

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 30/09/2021 sous le numéro de dépôt B2021/005683

"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 2021

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE **DU 28 SEPTEMBRE 2021**

PROPOSITION D'AFFECTION DU RESULTAT

RESULTATS – AFFECTION

L'exercice écoulé se traduit par un bénéfice net comptable de 553.861,54 Euros, que nous vous proposons d'affecter de la manière suivante :

- Distribution de la somme, de à titre de dividende à l'associé unique	180.000,00 €
- Affectation du solde du bénéfice, soit au compte "Autres Réserves"	373.861,54 €

Le dividende à répartir au titre de l'exercice se trouve ainsi fixé à 11,25 Euros par action. Il serait mis en paiement, au siège social, à l'issue de la décision d'approbation des comptes qui le déciderait.

Il est précisé 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%.

AFFECTION DU RESULTAT

TROISIEME DECISION

L'Associé unique, après avoir examiné les comptes de l'exercice clos le 31 mars 2021, décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice s'élevant à 553.861,54 Euros, de la manière suivante :

- Distribution de la somme, de 180.000,00 €
à titre de dividende à l'associé unique

- Affectation du solde du bénéfice, soit 373.861,54 €
au compte "Autres Réserves"

Le dividende à répartir au titre de l'exercice se trouve ainsi fixé à 11,25 Euros par action. Il est mis immédiatement en paiement au siège social.

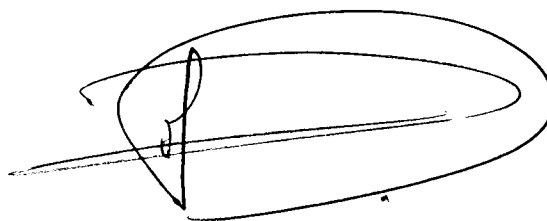
L'Associé unique reconnaît avoir été informé que ce dividende est soumis, pour les personnes physiques, à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8% auquel s'ajoutent les prélèvements sociaux de 17,2%, soit une taxation globale de 30%.

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

L'Associé unique 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 01/04/2019 au 31/03/2020	75.000,00 €	75.000,00 €	-
Du 01/04/2018 au 31/03/2019	140.000,00 €	140.000,00 €	-
Du 01/04/2017 au 31/03/2018	-	-	-

Pour copie certifiée conforme,
Le Président.



①

BILAN - ACTIF

DGFIP N° 2050 - SD 2021

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

N°15949*03

Désignation de l'entreprise : <u>SAS FINATERYS</u>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* <u>12</u>			
Adresse de l'entreprise <u>310 route du Crêt Gojon 74200 MARGENCEL</u>		Durée de l'exercice précédent* <u>12</u>			
Numéro SIRET* <u>51966092200021</u>			Néant <input type="checkbox"/> *		
			Exercice N clos le, <u>31/03/2021</u>		
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	
Capital souscrit non appelé (I)		AA			
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement*	AB	AC		
	Frais de développement*	CX	CQ		
	Concessions, brevets et droits	AH	AG		
	Fonds commercial (1)	AJ	AI		
	Autres immobilisations incorporelles	AL	AK		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AN	AM		
	Terrains	AP	AO		
	Constructions	AR	AQ		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AV	AS		
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Immobilisations en cours	AX	AW		
	Avances et acomptes	AY	AY		
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT		
	Autres participations	CU	CV	5 276 164	8 135 376
	Créances rattachées à des participations	BB	BC		839 707
	Autres titres immobilisés	BD	BE		1 015
	Prêts	BF	BG		
	Autres immobilisations financières*	BH	BI		47 510
	TOTAL (II)	BJ	BK	5 276 164	9 023 608
	STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	
En cours de production de biens		BN	BO		
En cours de production de services		BP	BQ		
Produits intermédiaires et finis		BR	BS		
Marchandises		BT	BU		
ACTIF CIRCULANT	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW		
	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY		
	Autres créances (3)	BZ	CA		252 883
DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC		
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE		
	Disponibilités	CF	CG		117 508
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI		2 225
	TOTAL (III)	CJ	CK		372 617
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW			
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN			
	TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	1A	5 276 164	9 396 224
Renvois :	(1) Dont droit au bail :	(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes:	CP	(3) Part à plus d'un an :	CR
Clause de réserve de propriété :*	Immobilisations :	Stocks :		Créances :	

