

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 01/04/2022 sous le numéro de dépôt 32029



20220320292020

DATE DEPOT : 01/04/2022

N° DE DEPOT : 32029

N° GESTION : 2009B21335

N° SIREN : 518774435

DENOMINATION : FINANTIS HOLDING

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

MILLESIME : 2020

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

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

04 AVR. 2022

Sous le N° : 32028

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
DU 26 FEVRIER 2021
AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS
LE 30 SEPTEMBRE 2020

RESOLUTION PROPOSEE ET ADOPTEE

Affectation du résultat

L'assemblée générale décide d'affecter la perte de l'exercice s'élevant à 4 743 euros de la manière suivante :

Au report à nouveau : - 4 743 €

L'assemblée générale prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes, au titre des trois précédents exercices, ont été les suivantes :

Exercice	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
2019	0	0	0
2018	32.000	0	0
2017	0	0	0

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



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 2020**

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 2020, 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 2020 a eu une durée de douze mois. L'activité a été principalement constituée d'honoraire intragroupe, et les résultats ont diminué cette année.

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-I 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 2020 :

Le chiffre d'affaires H.T. s'est élevé à 507.226 euros contre 476.281 euros au titre de l'exercice précédent ;

Le total des produits d'exploitation s'élève à 560.334 euros contre 525.259 euros au titre de l'exercice précédent ;

Les charges d'exploitation de l'exercice se sont élevées à 559.806 euros contre 522.765 euros au titre de l'exercice précédent ;

Le résultat d'exploitation ressort à 528 euros contre 2.494 euros au titre de l'exercice précédent ;

Le montant des traitements et salaires s'élève à 109.299 euros contre 110.917 euros au titre de l'exercice précédent ;

Le montant des charges sociales s'élève à 67.881 euros contre 64.053 euros au titre de l'exercice précédent ;

Le montant des Achats et charges externes s'élève à 352.455 euros contre 344.709 euros au titre de l'exercice précédent ;

Compte tenu d'un résultat financier de - 5.271 euros (contre - 2.406 euros au titre de l'exercice précédent), le résultat courant avant impôt de l'exercice ressort à - 4.743 euros contre 88 euros au titre de l'exercice précédent.

Compte tenu des éléments ci-dessus, et de l'absence d'impôt sur les bénéfices, le résultat de l'exercice se solde par une perte de 4.743 euros, contre un bénéfice de 88 euros au titre de l'exercice précédent.

Au 30 septembre 2020, le total du bilan de la Société s'élevait à 2.144.183 euros.

PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Les comptes annuels de l'exercice clos le 30 septembre 2020 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 la perte de l'exercice s'élevant à 4 743 euros de la manière suivante :

Au report à nouveau : - 4 743 €

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons que les distributions de dividendes, au titre des trois précédents exercices, ont été les suivantes :

Exercice	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
2019	0	0	0
2018	32.000	0	0
2017	0	0	0

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.

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

La Présidente

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. 441-1.-1° : Factures reçues non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu						Article D. 441-1.-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.			11 046	838		15 690	27 574		28 750	24 179	14 974	175	68 078
Pourcentage du montant total h.t. des factures reçues dans l'année			3,41	0,26		4,85	8,52						
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)					

FINANTIS HOLDING

58 Bis Rue de la Chaussée d'Antin

75009 PARIS

BILAN ET COMPTE DE RÉSULTAT

Présenté en Euros

Période du 01/10/2019 au 30/09/2020

 CERTIFIÉ CONFORME
A L'ORIGINAL

ahol

Période du 01/10/2019 au 30/09/2020

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 30/09/2020 (12 mois)				Exercice précédent 30/09/2019 (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	4,90	105 000	6,68
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions	261 773	27 485	234 289	10,93	129 227	8,22
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	23 092	14 152	8 941	0,42	1 754	0,11
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	1 122 573		1 122 573	52,35	1 122 973	71,44
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	379		379	0,02	379	0,02
TOTAL (I)	1 542 887	71 705	1 471 181	66,61	1 359 334	86,48
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	81 693		81 693	3,81	59 791	3,80
Autres créances						
Fournisseurs débiteurs	560		560	0,03		
Personnel						
Organismes sociaux						
Etat, impôts sur les bénéfices	19 370		19 370	0,90	17 631	1,12
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	5 541		5 541	0,28	37 008	2,35
Autres	80 000		80 000	3,73	75 662	4,81
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	472 059		472 059	22,02	5 798	0,37
Charges constatées d'avance	13 780		13 780	0,64	16 579	1,05
TOTAL (II)	673 002		673 002	31,39	212 469	13,52
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	2 215 889	71 705	2 144 183	100,00	1 571 803	100,00

