

COMPTE DE RÉSULTAT		Exercice clos le 30/09/2022 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2021 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises								
Production vendue biens								
Production vendue services	678 453		678 453	100,00	586 781	100,00	91 672	15,62
Chiffres d'Affaires Nets	678 453		678 453	100,00	586 781	100,00	91 672	15,62
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation			8 000	1,18			8 000	N/S
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			25 339	3,73			25 339	N/S
Autres produits			17 499	2,58	55 258	9,42	-37 759	-68,32
Total des produits d'exploitation (I)			729 291	107,49	642 039	109,42	87 252	13,59
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			357 134	52,64	312 877	53,32	44 257	14,15
Impôts, taxes et versements assimilés			1 841	0,27	1 265	0,22	576	45,53
Salaires et traitements			117 039	17,25	94 022	16,02	23 017	24,48
Charges sociales			75 883	11,18	70 093	11,95	5 790	8,26
Dotations aux amortissements sur immobilisations			32 153	4,74	30 625	5,22	1 528	4,99
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant								
Dotations aux provisions pour risques et charges					25 339	4,32	-25 339	-100,00
Autres charges			18	0,00	25	0,00	-7	-27,99
Total des charges d'exploitation (II)			584 068	86,09	534 246	91,06	49 822	9,33
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			145 223	21,41	107 792	18,37	37 431	34,73
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			37 803	5,57	4 553	0,78	33 250	730,29
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)			37 803	5,57	4 553	0,78	33 250	730,29
Dotations financières aux amortissements et provisions								
Intérêts et charges assimilées			9 376	1,38	8 163	1,39	1 213	14,86
Différences négatives de change								
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements								
Total des charges financières (VI)			9 376	1,38	8 163	1,39	1 213	14,86
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			28 427	4,19	-3 609	-0,61	32 036	887,67
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			173 650	25,59	104 183	17,76	69 467	68,68

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 30/09/2022 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2021 (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)	32 785	4,83	20 426	3,48	12 359	60,51
Total des Produits (I+III+V+VII)	767 094	113,07	646 592	110,19	120 502	18,64
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	626 229	92,30	562 835	95,92	63 394	11,26
RÉSULTAT NET	140 865	20,76	83 757	14,27	57 108	68,18
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier Dont Crédit-bail immobilier						

ACTIF	Exercice clos le 30/09/2022 (12 mois)				Exercice précédent 30/09/2021 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	135 069	30 069	105 000	6,07	105 000	5,99
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions	261 773	79 530	182 243	10,54	208 266	11,89
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	29 010	23 969	5 041	0,29	5 181	0,30
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	1 122 573		1 122 573	64,91	1 122 573	64,02
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	379		379	0,02	379	0,02
TOTAL (I)	1 548 804	133 568	1 415 236	81,83	1 441 398	82,20
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	184 459		184 459	10,67	119 160	6,80
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux					1 201	0,07
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	8 441		8 441	0,49	4 054	0,23
. Autres	65 757		65 757	3,80	81 112	4,63
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	26 055		26 055	1,51	79 975	4,56
Charges constatées d'avance	29 487		29 487	1,71	26 525	1,51
TOTAL (II)	314 199		314 199	18,17	312 027	17,80
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	1 863 003	133 568	1 729 435	100,00	1 753 425	100,00

PASSIF	Exercice clos le 30/09/2022 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2021 (12 mois)
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé :)	69 330	69 330
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	2 023	2 023
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	8 642	8 642
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	887 235	839 478
Résultat de l'exercice	140 865	83 757
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL(I)	1 108 095	1 003 230
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL(II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		25 339
TOTAL (III)		25 339
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
. Emprunts	374 977	496 671
. Découverts, concours bancaires	9 706	
Emprunts et dettes financières diverses		
. Divers		
. Associés	114 551	114 819
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	53 847	45 821
Dettes fiscales et sociales		
. Personnel	4 605	5 845
. Organismes sociaux	8 169	11 112
. Etat, impôts sur les bénéfices	16 056	20 426
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	38 771	29 536
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres impôts, taxes et assimilés	657	626
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments financiers à terme		
Produits constatés d'avance		
TOTAL(IV)	621 340	724 856
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)		
TOTAL PASSIF (I à V)	1 729 435	1 753 425

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

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
DU 27 FEVRIER 2023
AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS
LE 30 SEPTEMBRE 2022

RESOLUTION PROPOSEE ET ADOPTEE

Affectation du résultat

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 140.865 euros de la manière suivante :

Au report à nouveau : 140.865 €

Après affectation, le report à nouveau sera porté à 1.028.100 €.