Copyright Groupe ISA (2021) ISACOMPTA

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032 -NOT-SD

2

BILAN - PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 - SD 2021

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

Désignation de l'entreprise		SAS FINATERYS		Néant <input type="checkbox"/> *	
				Exercice N	
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	3 273 365	
	Report à nouveau		DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI	553 862	
	Subventions d'investissement		DJ		
	Provisions réglementées *		DK	111 080	
			DL	4 213 506	
		TOTAL (I)			
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs		DM		
	Avances conditionnées		DN		
			DO		
		TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques		DP		
	Provisions pour charges		DQ		
			DR		
		TOTAL (III)			
DETTES (4)	Emprunts obligatoires convertibles		DS		
	Autres emprunts obligatoires		DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DU	3 523 319	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI)		DV	1 523 308	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	8 275	
	Dettes fiscales et sociales		DY	127 780	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ		
	Autres dettes		EA	36	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)		EB		
		EC	5 182 718		
		TOTAL (IV)			
		TOTAL (V)			
		TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			
		EE	9 396 224		
RENOVOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		IB	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC	
			Ecart de réévaluation libre	ID	
			Réserve de réévaluation (1976)	IE	
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *		EF	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	2 187 404	
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH	340	

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

3

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052 - SD 2021
Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

		Exercice N				Total	
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB	FC		
	Production vendue { biens * services *	FD		FE	FF		
		FG	399 675	FH	FI	399 675	
		FJ	399 675	FK	FL	399 675	
	Chiffres d'affaires nets *						
	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	399 675	
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	10 254	
	Impôts, taxes et versements assimilés *				FX	29 267	
	Salaires et traitements *				FY	258 322	
	Charges sociales (10)				FZ	110 567	
	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	408 410	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	-8 735
Opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *					GH	(III)
	Perte supportée ou bénéfice transféré *					GI	(IV)
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	960 000
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	585
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	884 000
	Différences positives de change					GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO	
Total des produits financiers (V)					GP	1 844 585	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ	1 200 029
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	82 672
	Différences négatives de change					GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	
	Total des charges financières (VI)					GU	1 282 701
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	561 884
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	553 149

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

Copyright Groupe ISA (2021) ISACOMPTA

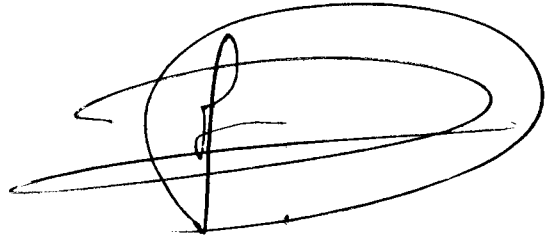
4 COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (suite)

DGFIP N° 2053 - SD 2021
Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise <u>SAS FINATERYS</u>		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
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN
RENOVOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO
	(2) Dont { produits de locations immobilières	HY
	{ produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier *	HP
	{ - Crédit-bail immobilier	HQ
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêts général (article 238 bis du CGI)	HX
	(6ter) Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies du CGI)	RC
	{ Dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D du CGI)	RD
	(9) Dont transfert de charges	A1
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS A5)	A2
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles Facultatifs A6 Obligatoires A9		
	dont cotisations facultatives Madelin A7	
	dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8	
(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
Diff règlement état		2
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N
		Charges antérieures
		Produits antérieurs

Copyright Groupe ISA (2021) ISACOMPTA

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

A handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping loops and a vertical stroke, enclosed within a large, roughly oval shape.

CERTIFIÉ 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 31/03/2021 dont le total est de 9 396 224,18 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 553 861,54 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2020 au 31/03/2021.

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 31/03/2021 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.

La dotation pour provision pour dépréciation des titres de participation s'est élevée à 1.200.000€, et la reprise à 884.000 €, portent ainsi la provision globale des titres de participation à 5.276.000 €.

PÉRIMÈTRE D'INTÉGRATION FISCALE

La SAS FINATERYYS 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 la SAS GROPPPI.

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			
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels				
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencés & aménagés divers			
		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		13 550 949		939 707
	Autres titres immobilisés		1 015		
	Prêts et autres immobilisations financières		47 500		10
			TOTAL	13 599 464	
		TOTAL GENERAL	13 599 464		939 716

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				
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers				
		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		239 409		14 251 247	14 251 247
	Autres titres immobilisés				1 015	1 015
	Prêts & autres immob. financières				47 510	47 510
			TOTAL	239 409		14 299 771
		TOTAL GENERAL	239 409		14 299 771	14 299 771



