

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 23/05/2019 sous le numéro de dépôt 37449



20190374492018

DATE DEPOT : 23/05/2019

N° DE DEPOT : 37449

N° GESTION : 2009B21335

N° SIREN : 518774435

DENOMINATION : FINANTIS HOLDING

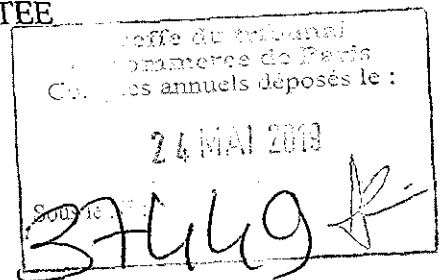
ADRESSE : 58 bis rue de la Chaussée d Antin 75009 PARIS

MILLESIME : 2018

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 27 FEVRIER 2019
AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS
LE 30 SEPTEMBRE 2018

RESOLUTION PROPOSEE ET ADOPTEE



Affectation du résultat

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 121.546 euros de la manière suivante :

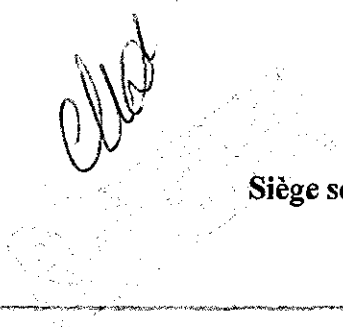
Au report à nouveau : 121.546 €

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.

A handwritten signature in cursive script, likely belonging to the President of the company.

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 2018

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 2018, 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 2018 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 en annexe du présent rapport, un tableau relatif aux délais de paiement.

RESULTATS ECONOMIQUES ET FINANCIERS

Au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2018 :

Le chiffre d'affaires H.T. s'est élevé à 511.300 euros contre 467.675 euros au titre de l'exercice précédent ;

Le total des produits d'exploitation s'élève à 548.065 euros contre 469.854 euros au titre de l'exercice précédent ;

Les charges d'exploitation de l'exercice se sont élevées à 472.549 euros contre 430.499 euros au titre de l'exercice précédent ;

Le résultat d'exploitation ressort à 75.516 euros contre 39.356 euros au titre de l'exercice précédent ;

Le montant des traitements et salaires s'élève à 107.773 euros contre 94.790 euros au titre de l'exercice précédent ;

Le montant des charges sociales s'élève à 77.857 euros contre 78.061 euros au titre de l'exercice précédent ;

Le montant des Achats et charges externes s'élève à 285.626 euros contre 255.103 euros au titre de l'exercice précédent ;

Compte tenu d'un résultat financier de 60.806 euros (contre 2.513 euros au titre de l'exercice précédent), le résultat courant avant impôt de l'exercice ressort à 136.322 euros contre 41.869 euros au titre de l'exercice précédent.

Compte tenu des éléments ci-dessus, et d'un impôt sur les bénéfices de 14.776 euros, le résultat de l'exercice se solde par un bénéfice de 121.546 euros, contre un bénéfice de 56.523 euros au titre de l'exercice précédent.

Au 30 septembre 2018, le total du bilan de la Société s'élevait à 1.372.281 euros.

PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Les comptes annuels de l'exercice clos le 30 septembre 2018 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 121.546 euros de la manière suivante :

Au report à nouveau : 121.546 €

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, les mandats du Président et du directeur général arrivant à expiration lors de la présente assemblée, il vous est demandé de vous prononcer sur leur éventuel remplacement.

AUGMENTATION DE CAPITAL RESERVEE AUX SALARIES

Nous vous rappelons qu'en application des dispositions statutaires, lorsque le rapport de gestion à l'assemblée générale ordinaire annuelle fait apparaître que les actions détenues collectivement par les salariés représentent moins de 3% du capital social, le Président doit convoquer une assemblée générale extraordinaire à l'effet de lui soumettre une résolution tendant à procéder à une augmentation de capital réservée aux salariés.

Le rapport de gestion de l'exercice clos le 30 septembre 2018 présenté à l'assemblée générale ordinaire annuelle fait ressortir une participation collective des salariés inférieure au seuil légal.

En conséquence, votre Président vous soumet une résolution à l'effet de décider une augmentation de capital réservée aux salariés.

