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 : 1987 B 03429
Numéro SIREN : 340 642 016
Nom ou dénomination : FINANCE 2000

Ce dépôt a été enregistré le 12/10/2022 sous le numéro de dépôt 137049



20221370492021

DATE DEPOT : 12/10/2022

N° DE DEPOT : 137049

N° GESTION : 1987B03429

N° SIREN : 340642016

DENOMINATION : FINANCE 2000

ADRESSE : 374 rue Saint Honoré 75001 Paris

MILLESIME : 2021

LPS12079142

CERTIFIÉ CONFORME A L'ORIGINAL

FINANCE 2000
Société anonyme au capital de 4.573.470,51 €
374 Rue Saint-Honoré – 75001 PARIS
340 642 016 RCS Paris

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021 PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ET EXTRAORDINAIRE DU 30 JUIN 2022

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée générale décide d'affecter la totalité du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2021 au compte « Report à nouveau » qui s'élèvera à la somme de - 12.827.202,58 €.

Il est rappelé qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividendes au titre des trois exercices précédents.

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

Greffe du tribunal de commerce de Paris
Acte déposé le :
24 OCT. 2022
Sous le N° : 137049

CERTIFIÉ CONFORME A L'ORIGINAL

FINANCE 2000
Société anonyme au capital de 4 575 000 euros
374 Rue Saint-Honoré – 75001 PARIS
340 642 016 R.C.S. PARIS

RAPPORT DU CONSEIL D'ADMINISTRATION SUR LA GESTION DE L'EXERCICE 2021

Madame, Monsieur, Cher actionnaire,

Conformément à la loi et aux statuts, nous vous avons réuni en Assemblée générale ordinaire afin de vous rendre compte de la situation et de l'activité de notre société durant l'exercice clos le 31 décembre 2021 et de soumettre à votre approbation les comptes dudit exercice.

Nous vous donnerons toutes précisions et tous renseignements complémentaires concernant les pièces et documents prévus par la réglementation en vigueur et qui ont été tenus à votre disposition dans les délais légaux.

Il vous sera ensuite donné lecture des rapports du commissaire aux comptes.

PRESENTATION DES ETATS FINANCIERS

Nous vous précisons tout d'abord que les états financiers qui vous sont présentés ne comportent aucune modification, en ce qui concerne la présentation des comptes et les méthodes d'évaluation, par rapport à l'exercice précédent.

SITUATION ET ACTIVITE DE LA SOCIETE AU COURS DE L'EXERCICE

Nous vous rappelons que la société FINANCE 2000 est une société holding dont l'actif est essentiellement composé d'une participation dans la société TRADITION SECURITIES AND FUTURES (TSAF).

Au 31 décembre 2021, FINANCE 2000 détient une participation de 13,83 % dans le capital de TSAF. La valeur brute de la participation dans les comptes de FINANCE 2000 s'élève à 13 997 082 €, dépréciée à hauteur de € 12 291 566 € au 31 décembre 2021 sur la base des capitaux propres consolidés de TSAF à cette date. Une dotation de provision pour dépréciation de la participation d'un montant de 198 137 € a été enregistrée en résultat financier en 2021.

ACTIVITE DE LA FILIALE

TSAF a ouvert une succursale en Italie et aux Pays-Bas au début de l'année 2021. La société assure à Paris et via ses succursales à Londres, à Bruxelles, à Madrid, à Milan et à Amsterdam une activité d'intermédiation principalement sur les marchés à terme et les actions.

Sa filiale TSAF OTC exerce ce même métier sur les marchés monétaires bilan et hors bilan et obligataires.

RESULTAT DE L'ACTIVITE ET PERSPECTIVES DE FINANCE 2000

Au cours de l'exercice 2021, FINANCE 2000 n'a perçu aucun dividende de la part de sa filiale TSAF S.A.

L'exercice clos le 31 décembre 2021 se traduit par une perte de 206 760 € contre un bénéfice de 63 181 € en 2020.