Période du 01/10/2019 au 30/09/2020

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/09/2020 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2019 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé :)	69 330	3,23	69 330	4,41
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	2 023	0,09	2 023	0,13
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	8 642	0,40	8 642	0,55
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	844 220	39,37	844 132	53,70
Résultat de l'exercice	-4 743	-0,21	88	0,01
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	919 473	42,88	924 215	58,80
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	1 006 770	46,95	386 772	24,81
. Découverts, concours bancaires			33 334	2,12
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés	119 886	5,59	118 317	7,53
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	36 290	1,69	72 119	4,59
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	5 462	0,25		
. Organismes sociaux	22 015	1,03	11 444	0,73
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	17 629	0,82	9 350	0,59
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	659	0,03	252	0,02
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	16 000	0,75	16 000	1,02
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	1 224 711	57,12	647 587	41,20
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	2 144 183	100,00	1 571 803	100,00

Période du 01/10/2019 au 30/09/2020

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT			Exercice clos le 30/09/2020 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2019 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%		
Ventes de marchandises										
Production vendue biens										
Production vendue services	507 226		507 226	100,00	476 281	100,00	30 945	6,50		
Chiffres d'Affaires Nets	507 226		507 226	100,00	476 281	100,00	30 945	6,50		
Production stockée										
Production immobilisée										
Subventions d'exploitation										
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges										
Autres produits			53 108	10,47	48 978	10,26	4 130	8,43		
Total des produits d'exploitation (I)			560 334	110,47	525 259	110,26	35 075	6,68		
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			352 455	69,49	344 709	72,38	7 746	2,25		
Impôts, taxes et versements assimilés			1 989	0,39	973	0,20	1 016	104,42		
Salaires et traitements			109 299	21,55	110 917	23,29	-1 618	-1,45		
Charges sociales			67 881	13,38	64 053	13,45	3 828	5,98		
Dotations aux amortissements sur immobilisations			28 179	5,58	1 972	0,41	26 207	N/S		
Dotations aux provisions sur immobilisations										
Dotations aux provisions sur actif circulant										
Dotations aux provisions pour risques et charges										
Autres charges			3	0,00	140	0,03	-137	-97,85		
Total des charges d'exploitation (II)			559 806	110,37	522 765	109,76	37 041	7,09		
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			528	0,10	2 494	0,52	-1 966	-78,92		
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			4 473	0,88	5 389	1,13	-916	-16,99		
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)			4 473	0,88	5 389	1,13	-916	-16,99		
Dotations financières aux amortissements et provisions										
Intérêts et charges assimilées			9 744	1,92	7 795	1,64	1 949	25,00		
Différences négatives de change										
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements										
Total des charges financières (VI)			9 744	1,92	7 795	1,64	1 949	25,00		
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			-5 271	-1,03	-2 406	-0,50	-2 865	-119,07		
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			-4 743	-0,93	88	0,02	-4 831	N/S		

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/10/2019 au 30/09/2020

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 30/09/2020 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2019 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion Produits exceptionnels sur opérations en capital Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion Charges exceptionnelles sur opérations en capital Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)						
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)						
Participation des salariés (IX) Impôts sur les bénéfices (X)						
Total des Produits (I+III+V+VII)	564 807	111,35	530 648	111,41	34 159	6,44
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	569 550	112,29	530 560	111,40	38 990	7,35
RÉSULTAT NET	-4 743	-0,93	88	0,02	-4 831	N/S
	<i>Perte</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2020 dont le total est de 2 144 183,49 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de -4 742,77 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2019 au 30/09/2020.

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 01/10/2018 au 30/09/2019.

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
- Rémunérations des dirigeants
- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- 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 - Impact de la pandémie due au coronavirus (COVID-19)

Conformément aux principes comptables applicables en France, la pandémie de COVID-19 est un événement postérieur au 31 décembre 2019 qui ne donne pas lieu à une modification du bilan et du compte de résultat clos au 31 décembre 2019. Ainsi tous les postes du bilan et du compte de résultat sont comptabilisés et évalués sans tenir de conséquences de cet événement.

1.4.1 - Sans impact sur l'activité de l'entreprise

L'émergence et l'expansion du coronavirus début 2020 ont affecté les activités économiques et commerciales au plan mondial. Cependant, cette situation n'a pas eu d'impacts majeurs sur notre activité depuis le 1er janvier 2020.