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	
2021	0	0	0
2020	36.000	0	0
2019	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 2022

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 2022, 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 2022 a eu une durée de douze mois. L'activité a été principalement constituée d'honoraire intragroupe, et les résultats ont été améliorés par rapport à l'exercice précédent.

EVENEMENTS INTERVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE

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

ACTIVITES EN MATIERE DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT

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

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

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

INFORMATION SUR LES DELAIS DE PAIEMENT

En application des dispositions de l'article L 441-6-1 al.1 du Code de commerce, nous vous indiquons en annexe du présent rapport, un tableau relatif aux délais de paiement.

RESULTATS ECONOMIQUES ET FINANCIERS

Au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2022 :

Le chiffre d'affaires H.T. s'est élevé à 678.453 euros contre 586.781 euros au titre de l'exercice précédent ;

Le total des produits d'exploitation s'élève à 729.291 euros contre 642.039 euros au titre de l'exercice précédent ;

Les charges d'exploitation de l'exercice se sont élevées à 584.068 euros contre 534.246 euros au titre de l'exercice précédent ;

Le résultat d'exploitation ressort à 145.223 euros contre 107.792 euros au titre de l'exercice précédent ;

Le montant des traitements et salaires s'élève à 117.039 euros contre 94.022 euros au titre de l'exercice précédent ;

Le montant des charges sociales s'élève à 75.883 euros contre 70.093 euros au titre de l'exercice précédent ;

Le montant des Achats et charges externes s'élève à 357.134 euros contre 312.877 euros au titre de l'exercice précédent ;

Compte tenu d'un résultat financier de 28.427 euros (contre – 3.609 euros au titre de l'exercice précédent), le résultat courant avant impôt de l'exercice ressort à 173.650 euros contre 104.183 euros au titre de l'exercice précédent.

Compte tenu des éléments ci-dessus, et d'un impôt sur les bénéfices de 32.785 euros, le résultat de l'exercice se solde par un bénéfice de 140.865 euros, contre un bénéfice de 83.757 euros au titre de l'exercice précédent.

Au 30 septembre 2022, le total du bilan de la Société s'élevait à 1.729.435 euros.

PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Les comptes annuels de l'exercice clos le 30 septembre 2022 que nous soumettons à votre approbation ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

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

AFFECTATION DU RESULTAT

Nous vous proposons d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 140.865 euros de la manière suivante :

Au report à nouveau : 140.865 €

Après affectation, le report à nouveau sera porté à 1.028.100 €.

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	
2021	0	0	0
2020	36.000	0	0
2019	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.

SITUATION DU MANDAT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Nous vous rappelons que les mandats des commissaires aux comptes titulaire et suppléant sont arrivés à échéance. La société ne remplissant plus les conditions rendant obligatoire la désignation d'un commissaire aux comptes, nous vous proposons de ne pas les renouveler et de ne pas les remplacer.

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

La Présidente



EXEMPLAIRE POUR LE GREFFE

FINANTIS HOLDING

Société par Actions Simplifiée au capital de 69 330 €

Siège social : 58 bis rue de la chaussée d'Antin

SIRET : 518 774 435 00011 - APE : 6920 Z

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 septembre 2022

Ce document comporte 24 pages

Société de Commissariat aux Comptes - Membre de la Compagnie Régionale de Paris

SARL au capital de 7 500 Euros

RCS B 442 428 348

23, rue Lavoisier - 75008 Paris

Tél. : 01.53.05.62.55 / Fax : 01.53.05.92.30

Email : vhenaut@huidit.com



**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**
Exercice clos le 30 septembre 2022

FINANTIS HOLDING
58 bis rue de la chaussée d'Antin
75009 Paris

Aux Associés,

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 2022, 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 1^{er} octobre 2022 à la date d'émission de notre rapport.

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

FINANTIS HOLDING

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels
Exercice clos le 30 septembre 2022

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

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.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Président



FINANTIS HOLDING

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels
Exercice clos le 30 septembre 2022

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

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

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

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 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.
- 

FINANTIS HOLDING

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels
Exercice clos le 30 septembre 2022

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 ;

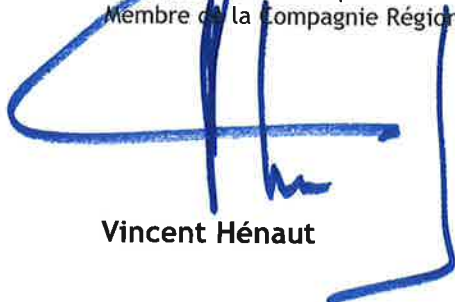
- Il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les effets des opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Paris, le 27 février 2023

