



RCS : LONS LE SAUNIER

Code greffe : 3902

Documents comptables

## REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2005 B 80212

Numéro SIREN : 434 385 290

Nom ou dénomination : FINOLD

Ce dépôt a été enregistré le 11/08/2017 sous le numéro de dépôt B2017/003270

**GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE** .....  
**LONS LE SAUNIER**



355705

**DEPOT DES COMPTES ANNUELS**

n° de dépôt : **B2017/003270**  
n° de gestion : **2005B80212**  
n° SIREN : **434 385 290 RCS Lons-le-Saunier**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Lons Le Saunier certifie avoir procédé le 11/08/2017 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de la société :

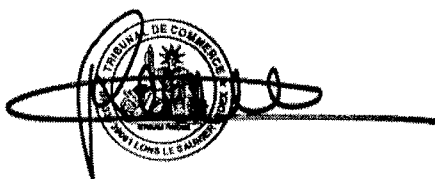
FINOLD - Société anonyme à conseil d'administration  
280 chemin Des Verrières 39000 Lons-le-saunier -FRANCE-

**date de clôture : 31/12/2016**

**Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.**

Concernant les évènements RCS suivants :

**Dépôt des comptes annuels**



355705



N° 10937\*19

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts).

39700 1

## BILAN - ACTIF

DGFIP N° 2050 - SD 2017

Désignation de l'entreprise : SA FINOLD Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois\* 12  
 Adresse de l'entreprise 280, Chemin des Verrières 39000 LONS-LE-SAUNIER Durée de l'exercice précédent\* 12

Numéro SIRET\* 43438529000029 Néant  \*

				Exercice N clos le, 31/12/2016	
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	
Capital souscrit non appelé (I)		AA			
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement*	AB	AC		
	Frais de développement*	CX	CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG		
	Fonds commercial (1)	AH	AI		
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO		
	Constructions	AP	AQ		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS		
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU		
	Immobilisations en cours	AV	AW		
	Avances et acomptes	AX	AY		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT		
	Autres participations	CU	CV	3 633 770	3 633 770
	Créances rattachées à des participations	BB	BC	1 701 109	1 701 109
	Autres titres immobilisés	BD	BE		
	Prêts	BF	BG		
	Autres immobilisations financières*	BH	BI		
TOTAL (II)		BJ	BK	5 334 879	5 334 879
STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL	BM		
	En cours de production de biens	BN	BO		
	En cours de production de services	BP	BQ		
	Produits intermédiaires et finis	BR	BS		
	Marchandises	BT	BU		
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW		
CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	21 525	21 525
	Autres créances (3)	BZ	CA	684 202	684 202
DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC		
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD	CE	193 205	193 205
	Disponibilités	CF	CG	5 907	5 907
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	808	808
	TOTAL (III)	CJ	CK	905 647	905 647
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW			
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN			
	TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	1A		6 240 525

CENTRE COMPTABLE LOCAL

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Copyright Groupe ISA (2017) ISA COMPTA

Renvois :	(1) Dont droit au bail :	(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	(3) Part à plus d'un an :	CR
Clause de réserve de propriété :*	Immobilisations :	Stocks :		Créances :	

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032



N° 10938\*19

2

## BILAN - PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 - SD 2017

Formulaire obligatoire (article 53 A  
du Code général des impôts)

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Copyright Groupe ISA (2017) ISACOMPTA

Désignation de l'entreprise		SA FINOLD		Néant <input type="checkbox"/> *	
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : ..... 217 248 ..... )			DA	217 248
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK )			DC	
	Réserve légale (3)			DD	21 725
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE	
	Réserves réglementées (3)* ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1 )			DF	
	Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * <input type="checkbox"/> EJ )			DG	5 270 214
	Report à nouveau			DH	
	<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>			DI	301 511
	Subventions d'investissement			DJ	
	Provisions réglementées *			DK	
	<b>TOTAL (I)</b>			DL	5 810 697
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM	
	Avances conditionnées			DN	
	<b>TOTAL (II)</b>			DO	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP	
	Provisions pour charges			DQ	
	<b>TOTAL (III)</b>			DR	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS	
	Autres emprunts obligataires			DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	119
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI )			DV	380 222
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	6 301
	Dettes fiscales et sociales			DY	43 175
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	
Compte régul.	Autres dettes			EA	11
	Produits constatés d'avance (4)			EB	
<b>TOTAL (IV)</b>			EC	429 828	
Ecart de conversion passif *			ED	(V)	
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>			EE	6 240 525	
RENOVOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			1B
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)		1C
			Ecart de réévaluation libre		1D
			Réserve de réévaluation (1976)		1E
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			1F
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			1G	
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			1H	
			EG	189 364	
			EH		

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise : SA FINOLD		Exercice N				Néant <input type="checkbox"/> *	
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires			Total
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC	
	Production vendue {	biens *	FD		FE		FF
		services *	FG	222 080	FH		FI
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	222 080	FK		FL	
	Production stockée *					FM	
	Production immobilisée *					FN	
	Subventions d'exploitation					FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	
	Autres Produits (1) (11)					FQ	
	<b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>						FR
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS	
	Variation de stock (marchandises) *					FT	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	
	Salaires et traitements *					FY	
	Charges sociales (10)					FZ	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *			GA	
			- dotations aux provisions			GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD
	Autres charges (12)					GE	
<b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>						GF	
<b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>						GG	
Opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)					GH	
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)					GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	
	Différences positives de change					GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO	
<b>Total des produits financiers (V)</b>						GP	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	
	Différences négatives de change					GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	
<b>Total des charges financières (VI)</b>						GU	
<b>2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)</b>						GV	
<b>3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>						GW	

