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	354 905	25,31	412 115	26,63
. Découverts, concours bancaires	33 981	2,42	2 522	0,16
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés	71 698	5,11	86 554	5,59
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	76 605	5,46	161 805	10,48
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	4 076	0,29	4 487	0,29
. Organismes sociaux	18 422	1,17	17 423	1,13
. Etat, impôts sur les bénéfices			13 838	0,88
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	9 797	0,70	23 155	1,50
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	387	0,03	911	0,06
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	567 870	40,49	722 610	46,70
Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	1 402 451	100,00	1 547 434	100,00

Période du 01/10/2016 au 30/09/2017

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT

Exercice clos le
30/09/2017
(12 mois)Exercice précédent
30/09/2016
(12 mois)Variation
sur 12 mois
(12 / 12)

%

	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises								
Production vendue biens								
Production vendue services	467 675		467 675	100,00	828 307	100,00	-158 632	-25,32
Chiffres d'Affaires Nets	467 675		467 675	100,00	626 307	100,00	-158 632	-25,32

Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation								
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges								
Autres produits			2 179	0,47		3 633	0,58	-1 454 -40,01
Total des produits d'exploitation (I)			469 854	100,47		629 940	100,58	-160 086 -25,40
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			255 103	54,55		311 001	49,68	-55 898 -17,96
Impôts, taxes et versements assimilés			1 477	0,32		1 062	0,17	415 39,08
Salaires et traitements			94 790	20,27		98 815	15,78	-4 025 -4,06
Charges sociales			78 081	16,80		74 818	11,95	3 263 4,33
Dotations aux amortissements sur immobilisations			41	0,01		515	0,08	-474 -92,03
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant								
Dotations aux provisions pour risques et charges								
Autres charges			1 027	0,22		471	0,08	556 118,05
Total des charges d'exploitation (II)			430 499	92,05		488 682	77,71	-58 183 -11,53
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			39 356	8,42		143 258	22,87	-103 902 -72,52
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			11 091	2,37		823	0,13	10 268 N/S
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)			11 091	2,37		823	0,13	10 268 N/S
Dotations financières aux amortissements et provisions								
Intérêts et charges assimilées			8 578	1,83		29 002	4,83	-20 424 -70,41
Différences négatives de change								
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements								
Total des charges financières (VI)			8 578	1,83		29 002	4,83	-20 424 -70,41
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			2 513	0,54		-28 178	-4,49	30 691 109,92
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			41 869	8,95		115 080	18,37	-73 211 -63,61

Période du 01/10/2016 au 30/09/2017

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 30/09/2017 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2016 (12 mois)		Variation sur 12 mois (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges	46 767	10,00	1 131 090	180,80	-1 131 090	-100,00
					46 767	N/S
Total des produits exceptionnels (VII)	46 767	10,00	1 131 090	180,80	-1 084 323	-95,88
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	19 948	4,27	800 259	127,77	-780 311	-97,50
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			46 767	7,47	-46 767	-100,00
Total des charges exceptionnelles (VIII)	19 948	4,27	847 026	135,24	-827 078	-97,63
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	26 819	5,73	284 064	45,36	-257 245	-90,55
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	12 164	2,80	41 810	6,84	-29 446	-70,76
Total des Produits (I+III+V+VII)	527 712	112,84	1 761 853	281,31	-1 234 141	-70,04
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	471 189	100,75	1 404 319	224,22	-933 130	-66,44
RÉSULTAT NET	56 523	12,09	357 534	57,09	-301 011	-84,16
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2017 dont le total est de 1 402 451,45 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 56 523,20 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2016 au 30/09/2017.

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 01/10/2015 au 30/09/2016.

Période du 01/10/2016 au 30/09/2017

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode

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
- 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

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 intermédiaires 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 : 2.429 €

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

Période du 01/10/2016 au 30/09/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

3 - 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	1 123 073		500
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	62 155		
TOTAL	1 185 228		500
TOTAL GENERAL	1 331 782		500

	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		1 000	1 122 573	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		30 000	32 155	
TOTAL		31 000	1 154 728	
TOTAL GENERAL		31 000	1 301 282	41 554

4 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situation 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	1 503	41		1 544
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	11 444	41		11 485
TOTAL GENERAL	41 513	41		41 554

	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	41				
Install. tech., matériel, outill. industriels					
Installations, agencements divers					
Matériel de transport					
Mat. de bureau, informatique, mobilier					
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	41				
TOTAL GENERAL	41				

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				

5 - 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 réglementées				
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.

