

RCS : THONON LES BAINS

Code greffe : 7402

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de THONON LES BAINS atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2010 B 00042

Numéro SIREN : 519 660 922

Nom ou dénomination : FINATERYS

Ce dépôt a été enregistré le 14/10/2019 sous le numéro de dépôt 5961

Duplicata
GREFFE DU
TRIBUNAL DE COMMERCE
DE THONON-LES-BAINS
10, Rue de l'Hôtel-Dieu - BP 60521
74203 THONON LES BAINS CEDEX
Tel : 04.50.72.13.20

RECEPISSE DE DEPOT

EPSILON
2 Impasse de la Source
Arcopole B
74200 THONON LES BAINS

V/REF :
N/REF : 2010 B 42 / 2019-B-5961

Le greffier du tribunal de commerce de Thonon-les-Bains certifie qu'il a reçu le 11/10/2019,
les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le
31/03/2019.

Concernant la société

FINATERYS
Société par actions simplifiée
310 route du Crêt Gojon
74200 Margencel

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2019-B-5961 le 14/10/2019
R.C.S. THONON 519 660 922 (2010 B 42)

Fait à THONON-LES-BAINS le 14/10/2019,
Le Greffier associé, Maître Margaux BARRIERE



2019/B/5961

"FINATERYS"

Société par actions simplifiée
Au capital de 243.200,00 Euros
Siège Social : 74200 MARGENCEL
310 route du Crêt Gojon
RCS THONON LES BAINS 519 660 922

EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2019

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 SEPTEMBRE 2019

PROPOSITION D'AFFECTION DU RESULTAT

RESULTATS – AFFECTION

L'exercice écoulé se traduit par un bénéfice net comptable de 1.465.067,43 Euros, que nous vous proposons d'affecter de la manière suivante :

- | | |
|--------------------------------------------------------------------------|----------------|
| - Distribution de la somme de
A titre de dividende aux associés | 140.000,00 € |
| - Affectation du solde du bénéfice, soit
Au compte "Autres Réserves". | 1.325.067,43 € |

Le dividende à répartir au titre de l'exercice se trouve ainsi fixé à 5,76 Euros par action. Il pourrait être mis en paiement au siège social, à compter du 1^{er} octobre 2019.

AFFECTION DU RESULTAT

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice s'élevant à 1.465.067,43 Euros, de la manière suivante :

- | | |
|--------------------------------------------------------------------------|----------------|
| - Distribution de la somme de
A titre de dividende aux associés | 140.000,00 € |
| - Affectation du solde du bénéfice, soit
Au compte "Autres Réserves". | 1.325.067,43 € |

Le dividende à répartir au titre de l'exercice se trouve ainsi fixé à 5,76 Euros par action. Il sera mis en paiement au siège social, à compter du 1^{er} octobre 2019.

L'Assemblée Générale reconnaît avoir été informée que ce dividende est soumis, pour les personnes physiques, à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8% auquel s'ajoutent les prélèvements sociaux de 17,2%, soit une taxation globale de 30%.

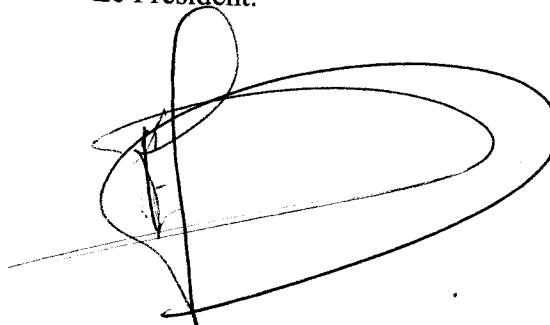
Le PFU s'applique de plein droit à défaut d'option pour le barème progressif de l'impôt sur le revenu.

L'Assemblée reconnaît en outre qu'au titre des trois derniers exercices, il a été distribué les dividendes suivants :

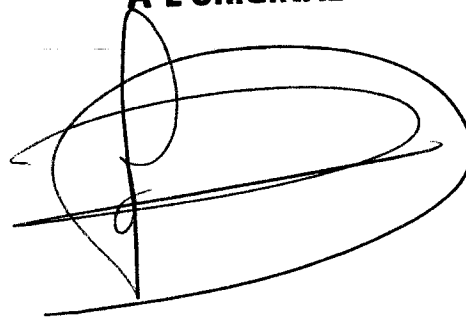
Exercices	Dividendes	Dividendes éligibles à l'abattement	Dividendes non éligibles à l'abattement
Du 01/04/2017 au 31/03/2018	-	-	-
Du 01/04/2016 au 31/03/2017	200.000,00 €	200.000,00 €	-
Du 01/04/2015 au 31/03/2016	400.000,00 €	400.000,00 €	-

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

Pour copie certifiée conforme,
Le Président.