H&U Audit

Commissaire aux comptes

Membre de la Compagnie Régionale de Paris



Vincent Hénaut

Période du 01/10/2021 au 30/09/2022

Présenté en Euros

Edité le 21/06/2023

ACTIF		Exercice clos le 30/09/2022 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2021 (12 mois)			
		Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé	(0)						
Actif Immobilisé							
Frais d'établissement							
Recherche et développement							
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires		135 069	30 069	105 000	6,07	105 000	5,99
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles							
Terrains							
Constructions		261 773	79 530	182 243	10,54	208 266	11,88
Installations techniques, matériel & outillage industriels							
Autres immobilisations corporelles		29 010	23 969	5 041	0,29	5 181	0,30
Immobilisations en cours							
Avances & acomptes							
Participations évaluées selon mise en équivalence							
Autres Participations		1 122 573		1 122 573	64,91	1 122 573	64,02
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières		379		379	0,02	379	0,02
TOTAL (I)		1 548 804	133 568	1 415 236	81,83	1 441 398	82,20
Actif circulant							
Matières premières, approvisionnements							
En cours de production de biens							
En cours de production de services							
Produits intermédiaires et finis							
Marchandises							
Avances & acomptes versés sur commandes							
Clients et comptes rattachés		184 459		184 459	10,67	119 160	6,80
Autres créances							
. Fournisseurs débiteurs							
. Personnel							
. Organismes sociaux						1 201	0,07
. Etat, impôts sur les bénéfices							
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		8 441		8 441	0,49	4 054	0,23
. Autres		65 757		65 757	3,80	81 112	4,63
Capital souscrit et appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Instruments financiers à terme et jetons détenus							
Disponibilités		26 055		26 055	1,51	79 975	4,56
Charges constatées d'avance		29 487		29 487	1,71	26 525	1,51
TOTAL (II)		314 199		314 199	18,17	312 027	17,80
Charges à répartir sur plusieurs exercices	(III)						
Primes de remboursement des obligations	(IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif	(V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)		1 863 003	133 568	1 729 435	100,00	1 753 425	100,00

PASSIF	Exercice clos le 30/09/2022 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2021 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé :)	69 330	4,01	69 330	3,95
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	2 023	0,12	2 023	0,12
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	8 642	0,50	8 642	0,49
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	887 235	51,30	839 478	47,88
Résultat de l'exercice	140 865	8,15	83 757	4,78
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL(I)	1 108 095	64,07	1 003 230	57,22
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL(II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques			25 339	1,45
Provisions pour charges				
TOTAL (III)			25 339	1,45
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	374 977	21,68	496 671	28,33
. Découverts, concours bancaires	9 706	0,56		
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés	114 551	6,62	114 819	6,55
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	53 847	3,11	45 821	2,61
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	4 605	0,27	5 845	0,33
. Organismes sociaux	8 169	0,47	11 112	0,63
. Etat, impôts sur les bénéfices	16 056	0,93	20 426	1,16
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	38 771	2,24	29 536	1,68
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	657	0,04	626	0,04
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance				
TOTAL(IV)	621 340	35,93	724 856	41,34
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	1 729 435	100,00	1 753 425	100,00

COMPTE DE RÉSULTAT			Exercice clos le 30/09/2022 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2021 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation		%	
Ventes de marchandises										
Production vendue biens										
Production vendue services	678 453		678 453	100,00	586 781	100,00	91 672		15,62	
Chiffres d'Affaires Nets	678 453		678 453	100,00	586 781	100,00	91 672		15,62	
Production stockée										
Production immobilisée										
Subventions d'exploitation			8 000	1,18			8 000		N/S	
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			25 339	3,73			25 339		N/S	
Autres produits			17 499	2,58	55 258	9,42	-37 759		-68,32	
Total des produits d'exploitation (I)			729 291	107,49	642 039	109,42	87 252		13,59	
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			357 134	52,64	312 877	53,32	44 257		14,15	
Impôts, taxes et versements assimilés			1 841	0,27	1 265	0,22	576		45,53	
Salaires et traitements			117 039	17,25	94 022	16,02	23 017		24,48	
Charges sociales			75 883	11,18	70 093	11,95	5 790		8,26	
Dotations aux amortissements sur immobilisations			32 153	4,74	30 625	5,22	1 528		4,99	
Dotations aux provisions sur immobilisations										
Dotations aux provisions sur actif circulant										
Dotations aux provisions pour risques et charges					25 339	4,32	-25 339		-100,00	
Autres charges			18	0,00	25	0,00	-7		-27,99	
Total des charges d'exploitation (II)			584 068	86,09	534 246	91,05	49 822		9,33	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			145 223	21,41	107 792	18,37	37 431		34,73	
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			37 803	5,57	4 553	0,78	33 250		730,29	
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)			37 803	5,57	4 553	0,78	33 250		730,29	
Dotations financières aux amortissements et provisions										
Intérêts et charges assimilées			9 376	1,38	8 163	1,39	1 213		14,86	
Différences négatives de change										
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements										
Total des charges financières (VI)			9 376	1,38	8 163	1,39	1 213		14,86	
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			28 427	4,19	-3 609	-0,61	32 036		887,87	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			173 650	25,59	104 183	17,76	69 467		66,68	