Désignation de l'entreprise <u>SA FINOLD</u>		Néant <input type="checkbox"/> *	
		<b>Exercice N</b>	
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	18 500
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	<b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>	HD	18 500
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	13 915
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
	<b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>	HH	13 915
<b>4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>		HI	4 585
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise <b>(IX)</b>		IJ	
Impôts sur les bénéfices * <b>(X)</b>		HK	6 423
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>		HL	622 782
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>		HM	321 271
<b>5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)</b>		HN	301 511
(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
(2)	Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY	
		IG	
(3)	Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier	HP	
		HQ	
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX	
(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
(9)	Dont transferts de charges	A1	63 175
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives <input type="text" value="A6"/> obligatoires <input type="text" value="A9"/>		
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		<b>Exercice N</b>	
		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		<b>Exercice N</b>	
		Charges antérieures	Produits antérieurs

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

## ANNEXE COMPTABLE

### FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2016 dont le total est de 6 240 525,42 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 301 510,69 Euros.

Ces comptes annuels ont été établis le 28/04/2017.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

### RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- comparabilité et 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 comptes annuels au 31/12/2016 ont été établis conformément au règlement de l'ANC N°2016-07 du 4 novembre 2016 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

#### **Créances**

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

#### **Provisions réglementées**

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire.

**ANNEXE COMPTABLE**

## ANNEXE COMPTABLE

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d'exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement, de recherche et de développement	TOTAL I			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II			
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Instal.géné., agencés & aménagés const.			
		Installations techniques, matériel & outillage indust.			
	Autres immos corporelles	Instal. gén., agencés & aménagés divers			
		Matériel de transport			
Matériel de bureau & info., mobilier					
	Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		<b>TOTAL III</b>			
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		5 001 968		332 911
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières				
		<b>TOTAL IV</b>	<b>5 001 968</b>		<b>332 911</b>
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)</b>			<b>5 001 968</b>		<b>332 911</b>

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'éts, de recherche & de dével.	TOTAL I				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL II				
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Ins. gal. agen. amé. cons				
		Inst.tech., mat. outillage indust.				
	Autres immos corporelles	Ins. gal. agen. amé. div.				
		Matériel de transport				
Mat.bureau, info., mob.						
	Emballages récup. div.					
	Immos corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		<b>TOTAL III</b>				
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en equivalence					
	Autres participations			5 334 879		
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières					
		<b>TOTAL IV</b>		<b>5 334 879</b>		
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)</b>				<b>5 334 879</b>		

## ANNEXE COMPTABLE

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

### FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Q. P. du capital détenu en %	Résultat dernier exercice clos
<b>A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS</b>				
<b>1. Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)</b>				
SOMIRA - -	264 000	430 899	99,99	160 565
280 CHEMIN DES VERRIERES - -	1 000	1 000	99,90	
<b>2. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)</b>				
OPHELIA - -	1 000	1 000	20,00	55 097
CATHIE - -	5 000	5 000	10,00	5 769
<b>B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS</b>				
<b>1. Filiales non reprises en A :</b>				
a. Françaises				
b. Etrangères				
<b>2. Participations non reprises en A :</b>				
a. Dans des sociétés françaises				
b. Dans des sociétés étrangères				



## ANNEXE COMPTABLE

### ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	1 701 109		1 701 109
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	21 525	21 525	
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér <input type="text"/>			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Etat & autres	85 205	85 205	
	coll. publiques	1 086	1 086	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
Divers				
Groupe et associés (2)	597 911		597 911	
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)				
Charges constatées d'avance	808	808		
<b>TOTAUX</b>		<b>2 407 644</b>	<b>108 624</b>	<b>2 299 020</b>
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(2) des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice		
		Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)		

## ANNEXE COMPTABLE

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

### CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	808
Financières	
Exceptionnelles	
<b>TOTAL</b>	<b>808</b>

### PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	30 633
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	
Disponibilités	5 699
<b>TOTAL</b>	<b>36 332</b>

## ANNEXE COMPTABLE

### COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	13 578,00	16,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	13 578,00	16,00

## ANNEXE COMPTABLE

### ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes   à 1 an max. à l'origine					
etbs de crédit (1)   à plus d' 1 an à l'origine		119	119		
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)		51 896	2 417		49 479
Fournisseurs & comptes rattachés		6 301	6 301		
Personnel & comptes rattachés		2 776	2 776		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		32 542	32 542		
Etat &   Impôts sur les bénéfices					
autres   Taxe sur la valeur ajoutée		5 609	5 609		
collectiv.   Obligations cautionnées					
publiques   Autres impôts, taxes & assimilés		2 247	2 247		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés					
Groupe & associés (2)		328 326	137 341		190 985
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		11	11		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
<b>TOTAUX</b>		<b>429 828</b>	<b>189 364</b>		<b>240 464</b>
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	70 885			
	(2) Montant divers emprunts, dettes/associés	191 031			

## ANNEXE COMPTABLE

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

### CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	119
Emprunts et dettes financières divers	2 417
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 745
Dettes fiscales et sociales	7 924
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
<b>TOTAL DES CHARGES À PAYER</b>	<b>15 205</b>

## ANNEXE COMPTABLE

Le CICE est comptabilisé en diminution des charges de personnel, présent dans un sous-compte 64.

Au titre de l'exercice clos le 31/12/2016, le CICE s'élève à 1 673 €.

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique et de reconstitution de leur fonds de roulement (art. 244 quater C du CGI).

Le CICE N-1 s'élevait à 1 681 €.

L'entreprise ne peut utiliser le CICE pour :

- financer une hausse de la part des bénéfices distribués
- augmenter les rémunérations des personnes exerçant des fonctions de direction.