**CERTIFIE CONFORME
A L'ORIGINAL**



Annexe





FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2019 dont le total est de 11 484 670,89 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 1 465 067,43 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2018 au 31/03/2019.

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

La Sas Finaterys a acquis durant l'exercice 100 % des titres de la Sas Soretel.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et continuité de l'exploitation
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les comptes annuels au 31/03/2019 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

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

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES 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 provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Une dotation pour provision pour dépréciation des titres de participation s'est élevée à 1.280.000 € et une reprise pour provision pour dépréciation de 1.170.000 €, portent ainsi la provision globale des titres de participation à 2.730.000 €.

Les frais d'acquisition, comptabilisés en complément de prix d'acquisition des participations, sont totalement amortis sous la forme d'amortissement dérogatoire.

PÉRIMÈTRE D'INTÉGRATION FISCALE

La SAS FINATERYS fait partie d'un périmètre d'intégration fiscale dont elle est elle-même société mère intégrante.

D'après la convention d'intégration fiscale, chaque société membre du groupe intégré supporte la charge ou le produit de son impôt.

En cas de sortie du périmètre d'intégration, aucune indemnité n'est versée aux sociétés sortantes.

La filiale intégrée fiscalement est SAS GROPPi.

ANNEXE COMPTABLE



CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL			
	Terrains				
CORPORELLES	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels				
		Inst. générales, agencés & aménagés divers			
	Autres immos corporelles	Matériel de transport			
		Matériel de bureau & mobilier informatique			
		Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL				
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés		9 329 918		5 445 871
	Prêts et autres immobilisations financières		1 015		
	TOTAL			47 500	
	TOTAL GENERAL		9 330 933		5 493 371
			9 330 933		5 493 371

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des	Réévaluation
			par virt poste	par cessions	immob. fin ex.	légitime/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL				
	Terrains					
CORPORELLES	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					
		Inst. gal. agen. amé. divers				
	Autres immos corporelles	Matériel de transport				
		Mat. bureau, inform., mobilier				
		Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
	TOTAL					
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés		1 260 000		13 515 789	13 515 789
	Prêts & autres immob. financières				1 015	1 015
	TOTAL			47 500	47 500	
	TOTAL GENERAL		1 260 000		13 564 304	13 564 304
			1 260 000		13 564 304	13 564 304

ANNEXE COMPTABLE



TABLEAU DES PROVISIONS

	Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				111 080
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires	111 080			
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				111 080
	TOTAL	111 080			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges				
	TOTAL				
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations				
	- incorporelles				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence	2 620 077	1 280 029	1 170 000	2 730 106
	- titres de participation				
	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours				
	Sur comptes clients				
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL	2 620 077	1 280 029	1 170 000	2 730 106
	TOTAL GÉNÉRAL	2 731 157	1 280 029	1 170 000	2 841 186
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	Dont dotations & reprises				
	- d'exploitation		1 280 029	1 170 000	
	- financières				
	- exceptionnelles				
	Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée				



FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Q. P. du capital détenu en %	Résultat dernier exercice clos
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1. Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)				
GROPPI - 310 route du Crêt Gojon 74200 MARGENCEL -	350 000	3 312 312	100,00	502 735
FINATIMMO - 310 route du Crêt Gojon 74200 MARGENCEL -	1 000		100,00	136 626
SORETEL - 21 rue Ampère-69780 ST-PIERRE-DE-CHANDIEU	40 000	559 584	100,00	465 334
2. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)				
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1. Filiales non reprises en A :				
a. Françaises				
b. Etrangères				
2. Participations non reprises en A :				
a. Dans des sociétés françaises				
b. Dans des sociétés étrangères				

ANNEXE COMPTABLE



Informations financières (5)

Filiales et participations (1)

A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)

