



N° 15949 \* 03

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

Désignation de l'entreprise		FINOLD			Néant <input type="checkbox"/> *		
Adresse de l'entreprise		280 Chemin DES VERRIERES		39000	LONS-LE-SAUNIER		
SIRET		4 3 4 3 8 5 2 9 0 0 0 0 3 7					
Durée de l'exercice en nombre de mois*		1 2		Durée de l'exercice précédent *		1 2	
						Exercice N clos le 2023-12-31	
				Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	
Capital souscrit non appelé				TOTAL (I)	AA		
ACTIF IMMOBILISÉ *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC		0	
		Frais de développement *	CX	CQ		0	
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG		0	
		Fonds commercial (1)	AH	AI		0	
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK		0	
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM		0	
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO		0	
		Constructions	AP	AQ		0	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS		0	
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	1 287	1 151	136
		Immobilisations en cours	AV	AW		0	
		Avances et acomptes	AX	AY		0	
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT		0	
		Autres participations	CU	CV	3 421 724	500	3 421 224
		Créances rattachées à des participations	BB	BC	294 441		294 441
		Autres titres immobilisés	BD	BE			0
Prêts		BF	BG	1 767 708		1 767 708	
Autres immobilisations financières *		BH	BI	16 549		16 549	
TOTAL (II)			BJ	BK	5 501 710	1 651	5 500 059
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM		0	
		En cours de production de biens	BN	BO		0	
		En cours de production de services	BP	BQ		0	
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS		0	
		Marchandises	BT	BU		0	
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW		0	
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	BY		0	
		Autres créances (3)	BZ	CA	1 474 913		1 474 913
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC			0
		DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres:.....)	CD	CE		0
	Disponibilités	CF	CG	232 159		232 159	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avances (3) *	CH	CI	3 570		3 570	
	TOTAL (III)	CJ	CK	1 710 641	0	1 710 641	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN					
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)			CO	1A	7 212 351	1 651	7 210 701
Renvois:(1) dont droit au bail :		(2) Part à moins d'1 an des immobilisations financières nettes	CP	(3) Part à plus d'1 an :	CR	1 467 918	
Clause de réserve de propriété * :		Immobilisations :	Stocks :	Créances :			

CERTIFIÉ CONFORME  
À L'ORIGINAL

Désignation de l'entreprise		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			
	Écart de réévaluation (2) *	(	dont écart d'équivalence 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 B1	)	DF		
	Autres réserves	dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants *		EJ	)	DG	4 964 115
	Report à nouveau			DH	(527 164)		
	<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>			DI	<b>(201 321)</b>		
	Subventions d'investissement			DJ			
	Provisions réglementées *			DK			
	<b>TOTAL (I)</b>			DL	<b>4 474 603</b>		
	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 obligatoires convertibles			DS			
	Autres emprunts obligatoires			DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	1 994 778		
	Emprunts et dettes financières divers	(	dont emprunts participatifs EI	)	DV	717 653	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	10 598		
	Dettes fiscales et sociales			DY	13 069		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ			
	Autres dettes			EA			
Compte de régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB			
<b>TOTAL (IV)</b>			EC	<b>2 736 098</b>			
Écart de conversion passif *			<b>TOTAL (V)</b>	ED			
<b>TOTAL GENERAL (I à V)</b>			EE	<b>7 210 701</b>			
RENVois	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital			1B			
	(2) dont	- Réserve spéciale de réévaluation (1959)		1C			
		- Écart de réévaluation libre		1D			
		- Réserve de réévaluation (1976)		1E			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			EF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	365 958			
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH				

\* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

# FINOLD

## Annexe des Comptes de l'exercice clos le 31/12/2023

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023, dont le total est de 7 210 701€ et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte nette comptable de -201 321€.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

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

### Faits caractéristiques de l'exercice

Évènements principaux :

Aucun événement ni élément significatif ne sont survenus au cours de l'exercice.

Principes, règles et méthodes comptables :

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement 2016-07 de l'ANC à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des dits comptes annuels.

Les règles 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, 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 règles et méthodes comptables, et ou méthodes d'évaluation applicables aux différents postes du bilan et du compte de résultat sont décrites ci-après.

### INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

#### ACTIF

Immobilisations

Immobilisations 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 droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition sont rattachés au coût d'acquisition.