Il est rappelé que cette consultation de l'assemblée générale extraordinaire doit être renouvelée, conformément aux dispositions statutaires, aussi longtemps que la participation au capital des salariés restera inférieure à 3 %.

Nous vous proposons de déléguer au Président tous pouvoirs, conformément aux dispositions des articles L 225-129-6 et L 225-138-1 du Code de commerce, afin de procéder, en une ou plusieurs fois, dans les conditions prévues à l'article L 3332-18 du Code du travail, à une augmentation du capital social en numéraire réservée aux salariés de la société, d'un montant maximum de 2.600 €.

La présente autorisation serait consentie pour une durée de 5 ans à compter de la décision de l'assemblée.

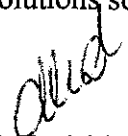
Le prix de souscription des actions sera fixé conformément aux dispositions de l'article L 3332-20, du Code du travail.

Ainsi, le prix de souscription des actions devra être déterminé par le Président - soit par référence aux méthodes objectives retenues en matière d'évaluation d'actions en tenant compte de la situation nette comptable, de la rentabilité et des perspectives d'activité de l'entreprise, soit en divisant par le nombre d'actions existantes le montant de l'actif net réévalué d'après le bilan le plus récent. Ce prix doit être ainsi déterminé à chaque exercice sous le contrôle du Commissaire aux comptes.

Nous vous demandons également de déléguer à votre Président tous pouvoirs à l'effet de :

- fixer les conditions d'ancienneté à remplir par les bénéficiaires des actions nouvelles ;
- fixer, dans la limite légale, le délai accordé aux souscripteurs pour la libération des actions nouvelles ;
- déterminer si les souscriptions aux actions nouvelles devront être réalisées directement ou par l'intermédiaire d'un fonds commun de placement ;
- fixer le montant de chaque émission, décider de la durée de la période de souscription, fixer la date de jouissance des actions nouvelles, et plus généralement d'arrêter l'ensemble des modalités de chaque émission ;
- de procéder aux formalités consécutives et apporter aux statuts les modifications corrélatives ;
- et d'une manière générale, prendre toutes mesures pour la réalisation des augmentations de capital, dans les conditions prévues par les dispositions législatives et réglementaires en vigueur.

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


La Présidente

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.			1 364			24 850	26 214			7 198	24 782	11 468	43 448
Pourcentage du montant total h.t. des factures reçues dans l'année			0,59			10,81							
Pourcentage du montant total h.t. des factures émises dans l'année										1,31	4,52	2,09	
(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)													

FINANTIS HOLDING

58 Bis Rue de la Chaussée d'Antin

75009 PARIS

BILAN ET COMPTE DE RÉSULTAT

Présenté en Euros

Période du 01/10/2017 au 30/09/2018

Alid
RECEVÉ

Période du 01/10/2017 au 30/09/2018

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 30/09/2018 (12 mois)				Exercice précédent 30/09/2017 (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	7,65	105 000	7,49
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions	1 544	1 544				
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	1 122 973		1 122 973	81,83	1 122 573	80,04
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	20 971		20 971	1,53	32 155	2,29
TOTAL (I)	1 290 498	41 554	1 248 944	91,01	1 259 728	89,82
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	33 270		33 270	2,42	21 520	1,53
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	144		144	0,01	90	0,01
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices					25 370	1,81
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	4 068		4 068	0,30	11 338	0,81
. Autres	71 607		71 607	5,22	70 230	5,01
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	14 229		14 229	1,04	14 156	1,01
TOTAL (II)	123 337		123 337	8,99	142 723	10,18
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	1 413 835	41 554	1 372 281	100,00	1 402 451	100,00

Période du 01/10/2017 au 30/09/2018

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/09/2018 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2017 (12 mois)
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé :)	69 330	69 330
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	2 023	2 023
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	8 642	8 642
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	754 586	-13 910
Résultat de l'exercice	121 546	56 523
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	956 127	834 581
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (III)		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
. Emprunts	296 678	354 905
. Découverts, concours bancaires	5 294	33 981
Emprunts et dettes financières diverses		
. Divers		
. Associés	56 157	71 696
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	27 327	76 605
Dettes fiscales et sociales		
. Personnel	5 026	4 076
. Organismes sociaux	12 213	16 422
. Etat, impôts sur les bénéfices	2 479	9 797
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	10 510	0,70
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres impôts, taxes et assimilés	470	387
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (IV)	416 154	567 870
Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF (I à V)	1 372 281	1 402 451