6 - 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	32 155		32 155
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	21 520	21 520	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices	25 370	25 370	
- T.V.A.	11 338	11 338	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	70 230	70 230	
Débiteurs divers	90	90	
Charges constatées d'avance	14 156	14 156	
TOTAL GENERAL	174 858	142 703	32 155
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 Sans 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	33 981	33 981		
- plus d'un an	354 905	58 597	232 875	63 436
Emprunts et dettes financières				
Fournisseurs et comptes rattachés	76 605	76 605		
Personnel et comptes rattachés	4 076	4 076		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	16 422	16 422		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A.	9 797	9 797		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	387	387		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	71 696	71 696		
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	567 870	271 562	232 875	63 436
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	57 118			
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

7 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**7.1 - 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	

7.2 - 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	443
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 688
Dettes fiscales et sociales	6 296
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	12 427

7.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	14 156	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	14 156	

Commentaires:

7.4 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

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

Commentaires:

7.5 - VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

Répartition par marché géographique	Montant
France	467 675
Etranger	
TOTAL	467 675

	Résultat av. impôts	Impôts
Résultat courant	41 869	
Résultat exceptionnel (et participation)	26 819	
Résultat comptable	56 523	12 164

Commentaires:

8 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**8.1 - 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
Avals, cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	
Caution personnelle et solidaire des associés pour l'emprunt de 421.000 1200	420 000
TOTAL	420 000
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

8.2 - EFFECTIF MOYEN

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

Commentaires:

Période du 01/10/2016 au 30/09/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

<u>Nature des Indications / Périodes</u> <u>Durée de l'exercice</u>	30/09/2017 12 mois	30/09/2016 12 mois	30/09/2015 12 mois	30/09/2014 12 mois	30/09/2013 12 mois
<u>I - Situation financière en fin d'exercice</u>					
a) Capital social	69 330	69 330	86 420	86 420	86 420
b) Nombre d'actions émises					
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
<u>II - Résultat global des opérations effectives</u>					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	467 675	626 307	559 640	567 423	427 989
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	21 962	446 425	97 525	133 723	54 203
c) Impôt sur les bénéfices	12 164	41 610	24 757	19 958	10 923
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	9 798	404 815	72 768	113 765	43 280
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	56 523	357 534	72 253	113 292	42 811
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
<u>III - Résultat des opérations réduit à une seule action</u>					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions					
b) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions					
c) Dividende versé à chaque action					
<u>IV - Personnel :</u>					
a) Nombre de salariés					
b) Montant de la masse salariale	94 790	98 815	80 739	83 820	80 634
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)	78 061	74 818	64 282	66 305	65 245

Observations complémentaires

Période du 01/10/2016 au 30/09/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

9 - TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et Participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quota 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 donnée 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	62 683	100,00	289 801	289 801	-27 014		319 640	13 889	10 000
Finantis Paies	10 000	32 390	75,00	7 500	7 500	10 287		82 971	-3 029	
- Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
Audit Conseil Holding	60 213	376 100	39,00	497 297	497 297	-54 683		799 425	18 652	
Finantis Experts	187 000	289 228	40,00	227 390	227 390	58 589		774 512	4 904	
Finantis Value	1 000			500	500	1 354				
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & particip.										
- Filiales non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										
- Participations non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires

Annexe

Factures reçues et émises non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu (Article D. 441-4, I du Code de Commerce)

Article D. 441-I-1° : Factures reçues non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu							Article D. 441-I-2° : Factures émises non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu						
0 jour (indicatif)	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total (1 jour et plus)		0 jour (indicatif)	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total (1 jour et plus)	
(A) Tranches de retard de paiement													
Nombre cumulé de factures concernées													
Montant cumulé des factures concernées h.t.						65872, 04			2120,47			500,47	17933,06
Pourcentage du montant total h.t. des factures reçues dans l'année						27							
Pourcentage du montant total h.t. des factures émises dans l'année									0,46			0,11	
(B) Factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses ou non comptabilisées													
Nombre des factures exclues													
Montant total des factures exclues													
(C) délais de paiement de références utilisés (contractuel ou délai légal – article L. 441-6 ou article L. 443-1 du code de commerce)													
Délais de paiement utilisés pour le calcul des retards de paiement	☐ Délais contractuels : (préciser) ☐ Délais légaux : (préciser)						☐ Délais contractuels : (préciser) ☐ Délais légaux : (préciser)						



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 2017

Ce document comporte 21 pages

Société de Commissariat aux Comptes - Membre de la Compagnie Régionale de Paris
SARL au capital de 7 500 Euros
RCS B 442 428 348
23, rue Lavoisier - 75008 Paris
Tél. : 01.53.05.62.55 / Fax : 01.53.05.92.30
Email : vhenaut@hualdit.com



**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 30 septembre 2017**

**Décisions de l'Assemblée Générale Ordinaire relatives à l'approbation des
comptes de l'exercice clos le 30 septembre 2017**

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

Aux Associés

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société FINANTIS HOLDING relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 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 01 octobre 2016 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.