Les capitaux propres au 31 décembre 2021 sont négatifs de 7 794 702 € pour un capital social de 4 575 000 €.

RESULTAT DE TSAF S.A.

Le produit net bancaire de TSAF S.A. s'est élevé à 29 308 K€ en 2021, contre 16 352 K€ en 2020 soit une hausse de 79,2 %. Les commissions de courtage constituent la majeure partie du produit net bancaire.

Les charges générales d'exploitation s'élèvent à 30 482 K€ en 2021, à comparer à 17 146 K€ en 2020 soit une hausse de 77,8 %; ce montant inclut les dotations aux amortissements des immobilisations corporelles et incorporelles pour un montant de 146 K€ euros en 2021, contre 4 K€ en 2020.

Le résultat brut d'exploitation s'établit à -1 174 K€, contre -794 K€ en 2020.

La société enregistre une perte sur actifs immobilisés de 270 K€ contre un gain de 946 K€ en 2020 qui correspond à des reprises / dotation de dépréciations constatées sur les filiales TSAF OTC et Finacor & Associés.

TSAF enregistre en résultat exceptionnel un gain net de 68 k€ en 2021 contre un gain net de 84 K€ en 2020.

La société constate une charge d'impôt de 224 k€ au titre de l'exercice 2021 contre un produit d'impôt de 80 k€ en 2020.

TSAF affiche une perte de 1 601 K€ au titre de l'exercice 2021, contre un bénéfice de 325 K€ en 2020.

Ce résultat porte les capitaux propres de la société à 12 700 K€ au 31 décembre 2021, contre 12 293 K€ au 31 décembre 2020.

PERSPECTIVES

La société accompagnera en 2022 sa principale filiale dans son développement.
Finance 2000 n'envisage pas de développer de nouvelles activités en 2022.

PRISES DE PARTICIPATIONS

Aucune prise de participation n'a eu lieu au cours de l'exercice 2021.

EVENEMENTS IMPORTANTS DEPUIS LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

Il n'existe aucun événement ayant intervenu entre la date de clôture et la date d'établissement des comptes et venant remettre en cause le patrimoine et la situation financière de la société et par conséquent, la continuité d'exploitation.

AFFECTATION DU RESULTAT

Nous vous proposons d'affecter le résultat de Finance 2000 en totalité au compte de « report à nouveau ».

DIVIDENDES

Nous vous rappelons qu'au titre des trois derniers exercices, aucune distribution de dividende n'a été effectuée.

ACTIONNARIAT

Répartition du capital social

Au 31 décembre 2021, le capital social s'élève à 4 575 000 euros, divisé en 300 000 actions de 15,25 euros de valeur nominale chacune. La société TRADITION SERVICES HOLDING (Suisse) détient 89,99 % du capital de la société, et Compagnie Financière Tradition en détient 10,00 %. Toutes deux sociétés anonymes de droit suisse dont le siège social est à Lausanne.

RISQUES LIES A L'ACTIVITE

Les risques identifiés concernent principalement la filiale opérationnelle de Finance 2000 dans le cadre de ses activités. Les principaux risques dans la mesure où ils peuvent avoir un impact sur la valeur des investissements concernés dans le portefeuille de Finance 2000 sont :

- risque opérationnel ;
- risque de crédit / contrepartie ;
- risque de marché ;
- risque de taux d'intérêt ;
- Risque d'intermédiation des prestataires de services d'investissement ;
- Risque de règlement / Livraison ;
- Risque de liquidité.

AUTRES INFORMATIONS

Information sur les délais de règlement

Au 31 décembre 2021, aucun encours clients et fournisseurs n'est à constater.

Situation d'endettement de la société

La société n'a contracté aucune dette bancaire au 31/12/2021.

Montant des dépenses et charges non déductibles fiscalement

La société ne constate pas de charges non déductibles fiscalement selon les articles 223 quater et 223 quinquies du Code Général des Impôts.

