

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 27/10/2022 sous le numéro de dépôt B2022/007350

Désignation de l'entreprise : SAS FINATERYS Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12
 Adresse de l'entreprise 310 route du Crêt Gojon 74200 MARGENCEL Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 51966092200021 Néant *

Exercice N clos le, 31/03/2022

		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	
Capital souscrit non appelé (I)		AA			
ACIIP IMMOBILISÉES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement*	AB	AC		
	Frais de développement*	CX	CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG		
	Fonds commercial (1)	AH	AI		
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM		
	ACIIP IMMOBILISÉES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO	
		Constructions	AP	AQ	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	
Immobilisations en cours		AV	AW		
ACIIP IMMOBILISÉES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (4)	Avances et acomptes	AX	AY		
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT		
	Autres participations	CU	CV	7 680 847	
	Créances rattachées à des participations	BB	BC	315 235	
	Autres titres immobilisés	BD	BE	1 015	
TOTAL (II)	Prêts	BF	BG		
	Autres immobilisations financières*	BH	BI	47 510	
		BJ	BK	8 044 607	
	ACIIP CIRCULANT STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	
		En cours de production de biens	BN	BO	
		En cours de production de services	BP	BQ	
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS	
		Marchandises	BT	BU	
	ACIIP CIRCULANT CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW	
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	175 925
Autres créances (3)		BZ	CA	117 854	
Capital souscrit et appelé, non versé		CB	CC		
ACIIP CIRCULANT DIVERS		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE	
	Disponibilités	CF	CG	91 379	
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	2 191	
Comptes de régularisation	TOTAL (III)	CJ	CK	387 349	
	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	8 431 956	

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 :

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

Désignation de l'entreprise		SAS FINATERYS		Néant <input type="checkbox"/> *		
				Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 160 010)			DA	160 010	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK <input type="checkbox"/>)			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 <input type="checkbox"/>)			DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * <input type="checkbox"/> EJ <input type="checkbox"/>)			DG	1 930 416	
	Report à nouveau			DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	235 333	
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK	111 080	
	TOTAL (I)			DL	2 468 839	
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 obligatoires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligatoires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	3 022 661	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI <input type="checkbox"/>)			DV	2 689 194	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	8 561	
	Dettes fiscales et sociales			DY	242 664	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
	Autres dettes			EA	36	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB		
TOTAL (IV)			EC	5 963 116		
Ecart de conversion passif *			TOTAL (V)	ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	8 431 956		
RENVUIS	(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	3 470 120	
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH	362	

* 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 2022

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

Désignation de l'entreprise : SAS FINATERYS		Exercice N				Néant <input type="checkbox"/> *	
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires			Total
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC	
	Production vendue { biens * services *	FD		FE		FF	
		FG	435 771	FH		FI	435 771
		FJ	435 771	FK		FL	435 771
	Chiffres d'affaires nets *					FM	
	Production stockée *					FN	
	Production immobilisée *					FO	
	Subventions d'exploitation					FP	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FQ	
Autres Produits (1) (11)					FR	435 771	
Total des produits d'exploitation (2) (I)							
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	24 534
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	27 018
	Salaires et traitements *					FY	288 504
	Charges sociales (10)					FZ	114 977
	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
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	-19 262
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	820 000
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	1 830
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	
	Différences positives de change					GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO	
Total des produits financiers (V)						GP	821 830
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ	461 029
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	86 518
	Différences négatives de change					GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	
Total des charges financières (VI)						GU	547 547
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	274 283
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	255 021

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

Désignation de l'entreprise <u>SAS FINATERYS</u>		Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	2
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD	2
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	15
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH	15
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		III	-12
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	19 675
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	1 257 603
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	1 022 270
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN	235 333
REVENUS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY	
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier	IG	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HP	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	HQ	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IH	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêts général (article 238 bis du CGI)	IJ	821 830
	(6ter) Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies du CGI)	IK	27 343
	(6ter) Dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D du CGI)	HX	
	(9) Dont transfert de charges	RC	
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS A5)	RD	
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A1	
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A2	
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles Facultatives A6 Obligatoires A9	A3		
	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	
Différences comptes tiers	15	2	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N		
	Charges antérieures	Produits antérieurs	

**CERTIFIE CONFORME
A L'ORIGINAL**

Annexe



A handwritten signature in blue ink, consisting of several overlapping loops and a vertical stroke, positioned in the lower-middle part of the page.



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 31/03/2022 dont le total est de 8 431 955,62 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 235 333,13 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2021 au 31/03/2022.

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 31/03/2022 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 de l'exercice s'est élevée à 461 000 €, portant ainsi la provision globale des titres de participation à 5 737 000 €.