	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (5) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avais donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
				Brute	Nette					
1. Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)										
GROUPI - 310 route du Crêt Gojon 74200 MARGENCEL -	350 000	3 312 312	100,00	9 200 000	7 750 000			16 097 856	502 735	400 000
FINATIMMO - 310 route du Crêt Gojon 74200 MARGENCEL -	1 000		100,00	460	354	104 249		270 000	136 626	84 708
Observations Titres détenus en usufruit								2 773 860	465 334	1 250 000
SORETEL - 21 rue Ampère-69780 ST-PIERRE-DE-CHANDIEU -	40 000	559 584	100,00	4 100 000	2 820 000					
2. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)										

B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS

1. Filiales non reprises au § A :
 - a. Filiales françaises
 - b. Filiales étrangères

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).
 (2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).
 (3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.
 (4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.
 (5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.
 (6) Dans la monnaie locale d'opération.
 (7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes.
 (8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations, et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.
 (9) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations, et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.
 (10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

SAS FINATERY

Exercice clos le 31/03/2019

ANNEXE COMPTABLE



Informations financières (5)

Filiales et participations (1)

2. Participations non reprises au § A :

- a. Dans des sociétés françaises
- b. Dans des sociétés étrangères

Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)	Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
			Brute	Nette				

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).
 (2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).
 (3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.
 (4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.
 (5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.
 (6) Dans la monnaie locale d'opération.
 (7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes.
 (8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.
 (9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.
 (10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

SAS FINATERY

Exercice clos le 31/03/2019



ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

		ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ		Créances rattachées à des participations	104 249	104 249	
		Prêts (1) (2)	47 500		47 500
		Autres immobilisations financières			
		Clients douteux ou litigieux	357 362	357 362	
ACTIF CIRCULANT		Autres créances clients			
		Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.	10 000	10 000	
		Personnel et comptes rattachés			
		Sécurité sociale et autres organismes sociaux	186 007	186 007	
		Impôts sur les bénéfices	9 542	9 542	
		Etat & autres coll. publiques			
		Taxe sur la valeur ajoutée			
		Autres impôts, taxes & versements assimilés			
		Divers			
		Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	45 274	45 274		
	Charges constatées d'avance				
TOTAUX			759 934	712 434	47 500
Renvois	(1)	Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
		des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2)	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		



ÉLÉMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIÉES ET LES PARTICIPATIONS

POSTES	Montant concernant les entreprises	
	Liées	Avec lesquelles la sté a un lien de participation
Immobilisations financières		
Participations		
Créances rattachées à des participations	13 411 540	
Prêts	104 249	
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total des immobilisations	13 515 789	
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	357 362	
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances	357 362	
Disponibilités		
Total des disponibilités		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établiss. de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours	981 776	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total des dettes	981 776	
Produits		
Produits de participations		
Charges	1 738 677	
Charges financières		
		10 557

ANNEXE COMPTABLE



CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

	CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation		45 274
Financières		
Exceptionnelles		
	TOTAL	45 274



COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice		
Titres émis pendant l'exercice	32 000,00	10,00
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	7 680,00	10,00
	24 320,00	10,00



ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine	39 272	39 272		
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	4 010 269	638 860	1 820 738	1 550 671
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	981 776	981 776		
Fournisseurs & comptes rattachés	54 360	54 360		
Personnel & comptes rattachés	99 842	99 842		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	130 723	130 723		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	28 716	28 716		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	23 219	23 219		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés	700 000	700 000		
Groupe & associés (2)	30 852	30 852		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)				
Dettes représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	6 099 029	2 727 619	1 820 738	1 550 671
Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	3 470 000			
Emprunts remboursés en cours d'exer.	391 431			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés	30 852			

ANNEXE COMPTABLE



CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	39 272
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	
Dettes fiscales et sociales	12 360
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	224 277
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	275 909

ANNEXE COMPTABLE



ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						354 180
Intérêts à échoir	354 180					
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	354 180					354 180
						Montant
	Autres	Dirigeants	Provisions			
Engagements en matière de pensions						354 180
TOTAL	354 180					354 180



DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

	Dettes garanties	Montant des sûretés
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4 010 269	
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	4 010 269	



N°15949*01

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

1

CERTIFIE CONFORME
BILAN - ORIGINAL

DGFIP N° 2050 - SD 2019

Désignation de l'entreprise : SAS FINATERYS

Adresse de l'entreprise 310 route du Crêt Gojon 74200 MARGENCEL

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Numéro SIRET* 51966092200021