CERTIFIÉ CONFORME  
À L'ORIGINAL



Principaux Mouvements de l'exercice :

Immobilisations incorporelles et Corporelles	Valeur brute Début D'exercice	Augmentations		Diminutions		Valeur Brute Fin d'exercice
		Réévaluation	Acquisition	Virements	Cessions / Rebuts	
Frais d'établissement et de développement	-	-	-	-	-	-
Autres Immobilisations incorporelles	-	-	-	-	-	-
<b>Total Immobilisations Incorporelles (I)</b>	-	-	-	-	-	-
Terrain	-	-	-	-	-	-
Constructions	-	-	-	-	-	-
Installations techniques, matériels et outillages industriels	-	-	-	-	-	-
Installations générales, agencements, aménagements divers	-	-	-	-	-	-
Matériel de transport	-	-	1 002	-	1 002	-
Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 287	-	-	-	-	1 287
Emballages récupérables et divers	-	-	-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-	-	-
Avances et acomptes	-	-	-	-	-	-
<b>Total Immobilisations Corporelles (II)</b>	<b>1 287</b>	-	<b>1 002</b>	-	<b>1 002</b>	<b>1 287</b>
<b>Total Général (I + II)</b>	<b>1 287</b>	-	<b>1 002</b>	-	<b>1 002</b>	<b>1 287</b>

Amortissements :

Amortissements	Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Fin D'exercice
		Amortissement	Amortissement	
Frais établissement et développement (Total I)	-	-	-	-
Autres immobilisations incorporelles (Total II)	-	-	-	-
Terrains	-	-	-	-
Constructions sur sol propre	-	-	-	-
Constructions sur sol d'autrui	-	-	-	-
Constructions Inst. générales, agencts, amén. constr.	-	-	-	-
Instal. techniques, matériel et outillage industriels	-	-	-	-
Autres immo. corp.- Inst. générales, agencts, aménag. divers	-	-	-	-
Autres immo. corp.- Matériel de transport	-	71	71	-
Autres immo. corp.- Matériel de bureau et inform., mobilier	722	429	-	1 151
Autres immo. corp - Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
<b>Total Amortissement. Corporelles (Total III)</b>	<b>722</b>	<b>500</b>	<b>71</b>	<b>1 151</b>
<b>TOTAL Général</b>	<b>722</b>	<b>500</b>	<b>71</b>	<b>1 151</b>

Durées d'amortissement :

Immobilisations	Mode	Durée
Matériel de Transport	Linéaire	2 à 5 ans
Matériel de Bureau	Linéaire	2 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	2 à 5 ans

Dépréciation Actif Immobilisé :

Dépréciation Actif Immobilisé	Début de l'exercice	Augmentations		Diminutions		Fin D'exercice
		Dépréciation	Dépréciation	Dépréciation	Dépréciation	
Incorporelles	-	-	-	-	-	-
Corporelles	-	-	-	-	-	-
Financières Titres mis en équivalence	-	-	-	-	-	-
Titres de participation	500	-	-	-	-	500
Autres immo. financières	-	-	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>500</b>	-	-	-	-	<b>500</b>

#### Immobilisations Financières :

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition. En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré. Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice. Les coûts des frais accessoires relatifs à l'acquisition de ces immobilisations n'ont pas été intégrés dans les valeurs immobilisées.

Immobilisations Financières	Valeur brute Début D'exercice	Augmentations		Diminutions		Valeur Brute Fin d'exercice
		Réévaluation	Acquisition	Virements	Cessions / Rebuts	
Participations évaluées selon méthode équivalence	-	-	-	-	-	-
Autres participations	3 788 446	-	18 204	-	90 485	3 716 165
Autres titres immobilisés	-	-	-	-	-	-
Prêts & Autres Immobilisations financières	1 792 917	-	8 254	-	16 913	1 784 258
<b>Total Général</b>	<b>5 581 363</b>	-	<b>26 458</b>	-	<b>107 398</b>	<b>5 500 423</b>

#### Filiales et Participations :

	Capital	Autres Capitaux Propres	Quote part Détenue en %	Valeur Comptable Titres détenus (Brute)	Valeur Comptable Titres détenus (Nette)	Prêts et avances consenties	Cautions	Chiffres d'affaires HT	Résultat de l'exercice	Dividendes encaissés
<b>Filiales détenues à plus de 50 %</b>										
NOGA	1 200,00	620 588,27	98,67	3 420 024,00	3 420 024,00	-347 857,93		409 436,28	208 985,92	
MATHIMMO	100,00	-63 796,80	99,00	1,00	1,00	160 030,07		13 019,04	-13 449,70	
280 CHEMIN DES VERRIERES	1 000,00	-620 438,83	99,90	999,00	999,00	1 274 395,42		22 800,00	-70 331,43	

#### Autres Participations :

	Valeur Comptable Titres détenus (Brute)	Valeur Comptable Titres détenus (Nette)	Prêts et avances consenties	Cautions	Dividendes encaissés
<b>Filiales détenues de 10% à 50 %</b>					
OPHELIA	200,00	200,00	-111 419,60		
CATHIE	500,00	0,00	96 049,36		

Produits à Recevoir :

Produits à Recevoir		Montant
Intérêts Courus	Immobilisations Financières	-
	Participation Groupe	-
	Participation Hors Groupe	16 549
	Clients	-
	Associés	-
	Valeurs Mobilières de Placement	-
Autres Produits	Facture à Établir	-
	RRR à obtenir, Avoir à Recevoir	-
	Personnel	-
	Sécurité Sociale	-
	État	-
	Divers	-
	<b>Total</b>	<b>16 549</b>

État des 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.