Période du 01/10/2017 au 30/09/2018

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT				Exercice clos le 30/09/2018 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2017 (12 mois)		Variation sur 12 mois (12 / 12)		%
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%		
Ventes de marchandises										
Production vendue biens										
Production vendue services	511 300		511 300	100,00	467 675	100,00	43 625	9,33		
Chiffres d'Affaires Nets	511 300		511 300	100,00	467 675	100,00	43 625	9,33		
Production stockée										
Production immobilisée										
Subventions d'exploitation										
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges										
Autres produits			36 765	7,19	2 179	0,47	34 586	N/S		
Total des produits d'exploitation (I)			548 065	107,19	469 854	100,47	78 211	16,65		
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			285 626	55,86	255 103	54,55	30 523	11,95		
Impôts, taxes et versements assimilés			1 284	0,25	1 477	0,32	-193	-13,06		
Salaire et traitements			107 773	21,08	94 790	20,27	12 983	13,70		
Charges sociales			77 857	15,23	78 061	16,69	-204	-0,25		
Dotations aux amortissements sur immobilisations					41	0,01	-41	-100,00		
Dotations aux provisions sur immobilisations										
Dotations aux provisions sur actif circulant										
Dotations aux provisions pour risques et charges										
Autres charges			9	0,00	1 027	0,22	-1 018	-99,11		
Total des charges d'exploitation (II)			472 549	92,42	430 499	92,05	42 050	9,77		
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			75 516	14,77	39 356	8,42	36 160	91,88		
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			68 330	13,36	11 091	2,37	57 239	516,09		
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)			68 330	13,36	11 091	2,37	57 239	516,09		
Dotations financières aux amortissements et provisions										
Intérêts et charges assimilées			7 524	1,47	8 578	1,83	-1 054	-12,28		
Différences négatives de change										
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements										
Total des charges financières (VI)			7 524	1,47	8 578	1,83	-1 054	-12,28		
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			60 806	11,89	2 513	0,54	58 293	N/S		
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			136 322	26,66	41 869	8,95	94 453	225,59		

Période du 01/10/2017 au 30/09/2018

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 30/09/2018 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2017 (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	-46 767	-100,00
Total des produits exceptionnels (VII)			46 767	10,00	-46 767	-100,00
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			19 948	4,27	-19 948	-100,00
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)			19 948	4,27	-19 948	-100,00
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)			26 819	5,73	-26 819	-100,00
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	14 776	2,89	12 164	2,60	2 612	21,47
Total des Produits (I+III+V+VII)	616 395	120,55	527 712	112,84	88 683	16,81
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	494 848	96,78	471 189	100,75	23 659	5,02
RÉSULTAT NET	121 546	23,77	56 523	12,09	65 023	115,04
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2018 dont le total est de 1 372 281,03 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 121 546,21 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2017 au 30/09/2018.

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 01/10/2016 au 30/09/2017.

Période du 01/10/2017 au 30/09/2018

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 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 : 2.249 €

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 et modifié par arrêté du 26 décembre 2016 (ANC 2016-07) et suivants
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

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	1 122 573		400
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	32 155		
TOTAL	1 154 728		400
TOTAL GENERAL	1 301 282		400

	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			1 122 973	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		11 184	20 971	
TOTAL		11 184	1 143 944	
TOTAL GENERAL		11 184	1 290 498	41 554

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	1 544			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	11 485			11 485
TOTAL GENERAL	41 554			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					
Install. tech., matériel, outill. industriels					
Installations, agencements divers					
Matériel de transport					
Mat. de bureau, informatique, mobilier					
Emballages récupérables et divers					
TOTAL					
TOTAL GENERAL					