Durée de l'exercice précédent* 12

Néant *

Exercice N clos le, 31/03/2019

		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	
Capital souscrit non appelé (I)					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement*				
	Frais de développement*				
	Concessions, brevets et droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				
	Autres immobilisations corporelles				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières*				
	TOTAL (II)				
	STOCKS*	Matières premières, approvisionnements			
En cours de production de biens					
En cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
CRÉANCES		Clients et comptes rattachés (3)*			
		Autres créances (3)			
		Capital souscrit et appelé, non versé			
DIVERS		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)			
	Disponibilités				
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*				
	TOTAL (III)				
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif* (VI)				
	TOTAL GENERAL (I à VI)				
Renvois : (1) Dont droit au bail :					
(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes:					
Clause de réserve de propriété :*					
Stocks :					
Créances :					

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

Désignation de l'entreprise		SAS FINATERYS		Exercice N		31/03/2019		Néant <input type="checkbox"/> *		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 243 200)				DA	243 200				
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...				DB					
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK)				DC					
	Réserve légale (3)				DD	32 000				
	Réserves statutaires ou contractuelles				DE					
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1)				DF					
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * <input type="checkbox"/> EJ)				DG	3 534 295				
	Report à nouveau				DH					
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)				DI	1 465 067				
	Subventions d'investissement				DJ					
	Provisions réglementées *				DK	111 080				
			TOTAL (I)		DL	5 385 642				
	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	4 049 541				
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI)				DV	1 012 592				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				DW					
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés				DX	54 360				
	Dettes fiscales et sociales				DY	282 500				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				DZ	700 000				
Autres dettes				EA	36					
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)				EB					
		TOTAL (IV)		EC	6 099 029					
		(V)		ED						
Ecart de conversion passif *				EE	11 484 671					
		TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EB						
RENVOIS	(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 *				IF				
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an				IG	2 727 619				
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP				IH	2 001				

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

Désignation de l'entreprise : SAS FINATERYS

Néant *

		Exercice N							
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC			
	Production vendue { biens * services *	FD		FE		FF			
		FG	465 302	FH		FI	465 302		
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	465 302	FK		FL	465 302		
	Production stockée *					FM			
	Production immobilisée *					FN			
	Subventions d'exploitation					FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP			
	Autres Produits (1) (11)					FQ			
	Total des produits d'exploitation (2) (I)							FR	465 302
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *							FS	
	Variation de stock (marchandises) *							FT	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *							FU	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *							FV	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *							FW	105 163
	Impôts, taxes et versements assimilés *							FX	35 247
	Salaires et traitements *							FY	282 512
	Charges sociales (10)							FZ	147 876
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *					GA	
			- dotations aux provisions					GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*							GC
	Pour risques et charges : dotations aux provisions							GD	
	Autres charges (12)							GE	
Total des charges d'exploitation (4) (II)							GF	570 797	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)								GG	-105 495
Opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *							GH	
	Perte supportée ou bénéfice transféré *							GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)							GJ	1 734 708
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)							GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)							GL	3 969
	Reprises sur provisions et transferts de charges							GM	1 170 000
	Différences positives de change							GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement							GO	
Total des produits financiers (V)							GP	2 908 677	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *							GQ	1 280 029
	Intérêts et charges assimilées (6)							GR	98 339
	Différences négatives de change							GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement							GT	
Total des charges financières (VI)							GU	1 378 368	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)								GV	1 530 309
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)								GW	1 424 813

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032



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

4

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (suite)

Désignation de l'entreprise		SAS FINATERYS		Néant <input type="checkbox"/> *		
				Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	1	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	1	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	-1	
				HJ		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise				HK	-40 255	
Impôts sur les bénéfices *				HL	3 373 979	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HM	1 908 911	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HN	1 465 067	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)				HO		
RENVOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HY		
	(2)	Dont	produits de locations immobilières	IG		
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HP		
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier *	HQ		
			- Crédit-bail immobilier	1H		
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IJ	1 738 677	
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		IK	10 557	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		HX		
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)		RC		
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		RD		
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)		A1		
	(9)	Dont transferts de charges		A2		
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)		A3		
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		A4			
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)					
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives	A6		obligatoires	A9	
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :			Exercice N		
				Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
Différences rémunérations				1		
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Exercice N		
				Charges antérieures	Produits antérieurs	

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Assemblée générale d'approbation des comptes
Exercice de 12 mois clos le 31 mars 2019

SAS FINATERYS
310, route du crêt Gojon
74200 MARGENCEL

A l'assemblée générale de la société FINATERYS,

OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société FINATERYS relatifs à l'exercice clos le 31/03/2019, 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 qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} avril 2018 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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, notamment pour ce qui concerne la valorisation des titres de participation.