RAPPORT SUR LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE

Mandataires sociaux

- TSH, **administrateur**, représenté par M. Dillenscheneider Olivier, administrateur des sociétés Viel et Compagnie-Finance (France), Financière Vermeer N.V. (Pays-Bas) et Blom Bank France, gérant de la SELARL Dilenschneider Favaro Associés (France) , SCI 3 Rue Gonnet (France), SCI de la Colombie et de Mexico, SCI La Première Pierre.

- TSH, **administrateur**, représenté par M. William Wostyn, Président-Directeur Général d'Arpège, Président de Trad-X Holding SA (Suisse), ParFX Holding SA (Suisse), Tradificom International SA (Suisse), Tradition Securities And Futures SA (France), TSAF OTC SA (France), Elixium SA (Paris), Tradition Dubai Ltd (Dubai), Notos SA (Suisse). Président du Conseil de surveillance de Bourse Direct (France), Représentant permanent de VIEL & Cie au Conseil d'administration de E-VIEL, Représentant permanent de Viel et Compagnie-Finance au Conseil d'administration de 3V Finance, Représentant permanent de CFT au Conseil d'administration de CM Capital Markets Holding SA (Espagne), Représentant permanent de VIEL & Cie au Conseil de Surveillance de Swisslife Banque Privée SA (Paris), Administrateur des sociétés Tradition Service Holding SA (Suisse), Carax Paris SA (France), Carax Monaco SAM (Monaco), TFS SA (Suisse), Gottex Brokers SA (Suisse), Starfuels SA (Suisse), Finacor & Associés SA (Belgique), Finacor Belgique SA (Belgique), Tradition UK Ltd (Royaume-Uni), Tradition Uk Holdings Ltd (Royaume-Uni), Elixium Holdings Ltd (Royaume-Uni), Elixium Holdings (Europe) Ltd (Royaume-Uni), TFS Ltd (Royaume-Uni), TFS Derivatives Ltd (Royaume-Uni), TLC Ltd (Royaume-Uni), Tradition Management Services Ltd (Royaume-Uni), Trad-X (UK) Ltd (Royaume-Uni), Trad-X Holdings UK Ltd (Royaume-Uni), ParFX (UK) Ltd (Royaume-Uni), TFS Israël (Brokers) Ltd (Israël), Streamingedge Inc. (Etats-Unis), Tradition America Holding Inc (Etats-Unis), Tradition America LLC (Etats-Unis), Tradition Derivatives and Securities Inc (Etats-Unis), Tradition SEF Inc (Etats Unis), Tradition Data Analytics Services (Proprietary) Ltd (Afrique du Sud), Tradition Services SA de CV (Mexique), Tradition Nihon Co Ltd (Japon), Tradition Asia Pacific Pte Ltd (Singapour), Tradition Securities Colombia SA (Colombie), Tradition Colombia SA (Colombie), Tradition Financial Services Espana S.V. (Espagne), Tradition Chile SA (Chili), Gérant des SNC Malko et Cruou, Directeur Juridique groupe de VIEL & Cie, de Compagnie Financière Tradition et de Bourse Direct.

- COMPAGNIE FINANCIERE TRADITION, **administrateur**, représentée par Monsieur François Brisebois, Président de Tradition Service Holding SA (Suisse), TFS SA (Suisse) et Tradition SA (Suisse), Administrateur de Tradificom International SA (Suisse), Immolangallerie SA (Suisse), Trad-X Holding SA (Suisse), ParFX