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 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	20 971		20 971
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	33 270	33 270	
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.	4 068	4 068	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	71 607	71 607	
Débiteurs divers	144	144	
Charges constatées d'avance	14 229	14 229	
TOTAL GENERAL	144 288	123 317	20 971
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	5 294	5 294		
- plus d'un an	296 678	59 580	237 098	
Emprunts et dettes financières				
Fournisseurs et comptes rattachés	27 327	27 327		
Personnel et comptes rattachés	5 026	5 026		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	12 213	12 213		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices	2 479	2 479		
- T.V.A.	10 510	10 510		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	470	470		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	56 157	56 157		
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	416 154	179 056	237 098	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	58 154			
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

6 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**6.1 - 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	

6.2 - 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	370
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 564
Dettes fiscales et sociales	7 662
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	13 597

6.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	14 229	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	14 229	

Commentaires:

6.4 - 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:

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

6.5 - VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	
Ventes de produits finis	
Prestations de services	511 300
TOTAL	511 300

Répartition par marché géographique	Montant
France	511 300
Etranger	
TOTAL	511 300

6.6 - VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES

	Résultat av. impôts	Impôts
Résultat courant	136 322	
Résultat exceptionnel (et participation)		
Résultat comptable	121 546	14 776

Commentaires:

7 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

7.1 - 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 \200	420 000
TOTAL	420 000
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Période du 01/10/2017 au 30/09/2018

Aux comptes annuels présentée en Euros

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

7.2 - EFFECTIF MOYEN

	Personnel salarié	Personnel mis à dispo de l'ets.
Cadres	1	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	3	
Ouvriers		
TOTAL	4	

Commentaires:

Période du 01/10/2017 au 30/09/2018

Aux comptes annuels présentée en Euros

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

<u>Nature des Indications / Périodes</u> <u>Durée de l'exercice</u>	30/09/2018 12 mois	30/09/2017 12 mois	30/09/2016 12 mois	30/09/2015 12 mois	30/09/2014 12 mois
<u>I - Situation financière en fin d'exercice</u>					
a) <i>Capital social</i>	69 330	69 330	69 330	86 420	86 420
b) <i>Nombre d'actions émises</i>					
c) <i>Nombre d'obligations convertibles en actions</i>					
<u>II - Résultat global des opérations effectives</u>					
a) <i>Chiffre d'affaires hors taxes</i>	511 300	467 675	626 307	559 640	567 423
b) <i>Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions</i>	136 322	21 962	446 425	97 525	133 723
c) <i>Impôt sur les bénéfices</i>	14 776	12 164	41 610	24 757	19 958
d) <i>Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions</i>	121 546	9 798	404 815	72 768	113 765
e) <i>Bénéfice après impôt, amortissements & provisions</i>	121 546	56 523	357 534	72 253	113 292
f) <i>Montants des bénéfices distribués</i>					
g) <i>Participation des salariés</i>					
<u>III - Résultat des opérations réduit à une seule action</u>					
a) <i>Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions</i>					
b) <i>Bénéfice après impôt, amortissements & provisions</i>					
c) <i>Dividende versé à chaque action</i>					
<u>IV - Personnel :</u>					
a) <i>Nombre de salariés</i>					
b) <i>Montant de la masse salariale</i>	107 773	94 790	98 815	80 739	83 820
c) <i>Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, œuvres sociales...)</i>	77 857	78 061	74 818	64 282	66 305

Observations complémentaires

8 - 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 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	16 572	100,00	289 801	289 801			519 590	111 821	55 000
Finantis Paies	10 000	19 362	75,00	7 500	7 500	10 492		48 881	-40 813	
- Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
Audit Conseil Holding	60 213	334 507	39,00	497 297	497 297	-55 785		845 540	60 871	
Finantis Experts	187 000	107 130	40,00	227 391	227 391	59 761		796 914	45 055	
Finantis Value	1 000		50,00	500	500	1 354		29 850	10 366	
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

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.			1 364			24 850	26 214								
Pourcentage du montant total h.t. des factures reçues dans l'année			0,59			10,81									
Pourcentage du montant total h.t. des factures émises dans l'année															
(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)						



EXEMPLAIRE POUR LE GREFFE

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 2018

Ce document comporte 20 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 2018

Décisions de l'Assemblée Générale Ordinaire relatives à l'approbation des comptes de l'exercice clos le 30 septembre 2018

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 2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} octobre 2017 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

FINANTIS HOLDING

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels
Exercice clos le 30 septembre 2018

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.



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

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Présidente.

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

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative.

Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

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 anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la

Q

FINANTIS HOLDING

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels
Exercice clos le 30 septembre 2018

collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

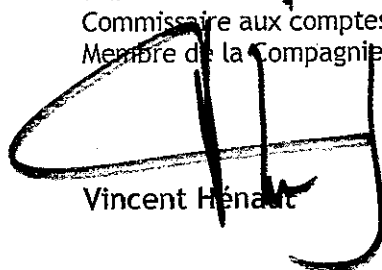
- nous prenons connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- nous apprécions le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le 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 26 février 2019

H&U Audit

Commissaire aux comptes

Membre de la Compagnie Régionale de Paris



Vincent Hénaut

Période du 01/10/2017 au 30/09/2018

Présenté en Euros

ACTIF		Exercice clos le 30/09/2018 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2017 (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	7,65	105 000	7,49
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles							
Terrains							
Constructions		1 544	1 544				
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		1 122 973		1 122 973	81,63	1 122 573	80,04
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières		20 971		20 971	1,53	32 155	2,29
TOTAL (I)		1 290 498	41 554	1 248 944	91,01	1 259 728	89,82
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		33 270		33 270	2,42	21 520	1,53
Autres créances							
. Fournisseurs débiteurs		144		144	0,01	90	0,01
. Personnel							
. Organismes sociaux							
. Etat, impôts sur les bénéfices						25 370	1,81
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		4 068		4 068	0,30	11 338	0,81
. Autres		71 607		71 607	5,22	70 230	5,01
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		14 229		14 229	1,04	14 156	1,01
TOTAL (II)		123 337		123 337	8,99	142 723	10,18
Charges à répartir sur plusieurs exercices	(III)						
Primes de remboursement des obligations	(IV)						
Ecart de conversion actif	(V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)		1 413 835	41 554	1 372 281	100,00	1 402 451	100,00

Période du 01/10/2017 au 30/09/2018

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/09/2018 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2017 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé :)	69 330	5,05	69 330	4,94
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	2 023	0,15	2 023	0,14
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	8 642	0,63	8 642	0,62
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves			-13 910	-0,98
Report à nouveau	754 586	54,99	711 973	50,77
Résultat de l'exercice	121 546	8,88	56 523	4,03
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	956 127	69,67	834 581	59,51
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL (II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	296 678	21,62	354 905	25,31
. Découverts, concours bancaires	5 294	0,39	33 981	2,42
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés	56 157	4,09	71 696	5,11
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	27 327	1,99	76 605	5,46
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	5 026	0,37	4 076	0,29
. Organismes sociaux	12 213	0,89	16 422	1,17
. Etat, impôts sur les bénéfices	2 479	0,18		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	10 510	0,77	9 797	0,70
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	470	0,03	387	0,03
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	416 154	30,33	567 670	40,49
Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	1 372 281	100,00	1 402 451	100,00

Période du 01/10/2017 au 30/09/2018

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT			Exercice clos le 30/09/2018 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2017 (12 mois)		Variation sur 12 mois (12 / 12)		%
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
Ventes de marchandises									
Production vendue biens									
Production vendue services	511 300		511 300	100,00	467 675	100,00	43 625	9,33	
Chiffres d'Affaires Nets	511 300		511 300	100,00	467 675	100,00	43 625	9,33	
Production stockée									
Production immobilisée									
Subventions d'exploitation									
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges									
Autres produits			36 765	7,19	2 179	0,47	34 586	N/S	
Total des produits d'exploitation (I)			548 065	107,19	469 854	100,47	78 211	16,65	
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			285 626	55,86	255 103	54,55	30 523	11,98	
Impôts, taxes et versements assimilés			1 284	0,25	1 477	0,32	-193	-13,06	
Salaire et traitements			107 773	21,08	94 790	20,27	12 983	13,70	
Charges sociales			77 857	15,23	78 061	16,69	-204	-0,25	
Dotations aux amortissements sur immobilisations					41	0,01	-41	-100,00	
Dotations aux provisions sur immobilisations									
Dotations aux provisions sur actif circulant									
Dotations aux provisions pour risques et charges									
Autres charges			9	0,00	1 027	0,22	-1 018	-99,11	
Total des charges d'exploitation (II)			472 549	92,42	430 499	92,05	42 050	9,77	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			75 516	14,77	39 356	8,42	38 160	91,88	
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			68 330	13,36	11 091	2,37	57 239	516,09	
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)			68 330	13,36	11 091	2,37	57 239	516,09	
Dotations financières aux amortissements et provisions									
Intérêts et charges assimilées			7 524	1,47	8 578	1,83	-1 054	-12,28	
Différences négatives de change									
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements									
Total des charges financières (VI)			7 524	1,47	8 578	1,83	-1 054	-12,28	
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			60 806	11,89	2 513	0,54	58 293	N/S	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			136 322	26,66	41 869	8,95	94 453	225,59	