**FINOLD**  
**Société Anonyme au capital de 217.248 Euros**  
**Siège Social : 280 chemin des Verrières**  
**39000 LONS LE SAUNIER**  
**RCS LONS LE SAUNIER 434 385 290**

**RAPPORT DE GESTION DU CONSEIL D'ADMINISTRATION**

**SUR LES OPERATIONS DE L'EXERCICE CLOS**

**LE 31 DECEMBRE 2016**

Nous vous avons réunis ce jour en assemblée générale ordinaire annuelle afin de soumettre à votre approbation les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2016 ainsi que l'affectation du résultat que nous vous proposerons, après vous avoir rendu compte de l'activité de notre société au cours dudit exercice.

Afin de vous donner une meilleure connaissance de la vie de notre Société au cours du dernier exercice, nous avons rédigé le présent rapport lors d'une séance du conseil d'administration en date du 12 mai 2017.

Le rapport sur les comptes annuels de votre Commissaire aux Comptes, la société ORCOM SODECA, ainsi que son rapport spécial, le rapport de gestion du Conseil d'Administration, ainsi que les comptes annuels et les autres renseignements s'y rapportant, et d'une manière générale, tous les documents prévus par la législation et la réglementation en vigueur ont été mis à votre disposition au siège social dans les conditions et délais prévus par la loi, afin que vous en preniez connaissance, si vous l'avez désiré.

A l'issue de la lecture du rapport, il vous sera donné lecture des rapports de la société ORCOM SODECA, Commissaire aux Comptes, qui vous permettront également de compléter votre information.

**I. - SITUATION DE LA SOCIETE PENDANT L'EXERCICE ECOULE ET EXAMEN DES COMPTES**

Nous avons mis à votre disposition et déposé sur le bureau l'ensemble des comptes annuels faisant apparaître les données chiffrées de notre société au cours de l'exercice écoulé.

Nous vous proposons, dans un premier temps, d'examiner le compte de résultat retraçant notre activité pour ensuite étudier le bilan, photographie de notre société au 31 décembre dernier.

## **A - LE COMPTE DE RESULTAT**

Du compte de résultat il apparaît que les éléments importants sont les suivants :

Nous avons réalisé au cours de cet exercice un Chiffre d'Affaires net hors taxe d'un montant de 222.080 Euros.

Des reprises sur amortissements et provisions et des transferts de charges pour 63.175 Euros portent le total des produits d'exploitation à 285.254 Euros.

Au cours de cet exercice, le total des charges d'exploitation s'est élevé à 298.198 Euros et comprend notamment les postes de charges suivants :

- des achats et charges externes pour .....	72.886 Euros
- impôts, taxes et versements assimilés pour .....	9.103 Euros
- des frais de personnel pour .....	216.114 Euros
- des charges diverses pour .....	95 Euros

Ainsi notre résultat d'exploitation ressort déficitaire à hauteur de -12.944 Euros.

Des charges financières ont été supportées pour 2.735 Euros alors que des produits financiers ont été réalisés pour 319.028 Euros, soit un résultat financier bénéficiaire à hauteur de 316.293 Euros.

Ainsi notre résultat courant avant impôts s'élève à la somme de 303.349 Euros

Des charges exceptionnelles ont été supportées pour 13.915 Euros tandis que des produits exceptionnels ont été réalisés pour 18.500 Euros soit un résultat exceptionnel bénéficiaire à hauteur de 4.585 Euros.

Compte tenu de ce qui précède ainsi que de l'impôt sur les bénéfices pour 6.423 Euros, nous avons réalisé un bénéfice net comptable d'un montant de 301.511 Euros pour lequel nous vous proposerons un mode d'affectation après l'étude du bilan.

## **B - LE BILAN**

L'examen du bilan appelle les constatations suivantes :

A L'ACTIF :

Nos investissements ont uniquement porté sur des autres participations financières pour 332.911 Euros lors de cet exercice.

Aucune cession ou mise hors service n'est intervenue au cours de l'exercice.

Les immobilisations financières s'élèvent en valeur brute à la somme globale de 5.334.879 Euros en fin d'exercice.

L'actif circulant s'élève à 904.839 Euros et comprend :

- des créances clients et comptes rattachés pour .....	21.525 Euros
- des créances diverses pour .....	684.202 Euros
- des valeurs mobilières de placement pour .....	193.205 Euros
- des disponibilités pour .....	5.907 Euros

Les charges constatées d'avance apparaissent pour 808 Euros.

AU PASSIF :

Les capitaux propres s'élèvent à la somme de 5.810.697 Euros et se composent :

- du capital social pour .....	217.248 Euros
- de la réserve légale pour .....	21.725 Euros
- de la réserve facultative pour .....	5.270.214 Euros
- du résultat bénéficiaire de l'exercice pour .....	301.511 Euros

Les dettes s'élèvent à la somme de 429.828 Euros, et sont constituées par :

- des dettes à moins d'un an pour .....	189.364 Euros
- des dettes à plus de cinq ans pour .....	240.464 Euros

C'est ainsi que le total du bilan s'élève à la somme de 6.240.525 Euros.

## **II - FAITS MARQUANTS, PROGRES REALISES ET DIFFICULTES RENCONTREES AU COURS DE L'EXERCICE ECOULE**

Nous avons défini sur l'année la politique générale de nos filiales et avons participé activement à la définition de leur stratégie de développement.

Nous avons pu orienter nos filiales et leur donner les directives nécessaires au développement stratégique de leur activité.

## **III - EVENEMENTS MARQUANTS INTERVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE**

Jusqu'à ce jour, aucun évènement important susceptible d'être rapporté ici n'est intervenu.