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			111 080
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	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				
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations				
	- incorporelles				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation	4 960 135	1 200 029	884 000	5 276 164
	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours				
	Sur comptes clients				
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL	4 960 135	1 200 029	884 000	5 276 164
	TOTAL GÉNÉRAL	5 071 215	1 200 029	884 000	5 387 244
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	Dont dotations & reprises				
	- d'exploitation				
	- financières		1 200 029	884 000	
	- 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	3 371 918	100,00	498 519
FINATIMMO - 310 route du Crêt Gojon 74200 MARGENCEL -	1 000	75 226	100,00	168 283
SORETEL - 21 rue Ampère 69780 ST-PIERRE-DE-CHANDIEU -	40 000	332 749	100,00	-28 529
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)	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 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)

GROPPI - 310 route du Crêt Gojon 74200 MARGENCEL - 329362537	350 000	3 371 918	100,00	9 200 000	7 664 000			15 947 164	498 519	300 000
FINATIMMO - 310 route du Crêt Gojon 74200 MARGENCEL - 812698892	1 000	75 226	100,00	460	296			287 059	168 283	300 000
SORETEL - 21 rue Ampère- ZI de l'Aigue 69780 SAINT-PIERRE-DE-CHANDIEU - 353951098	40 000	332 749	100,00	4 100 000	360 000	580 115		3 069 454	-28 529	360 000

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.

(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.

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)

Brute

Nette

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)

(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 part en 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.



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	839 707		839 707
		Prêts (1) (2)			
		Autres immobilisations financières	47 510		47 510
ACTIF CIRCULANT		Clients douteux ou litigieux			
		Autres créances clients			
		Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
		Personnel et comptes rattachés			
		Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
		Impôts sur les bénéfices	145 673	145 673	
		Etat & autres coll. publiques	103 610	103 610	
		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)	3 600	3 600		
	Charges constatées d'avance	2 225	2 225		
	TOTAUX	1 142 325	255 108	887 216	
Renvois	(1)	Montant - Créances représentatives de titres prêtés			
		des - Prêts accordés en cours d'exercice			
	(2)	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	839 707	
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total des immobilisations	14 251 247	
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances		
Disponibilités		
Total des disponibilités		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établiss. de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	1 522 491	
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total des dettes	1 522 491	
Chiffre d'affaires	399 675	
Produits		
Produits de participations	960 575	
Charges		
Charges financières	13 320	



CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

	CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation		2 225
Financières		
Exceptionnelles		
	TOTAL	2 225



COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	24 320,00	10,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
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	30 961	30 961		
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	3 492 358	497 044	1 899 328	1 095 986
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	1 522 491	1 522 491		
Fournisseurs & comptes rattachés	8 275	8 275		
Personnel & comptes rattachés	47 428	47 428		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	66 459	66 459		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	5 847	5 847		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	8 046	8 046		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	852	852		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)				
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	5 182 718	2 187 404	1 899 328	1 095 986
Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exer.	579 051			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés	852			



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	30 961
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 275
Dettes fiscales et sociales	86 574
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	125 810



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	258 797					258 797
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	258 797					258 797
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions						
TOTAL	258 797					258 797



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	3 492 358	
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	3 492 358	

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Assemblée générale d'approbation des comptes
Exercice de 12 mois clos le 31 mars 2021

SAS FINATERYS
310, route du Crêt Gojon
74200 MARGENCEL



G r o u p e

CHAPELEY AUDIT | 999 avenue des Amaranches | Zone Ecotec | 74460 Marnaz
Tél : 04 50 23 90 31 | Email : marnaz@srconseil.fr

Inscrite sur la liste nationale des commissaires aux comptes, rattachée à la CRCC Dauphiné-Savoie.

Siège social : 82 rue de la petite eau - 73290 La Motte-Servolex | S.A.S capital de 50 000 € | 409 987 252 RCS Chambéry

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 mars 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 avril 2020 à la date d'émission de notre rapport.

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 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.

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.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives au nombre et montant total des factures clients et fournisseurs non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu, prévues à l'article D.441-6 du code de commerce pris en application de l'article L.441-6-1 dudit code, ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion.

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.

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.

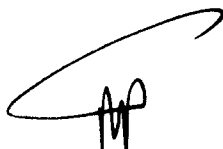
Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- 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.

Marnaz, le 13 septembre 2021

Le commissaire aux comptes
CHAPELEY AUDIT

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, sweeping loop followed by several vertical strokes, representing the name Nicolas Picard.