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	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	acquisitions
INCORPORA	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, agencts & aménagts construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels				
		Inst. générales, agencts & aménagts 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		14 251 247		469 620
	Autres titres immobilisés		1 015		
	Prêts et autres immobilisations financières		47 510		
		TOTAL	14 299 771		469 620
		TOTAL GENERAL	14 299 771		469 620

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste	par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal/Valeur d'origine
INCORPORA	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				
FINANCIERE	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations		987 592		13 733 275	13 733 275
	Autres titres immobilisés				1 015	1 015
	Prêts & autres immob. financières				47 510	47 510
		TOTAL	987 592		13 781 800	13 781 800
		TOTAL GENERAL	987 592		13 781 800	13 781 800



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	5 276 164	461 029	5 737 193
		- autres immobs financières			
		Sur stocks et en cours			
	Sur comptes clients				
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL	5 276 164	461 029		5 737 193
	TOTAL GÉNÉRAL	5 387 244	461 029		5 848 273
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
Dont dotations & reprises	- d'exploitation				
	- financières		461 029		
	- 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 - 329	350 000	3 270 437	100,00	424 116
FINATIMMO - 310 route du Crêt Gojon 74200 MARGENCEL - 8	1 000	43 509	100,00	178 238
SORETEL - 21 rue Ampère- ZI de l'Aigue 69780 SAINT-PIER	40 000	304 221	100,00	21 855
2D INVEST - 32 Route De Leschaux 74270 Chêne-en-Semin	10 000		65,00	
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 (b)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (b) (10)	Quote-part au 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)	Limite d'attaires hors taxes au dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (perte) 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 - 329362537	350 000	3 270 437	100,00	9 200 000	7 343 000	94 655		20 521 325	424 116	600 000
FINATIMMO - 310 route du Crêt Gojon 74200 MARGENCEL - 812698892	1 000	43 509	100,00	460	267	220 580		286 159	178 238	220 000
Observations en usufruit										
SORETEL - 21 rue Ampère- ZI de l'Algue 69780 SAINT-PIERRE-DE-CHANDIEU - 353951098	40 000	304 221	100,00	4 100 000	220 000			3 550 199	21 855	
2D INVEST - 32 Route De Leschaux 74270 Chêne-en-Semine - 911645224	10 000		65,00	6 500						
2. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)										

(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 31/03/2022

25/79

ANNEXE COMPTABLE



Informations financières (5)

	Capital (b)	Reserves et report à nouveau avant affectation des résultats (b) (11)	Quote-part du capital détenu en %	valeurs comptables des titres détenus (/) (8)	Brute	Nette	Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (/) (9)	Montant des cautions et avals données par la société (/)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (/) (10)	Résultats (benefice ou perte du dernier exercice clos) (/) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (/)
--	-------------	--	--------------------------------------	--	-------	-------	--	--	--	--	--

Filiales et participations (1)

B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS

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



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	315 235		315 235
		Prêts (1) (2)			
		Autres immobilisations financières	47 510		47 510
ACTIF CIRCULANT		Clients douteux ou litigieux			
		Autres créances clients	175 925	175 925	
		Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
		Personnel et comptes rattachés			
		Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
		Impôts sur les bénéfiques			
		Etat & autres	34 054	34 054	
		coll. publiques			
		Autres impôts, taxes & versements assimilés			
		Divers			
	Groupe et associés (2)				
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	83 800	83 800		
	Charges constatées d'avance	2 191	2 191		
	TOTAUX	658 714	295 970	362 745	
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	13 418 040	
Créances rattachées à des participations	315 235	
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total des immobilisations	13 733 275	
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés	175 925	
Autres créances		
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances	175 925	
Disponibilités		
Total des disponibilités		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établis. de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	2 688 877	
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total des dettes	2 688 877	
Produits		
Produits de participations	820 000	
Autres produits financiers	1 830	
Charges		
Charges financières	27 343	



CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

	CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONIANT
Exploitation		2 191
Financières		
Exceptionnelles		
	TOTAL	2 191

**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	8 319,00	10,00
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	16 001,00	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	27 347	27 347		
etbs de crédit (1)	à plus d' 1 an à l'origine	2 995 314	502 318	1 731 345	761 651
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)		2 688 877	2 688 877		
Fournisseurs & comptes rattachés		8 561	8 561		
Personnel & comptes rattachés		136 884	136 884		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		69 603	69 603		
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices	15 331	15 331		
	Taxe sur la valeur ajoutée	8 320	8 320		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, tax & assimilés	12 525	12 525		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés Groupe & associés (2)		352	352		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)					
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		5 963 116	3 470 120	1 731 345	761 651
RENVOIS	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exer.	497 044			
	(2) Montant divers emprunts, dett/associés	352			

**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	27 347
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 335
Dettes fiscales et sociales	199 292
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	234 974



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	196 002					196 002
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	196 002					196 002
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions						
TOTAL	196 002					196 002

**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	2 994 314	
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	2 994 314	

"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 2022

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE **DU 29 SEPTEMBRE 2022**

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

RESULTATS – AFFECTATION

L'exercice écoulé se traduit par un bénéfice net comptable de 235.333,13 Euros, que nous vous proposons d'affecter de la manière suivante :

- | | |
|---|--------------|
| - Distribution de la somme, de
à titre de dividende à l'associé unique | 220.000,00 € |
| - Affectation du solde du bénéfice, soit
au compte "Autres Réserves" | 15.333,13 € |

Le dividende à répartir au titre de l'exercice se trouve ainsi fixé à 13,75 Euros par action. Il serait mis en paiement, au siège social, à l'issue de la décision d'approbation des comptes qui le déciderait.