## **IV - EVOLUTION PREVISIBLE DE LA SITUATION DE LA SOCIETE - PERSPECTIVES D'AVENIR**

Nous entendons poursuivre l'orientation donnée à notre activité.

## **V – ACTIVITE 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.

## **VI - FILIALES ET PARTICIPATIONS**

Nous vous précisons que nous détenons les participations suivantes :

**NOM DE LA SOCIETE : SOMIRA**

FORME : Société par actions simplifiée,

CAPITAL : 264.000 Euros divisé en 16.500 actions de 16 Euros de nominal chacune,

SIEGE SOCIAL : avenue Camille Prost à LONS LE SAUNIER (39000),

IMMATRICULATION AU RCS DE LONS LE SAUNIER sous le numéro 403 173 131,

ACTIVITE EXERCEE : Exploitation d'une surface de vente de type supermarché à l'enseigne INTERMARCHÉ,

Pourcentage de notre prise de participation dans cette société : 99,99 %,

Cette société a réalisé au titre de l'exercice 2016 un Chiffre d'Affaires net hors taxe de 15.873.448 Euros et un résultat net comptable de 160.565 Euros.

**NOM DE LA SOCIETE : OPHELIA**

FORME : Société civile immobilière,

CAPITAL : 1.000 Euros divisé en 10.000 parts sociales de 0,10 Euros de nominal chacune,

SIEGE SOCIAL : 280 chemin des Verrières à LONS LE SAUNIER (39000),

IMMATRICULATION AU RCS DE LONS LE SAUNIER sous le numéro 488 729 203,

Pourcentage de notre prise de participation dans cette société : 20 %,

Cette société a réalisé au titre de l'exercice 2016 un Chiffre d'Affaires net hors taxe de 259.974 Euros et un résultat net comptable de 55.097 Euros.

**NOM DE LA SOCIETE : 280 CHEMIN DES VERRIERES**

FORME : Société civile immobilière,

CAPITAL : 1.000 Euros divisé en 1.000 parts sociales de 1 Euro de nominal chacune,

SIEGE SOCIAL : 280 chemin des Verrières à LONS LE SAUNIER (39000),

IMMATRICULATION AU RCS DE LONS LE SAUNIER sous le numéro 798 452 561,

Pourcentage de notre prise de participation dans cette société : 99,90 %,

Cette société a réalisé au titre de l'exercice 2016 un Chiffre d'Affaires net hors taxe de 22.800 Euros et un résultat net comptable de -39.536 Euros.

**NOM DE LA SOCIETE : CATHIE**

FORME : Société à responsabilité limitée,

CAPITAL : 5.000 Euros,

SIEGE SOCIAL : 22 Rue Du Commerce à LONS LE SAUNIER (39000),

IMMATRICULATION AU RCS DE LONS LE SAUNIER sous le numéro 799 606 009,

Pourcentage de notre prise de participation dans cette société : 10 %

Cette société a réalisé au titre de l'exercice 2016 un Chiffre d'Affaires net hors taxe de 265.605 Euros et un résultat net comptable de 5.769 Euros.

**NOM DE LA SOCIETE : MATHIMMO**

**FORME : Société Civile Immobilière**

**CAPITAL : 100 Euros divisé en 100 parts de 1 Euro de nominale chacune,**

**SIEGE SOCIAL : 280 chemin des Verrières à LONS LE SAUNIER (39000),**

**IMMATRICULATION AU RCS DE LONS LE SAUNIER sous le numéro 808 625 438,**

Pourcentage de notre prise de participation dans cette société : 100 %

Cette société a réalisé au titre de l'exercice 2016 un Chiffre d'Affaires net hors taxe de 12.2016 Euros et un résultat net comptable de -1.985 Euros.

## **VII – CONVENTIONS AUTORISEES OU MENTIONNEES**

Avant de passer au vote des résolutions, il vous sera donné lecture des conventions dont il est fait état dans le rapport spécial du commissaire aux comptes, que nous vous demandons d'approuver, conformément aux dispositions de l'article L 225-38 nouveau du Code de Commerce.

## **VIII – PARTICIPATION DES SALARIES AU CAPITAL**

Conformément aux dispositions de l'article L 225-102 du Code de Commerce, nous vous indiquons ci-après l'état de la participation des salariés au capital de l'exercice au 31 décembre 2016 : la proportion au capital des actions détenues par les salariés faisant l'objet d'une gestion collective et celles dont ils n'ont pas la libre disposition à la date de clôture du dernier exercice représente moins de 3 % du capital social.

Les actionnaires ayant été consultés depuis moins de 3 ans, il n'y a pas lieu, de statuer sur un projet de résolutions tendant à réaliser une augmentation de capital réservée aux salariés dans les conditions prévues à l'article L 3332 18 - 24 du Code du travail.

## **IX – ACTIVITE POLLUANTE OU A RISQUE**

Notre société n'est pas concernée par ce domaine d'activité.

## **X – DEPENSES NON DEDUCTIBLES FISCALEMENT**

Nous vous signalons que les comptes de l'exercice ne font apparaître une somme de 21.753 Euros non admise dans les charges fiscalement déductibles en vertu des dispositions de l'article 39-4 du Code Général des Impôts.

## **XI – LISTE DES MANDATS OU FONCTIONS EXERCEES DANS TOUTE AUTRE SOCIETE PAR LES MANDATAIRES SOCIAUX AU COURS DE L'EXERCICE**

Conformément aux dispositions de l'article L 225-102-1 alinéa 3 du Code de Commerce, nous vous précisons la nature des mandats ou fonctions exercées durant l'exercice par les mandataires sociaux :

- Monsieur Guy PAGET, Président du Conseil d'Administration, est également Gérant de la SCI MATHIMMO.

