

RCS : PARIS Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2013 B 18571 Numéro SIREN : 520 180 969 Nom ou dénomination : FINEXGA

Ce dépôt a été enregistré le 04/10/2023 sous le numéro de dépôt 88627

« FINEXGA »

Société par actions simplifiée au capital de 5.992.000 Euros
Siège social : 33, Rue du Moulin Vert – 75014 PARIS
R.C.S. PARIS B 520 180 969

Greffé du
de commerce
Acte d'

27 OCT. 2023

Sous le N° : 88627

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE
ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 JUIN 2022

AFFECTATION DU RESULTAT

Exercice clos le 31 décembre 2021

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice d'un montant de 2.095 euros de la manière suivante :

- la totalité au poste « **REPORT A NOUVEAU** », soit

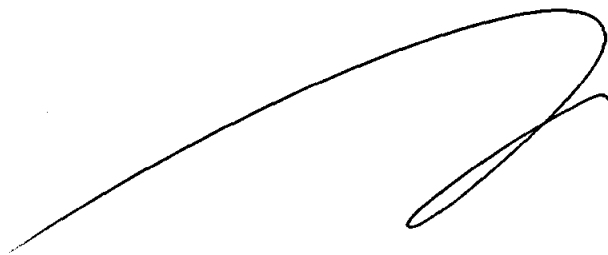
La somme de € : **2.095**

En augmentation du montant des capitaux propres qui s'élève à la somme de 9.883.600 euros.

« *Extrait certifié conforme* »

LE PRESIDENT

Monsieur Garry DORR



Désignation de l'entreprise SAS FINEXGA		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12			
Adresse de l'entreprise 33 rue DU MOULIN VERT 75014 PARIS		Durée de l'exercice précédent* 12			
Numéro SIRET* 5 2 0 1 8 0 9 6 9 0 0 0 3 9		Néant ☐ *			
		Exercice N clos le, 31/12/2021			
		Brut 1	Amortissements, provisions 2		
		Net 3			
Capital souscrit non appelé (I)		AA			
ACTIF IMMOBILISÉ*	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 FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT	
		Autres participations	CU	CV	7 229 378
		Créances rattachées à des participations	BB	BC	8 977 643
		Autres titres immobilisés	BD	BE	
		Prêts	BF	BG	
		Autres immobilisations financières*	BH	BI	
TOTAL (II)		BJ	BK	16 207 021	
ACTIF CIRCULANT	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	
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW	
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	
		Autres créances (3)	BZ	CA	337 188
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC	
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :	CD	CE	1 622
	Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	CG	
		Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	
TOTAL (III)		CJ	CK	338 810	
Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)		CW			
Primes de remboursement des obligations (V)		CM			
Ecart de conversion actif* (VI)		CN			
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	IA	16 545 831	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		CP	(3) Part à plus d'un an	CR	
Clause de réserve de propriété : *		Stocks : Créances :			

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

Désignation de l'entreprise		SAS FINEXGA		Néant ☐ *	
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 5 992 000)	DA	5 992 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	788 000		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	599 200		
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG			
	Report à nouveau	DII	2 502 305		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	2 095		
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
		TOTAL (I)	DL	9 883 600	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	TOTAL (II)	DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	157 071		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	970 911		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	18 922		
	Dettes fiscales et sociales	DY			
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA	5 515 324		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
	TOTAL (IV)	EC	6 662 230		
	Ecart de conversion passif* (V)	ED			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	16 545 831		
RENOIS	(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	1 262 230		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EII	157 071			

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

9

COMPTES ANNUELS

2021

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Annexe



[Handwritten signature]

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS FINEXGA

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021, dont le total est de 16 545 832 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 2 095 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 31/12/2021 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2021 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Titres de participations

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition hors frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

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

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.



Règles et méthodes comptables

Conditions particulières d'activité pendant la période

L'événement Covid 19, a fortement impacté sur 2020 et 2021 les sociétés filiales. L'activité sur 2022 bien que fragile est en évolution.

Méthodologie suivie

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets. Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également évaluées.

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	16 095 730	111 291		16 207 022
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières	16 095 730	111 291		16 207 022
ACTIF IMMOBILISE	16 095 730	111 291		16 207 022

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SCI TERRAZA POP 75014 PARIS 14	3 000	15 935	90,00	16 035
SAS VERTIGA 75014 PARIS	10 000	-253 128	100,00	-41 095
SAS NOVIGA 75014 PARIS	900 000	4 333 843	99,73	2 818
SCI M TERAZZA 75014 PARIS 14	1 000	-17 798	99,00	3 924
- Participations (détenues entre 10 et 50 %)				
SAS BREVICA 75007 PARIS	45 734	518 405	40,00	-4 530
SAS FERALI 75017 PARIS	40 000	-683 734	43,00	-168 024
SAS TEFINAT 75009 PARIS	40 000	67 612	40,00	7 840

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	3 456 178	3 456 178	1 392 012		
- Participations (détenues entre 10 et 50 %)	3 773 200	3 773 200	-248 334		
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 9 314 832 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations	8 977 644		8 977 644
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	337 188	337 188	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	9 314 832	337 188	8 977 644
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 5.992.000,00 euros décomposé en 59.920 titres d'une valeur nominale de 100,00 euros.

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 6 662 231 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	157 072	157 072		
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	18 922	18 922		
Dettes fiscales et sociales				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	6 486 237	1 086 237	5 400 000	
Produits constatés d'avance				
Total	6 662 231	1 262 231	5 400 000	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés	970 912			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 127 985 euros.

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	5 242
Total	5 242

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
ENGAGEMENTS BANCAIRES	5 186 200
Autres engagements donnés	5 186 200
Total	5 186 200
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Tableau des cinq derniers exercices

	N-4	N-3	N-2	N-1	N
Capital en fin d'exercice					
Capital social	5 992 000,00	5 992 000,00	5 992 000,00	5 992 000,00	5 992 000,00
Nombre d'actions ordinaires	59 920,00	59 920,00	59 920,00	59 920,00	59 920,00
Opérations et résultats :					
Chiffre d'affaires (H.T.)	17 200,00	36 000,00			
Résultat avant impôt, participation, dotations aux amortissements et provisions	35 344,31	42 944,14	8 989,75	-570,31	2 095,02
Impôts sur les bénéfices	5 477,00	7 069,00	1 349,00		
Résultat après impôts, participation, dotations aux amortissements et provisions	29 867,31	35 875,14	7 640,75	-570,31	2 095,02
Résultat par action					
Résultat après impôts, participation avant dotations aux amortissements et provisions	0,50	0,60	0,13	-0,01	0,04
Résultat après impôts, participation dotations aux amortissements et provisions	0,50	0,60	0,13	-0,01	0,04
Dividende distribué					
Personnel					
Effectif salariés					
Montant des sommes versées					