FINANTIS HOLDING

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels
Exercice clos le 30 septembre 2017

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 portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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.

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.

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 du Président 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 vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.



FINANTIS HOLDING

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels
Exercice clos le 30 septembre 2017

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 Président.

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.

Conformément aux dispositions de 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, nous exerçons notre jugement professionnel et faisons preuve d'esprit critique tout au long de cet audit.

En outre :

- nous identifions et évaluons les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définissons et mettons en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueillons des éléments que nous estimons suffisants et appropriés pour fonder notre opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une



FINANTIS HOLDING

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels
Exercice clos le 30 septembre 2017

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 ;

- nous prenons 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 ;
- nous apprécions 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 ;
- nous apprécions 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 notre rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. Si nous concluons à l'existence d'une incertitude significative, nous sommes tenus d'attirer l'attention des lecteurs de notre 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, de formuler une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- nous apprécions la présentation d'ensemble des comptes annuels et évaluons si les comptes annuels reflètent les effets des opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Paris, le 6 mars 2018

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

Vincent Hénaut

Période du 01/10/2016 au 30/09/2017

Présenté en Euros

ACTIF		Exercice clos le 30/09/2017 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2016 (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	7,49	105 000	6,79
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles							
Terrains							
Constructions		1 544	1 544			41	0,00
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		1 122 573		1 122 573	80,04	1 123 073	72,38
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières		32 155		32 155	2,29	62 155	4,02
TOTAL (I)		1 301 282	41 554	1 259 728	89,82	1 290 289	83,38
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		21 520		21 520	1,63	138 829	8,98
Autres créances							
. Fournisseurs débiteurs		80		80	0,01	573	0,04
. Personnel							
. Organismes sociaux							
. Etat, impôts sur les bénéfices		25 370		25 370	1,81		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		11 338		11 338	0,81	32 624	2,11
. Autres		70 230		70 230	5,01	67 785	4,38
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		14 156		14 156	1,01	17 234	1,11
TOTAL (II)		142 723		142 723	10,18	257 165	18,62
Charges à répartir sur plusieurs exercices	(III)						
Primes de remboursement des obligations	(IV)						
Ecart de conversion actif	(V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)		1 444 005	41 554	1 402 451	100,00	1 547 434	100,00

Période du 01/10/2016 au 30/09/2017

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/09/2017 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2016 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé :)	89 330	4,94	89 330	4,48
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	2 023	0,14	2 023	0,13
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	8 642	0,82	8 642	0,56
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	-13 910	-0,98	-13 910	-0,89
Report à nouveau	711 873	50,77	354 439	22,80
Résultat de l'exercice	56 523	4,03	357 534	23,10
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	834 581	59,51	778 058	50,28
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	354 905	23,31	412 115	26,83
. Découverts, concours bancaires	33 881	2,42	2 522	0,16
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés	71 698	5,11	88 554	5,59
Avances & comptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	76 605	5,48	181 805	10,48
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	4 078	0,29	4 487	0,29
. Organismes sociaux	16 422	1,17	17 423	1,13
. Etat, impôts sur les bénéfices			13 638	0,88
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	9 797	0,73	23 155	1,50
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	387	0,03	811	0,06
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	567 870	40,49	722 610	48,70
(V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	1 402 451	100,00	1 547 434	100,00
Ecart de conversion passif				

Période du 01/10/2016 au 30/09/2017

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT		Exercice clos le 30/09/2017 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2016 (12 mois)		Variation sur 12 mois (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
Ventes de marchandises									
Production vendue biens									
Production vendue services	467 875		467 875	100,00	626 307	100,00	-158 632	-25,32	
Chiffres d'Affaires Nets	467 875		467 875	100,00	626 307	100,00	-158 632	-25,32	
Production stockée									
Production immobilisée									
Subventions d'exploitation									
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges									
Autres produits			2 178	0,47	3 633	0,58	-1 454	-40,01	
Total des produits d'exploitation (I)			489 854	100,47	629 940	100,58	-180 086	-28,40	
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			255 103	54,55	311 001	49,55	-55 898	-17,98	
Impôts, taxes et versements assimilés			1 477	0,32	1 062	0,17	415	39,08	
Salaires et traitements			94 780	20,27	98 815	15,78	-4 025	-4,08	
Charges sociales			78 081	16,09	74 818	11,95	3 243	4,33	
Dotations aux amortissements sur immobilisations			41	0,01	515	0,08	-474	-92,03	
Dotations aux provisions sur immobilisations									
Dotations aux provisions sur actif circulant									
Dotations aux provisions pour risques et charges									
Autres charges			1 027	0,22	471	0,08	556	118,03	
Total des charges d'exploitation (II)			430 499	92,05	488 682	77,71	-58 183	-11,53	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			39 356	8,42	143 258	22,87	-103 902	-72,52	
Quotas-parts de résultat sur opérations faites en commun									
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)									
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)									
Produits financiers de participations			11 091	2,37	823	0,13	10 268	N/S	
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)			11 091	2,37	823	0,13	10 268	N/S	
Dotations financières aux amortissements et provisions									
Intérêts et charges assimilés			8 578	1,83	29 002	4,83	-20 424	-70,41	
Différences négatives de change									
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements									
Total des charges financières (VI)			8 578	1,83	29 002	4,83	-20 424	-70,41	
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			2 513	0,54	-28 178	-4,49	30 691	108,92	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			41 869	8,95	116 080	18,37	-73 211	-63,51	