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.

VERIFICATIONS SPECIFIQUES

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 les documents adressés à l'associée unique sur la situation financière et les comptes annuels.

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 président.

RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A 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 :

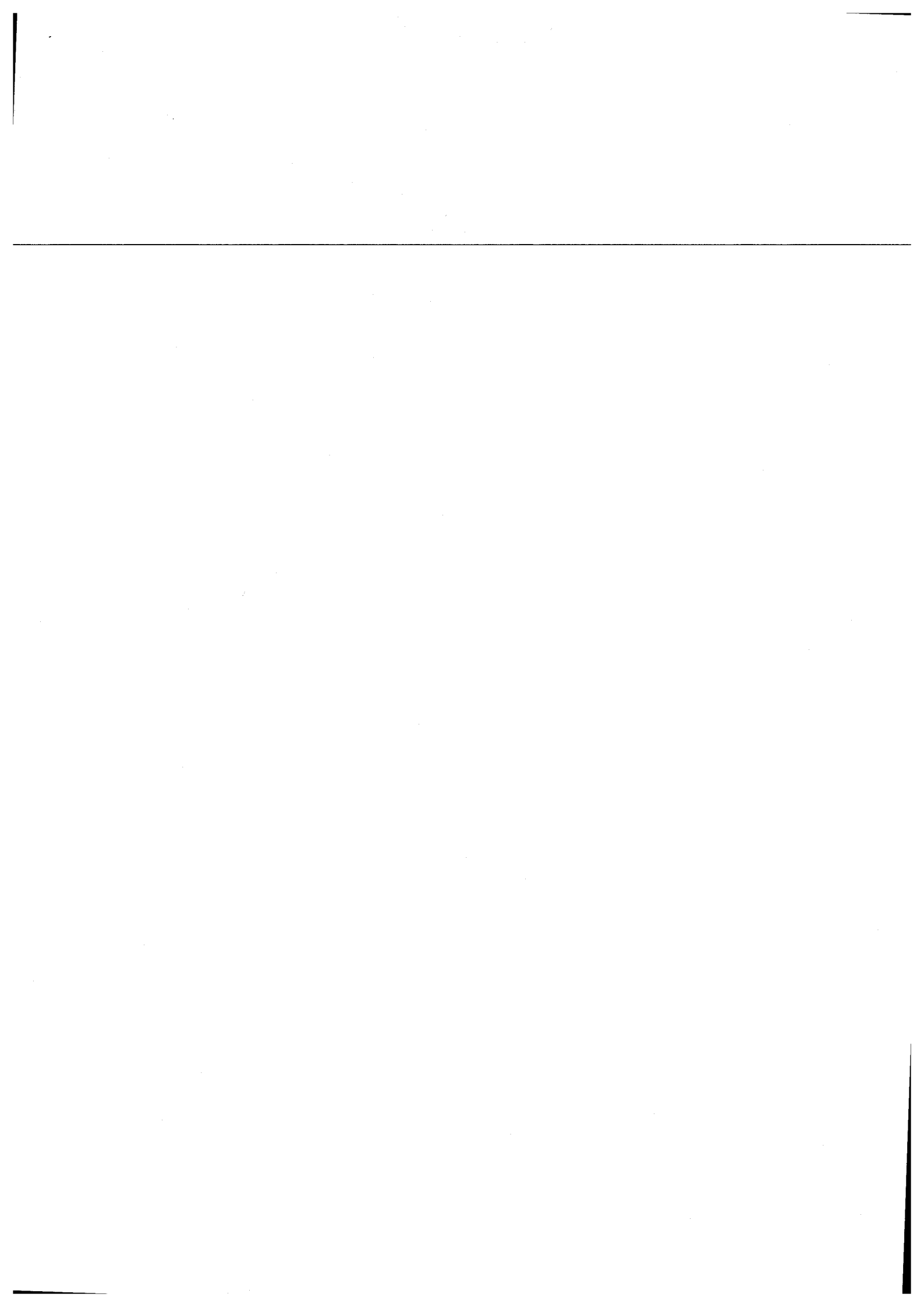
- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder 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.