Nicolas PICARD



Le commissaire
aux comptes

ACTIF

	Valeurs au 31/03/21		% de l'actif	Valeurs au 31/03/20	
	Val. Brutes	Amort. & dépr		Val. Nettes	% de l'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	5 276 164	8 135 376	8 451 405	96
Créances rattachées à des participations	839 707		839 707	139 409	
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés	1 015		1 015	1 015	
Prêts					
Autres immobilisations financières	47 510		47 510	47 500	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	14 299 771	5 276 164	9 023 608	8 639 329	97
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)					
Clients douteux, litigieux (3)					
Clients factures à établir (3)					
Personnel et comptes rattachés (3)				19 000	
Créances fiscales et sociales (3)	249 283		249 283	126 613	
Fournisseurs débiteurs	3 600		3 600		
Débiteurs divers (3)					
Capital souscrit - appelé non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Actions propres					
Autres titres					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	117 508		117 508	135 131	2
Charges constatées d'avance (3)	2 225		2 225	2 497	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	372 617		372 617	283 241	3
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Primes de remboursement des emprunts					
Ecarts de conversion actif					
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	14 672 388	5 276 164	9 396 224	8 922 570	100

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)



Le commissaire
aux comptes

PASSIF

	Valeurs au 31/03/21	% du passif	Valeurs au 31/03/20	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 243 200)	243 200	3	243 200	3
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		35		55
Réserve légale	32 000		32 000	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	553 862	6	-1 510 997	-17
SITUATION NETTE	4 102 426	44	3 623 565	41
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées	111 080	1	111 080	1
TOTAL CAPITAUX PROPRES	4 213 506	45	3 734 645	42
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)	3 523 319	38	4 110 018	46
Emprunts et dettes financières diverses (3)	1 522 491	16	815 514	9
Groupe et associés	816		816	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs				
Fournisseurs, factures non parvenues	8 275		8 689	
Dettes fiscales et sociales	127 780	1	252 851	3
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes	36		36	
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	5 182 718	55	5 187 925	58
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	9 396 224	100	8 922 570	100
(1) Dont à plus d'un an	2 995 314		3 492 358	
(1) Dont à moins d'un an	2 187 404		1 695 567	
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	340		351	
(3) Dont emprunts participatifs				

COMPTE DE RÉSULTAT



Le commissaire
aux comptes

	Du 01/04/20 Au 31/03/21	% CA	Du 01/04/19 Au 31/03/20	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	399 675	100	442 019	100	-42 345	-10
Montant net du chiffre d'affaires	399 675	100	442 019	100	-42 345	-10
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges						
Autres produits						
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	399 675	100	442 019	100	-42 345	-10
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	10 254	3	12 473	3	-2 218	-18
Impôts, taxes et versements assimilés	29 267	7	37 700	9	-8 433	-22
Salaires et traitements	258 322	65	284 147	64	-25 825	-9
Charges sociales	110 567	28	124 758	28	-14 191	-11
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	408 410	102	459 077	104	-50 667	-11
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-8 735	-2	-17 058	-4	8 323	49
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 01/04/20 Au 31/03/21	% CA	Du 01/04/19 Au 31/03/20	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)	960 000	240	836 626	189	123 374	15
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	585		1 620		-1 036	-64
Reprises sur prov., dépréciations, transferts	884 000	221			884 000	
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	1 844 585	462	838 246	190	1 006 339	120
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.	1 200 029	300	2 230 029	505	-1 030 000	-46
Intérêts et charges assimilées (4)	82 672	21	102 157	23	-19 486	-19
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	1 282 701	321	2 332 186	528	-1 049 486	-45
RÉSULTAT FINANCIER	561 884	141	-1 493 941	-338	2 055 825	138
RÉSULTAT COURANT avant impôts	553 149	138	-1 510 998	-342	2 064 147	137
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion				1	-1	-78
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS				1	-1	-78
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	2				1	515
Sur opérations en capital						
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	2				1	515
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-1			1	-2	-224
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	-714				-714	
TOTAL DES PRODUITS	2 244 260	562	1 280 266	290	963 993	75
TOTAL DES CHARGES	1 690 398	423	2 791 264	631	-1 100 866	-39
Bénéfice ou Perte	553 862	139	-1 510 997	-342	2 064 859	137

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

960 575
13 320

838 246
9 889



Le commissaire
aux comptes

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 31/03/2021 dont le total est de 9 396 224,18 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 553 861,54 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2020 au 31/03/2021.

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 31/03/2021 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, modifié par :
Règlement ANC n°2018-01 du 20 avril 2018 modifiant le règlement ANC n°2014-03 relatif au plan comptable général concernant les changements de méthodes, changements d'estimation et corrections d'erreurs.

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.