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 30/09/2022 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2021 (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)	32 785	4,83	20 426	3,48	12 359	60,51
Total des Produits (I+III+V+VII)	767 094	113,07	646 592	110,19	120 502	18,64
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	626 229	92,30	562 835	95,92	63 394	11,26
RÉSULTAT NET	140 865	20,76	83 757	14,27	57 108	68,18
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2022 dont le total est de 1 729 434,89 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 140 865,15 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2021 au 30/09/2022.

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 01/10/2020 au 30/09/2021.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

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

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

Informations et commentaires sur :

- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Engagements financiers
- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Effectif moyen
- 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 - STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

1.4 - 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.

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 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

4 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit', créat' virement 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	261 773		
Install. techniques, matériel, outillages industriels			
Autres install., agencements, aménagements			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	23 020		5 990
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	284 793		5 990
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	1 122 573		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	379		
TOTAL	1 122 952		
TOTAL GENERAL	1 542 814		5 990

	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	135 069
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			29 010	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			290 783	261 773
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			1 122 573	1 122 573
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			379	379
TOTAL			1 122 952	1 122 952
TOTAL GENERAL			1 548 804	1 519 794

5 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	30 069			30 069
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions	53 507	26 023		79 530
Install. techniques, matériel et outill. industriels				
Installations, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	17 839	6 129		23 969
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	71 347	32 152		103 499
TOTAL GENERAL	101 416	32 152		133 568

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions	26 023				
Install. tech., matériel, outill. industriels					
Installations, agencements divers					
Matériel de transport					
Mat. de bureau, informatique, mobilier	6 129				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	32 152				
TOTAL GENERAL	32 152				

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

6 - ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmentat. dotations	Diminutions reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse de prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges				
Pour garanties données client				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions	25 339		25 339	
TOTAL Provisions	25 339		25 339	
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients				
Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations				
TOTAL GENERAL	25 339		25 339	
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation			25 339	
- financières				
- exceptionnelles				

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

7 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	379		379
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	184 459	184 459	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A.	8 441	8 441	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	667	667	
Groupe et associés	65 090	65 090	
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance	29 487	29 487	
TOTAL GENERAL	288 523	288 144	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	9 706	9 706		
- plus d'un an	374 977	137 884	237 093	
Emprunts et dettes financières				
Fournisseurs et comptes rattachés	53 847	53 847		
Personnel et comptes rattachés	4 605	4 605		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	8 169	8 169		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices	16 056	16 056		
- T.V.A.	38 771	38 771		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	657	657		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	114 551	114 551		
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	621 340	384 247	237 093	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	121 645			
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

8 - AUTRES TABLEAUX

9 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**9.1 - 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	667
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	667

9.2 - 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	148
Emprunts et dettes financières divers	1 025
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 033
Dettes fiscales et sociales	6 758
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	19 963

9.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	29 487	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	29 487	

Commentaires:

9.4 - 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)

9.5 - VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	
Ventes de produits finis	
Prestations de services	678 453
TOTAL	678 453

Répartitlon par marché géographique	Montant
France	678 453
Etranger	
TOTAL	678 453

10 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

10.1 - ENGAGEMENTS FINANCIERS

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus Avals et cautions Engagements en matière de pensions Autres engagements donnés :	
TOTAL	
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	
Engagements reçus	Montant
Avals, cautions et garanties Autres engagements reçus : Caution personnelle et solidaire des associés pour l'emprunt de 421.000\200	421 000
TOTAL	421 000
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

10.2 - HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	2 370
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
- TOTAL	2 370

Commentaires:

10.3 - EFFECTIF MOYEN

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

Commentaires:

11 - 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)										
FCMTS 03/22	50 000	4 518	100,00	289 801	289 801	64 416		474 735	32 835	
FINANTIS PAYES 12/21	10 000	-25 499	75,00	7 500	7 500	15 219			-595	
- Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
AUDIT CONSEIL 12/21	60 213	545 387	39,00	497 297	497 297	-47 723		1 201 674	37 777	
FINANTIS EXPERTS 122	187 000	315 235	40,00	227 391	227 391	48 470		1 010 750	32 704	
FINANTIS VALUE 12/21	1 000	13 081	50,00	500	500	1 400		203 504	23 822	
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