Holding SA (Suisse), Notos SA (Suisse), Gottex Brokers SA (Suisse), Fonds de prévoyance de Compagnie Financière Tradition et de ses sociétés affiliées (Suisse), Starfuels SA (Suisse), Tradition Financial Services Ltd (Royaume Uni), TFS Derivatives Ltd (Royaume Uni), Tradition (UK) Ltd (Royaume Uni), Tradition London Clearing Ltd (Royame Uni), Trad-X Ltd (Royaume Uni), ParFX Ltd (Royaume Uni), Trad-X Holdings UK Ltd (Royaume Uni), Elixium Holdings Ltd (Royaume Uni), Tradition Securities And Futures SA (France), TSAF OTC SA (France), Carax Paris SA (France), Elixium SA (France), C.M. Capital Market Holding SA (Espagne), Tradition America Holdings Inc. (Etats-Unis), Tradition Securities and Derivatives Inc. (Etats-Unis), Tradition Financial Services Japan Ltd, Tokyo (BVI), Finacor Belgique (Belgique)et Finacor & Associés (Belgique).

Madame Virginie LACROIX, Président, Représentant permanent de la société Viel & Cie au sein du Conseil d'administration de la société 3V Finance, Administrateur de la société Elixium (France), Contrôleur des comptes des GIE VIEL GESTION et VCF GESTION.

Les mandataires sociaux ne perçoivent pas de rémunération de la société, et il n'est pas indiqué les rémunérations éventuellement perçues par une société contrôlante.

Conventions

Aucune nouvelle convention n'est intervenue au cours de l'exercice 2021, directement ou par personne interposée, entre, d'une part, le Directeur général, le directeur général délégué, l'un des administrateurs, l'un des actionnaires et, d'autre part, une autre société dont la première possède directement ou indirectement plus de la moitié du capital, à l'exception de conventions portant sur des opérations courantes et conclues à des conditions normales.

Délégations accordées au Conseil d'administration

Aucune délégation n'a été accordée au Conseil d'administration par l'Assemblée générale.

Fonctionnement du Conseil d'administration

Aucun membre n'a été élu par les salariés. Aucun censeur n'a été nommé.
Aucun des membres n'est lié à la société par un contrat de travail.
Le Conseil d'administration comprend des personnes ayant des formations variées avec des compétences dans le secteur de l'intermédiation, dans l'analyse des risques ainsi que des compétences juridiques et réglementaires.
La durée des mandats des membres est de 6 exercices, conformément à la durée légale.
Finance 2000 fait appel au service juridique du Groupe VIEL & Cie pour son suivi juridique et la préparation de ses conseils et comités.

Chaque membre du Conseil reçoit toutes les informations nécessaires à l'accomplissement de sa mission et peut se faire communiquer tous les documents qu'il estime utiles. Les membres du Conseil d'administration communiquent fréquemment avec les membres de la Direction générale en dehors des réunions du Conseil et obtiennent ainsi une information précise sur l'activité de la société.

Les dates de réunion des Conseils d'administration sont définies après échange avec chaque membre pour s'assurer de sa disponibilité. Une convocation par

courrier électronique contenant l'ordre du jour est ensuite envoyée quelques jours avant la date de chaque réunion. Pour les réunions non prévues, la convocation peut se faire de manière téléphonique avec confirmation par email.

Les réunions sont préparées par tous en amont et chaque membre peut demander la mise à l'ordre du jour d'un point en particulier.

RESULTATS DE LA SOCIETE
AU COURS DES CINQ DERNIERS EXERCICES

en euros	2017	2018	2019	2020	2021
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	4 575 000	4 575 000	4 575 000	4 575 000	4 575 000
Nombre d'actions ordinaires existantes	300 000	300 000	300 000	300 000	300 000
OPERATIONS ET RESULTATS DE L'EXERCICE					
Chiffre d'affaires hors taxes	-	-	-	-	-
Résultat avant impôt participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	-10 159	-9 254	-8 076	-8 984	-8 624
Impôt sur les bénéfices	-	-	-	-	-
Participation des salariés due au titre de l'exercice					
Résultat après impôt, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	-9 143	14 617	1 574	63 181	-206 760
Résultat distribué	-	-	-	-	-
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôt, participation des salariés, mais avant dotation aux amortissements et provisions	-0.03	-0.03	-0.03	-0.03	-0.03
Résultat après impôt, participation des salariés et dotation aux amortissements et provisions	-0.03	-0.05	0.01	0.21	-0,69
Dividende attribué à chaque action	-	-	-	-	-
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	-	-	-	-	-
Montant de la masse salariale de l'exercice	-	-	-	-	-
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, oeuvres sociales...)	-	-	-	-	-