La dotation pour provision pour dépréciation des titres de participation s'est élevée à 1.200.000€, et la reprise à 884.000 €, portent ainsi la provision globale des titres de participation à 5.276.000 €.

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 la SAS GROPPi.

ANNEXE COMPTABLE



CADRE A		IMMOBILISATIONS	Le commissaire aux comptes		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					
		Autres immos corporelles	Inst. générales, agencés & aménagés divers				
			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			13 550 949		939 707
		Autres titres immobilisés			1 015		
		Prêts et autres immobilisations financières			47 500		10
		TOTAL			13 599 464		939 716
		TOTAL GENERAL			13 599 464		939 716

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine	
			par virt poste	par cessions			
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			239 409	14 251 247	14 251 247
		Autres titres immobilisés			1 015		1 015
		Prêts & autres immob. financières			47 510		47 510
		TOTAL			239 409	14 299 771	14 299 771
		TOTAL GENERAL			239 409	14 299 771	14 299 771

ANNEXE COMPTABLE



Le commissaire
aux comptes

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			111 080
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	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				
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations				
	- incorporelles				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation	4 960 135	1 200 029	884 000	5 276 164
	- autres Immo's financières				
	Sur stocks et en cours				
	Sur comptes clients				
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL	4 960 135	1 200 029	884 000	5 276 164
	TOTAL GÉNÉRAL	5 071 215	1 200 029	884 000	5 387 244
	Dont provisions pour pertes à terminalison				
	Dont dotations & reprises				
	- d'exploitation				
	- financières		1 200 029	884 000	
	- exceptionnelles				
Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée					

ANNEXE COMPTABLE



Le commissaire
aux comptes

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	3 371 918	100,00	498 519
FINATIMMO - 310 route du Crêt Gojon 74200 MARGENCEL -	1 000	75 226	100,00	168 283
SORETEL - 21 rue Ampère 69780 ST-PIERRE-DE-CHANDIEU -	40 000	332 749	100,00	-28 529
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

Le Commissaire
aux comptes

Informations financières (5)

	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Brut ⁽⁷⁾ (8)	Nette	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)
--	-------------	--	--------------------------------------	-------------------------	-------	---	---	---	---	--

Filiales et participations (1)

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 -
FINATIMMO - 310 route du Crêt Gojon 74200 MARGENCEL -

Observations

SORETEL - 21 rue Ampère 69780 ST-PIERRE-DE-CHANDIEU -

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 légale.
(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.



ANNEXE COMPTABLE

Le commissaire
aux comptes

Informations financières (5)

Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Brute	Nette					
			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)

Filiales et participations (1)

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 FINATERYS

Exercice clos le 31/03/2021

ANNEXE COMPTABLE



Le commissaire
aux comptes

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	839 707		839 707
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	47 510		47 510
	Clients douteux ou litigieux			
ACTIF CIRCULANT	Autres créances clients			
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	145 673	145 673	
	Etat & autres	103 610	103 610	
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	3 600	3 600		
Charges constatées d'avance	2 225	2 225		
TOTAUX		1 142 325	255 108	887 216
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(2) des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

ANNEXE COMPTABLE



Le commissaire
aux comptes

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	839 707	
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total des immobilisations	14 251 247	
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances		
Disponibilités		
Total des disponibilités		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établis. de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	1 522 491	
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total des dettes	1 522 491	
Chiffre d'affaires	399 675	
Produits		
Produits de participations	960 575	
Charges		
Charges financières	13 320	

ANNEXE COMPTABLE



*Le commissaire
aux comptes*

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

	CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation		2 225
Financières		
Exceptionnelles		
	TOTAL	2 225

ANNEXE COMPTABLE



*Le commissaire
aux comptes*

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	24 320,00	10,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	24 320,00	10,00

ANNEXE COMPTABLE



Le commissaire
aux comptes

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	30 961	30 961		
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	3 492 358	497 044	1 899 328	1 095 986
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	1 522 491	1 522 491		
Fournisseurs & comptes rattachés	8 275	8 275		
Personnel & comptes rattachés	47 428	47 428		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	66 459	66 459		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	5 847	5 847		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	8 046	8 046		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	852	852		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)				
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	5 182 718	2 187 404	1 899 328	1 095 986
Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exer.	579 051			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés	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	30 961
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 275
Dettes fiscales et sociales	86 574
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	125 810

ANNEXE COMPTABLE



Le commissaire
aux comptes

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	258 797					258 797
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	258 797					258 797
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions						
TOTAL	258 797					258 797

ANNEXE COMPTABLE



*Le commissaire
aux comptes*

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	3 492 358	
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	3 492 358	