## **XII - PROPOSITION D'AFFECTION DU RESULTAT**

Nous vous rappelons que nous avons dégagé au 31 décembre 2016, un bénéfice net comptable de 301.511 Euros.

Nous vous proposons d'affecter ce résultat de la manière suivante :

- aux actions à titre de dividendes pour .....	78.000 Euros
- au compte réserve facultative pour .....	223.511 Euros

Le montant global de cette distribution de dividendes pour les personnes physiques s'élève à 77.994,26 Euros.

Nous vous proposons de fixer la date de mise en paiement du dividende à compter du 1<sup>er</sup> juillet 2017.

Nous vous rappelons que cette distribution de dividendes peut être imposée comme suit :

### **1 - IMPOSITION**

- Au taux du barème progressif avec un abattement de 40 % et une déduction à hauteur de 5,1% de la CSG.

### **2 – PRELEVEMENT A LA SOURCE (CSG/CRDS/RSA)**

La société prélèvera sur le dividende net à verser aux personnes physiques associées un montant égal à 15,5 % dudit dividende au titre du prélèvement CSG / CRDS / RSA, à charge pour elle de reverser cette somme au Trésor Public sous sa responsabilité.

Le montant global des prélèvements sociaux (CSG – CRDS - RSA : 15,5 %) afférant à cette distribution de dividendes s'élève ainsi à **12.089,11 Euros** et sera versée par la société dans les quinze jours suivant l'expiration du mois au cours duquel les revenus ont été payés.

### **3 – PRELEVEMENT A LA SOURCE OBLIGATOIRE NON LIBERATOIRE**

La société prélèvera sur le dividende net à verser aux personnes physiques associées un montant égal à 21% dudit dividende au titre d'un prélèvement à la source obligatoire non libératoire (= acompte), à charge pour elle de reverser cette somme au Trésor Public sous sa responsabilité.

Le montant global du prélèvement à la source obligatoire non libératoire de 21 % afférant à cette distribution de dividendes s'élève ainsi à **16.378,79 Euros** et sera versée par la société dans les 15 jours suivants l'expiration du mois au cours duquel les revenus ont été payés.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du C.G.I., nous vous rappelons qu'au titre des trois précédents exercices, il a été distribué les dividendes suivants :

<u>Année</u>	<u>Dividendes nets</u>
2016	80.000 €
2015	/
2014	80.000 €

### **XIII – COMMISSAIRES AUX COMPTES**

Connaissance prise de la démission de la société KPMG BELFORT de ses fonctions de Commissaire aux comptes Suppléant avant la fin de son mandat prévue à l'issue de l'assemblée statuant sur les comptes de l'exercice clos au 31 décembre 2018, nous vous proposons de ne pas procéder à son remplacement, conformément à l'article L823-1 du Code de commerce.

### **XIV - RESOLUTION SUPPLEMENTAIRE**

Nous vous précisons qu'en sus des résolutions habituellement présentées lors de l'Assemblée Générale ordinaire des associés, une résolution vous sera soumise relative :

- démission du Commissaire aux Comptes Suppléant.

### **XV – INFORMATION SUR LES DELAIS DE PAIEMENT (article L 441-6-1 et D.441-4 du code de commerce)**

Nous vous rappelons que la loi du 4 août 2008 de modernisation de l'économie, dite Loi LME, a introduit dans le Code de commerce à la charge des sociétés soumises au contrôle d'un commissaire aux comptes, l'obligation de publier des informations sur les délais de paiement de leurs fournisseurs ou de leurs clients.

Ces informations font l'objet d'un rapport du commissaire aux comptes, lequel doit adresser ledit rapport au ministre chargé de l'économie, s'il démontre de façon répétée des manquements significatifs aux règles relatives aux délais de paiement.

Le décret du 30 décembre 2008 pris pour l'application de cette loi a précisé que les sociétés publient dans le rapport de gestion la décomposition à la clôture des deux derniers exercices du solde des dettes à l'égard des fournisseurs par date d'échéance.

Notre société n'est pas à ce jour en mesure de communiquer les chiffres relatifs aux différents délais de paiement.

## XVI - RESULTATS DE LA SOCIETE AU COURS DES CINQ DERNIERS EXERCICES

*(Articles R225-81, R225-83 et R 225-102 du code de commerce)*

Le tableau financier annexé au bilan présente les résultats de la société au cours des cinq derniers exercices.

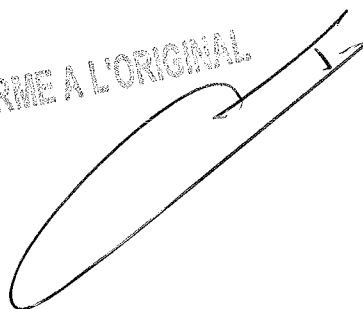
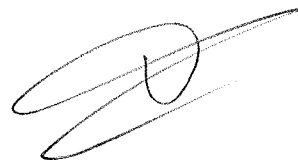
Nous en avons terminé avec la lecture du rapport de gestion du Conseil d'Administration et nous allons passer à la lecture des rapports de votre commissaire aux Comptes.

Ensuite, nous déclarerons la discussion ouverte et nous vous assurons que nous sommes à votre entière disposition pour répondre à l'ensemble des questions que vous voudrez bien nous poser.

Puis, nous passerons au vote des différentes résolutions, conformément à l'ordre du jour.

LE CONSEIL D'ADMINISTRATION

CERTIFIÉ CONFORME A L'ORIGINAL

A large, stylized handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke.A smaller, more compact handwritten signature in black ink, featuring a circular loop and a horizontal stroke.