Marnaz, le 11 septembre 2019

Le commissaire aux comptes
CHAPELEY AUDIT



Nicolas PICARD





	Valeurs au 31/03/19			% de l'actif	Valeurs au 31/03/18	
	Val. Brutes	Amort. & dépr	Val. Nettes			% de l'actif
ACTIF						
Capital souscrit non appelé						
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires						
Fonds commercial (1)						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations tech., matériel & outillages						
Autres immobilisations corporelles						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)						
Participations	13 411 540	2 730 106	10 681 434	94	6 691 463	94
Créances rattachées à des participations	104 249		104 249		18 378	
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés	1 015		1 015		1 015	
Prêts						
Autres immobilisations financières	47 500		47 500			
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	13 564 304	2 730 106	10 834 198	94	6 710 856	94
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours						
Matières premières et autres appro						
En-cours de production (biens et services)						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances et acomptes versés sur commandes						
Créances						
Clients (3)	357 362		357 362	5		6
Clients douteux, litigieux (3)						
Clients factures à établir (3)						
Personnel et comptes rattachés (3)	10 000		10 000			
Créances fiscales et sociales (3)	195 549		195 549		402 429	
Débiteurs divers (3)						
Capital souscrit - appelé non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Actions propres						
Autres titres						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	42 288		42 288		20 460	
Charges constatées d'avance (3)	45 274		45 274		967	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	650 473		650 473	6	423 856	6
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
Primes de remboursement des emprunts						
Ecarts de conversion actif						
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	14 214 777	2 730 106	11 484 671	100	7 134 712	100

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

**PASSIF**

	Valeurs au 31/03/19	% du passif	Valeurs au 31/03/18	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 243 200)	243 200	2	320 000	4
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves				
Réserve légale		31		72
Réserves statutaires ou contractuelles	32 000		32 000	
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	3 534 295		5 077 537	
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)				
SITUATION NETTE	1 465 067	13	-420 042	-6
Subventions d'investissement	5 274 562	46	5 009 495	70
Provisions réglementées				
	111 080	1	111 080	2
TOTAL CAPITAUX PROPRES	5 385 642	47	5 120 575	72
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	4 049 541	35	945 594	13
Emprunts et dettes financières diverses (3)	981 776	9	1 029 231	14
Groupe et associés	30 816		816	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs	42 000			
Fournisseurs, factures non parvenues	12 360		10 974	
Dettes fiscales et sociales	282 500	2	27 486	
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	700 000	6		
Autres dettes				
Instruments de trésorerie	36		36	
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	6 099 029	53	2 014 137	28
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	11 484 671	100	7 134 712	100
	3 371 409		1 106 109	
	2 727 619		908 028	
	2 001		334	

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

COMPTE DE RÉSULTAT



le commissaire
aux comptes

	Du 01/04/18 Au 31/03/19		Du 01/04/17 Au 31/03/18		Variation	
		% CA		% CA	en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	465 302	100	219 780	100	245 522	112
Montant net du chiffre d'affaires	465 302	100	219 780	100	245 522	112
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges						
Autres produits						
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	465 302	100	219 780	100	245 522	112
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	105 163	23	13 893	6	91 270	657
Impôts, taxes et versements assimilés	35 247	8	16 532	8	18 714	113
Salaires et traitements	282 512	61	138 000	63	144 512	105
Charges sociales	147 876	32	64 749	29	83 127	128
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts						
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.						
Dotations aux provisions						
Autres charges						
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	570 797	123	233 174	106	337 623	145
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-105 495	-23	-13 394	-6	-92 101	688
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)



le commissaire
aux comptes

	Du 01/04/18 Au 31/03/19		Du 01/04/17 Au 31/03/18		Variation	
		% CA		% CA	en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)	1 734 708	373	450 000	205	1 284 708	285
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	3 969	1	289		3 680	
Reprises sur prov., dépréciations, transferts	1 170 000	251			1 170 000	
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	2 908 677	625	450 289	205	2 458 388	546
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.	1 280 029	275	810 029	369	470 000	58
Intérêts et charges assimilées (4)	98 339	21	46 890	21	51 450	110
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	1 378 368	296	856 919	390	521 450	61
RÉSULTAT FINANCIER	1 530 309	329	-406 630	-185	1 936 938	-476
RÉSULTAT COURANT avant impôts	1 424 813	306	-420 024	-191	1 844 838	-439
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	1		18		-17	-95
Sur opérations en capital						
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	1		18		-17	-95
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-1		-18		17	-95
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	-40 255	-9			-40 255	
TOTAL DES PRODUITS	3 373 979	725	670 069	305	2 703 910	404
TOTAL DES CHARGES	1 908 911	410	1 090 111	496	818 800	75
Bénéfice ou Perte	1 465 067	315	-420 042	-191	1 885 110	-449

(3) Dont produits concernant les entités liées
(4) Dont intérêts concernant les entités liées

1 738 677
10 557

450 289
2 473



FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2019 dont le total est de 11 484 670,89 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 1 465 067,43 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2018 au 31/03/2019.