Période du 01/10/2017 au 30/09/2018

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 30/09/2018 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2017 (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	-46 767	-100,00
Total des produits exceptionnels (VII)			46 767	10,00	-46 767	-100,00
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			19 948	4,27	-19 948	-100,00
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)			19 948	4,27	-19 948	-100,00
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)			26 819	5,73	-26 819	-100,00
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	14 776	2,89	12 164	2,60	2 612	21,47
Total des Produits (I+III+V+VII)	616 395	120,55	527 712	112,84	88 683	16,81
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	494 848	96,76	471 189	100,75	23 659	5,02
RÉSULTAT NET	121 546	23,77	56 523	12,09	65 023	115,04
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2018 dont le total est de 1 372 281,03 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 121 546,21 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2017 au 30/09/2018.

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 01/10/2016 au 30/09/2017.

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 : 2.249 €

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 et modifié par arrêté du 26 décembre 2016 (ANC 2016-07) et suivants
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

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	1 122 573		400
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	32 155		
TOTAL	1 154 728		400
TOTAL GENERAL	1 301 282		400

	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			1 122 973	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		11 184	20 971	
TOTAL		11 184	1 143 944	
TOTAL GENERAL		11 184	1 290 498	41 554

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	1 544			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	11 485			11 485
TOTAL GENERAL	41 554			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					
Install. tech., matériel, outill. industriels					
Installations, agencements divers					
Matériel de transport					
Mat. de bureau, informatique, mobilier					
Emballages récupérables et divers					
TOTAL					
TOTAL GENERAL					

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 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	20 971		20 971
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	33 270	33 270	
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.	4 068	4 068	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	71 607	71 607	
Débiteurs divers	144	144	
Charges constatées d'avance	14 229	14 229	
TOTAL GENERAL	144 288	123 317	20 971
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	5 294	5 294		
- plus d'un an	296 678	59 580	237 098	
Emprunts et dettes financières				
Fournisseurs et comptes rattachés	27 327	27 327		
Personnel et comptes rattachés	5 026	5 026		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	12 213	12 213		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices	2 479	2 479		
- T.V.A.	10 510	10 510		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	470	470		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	56 157	56 157		
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	416 154	179 056	237 098	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	58 154			
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

6 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**6.1 - 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	

6.2 - 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	370
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 564
Dettes fiscales et sociales	7 662
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	13 597

6.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	14 229	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	14 229	

Commentaires:

6.4 - 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:

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

6.5 - VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	
Ventes de produits finis	
Prestations de services	511 300
TOTAL	511 300

Répartition par marché géographique	Montant
France	511 300
Etranger	
TOTAL	511 300

6.6 - VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES

	Résultat av. Impôts	Impôts
Résultat courant	136 322	
Résultat exceptionnel (et participation)		
Résultat comptable	121 546	14 776

Commentaires:

7 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

7.1 - 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 \200	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)

7.2 - EFFECTIF MOYEN

	Personnel salarié	Personnel mis à dispo de l'ets.
Cadres	1	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	3	
Ouvriers		
TOTAL	4	

Commentaires:

8 - 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	16 572	100,00	289 801	289 801			519 590	111 821	55 000
Finantis Paies	10 000	19 362	75,00	7 500	7 500	10 492		48 881	-40 813	
- Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
Audit Conseil Holding	60 213	334 507	39,00	497 297	497 297	-55 785		845 540	60 871	
Finantis Experts	187 000	107 130	40,00	227 391	227 391	59 761		796 914	45 055	
Finantis Value	1 000		50,00	500	500	1 354		29 850	10 386	
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