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 règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

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	132 539		129 234
Install. techniques, matériel, outillages industriels			
Autres install., agencements, aménagements			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	11 900		11 193
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	144 439		140 427
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	1 122 973		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	379		
TOTAL	1 123 352		
TOTAL GENERAL	1 402 860		140 427

	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			261 773	261 773
Install. techniques, matériel, outillages industriels				
Autres install., agencements, aménagements				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			23 092	23 093
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			284 866	284 866
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations		400	1 122 573	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			379	
TOTAL		400	1 122 952	
TOTAL GENERAL		400	1 542 887	314 935

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	3 312	24 173		27 485
Install. techniques, matériel et outill. industriels				
Installations, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	10 145	4 007		14 152
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	13 457	28 179		41 636
TOTAL GENERAL	43 526	28 179		71 705

	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	24 173				
Install. tech., matériel, outill. industriels					
Installations, agencements divers					
Matériel de transport					
Mat. de bureau, informatique, mobilier	4 007				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	28 179				
TOTAL GENERAL	28 179				

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	379		379
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	81 693	81 693	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices	19 370	19 370	
- T.V.A.	5 541	5 541	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	80 000	80 000	
Débiteurs divers	560	560	
Charges constatées d'avance	13 780	13 780	
TOTAL GENERAL	201 322	200 943	379
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				
- plus d'un an	1 006 770	110 296	848 769	47 706
Emprunts et dettes financières				
Fournisseurs et comptes rattachés	36 290	36 290		
Personnel et comptes rattachés	5 462	5 462		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	22 015	22 015		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A.	17 629	17 629		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	659	659		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	119 886	119 886		
Autres dettes	16 000	16 000		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	1 224 711	328 236	848 769	47 706
Emprunts souscrits en cours d'exercice	700 344			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	80 510			
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	478
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 763
Dettes fiscales et sociales	8 374
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	12 614

6.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	13 780	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	13 780	

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	507 226
TOTAL	507 226

Répartition par marché géographique	Montant
France	507 226
Etranger	
TOTAL	507 226

6.6 - VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES

	Résultat av. Impôts	Impôts
Résultat courant	-4 743	
Résultat exceptionnel (et participation)		
Résultat comptable	-4 743	

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 : Cautio 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 - REMUNERATIONS DES DIRIGEANTS

	Montant
Rémunérations allouées aux membres:	
- des organes d'administration	
- des organes de direction	
- des organes de surveillance	

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

7.3 - HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
- TOTAL	

Commentaires:

7.4 - EFFECTIF MOYEN

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

Commentaires:

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

<u>Nature des Indications / Périodes</u> <u>Durée de l'exercice</u>	30/09/2020 12 mois	30/09/2019 12 mois	30/09/2018 12 mois	30/09/2017 12 mois	30/09/2016 12 mois
<u>I - Situation financière en fin d'exercice</u>					
a) Capital social	69 330	69 330	69 330	69 330	69 330
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	507 226	476 281	511 300	467 675	626 307
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	23 437	2 060	136 322	21 962	446 425
c) Impôt sur les bénéfices			14 776	12 164	41 610
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	23 437	2 060	121 546	9 798	404 815
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	-4 743	88	121 546	56 523	357 534
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	109 299	110 917	107 773	94 790	98 815
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)	67 881	64 053	77 857	78 061	74 818

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	78 987	100,00	289 801	289 801	-61 915		417 594	9 809	
Finantis Paies	10 000	-27 403	75,00	7 500	7 500	13 868			3 582	
- Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
Audit Conseil Holding	60 213	447 406	39,00	497 297	497 297	-57 971		1 079 579	54 785	
Finantis Experts	187 000	296 975	40,00	227 391	227 391	62 175		1 005 429	30 618	
Finantis Value	1 000	10 103	50,00	500	500	1 354		45 773	-9 785	
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



EXEMPLAIRE POUR LE GREFTE

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 2020

Ce document comporte 21 pag

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 2020

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

Aux Associés de la société FINANTIS HOLDING,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société FINANTIS HOLDING relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2020, 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 prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes sur la période du 1er octobre 2019 à la date d'émission de notre rapport.

FINANTIS HOLDING

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels
Exercice clos le 30 septembre 2020

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

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 sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux Associés.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiements mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

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



FINANTIS HOLDING

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels
Exercice clos le 30 septembre 2020

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 des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

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

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

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

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

En outre :

- Il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative



FINANTIS HOLDING

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels
Exercice clos le 30 septembre 2020

provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- Il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- Il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- Il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation.

Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

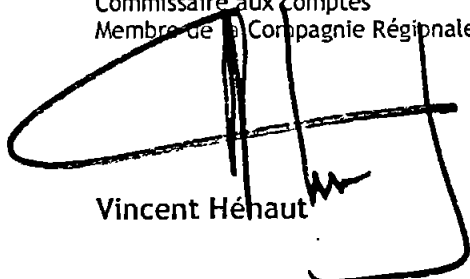
- Il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les effets des opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Paris, le 26 février 2021

H&U Audit

Commissaire aux comptes

Membre de la Compagnie Régionale de Paris

A large, stylized handwritten signature in black ink, consisting of a large loop on the left and a series of vertical and horizontal strokes on the right.

Vincent Hénaut

BILAN ACTIF

Période du 01/10/2019 au 30/09/2020

Présenté en Euros

ACTIF		Exercice clos le 30/09/2020 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2019 (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	4,90	105 000	6,66
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations Incorporelles						
Terrains						
Constructions	261 773	27 485	234 289	10,93	129 227	8,22
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	23 092	14 152	8 941	0,42	1 754	0,11
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	1 122 573		1 122 573	52,35	1 122 973	71,44
Créances rattachées à des participations						
Autres titres Immobilisés						
Prêts						
Autres Immobilisations financières	379		379	0,02	379	0,02
TOTAL (I)	1 542 887	71 705	1 471 181	68,61	1 359 334	88,48
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	81 693		81 693	3,81	59 791	3,80
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	560		560	0,03		
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices	19 370		19 370	0,90	17 631	1,12
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	5 541		5 541	0,26	37 008	2,35
. Autres	80 000		80 000	3,73	75 662	4,81
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	472 059		472 059	22,02	5 798	0,37
Charges constatées d'avance	13 780		13 780	0,84	16 579	1,05
TOTAL (II)	673 002		673 002	31,39	212 469	13,52
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	2 215 889	71 705	2 144 183	100,00	1 571 803	100,00

Période du 01/10/2019 au 30/09/2020

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/09/2020 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2019 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé :)	69 330	3,23	69 330	4,41
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	2 023	0,09	2 023	0,13
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	8 642	0,40	8 642	0,55
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	844 220	39,37	844 132	53,70
Résultat de l'exercice	-4 743	-0,21	88	0,01
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	919 473	42,88	924 215	58,80
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	1 006 770	46,95	386 772	24,61
. Découverts, concours bancaires			33 334	2,12
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés	119 886	5,59	116 317	7,53
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	36 290	1,69	72 119	4,59
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	5 462	0,25		
. Organismes sociaux	22 015	1,03	11 444	0,73
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	17 629	0,82	9 350	0,59
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	659	0,03	252	0,02
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	16 000	0,75	16 000	1,02
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	1 224 711	57,12	647 587	41,20
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif				
TOTAL PASSIF (I à V)	2 144 183	100,00	1 571 803	100,00

Période du 01/10/2019 au 30/09/2020

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT			Exercice clos le 30/09/2020 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2019 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%		
Ventes de marchandises										
Production vendue biens										
Production vendue services	507 226		507 226	100,00	476 281	100,00	30 945	6,50		
Chiffres d'Affaires Nets	507 226		507 226	100,00	476 281	100,00	30 945	6,50		
Production stockée										
Production immobilisée										
Subventions d'exploitation										
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges										
Autres produits			53 108	10,47	48 978	10,28	4 130	8,43		
Total des produits d'exploitation (I)			560 334	110,47	525 259	110,29	35 075	6,68		
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			352 455	69,48	344 709	72,38	7 746	2,25		
Impôts, taxes et versements assimilés			1 989	0,39	973	0,20	1 016	104,42		
Salaires et traitements			109 299	21,55	110 917	23,29	-1 618	-1,45		
Charges sociales			67 881	13,38	64 053	13,45	3 828	5,98		
Dotations aux amortissements sur immobilisations			28 179	5,58	1 972	0,41	26 207	N/S		
Dotations aux provisions sur immobilisations										
Dotations aux provisions sur actif circulant										
Dotations aux provisions pour risques et charges										
Autres charges			3	0,00	140	0,03	-137	-97,85		
Total des charges d'exploitation (II)			559 806	110,37	522 765	109,76	37 041	7,09		
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			528	0,10	2 494	0,52	-1 966	-78,82		
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			4 473	0,88	5 389	1,13	-916	-16,99		
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)			4 473	0,88	5 389	1,13	-916	-16,99		
Dotations financières aux amortissements et provisions										
Intérêts et charges assimilés			9 744	1,92	7 795	1,64	1 949	25,00		
Différences négatives de change										
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements										
Total des charges financières (VI)			9 744	1,92	7 795	1,64	1 949	25,00		
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			-5 271	-1,03	-2 406	-0,50	-2 865	-119,07		
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			-4 743	-0,93	88	0,02	-4 831	N/S		

Période du 01/10/2019 au 30/09/2020

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 30/09/2020 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2019 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion Produits exceptionnels sur opérations en capital Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion Charges exceptionnelles sur opérations en capital Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)						
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)						
Participation des salariés (IX) Impôts sur les bénéfices (X)						
Total des Produits (I+III+V+VII)	564 807	111,35	530 648	111,41	34 159	6,44
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	569 550	112,23	530 560	111,40	38 990	7,35
RÉSULTAT NET	-4 743	-0,83	88	0,02	-4 831	N/S
	<i>Perte</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2020 dont le total est de 2 144 183,49 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de -4 742,77 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2019 au 30/09/2020.