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

La Sas Finaterys a acquis durant l'exercice 100 % des titres de la Sas Soretel.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et continuité de l'exploitation
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les comptes annuels au 31/03/2019 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

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

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES 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 provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Une dotation pour provision pour dépréciation des titres de participation s'est élevée à 1.280.000 € et une reprise pour provision pour dépréciation de 1.170.000 €, portent ainsi la provision globale des titres de participation à 2.730.000 €.

Les frais d'acquisition, comptabilisés en complément de prix d'acquisition des participations, sont totalement amortis sous la forme d'amortissement dérogatoire.

PÉRIMÈTRE D'INTÉGRATION FISCALE

La SAS FINATERYS fait partie d'un périmètre d'intégration fiscale dont elle est elle-même société mère intégrante.

D'après la convention d'intégration fiscale, chaque société membre du groupe intégré supporte la charge ou le produit de son impôt.

En cas de sortie du périmètre d'intégration, aucune indemnité n'est versée aux sociétés sortantes.

La filiale intégrée fiscalement est SAS GROPPi.

ANNEXE COMPTABLE



le commissaire
aux comptes

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL			
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels				
		Inst. générales, agencés & aménagés divers			
	Autres immos corporelles	Matériel de transport			
		Matériel de bureau & mobilier informatique			
		Emballages récupérables & divers			
		Immobilisations corporelles en cours			
	Avances et acomptes				
		TOTAL			
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		9 329 918		5 445 871
	Autres titres immobilisés		1 015		
	Prêts et autres immobilisations financières				47 500
		TOTAL	9 330 933		5 493 371
		TOTAL GENERAL	9 330 933		5 493 371

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste	par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légitime/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL				
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					
		Inst. gal. agen. amé. divers				
	Autres immos corporelles	Matériel de transport				
		Mat. bureau, inform., mobilier				
		Emb. récupérables & divers				
		Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes					
		TOTAL				
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés		1 260 000		13 515 789	13 515 789
	Prêts & autres immob. financières				1 015	1 015
		TOTAL		47 500		47 500
		TOTAL	1 260 000		13 564 304	13 564 304
		TOTAL GENERAL	1 260 000		13 564 304	13 564 304



TABLEAU DES PROVISIONS

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice	
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers					
	Provisions pour investissements					
	Provisions pour hausse des prix					
	Amortissements dérogatoires	111 080				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				111 080	
	Pour prêts d'installation					
	Autres provisions réglementées					
	TOTAL	111 080			111 080	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges					
	Prov. pour garanties données aux clients					
	Prov. pour pertes sur marchés à terme					
	Provisions pour amendes et pénalités					
	Provisions pour pertes de change					
	Prov. pour pensions et obligations similaires					
	Provisions pour impôts					
	Prov. pour renouvellement des immobilisations					
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations					
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer					
	Autres provisions pour risques et charges					
	TOTAL				111 080	
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	- incorporelles				
		- corporelles				
		- Titres mis en équivalence				
		- titres de participation	2 620 077	1 280 029	1 170 000	2 730 106
		- autres immobs financières				
		Sur stocks et en cours				
		Sur comptes clients				
	Autres provisions pour dépréciation					
	TOTAL	2 620 077	1 280 029	1 170 000	2 730 106	
	TOTAL GÉNÉRAL	2 731 157	1 280 029	1 170 000	2 841 186	
	Dont provisions pour pertes à terminaison					
Dont dotations & reprises	- d'exploitation					
	- financières		1 280 029	1 170 000		
	- exceptionnelles					
Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée						



FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Q. P. du capital détenu en %	Résultat dernier exercice clos
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1. Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)				
GROPPI - 310 route du Crêt Gojon 74200 MARGENCEL -	350 000	3 312 312	100,00	502 735
FINATIMMO - 310 route du Crêt Gojon 74200 MARGENCEL -	1 000		100,00	136 626
SORETEL - 21 rue Ampère-69780 ST-PIERRE-DE-CHANDIEU	40 000	559 584	100,00	465 334
2. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)				
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1. Filiales non reprises en A :				
a. Françaises				
b. Etrangères				
2. Participations non reprises en A :				
a. Dans des sociétés françaises				
b. Dans des sociétés étrangères				