ETAT DES CREANCES	Montant Brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
<b>Créances rattachées à des participations</b>	<b>294 441</b>	-	<b>294 441</b>
Prêts	1 767 708	-	1 767 708
Autres immobilisations financières	16 549	-	16 549
Clients douteux ou litigieux	-	-	-
Autres créances clients	-	-	-
Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie antérieurement constatée	-	-	-
Personnel et comptes rattachés	-	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	-	-	-
	Impôts sur les bénéfices	-	-
État et collectivités Publiques	Taxe sur la valeur ajoutée	3 994	3 994
	Autres impôts, taxes et versements assimilés	-	-
	Divers	-	-
<b>Groupe et associés</b>	<b>1 467 918</b>	-	<b>1 467 918</b>
Débiteurs divers	3 000	3 000	-
Charges constatées d'avance	3 570	3 570	-
<b>Totaux</b>	<b>3 557 181</b>	<b>10 564</b>	<b>3 546 617</b>
	Prêts accordés en cours d'exercice	-	-
	Remboursements obtenus en cours d'exercice	-	-
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	-	-

Charges Constatées d'Avance :

Libellé	Exploitation	Financier	Exceptionnel
CIC LEASING 12/2023 1ER LOYER	3 569,58		

PASSIF

État des Dettes :

Évaluation des dettes : Les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale

ETAT DES DETTES	Montant Brut	A 1 an au plus	+ 1an, 5 ans au +	A + 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-	-
Autres emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit à 1 an max. à l'origine	22 076	22 076	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit à + de 1 an à l'origine	1 972 702	320 216	1 329 963	322 523
Emprunts et dettes financières divers	-	-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés	10 598	10 598	-	-
Personnel et comptes rattachés	-	-	-	-
Sécurité sociale et autres organismes	8 125	8 125	-	-
Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
T.V.A.	4 400	4 400	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	544	544	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	717 653	-	717 653	-
Autres dettes	-	-	-	-
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
<b>TOTAUX</b>	<b>2 736 098</b>	<b>365 958</b>	<b>2 047 616</b>	<b>322 523</b>
Dont :				
Emprunts souscrits en cours d'exercice	-	-	-	-
Emprunts remboursés en cours d'exercice	315 451	-	-	-
Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	-	-	-	-

Charges à Payer :

Charges à Payer :		Montant
Congés payés	Congés payés	-
	Charges sociales	-
	Charges fiscales	-
Intérêts Courus	Emprunts et Dettes	22 076
	Dettes participations Groupes	-
	Dettes participations Hors Groupe	-
	Dettes sociétés en participation	-
	Fournisseurs	-
	Associés	15 991
	Banques	-
	Concours bancaires courants	-
Autres Charges	Factures à recevoir	5 460
	Remise Rabais Ristournes, Avoir à établir	-
	Participations des salariés	-
	Personnel	-
	Organismes Sociaux	63
	Autres charges fiscales	-
	Divers	-
<b>Total</b>		<b>43 590</b>

Autres Informations Spécifiques :

Engagements Financiers donnés et Reçus :

Engagements reçus	Montant
Avals, cautions et garanties	
Autres engagements reçus	
Nantissement de 74 parts sociales de la SCI NOGA	3 500 000
Dont concernant :	
- Les dirigeants	
- Les filiales	3 500 000
- Les participations	
- Les autres entreprises liées	

Engagements de dettes assorties de sûretés réelles :

	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 972 701,92
Emprunts et dettes financières diverses	

Engagement de Crédit-Bail :

Simulation des amortissements si acquisition en pleine propriété :

Type Crédit-Bail	Coût d'entrée	Dotations aux Amortissements		Valeur Résiduelle
		De l'exercice	Cumulées	
Terrain				
Constructions				
Installations Techniques				
Matériel et Outillage				
Autres Immobilisations Corporelles	92911	1935.65	1935.65	90975.35
<b>Total</b>				

Tableaux des engagements de crédit-bail :

Type Crédit-Bail	Redevances Payées		Redevances Restant à payer				Valeur Résiduelle
	De l'exercice	Cumulées	A - 1 an	De 1 à 5 ans	A + de 5 ans	Total	
Terrain	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Constructions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Installations Techniques Matériel et Outillage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres Immobilisations Corporelles	21 255,68	24 068,54	26 741,04	51 253,66	0,00	77 994,70	1 924,00
<b>Total</b>	<b>21 255,68</b>	<b>24 068,54</b>	<b>26 741,04</b>	<b>51 253,66</b>	<b>0,00</b>	<b>77 994,70</b>	<b>1 924,00</b>