KPMG S.A.
Siège social
Tour EQHO
2 Avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris la Défense Cedex
France

Téléphone : +33 (0)1 55 68 86 66
Télécopie : +33 (0)1 55 68 86 60
Site internet : www.kpmg.fr

Finance 2000 S.A.

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2021
Finance 2000 S.A.
374, rue Saint Honoré – 75001 Paris
Ce rapport contient 14 pages

KPMG S.A.,
société française membre du réseau KPMG
constitué de cabinets indépendants adhérents de
KPMG International Limited, une société de droit anglais
(« private company limited by guarantee »).

Société anonyme d'expertise
comptable et de commissariat
aux comptes à directoire et
conseil de surveillance.
Inscrite au Tableau de l'Ordre
à Paris sous le n° 14-30080101
et à la Compagnie Régionale
des Commissaires aux Comptes
de Versailles et du Centre

Siège social :
KPMG S.A.
Tour Eqho
2 avenue Gambetta
92066 Paris la Défense Cedex
Capital : 5 497 100 €.
Code APE 6920Z
775 726 417 R.C.S. Nanterre
TVA Union Européenne
FR 77 775 726 417

KPMG S.A.
Siège social
Tour EQHO
2 Avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris la Défense Cedex
France

Téléphone : +33 (0)1 55 68 86 66
Télécopie : +33 (0)1 55 68 86 60
Site internet : www.kpmg.fr

Finance 2000 S.A.

Siège social : 374, rue Saint Honoré – 75001 Paris
Capital social : €.4 575 000

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2021

A l'attention de l'assemblée générale de la société Finance 2000 S.A.,

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 Finance 2000 S.A. relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er janvier 2021 à la date d'émission de notre rapport.

KPMG S.A.,
société française membre du réseau KPMG
constitué de cabinets indépendants adhérents de
KPMG International Limited, une société de droit anglais
(« private company limited by guarantee »).

Société anonyme d'expertise
comptable et de commissariat
aux comptes à directoire et
conseil de surveillance.
Inscrite au Tableau de l'Ordre
à Paris sous le n° 14-30080101
et à la Compagnie Régionale
des Commissaires aux Comptes
de Versailles et du Centre

Siège social :
KPMG S.A.
Tour Eqho
2 avenue Gambetta
92066 Paris la Défense Cedex
Capital : 5 497 100 €.
Code APE 6920Z
775 726 417 R.C.S. Nanterre
TVA Union Européenne
FR 77 775 726 417

Justification des appréciations

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

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

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.

Informations données dans le rapport de gestion

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 conseil d'administration et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires.

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

Rapport sur le gouvernement d'entreprise

Nous attestons de l'existence, dans le rapport du conseil d'administration sur le gouvernement d'entreprise, des informations requises par l'article L.225-37-4 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 le conseil d'administration.

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. 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 opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Paris La Défense, le 15 juin 2022

KPMG S.A.

Guillaume Mabille
Associé

Finance 2000

BILAN AU 31 DECEMBRE

	Note	31.12.2021			31.12.2020
ACTIF		Brut €	Amort/Dép €	Net €	Net €
Actif immobilisé					
Immobilisations incorporelles		-	-	-	-
Immobilisations corporelles		-	-	-	-
Immobilisations financières					
Participations, TIAP	2.1	13 997 082	12 291 566	1 705 515	1 903 652
Autres immobilisations financières		-	-	-	-
Total		**13 997 082**	**12 291 566**	**1 705 516**	**1 903 652**
Actif circulant					
Clients et comptes rattachés		-	-	-	-
Autres créances		192	-	192	-
Valeurs mobilières de placement		-	-	-	-
Disponibilités		9 856	-	9 856	4 677
Charges constatées d'avance		-	-	-	-
Total		**10 048**	**-**	**10 048**	**4 677**
Total de l'actif		**14 007 130**	**12 291 566**	**1 715 564**	**1 908 329**