Période du 01/10/2016 au 30/09/2017

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 30/09/2017 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2016 (12 mois)		Variation sur 12 mois (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges	46 767	10,00	1 131 090	180,80	-1 131 090	-100,00
					46 767	N/S
Total des produits exceptionnels (VII)	46 767	10,00	1 131 090	180,80	-1 084 323	-95,88
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	19 946	4,27	600 259	127,77	-780 311	-97,50
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			46 767	7,47	-46 767	-100,00
Total des charges exceptionnelles (VIII)	19 946	4,27	647 026	135,24	-637 078	-97,83
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	26 819	5,73	284 064	45,36	-257 245	-90,55
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	12 164	2,80	41 810	6,84	-29 646	-70,78
Total des Produits (I+III+V+VII)	527 712	112,84	1 761 853	281,31	-1 234 141	-70,04
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	471 189	100,75	1 404 319	224,22	-933 130	-88,44
RÉSULTAT NET	56 523	12,09	357 534	57,09	-301 011	-84,18
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail Immobilier						

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2017 dont le total est de 1 402 451,45 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 56 523,20 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2016 au 30/09/2017.

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 01/10/2015 au 30/09/2016.

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 intermédiaires 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 : 2.429 €

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

Période du 01/10/2016 au 30/09/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

3 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des Immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit', créat' virent 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	1 123 073		500
Autres titres Immobilisés			
Prêts et autres Immobilisations financières	62 155		
TOTAL	1 185 228		500
TOTAL GENERAL	1 331 782		500

	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		1 000	1 122 573	
Autres titres Immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		30 000	32 155	
TOTAL		31 000	1 154 728	
TOTAL GENERAL		31 000	1 301 282	41 554

Période du 01/10/2016 au 30/09/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

4 - 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	1 503	41		1 544
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	11 444	41		11 485
TOTAL GENERAL	41 513	41		41 554

	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	41				
Install. tech., matériel, outill. industriels					
Installations, agencements divers					
Matériel de transport					
Mat. de bureau, informatique, mobilier					
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	41				
TOTAL GENERAL	41				

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				

5 - 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 réglementées				
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.

Période du 01/10/2016 au 30/09/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

6 - 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	32 155		32 155
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	21 520	21 520	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices	25 370	25 370	
- T.V.A.	11 338	11 338	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	70 230	70 230	
Débiteurs divers	90	90	
Charges constatées d'avance	14 156	14 156	
TOTAL GENERAL	174 858	142 703	32 155
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	33 981	33 981		
- plus d'un an	354 905	58 597	232 875	63 436
Emprunts et dettes financières				
Fournisseurs et comptes rattachés	76 605	76 605		
Personnel et comptes rattachés	4 076	4 076		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	16 422	16 422		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A.	9 797	9 797		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	387	387		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	71 696	71 696		
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	567 870	271 562	232 875	63 436
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	57 118			
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

7 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**7.1 - 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	

7.2 - 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	443
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 688
Dettes fiscales et sociales	6 296
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	12 427

7.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	14 156	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	14 156	

Commentaires:

7.4 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

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

Commentaires:

7.5 - VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

Répartition par marché géographique	Montant
France	467 675
Etranger	
TOTAL	467 675

	Résultat av. impôts	Impôts
Résultat courant	41 869	
Résultat exceptionnel (et participation)	26 819	
Résultat comptable	56 523	12 164

Commentaires:

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
Avals, cautions et garanties Autres engagements reçus : Caution personnelle et solidaire des associés pour l'emprunt de 421.000 1200	420 000
TOTAL	420 000
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

8.2 - 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 01/10/2016 au 30/09/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

9 - TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

<u>Filiales et Participations</u>	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 avais 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	60 000	62 683	100,00	289 801	289 801	-27 014		319 640	13 889	10 000
Finantis Pales	10 000	32 390	75,00	7 500	7 500	10 287		82 971	-3 029	
- Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
Audit Conseil Holding	60 213	378 100	39,00	497 297	497 297	-54 683		799 425	18 652	
Finantis Experts	187 000	289 226	40,00	227 390	227 390	58 589		774 512	4 904	
Finantis Value	1 000			500	500	1 354				
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