**FINOLD**  
**Société Anonyme au capital de 217.248 Euros**  
**Siège Social : 280 chemin des Verrières**  
**39000 LONS LE SAUNIER**  
**RCS LONS LE SAUNIER 434 385 290**

**EXTRAIT DU PROCES VERBAL DE LA DELIBERATION**  
**DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE**

**DU 30 JUIN 2017**

**RESOLUTION D'AFFECTION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE**  
**31 DECEMBRE 2016 PROPOSEE PAR LE RAPPORT DE GESTION**

Nous vous rappelons que nous avons dégagé au 31 décembre 2016, un bénéfice net comptable de 301.511 Euros.

Nous vous proposons d'affecter ce résultat de la manière suivante :

- aux actions à titre de dividendes pour .....	78.000 Euros
- au compte réserve facultative pour.....	223.511 Euros

Le montant global de cette distribution de dividendes pour les personnes physiques s'élève à 77.994,26 Euros.

Nous vous proposons de fixer la date de mise en paiement du dividende à compter du 1<sup>er</sup> juillet 2017.

**RESOLUTION D'AFFECTION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE**  
**31 DECEMBRE 2016 ADOPTEE PAR L'ASSEMBLEE.**

L'Assemblée Générale constate que les comptes annuels font apparaître un bénéfice net comptable de 301.511 Euros.

Adoptant la proposition du Conseil d'Administration, elle décide d'affecter le résultat de la manière suivante :

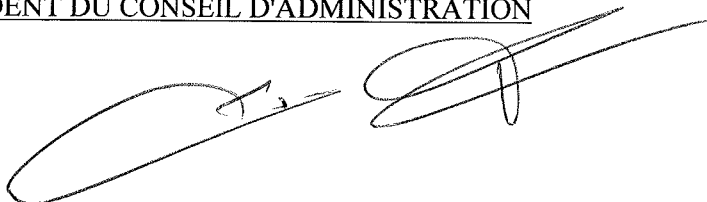
- aux actions à titre de dividendes pour .....	78.000 Euros
- au compte réserve facultative pour.....	223.511 Euros

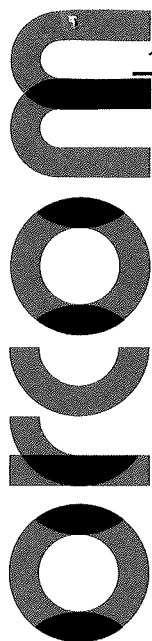
Le montant global de cette distribution de dividendes pour les personnes physiques s'élève à 77.994,26 Euros.

L'Assemblée Générale décide de fixer la date de mise en paiement du dividende à compter du 1<sup>er</sup> juillet 2017.

POUR EXTRAIT CERTIFIE CONFORME A L'ORIGINAL

LE PRESIDENT DU CONSEIL D'ADMINISTRATION





Expertise Comptable  
Audit & Conseil

Associés  
Experts-comptables  
Commissaires aux comptes

Christophe THAUVIN  
Nathalie LAFORET-BELORGEY  
Vincent AVIAS

Parc Tech. de la Toison d'Or  
11, rue Marcel Dassault  
B.P. 76607  
21066 Dijon Cedex  
Tél : 03 80 60 19 38  
orcomsodeca@orcom.fr

2, rue Carnot  
21130 Auxonne  
Tél : 03 80 60 19 38  
orcomsodeca@orcom.fr

10, rue Maréchal Leclerc  
21400 Châtillon-sur-Seine  
Tél : 03 80 91 32 31  
orcomsodeca@orcom.fr

Immeuble Le Masters  
Carrefour de l'Europe  
21700 Nuits-Saint-Georges  
Tél : 03 80 60 19 39  
orcomsodeca@orcom.fr

## ORCOM SODECA

Société d'Expertise-comptable  
inscrite au Tableau de l'Ordre  
de la Région Bourgogne  
Franche-Comté  
Société de Commissaires  
aux comptes membre de la  
Compagnie Régionale des  
Commissaires aux comptes  
de Dijon

S.A.R.L. AU CAPITAL DE 1.400.000 €  
RCS DIJON 305 081 796  
N° FORMATION : 26 21 00882 21  
N° CEE : FR 57 305 081 796

## FINOLD

SOCIETE ANONYME AU CAPITAL DE 217 248 EUROS

SIEGE SOCIAL : 280 Chemin des Verrières

39000 LONS-LE-SAUNIER

R.C.S. LONS-LE-SAUNIER 434 385 290

SIRET: 434 385 290 00029 – Code NAF : 6420Z

\*\*\*\*\*

### RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2016

Aux actionnaires,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par assemblée générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2016, sur :

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

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

### I - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

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

Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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

## II – JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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

Les appréciations auxquelles nous avons procédé pour émettre l'opinion ci-dessus, portant notamment sur les règles et principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes ainsi que leur présentation d'ensemble, n'appellent pas de commentaire particulier.

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

## III - VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

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

La sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Conseil d'administration et dans les documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels appellent de notre part les observations suivantes :

- Les comptes clos au 31 décembre 2016 inscrivent à leur actif :
  - o des comptes courants envers les filiales SCI 280 Chemin des Verrières et SCI MATHIMMO, pour des valeurs non en adéquation avec le niveau de résultat de ces dernières ;

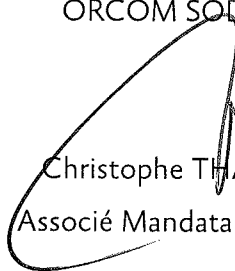


- un compte courant et intérêts afférents envers la filiale SARL CATHIE qui ne sont pas en corrélation avec les valeurs inscrites dans les comptes de cette dite filiale.