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 01/10/2018 au 30/09/2019.

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 - Impact de la pandémie due au coronavirus (COVID-19)

Conformément aux principes comptables applicables en France, la pandémie de COVID-19 est un événement postérieur au 31 décembre 2019 qui ne donne pas lieu à une modification du bilan et du compte de résultat clos au 31 décembre 2019. Ainsi tous les postes du bilan et du compte de résultat sont comptabilisés et évalués sans tenir de conséquences de cet événement.

1.4.1 - Sans impact sur l'activité de l'entreprise

L'émergence et l'expansion du coronavirus début 2020 ont affecté les activités économiques et commerciales au plan mondial. Cependant, cette situation n'a pas eu d'impacts majeurs sur notre activité depuis le 1er janvier 2020.

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 règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

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	132 539		129 234
Install. techniques, matériel, outillages industriels			
Autres install., agencements, aménagements			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	11 900		11 193
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	144 439		140 427
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	1 122 973		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	379		
TOTAL	1 123 352		
TOTAL GENERAL	1 402 860		140 427

	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			261 773	261 773
Install. techniques, matériel, outillages industriels				
Autres install., agencements, aménagements				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			23 092	23 093
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			284 866	284 866
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations		400	1 122 573	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			379	
TOTAL		400	1 122 952	
TOTAL GENERAL		400	1 542 887	314 935

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	3 312	24 173		27 485
Install. techniques, matériel et outill. industriels				
Installations, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, Informatique, mobilier	10 145	4 007		14 152
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	13 457	28 179		41 636
TOTAL GENERAL	43 526	28 179		71 705

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prev. 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	24 173				
Install. tech., matériel, outill. industriels					
Installations, agencements divers					
Matériel de transport					
Mat. de bureau, Informatique, mobilier	4 007				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	28 179				
TOTAL GENERAL	28 179				

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	379		379
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	81 693	81 693	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices	19 370	19 370	
- T.V.A.	5 541	5 541	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	80 000	80 000	
Débiteurs divers	560	560	
Charges constatées d'avance	13 780	13 780	
TOTAL GENERAL	201 322	200 943	379
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				
- plus d'un an	1 006 770	110 296	848 769	47 706
Emprunts et dettes financières				
Fournisseurs et comptes rattachés	36 290	36 290		
Personnel et comptes rattachés	5 462	5 462		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	22 015	22 015		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A.	17 629	17 629		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	659	659		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	119 886	119 886		
Autres dettes	16 000	16 000		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	1 224 711	328 236	848 769	47 706
Emprunts souscrits en cours d'exercice	700 344			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	80 510			
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	478
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 763
Dettes fiscales et sociales	8 374
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	12 614

6.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	13 780	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	13 780	

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	507 226
TOTAL	507 226

Répartition par marché géographique	Montant
France	507 226
Etranger	
TOTAL	507 226

6.6 - VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES

	Résultat av. Impôts	Impôts
Résultat courant	-4 743	
Résultat exceptionnel (et participation)		
Résultat comptable	-4 743	

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 : Cautio 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)

7.2 - REMUNERATIONS DES DIRIGEANTS

	Montant
Rémunérations allouées aux membres:	
- des organes d'administration	
- des organes de direction	
- des organes de surveillance	

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

7.3 - HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
- TOTAL	

Commentaires:

7.4 - EFFECTIF MOYEN

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

Commentaires:

8 - 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 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	78 987	100,00	269 801	269 801	-61 915		417 594	9 609	
Finantis Paies	10 000	-27 403	75,00	7 500	7 500	13 866			3 582	
- Participations (10 à 50% du capital détenu)										
Audit Conseil Holding	60 213	447 406	39,00	497 297	497 297	-57 971		1 079 579	54 765	
Finantis Experts	187 000	296 975	40,00	227 391	227 391	62 175		1 005 429	30 618	
Finantis Value	1 000	10 103	50,00	500	500	1 354		45 773	-9 785	
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