Informations financières (5)

Filiales et participations (1)	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quota-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avais donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
				Brute	Nette					
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)										
1. Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)										
GROUPI - 310 route du Crêt Gojon 74200 MARGENCEL -	350 000	3 312 312	100,00	9 200 000	7 750 000					
FINATIMMO - 310 route du Crêt Gojon 74200 MARGENCEL -	1 000		100,00	460	354	104 249		16 097 856	502 735	400 000
Observations	Titres détenus en usufruit									
SORETEL - 21 rue Ampère-69780 ST-PIERRE-DE-CHANDIEU -	40 000	559 584	100,00	4 100 000	2 820 000			270 000	136 626	84 708
2. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)										
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS										
1. Filiales non reprises au SA :										
a. Filiales françaises										
b. Filiales étrangères										

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

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

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

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

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

(6) Dans la monnaie locale d'opération.

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

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

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

(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

SAS FINATERY

Exercice clos le 31/03/2019



Informations financières (5)

Filiales et participations (1)	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
				Brute	Nette					
2. Participations non reprises au § A :										
a. Dans des sociétés françaises										
b. Dans des sociétés étrangères										

- (1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).
- (2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).
- (3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.
- (4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.
- (5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.
- (6) Dans la monnaie locale d'opération.
- (7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes.
- (8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.
- (9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.
- (10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

SAS FINATERY

Exercice clos le 31/03/2019



ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

		ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ		Créances rattachées à des participations	104 249	104 249	
		Prêts (1) (2)			
		Autres immobilisations financières	47 500		47 500
		Clients douteux ou litigieux			
ACTIF CIRCULANT		Autres créances clients	357 362	357 362	
		Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
		Personnel et comptes rattachés	10 000	10 000	
		Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
		Impôts sur les bénéfiques	186 007	186 007	
		Etat & autres Taxe sur la valeur ajoutée	9 542	9 542	
		coll. publiques Autres impôts, taxes & versements assimilés			
		Divers			
		Groupe et associés (2)			
		Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)			
	Charges constatées d'avance	45 274	45 274		
	TOTAUX	759 934	712 434	47 500	
Renvois	(1)	Montant - Créances représentatives de titres prêtés			
		des - Prêts accordés en cours d'exercice			
	(2)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice			
		Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			



ÉLÉMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIÉES ET LES PARTICIPATIONS

POSTES	Montant concernant les entreprises	
	Liées	Avec lesquelles la sté a un lien de participation
Immobilisations financières		
Participations	13 411 540	
Créances rattachées à des participations	104 249	
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total des immobilisations	13 515 789	
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés	357 362	
Autres créances		
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances	357 362	
Disponibilités		
Total des disponibilités		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établiss. de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	981 776	
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total des dettes	981 776	
Produits		
Produits de participations	1 738 677	
Charges		
Charges financières	10 557	

ANNEXE COMPTABLE



le commissaire
aux comptes

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

	CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation		45 274
Financières		
Exceptionnelles		
	TOTAL	45 274



COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	32 000,00	10,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice	7 680,00	10,00
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	24 320,00	10,00



ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes	à 1 an max. à l'origine	39 272	39 272		
etbs de crédit (1)	à plus d' 1 an à l'origine	4 010 269	638 860	1 820 738	1 550 671
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)		981 776	981 776		
Fournisseurs & comptes rattachés		54 360	54 360		
Personnel & comptes rattachés		99 842	99 842		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		130 723	130 723		
Etat & autres	Impôts sur les bénéfices				
collectiv. publiques	Taxe sur la valeur ajoutée	28 716	28 716		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, tax & assimilés	23 219	23 219		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés		700 000	700 000		
Groupe & associés (2)		30 852	30 852		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)					
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		6 099 029	2 727 619	1 820 738	1 550 671
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	3 470 000			
	Emprunts remboursés en cours d'exer.	391 431			
	(2) Montant divers emprunts, dett/associés	30 852			

ANNEXE COMPTABLE



le commissaire
aux comptes

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	39 272
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 360
Dettes fiscales et sociales	224 277
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	275 909



ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir	354 180					354 180
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	354 180					354 180
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions						
TOTAL	354 180					354 180



DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

	Dettes garanties	Montant des sûretés
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4 010 269	
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	4 010 269	