Fait à Dijon, le 14 juin 2017

LE COMMISSAIRE AUX COMPTES

ORCOM SODECA



Christophe THAUVIN  
Associé Mandataire Social

Désignation de l'entreprise : SA FINOLD		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12	
Adresse de l'entreprise 280, Chemin des Verrières 39000 LONS-LE-SAUNIER		Durée de l'exercice précédent* 12	
Numéro SIRET* 4343852900029			Néant <input type="checkbox"/> *
			Exercice N clos le, 31/12/2016
		Brut 1	Amortissements, provisions 2
			Net 3
Capital souscrit non appelé (I)		AA	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement*	AB	AC
	Frais de développement*	CX	CQ
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG
	Fonds commercial (1)	AH	AI
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM
	Terrains	AN	AO
	Constructions	AP	AQ
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU
Immobilisations en cours	AV	AW	
Avances et acomptes	AX	AY	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT
	Autres participations	CU	CV
	Créances rattachées à des participations	BB	BC
	Autres titres immobilisés	BD	BE
	Prêts	BF	BG
Autres immobilisations financières*	BH	BI	
TOTAL (II)		BJ	BK
STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL	BM
	En cours de production de biens	BN	BO
	En cours de production de services	BP	BQ
	Produits intermédiaires et finis	BR	BS
	Marchandises	BT	BU
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW
CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY
	Autres créances (3)	BZ	CA
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD	CE
	Disponibilités	CF	CG
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI
	TOTAL (III)	CJ	CK
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW	
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM	
Ecart de conversion actif* (VI)	CN		
TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	1A
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes: CP	(3) Part à plus d'un an : CR
Clause de réserve de propriété :* Immobilisations :		Stocks :	Créances :

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Copyright Groupe ISA (2017) ISACOMPTA

Désignation de l'entreprise		SA FINOLD		Exercice N		
				Néant <input type="checkbox"/> *		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : ..... 217 248 ..... )			DA	217 248	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input style="width: 50px;" type="text" value="EK"/> )			DC		
	Réserve légale (3)			DD	21 725	
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
	Réserves réglementées (3)* ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input style="width: 50px;" type="text" value="B1"/> )			DF		
	Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * <input style="width: 50px;" type="text" value="EJ"/> )			DG	5 270 214	
	Report à nouveau			DH		
	<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>			DI	301 511	
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK		
	<b>TOTAL (I)</b>			DL	5 810 697	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM		
	Avances conditionnées			DN		
	<b>TOTAL (II)</b>			DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP		
	Provisions pour charges			DQ		
	<b>TOTAL (III)</b>			DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligataires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	119	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input style="width: 50px;" type="text" value="EI"/> )			DV	380 222	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	6 301	
	Dettes fiscales et sociales			DY	43 175	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
Compte régul.	Autres dettes			EA	11	
	Produits constatés d'avance (4)			EB		
<b>TOTAL (IV)</b>			EC	429 828		
Ecart de conversion passif *			ED			
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>			EE	6 240 525		
RENVIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			IB	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)		IC	
			Ecart de réévaluation libre		ID	
			Réserve de réévaluation (1976)		IE	
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			EF	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	189 364	
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH		

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Copyright Groupe ISA (2017) ISACOMPTA

Désignation de l'entreprise : SA FINOLD		Exercice N				Néant <input type="checkbox"/> *		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC		
	Production vendue { biens * services *	FD		FE		FF		
		FG	222 080	FH		FI	222 080	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	222 080	FK		FL	222 080	
	Production stockée *					FM		
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	63 175	
	Autres Produits (1) (11)					FQ		
	<b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>						FR	285 254
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS		
	Variation de stock (marchandises) *					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	72 886	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	9 103	
	Salaires et traitements *					FY	158 874	
	Charges sociales (10)					FZ	57 240	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *				GA	
			- dotations aux provisions				GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	95	
<b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>						GF	298 198	
<b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>						GG	-12 944	
Opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré *					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	300 617	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	18 411	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
<b>Total des produits financiers (V)</b>						GP	319 028	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	2 735	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
<b>Total des charges financières (VI)</b>						GU	2 735	
<b>2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)</b>						GV	316 293	
<b>3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>						GW	303 349	

Désignation de l'entreprise <u>SA FINOLD</u>		Néant <input type="checkbox"/> *	
		<b>Exercice N</b>	
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	<b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>	HD	
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
	<b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>	HH	
<b>4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>		HI	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>		HL	
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>		HM	
<b>5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)</b>		HN	
(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
(2)	Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY	
		IG	
(3)	Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier	HP	
		HQ	
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX	
(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
(9)	Dont transferts de charges	A1	
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9		
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		Exercice N	
		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N	
		Charges antérieures	Produits antérieurs

## ANNEXE COMPTABLE

### FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2016 dont le total est de 6 240 525,42 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 301 510,69 Euros.

Ces comptes annuels ont été établis le 28/04/2017.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

### RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- comparabilité et 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 comptes annuels au 31/12/2016 ont été établis conformément au règlement de l'ANC N°2016-07 du 4 novembre 2016 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

### Créances

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

### Provisions réglementées

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire.