Finance 2000

BILAN AU 31 DECEMBRE

PASSIF	Note	31.12.2021 €	31.12.2020 €
Capitaux propres			
Capital social		4 575 000	4 575 000
Réserve légale		457 500	457 500
Autres réserves		-	-
Report à nouveau		(12 620 442)	(12 683 623)
Résultat de l'exercice		-206 760	63 181
Total	2.2	**(7 794 702)**	**(7 587 942)**
Provisions pour risques et charges		-	-
Dettes			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		-	-
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		3 810	3 600
Dettes fiscales et sociales		-	-
Autres dettes	2.3	9 506 456	9 492 671
Total		**9 510 266**	**9 496 271**
Total du passif		**1 715 564**	**1 908 329**

Finance 2000

COMPTE DE RESULTAT

	Note	2021 €	2020 €
Chiffre d'affaires net		-	-
Autres produits d'exploitation		-	1 635
Produits d'exploitation		**-**	**1 635**
Frais de personnel		-	-
Autres achats et charges externes		-8 623	-10 619
Impôts, taxes et versements assimilés		-	
Dotations aux amortissements et provisions		-	-
Charges d'exploitation	3.1	**-8 623**	**-10 619**
Résultat d'exploitation		**-8 623**	**-8 984**
Résultat financier	3.2	-198 137	72 165
Résultat courant avant impôts		**-206 760**	**63 264**
Résultat exceptionnel		-	-
Impôts sur le bénéfice		-	-
Résultat net pour l'exercice		**-206 760**	**63 181**

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

1. PRINCIPES

1.1 Principes comptables

Les comptes annuels de la société Finance 2000 sont établis conformément aux dispositions du règlement ANC 2014-03 applicables aux sociétés commerciales ainsi qu'aux principes comptables généralement admis.
Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :
-continuité d'exploitation ;
-permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre ;
-indépendance des exercices conformément aux règles générales d'établissement des comptes annuels et à la réglementation applicable aux sociétés commerciales.

1.2 Méthodes d'évaluation

Actif immobilisé

Immobilisations incorporelles et corporelles

Ces immobilisations sont enregistrées à leur coût d'acquisition.

Titres de filiales et participations

Les parts dans les entreprises liées et les titres de participations sont évalués en fonction de leur valeur d'utilité représentée notamment par le cours de bourse lorsque les titres sont cotés et par la quote-part des capitaux propres pour les titres non cotés. Une dépréciation est constatée en cas de moins-value latente.

Valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement sont enregistrées au bilan à leur valeur d'acquisition, après déduction des dépréciations nécessaires évaluées en fonction de leur cours de bourse, pour les titres cotés, ou de leur valeur probable de réalisation, pour les titres non cotés.

Autres postes de bilan

Les autres postes du bilan sont enregistrés à leur valeur nominale, après déduction des dépréciations et des amortissements économiquement nécessaires.

2. NOTES SUR LES POSTES DE BILAN

2.1 Immobilisations financières

Le portefeuille d'immobilisations financières de Finance 2000 se décompose comme suit :

En milliers d'€	% de détention 31.12.2021	Résultat 2021	Capitaux propres 31.12.2021 hors résultat	Valeur brute 31.12.2021	Dépréciation 31.12.2021	Valeur nette 31.12.2021	Valeur nette 31.12.2020
Participations							
Tradition Securities And Futures SA	13,83 %	-1601	14 301	13 997	-12 291	1 706	1 904
				13 997	**-12 291**	**1 706**	**1 904**

Les titres Tradition Securities And Futures SA (TSAF SA), d'une valeur brute de 13 997 082 € font l'objet d'une dépréciation à hauteur de 12 291 566 € au 31 décembre 2021. Cette dépréciation est calculée sur la base de la situation nette consolidée de TSAF S.A. au 31 décembre 2021.

2.2 Variation des capitaux propres

En euros

	Ouverture au 1.01.2021	Augmentation du capital	Affectation du résultat 2020	Résultat 2021	Solde au 31.12.2021
Capital social	4 575 000	-	-	-	4 575 000
Réserves légales	457 500	-	-	-	457 500
Autres réserves	-	-	-	-	-
Report à nouveau	-12 683 623	-	63 181	-	-12 620 442
Résultat de la période	63 181	-	-63 181	-206 760	-206 760
Total	**-7 587 942**	**-**	**-**	**-206 760**	**-7 794 702**

Au 31 décembre 2021, le capital social de Finance 2000 d'un montant de 4 575 000 € est composé de 300 000 actions d'une valeur nominale de € 15,25 chacune.

Conformément à la décision de l'assemblée générale du 24 juin 2021, le bénéfice de l'exercice 2020 d'un montant de 63 180,57 € a été affecté, en totalité, au poste « Report à nouveau ».

2.3 Autres dettes

Au 31 décembre 2021, la rubrique des « Autres dettes » est exclusivement constituée de dettes vis-à-vis de sociétés liées dont principalement une dette de 9 245 810 € vis-à-vis de Tradition Service Holding, société mère de Finance 2000. Les comptes courants avec les sociétés liées font l'objet d'une rémunération à un taux de marché.

3. NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

3.1 Charges d'exploitation

Les charges d'exploitation sont liées aux frais de fonctionnement de la société Finance 2000. Ces charges s'élèvent à 8 623 € au titre de l'exercice 2021 (10 619 € en 2020).

3.2 Résultat financier

Le résultat financier négatif d'un montant de 198 137 € au titre de l'exercice 2021 (contre un gain financier net de 72 165 € en 2020) s'explique par une dotation de dépréciation relative aux titres TSAF détenus par la société (cf. note 2.1).

3.3 Situation fiscale

Au 31 décembre 2021, la société bénéficie d'un déficit fiscal reportable de 2 172 039 €.

4. ENGAGEMENTS HORS - BILAN

Aucun engagement n'existe au 31 décembre 2021.

5. AUTRES INFORMATIONS

5.1 Ventilation des effectifs moyens

Au 31 décembre 2021, la société n'a pas de personnel salarié.

5.2 Affectation du résultat

Il est proposé d'affecter la totalité du résultat de l'exercice 2021 au compte de report à nouveau.

5.3 Rémunérations, avances, crédits et engagements alloués

Organes d'administration : néant

Organe de direction : néant

5.4 Evénements importants depuis la clôture de l'exercice

Il n'existe aucun événement ayant intervenu entre la date de clôture et la date d'établissement des comptes et venant remettre en cause le patrimoine et la situation financière de la société et par conséquent, la continuité d'exploitation.

5.5 Consolidation

Finance 2000 est intégrée dans la consolidation des comptes de Compagnie Financière Tradition, dont le siège social est situé au 11 rue de Langallerie, Lausanne, Suisse, groupe lui-même intégrée dans la consolidation des comptes de VIEL & Cie, dont le siège social est situé au 9, Place Vendôme – 75 001 Paris.

Tableaux des filiales et participations

En milliers d'euros Filiales et participations	Capital social	Capitaux propres (autres que le capital social) et hors résultat	Quote-part du capital-action en %	Valeur brute comptable des titres	Valeur nette au bilan des titres	Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals et autres garanties données	PNB 2021	Résultat net 2021	Dividendes encaissés par la société
Tradition Securities And Futures SA	11 486	2 815	13,83 %	13 997	1 706	-	-	29 308	- 1 601	-