## ANNEXE COMPTABLE

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.		Frais d'établissement, de recherche et de développement <b>TOTAL I</b>			
		Autres postes d'immobilisations incorporelles <b>TOTAL II</b>			
CORPORELLES		Terrains			
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Instal.géné., agencts & aménagts const.			
		Installations techniques, matériel & outillage indust.			
	Autres immos corporelles	Instal. gén., agencts & aménagts divers			
Matériel de transport					
	Matériel de bureau & info., mobilier				
	Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		<b>TOTAL III</b>			
FINANCIERES		Participations évaluées par mise en équivalence			
		Autres participations	5 001 968		332 911
		Autres titres immobilisés			
		Prêts et autres immobilisations financières			
		<b>TOTAL IV</b>	<b>5 001 968</b>		<b>332 911</b>
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)</b>			<b>5 001 968</b>		<b>332 911</b>

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.		Frais d'éts, de recherche & de dével. <b>TOTAL I</b>				
		Autres postes d'immob. incorporelles <b>TOTAL II</b>				
CORPORELLES		Terrains				
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Ins. gal. agen. amé. cons				
		Inst.tech., mat. outillage indust.				
	Autres immos corporelles	Ins. gal. agen. amé. div.				
Matériel de transport						
	Mat.bureau, info., mob.					
	Emballages récup. div.					
	Immos corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		<b>TOTAL III</b>				
FINANCIERES		Part. évaluées par mise en equivalence				
		Autres participations			5 334 879	
		Autres titres immobilisés				
		Prêts & autres immob. financières				
		<b>TOTAL IV</b>			<b>5 334 879</b>	
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)</b>					<b>5 334 879</b>	

## ANNEXE COMPTABLE

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

### FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Q. P. du capital détenu en %	Résultat dernier exercice clos
<b>A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS</b>				
<b>1. Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)</b>				
SOMIRA - -	264 000	430 899	99,99	160 565
280 CHEMIN DES VERRIERES - -	1 000	1 000	99,90	
<b>2. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)</b>				
OPHELIA - -	1 000	1 000	20,00	55 097
CATHIE - -	5 000	5 000	10,00	5 769
<b>B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS</b>				
<b>1. Filiales non reprises en A :</b>				
a. Françaises				
b. Etrangères				
<b>2. Participations non reprises en A :</b>				
a. Dans des sociétés françaises				
b. Dans des sociétés étrangères				

## ANNEXE COMPTABLE

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

Informations financières (5)	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
				Brute	Nette					
<b>Filiales et participations (1)</b>										
<b>A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)</b>										
<b>1. Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)</b>										
SOMIRA - -	264 000	430 899	99,99	3 632 070	3 632 070	1 670 476		15 873 448	160 565	269 984
280 CHEMIN DES VERRIERES - -	1 000	1 000	99,90	999	999	442 126		22 800		
<b>2. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)</b>										
OPHELIA - -	1 000	1 000	20,00	200	200			259 974	55 097	
CATHIE - -	5 000	5 000	10,00	500	500	108 203		265 605	5 769	
<b>B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS</b>										
<b>1. Filiales non reprises au § A :</b>										
a. Filiales françaises										
b. Filiales étrangères										
<b>2. Participations non reprises au § A :</b>										
a. Dans des sociétés françaises										
b. Dans des sociétés étrangères										

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).

(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).

(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.

(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A, sont inscrites sous ces rubriques.

(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.

(6) Dans la monnaie locale d'opération.

(7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes

(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.

(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.

## ANNEXE COMPTABLE

### ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	1 701 109		1 701 109
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	21 525	21 525	
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér <input type="text"/>			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	85 205	85 205	
	Etat & autres coll. publiques	1 086	1 086	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
Groupe et associés (2)	597 911		597 911	
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)				
Charges constatées d'avance	808	808		
<b>TOTAUX</b>		<b>2 407 644</b>	<b>108 624</b>	<b>2 299 020</b>
Renvois (1) (2)	Montant des	- Créances représentatives de titres prêtés - Prêts accordés en cours d'exercice - Remboursements obtenus en cours d'exercice		
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

## ANNEXE COMPTABLE

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

### CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	808
Financières	
Exceptionnelles	
<b>TOTAL</b>	<b>808</b>

### PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	30 633
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	
Disponibilités	5 699
<b>TOTAL</b>	<b>36 332</b>

## ANNEXE COMPTABLE

### COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	13 578,00	16,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	13 578,00	16,00

## ANNEXE COMPTABLE

### ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes   à 1 an max. à l'origine					
etbs de crédit (1)   à plus d' 1 an à l'origine		119	119		
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)		51 896	2 417		49 479
Fournisseurs & comptes rattachés		6 301	6 301		
Personnel & comptes rattachés		2 776	2 776		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		32 542	32 542		
Etat &   Impôts sur les bénéfices					
autres   Taxe sur la valeur ajoutée		5 609	5 609		
collectiv.   Obligations cautionnées					
publiques   Autres impôts, taxes & assimilés		2 247	2 247		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés					
Groupe & associés (2)		328 326	137 341		190 985
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		11	11		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
<b>TOTAUX</b>		<b>429 828</b>	<b>189 364</b>		<b>240 464</b>
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	70 885			
	(2) Montant divers emprunts, dettes/associés	191 031			

## ANNEXE COMPTABLE

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

### CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	119
Emprunts et dettes financières divers	2 417
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 745
Dettes fiscales et sociales	7 924
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
<b>TOTAL DES CHARGES À PAYER</b>	<b>15 205</b>

## ANNEXE COMPTABLE

Le CICE est comptabilisé en diminution des charges de personnel, présent dans un sous-compte 64.

Au titre de l'exercice clos le 31/12/2016, le CICE s'élève à 1 673 €.

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique et de reconstitution de leur fonds de roulement (art. 244 quater C du CGI).

Le CICE N-1 s'élevait à 1 681 €.

L'entreprise ne peut utiliser le CICE pour :

- financer une hausse de la part des bénéfices distribués
- augmenter les rémunérations des personnes exerçant des fonctions de direction.