AFFECTATION DU RESULTAT

TROISIEME DECISION

TROISIEME DECISION

L'Associé unique, après avoir examiné les comptes de l'exercice clos le 31 mars 2022, décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice s'élevant à 235.333,13 Euros, de la manière suivante :

- | | |
|---|--------------|
| - Distribution de la somme, de
à titre de dividende à l'associé unique | 220.000,00 € |
|---|--------------|

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

15.333,13 €

Le dividende à répartir au titre de l'exercice se trouve ainsi fixé à 13,75 Euros par action. Il est mis immédiatement en paiement au siège social.

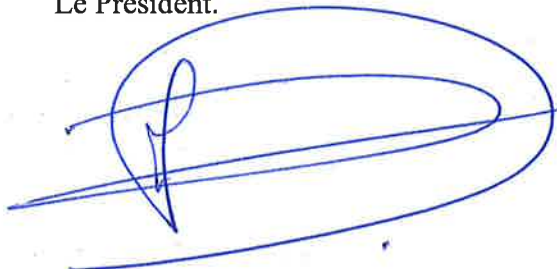
L'Associé unique reconnaît avoir été informé que ce dividende est soumis, pour les personnes physiques, à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8% auquel s'ajoutent les prélèvements sociaux de 17,2%, soit une taxation globale de 30%.

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 01/04/2020 au 31/03/2021	180.000,00 €	180.000,00 €	-
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 €	-

Pour copie certifiée conforme,
Le Président.



Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Assemblée générale d'approbation des comptes

Exercice de 12 mois clos le 31 mars 2022

SAS FINATERYS
310, Route du Crêt Gojon
74200 MARGENCEL

A l'associé unique de la société FINATERYS,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société FINATERYS relatifs à l'exercice clos le 31 mars 2022, 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 2021 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 vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes, notamment pour ce qui concerne l'évaluation 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 à l'associé unique.

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.

En application de la loi, nous nous sommes assuré que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle et à l'identité des détenteurs du capital ou des droits de vote vous ont été communiquées 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 14 Septembre 2022

Le commissaire aux comptes
SR AUDIT



Nicolas PICARD

**ACTIF**

	Valeurs au 31/03/22		% de l'actif	Valeurs au 31/03/21	
	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	13 418 040	5 737 193	7 680 847	95	8 135 376
Créances rattachées à des participations	315 235		315 235		839 707
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés	1 015		1 015		1 015
Prêts					
Autres immobilisations financières	47 510		47 510		47 510
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	13 781 800	5 737 193	8 044 607	95	9 023 608
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)	175 925		175 925	3	3
Clients douteux, litigieux (3)					
Clients factures à établir (3)					
Personnel et comptes rattachés (3)					
Créances fiscales et sociales (3)	34 054		34 054		249 283
Fournisseurs débiteurs	3 600		3 600		3 600
Débiteurs divers (3)	80 200		80 200		
Capital souscrit - appelé non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Actions propres					
Autres titres					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	91 379		91 379	1	117 508
Charges constatées d'avance (3)	2 191		2 191		2 225
TOTAL ACTIF CIRCULANT	387 349		387 349	5	372 617
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Primes de remboursement des emprunts					
Ecarts de conversion actif					
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	14 169 148	5 737 193	8 431 956	100	9 396 224

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

**PASSIF**

	Valeurs au 31/03/22	% du passif	Valeurs au 31/03/21	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 160 010)	160 010	2	243 200	3
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		23		35
Réserve légale	32 000		32 000	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	1 930 416		3 273 365	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	235 333	3	553 862	6
SITUATION NETTE	2 357 759	28	4 102 426	44
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées	111 080	1	111 080	1
TOTAL CAPITAUX PROPRES	2 468 839	29	4 213 506	45
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)	3 022 661	36	3 523 319	38
Emprunts et dettes financières diverses (3)	2 688 877	32	1 522 491	16
Groupe et associés	316		816	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs	226			
Fournisseurs, factures non parvenues	8 335		8 275	
Dettes fiscales et sociales	242 664	3	127 780	1
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes	36		36	
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	5 963 116	71	5 182 718	55
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	8 431 956	100	9 396 224	100
	2 492 996		2 995 314	
	3 470 120		2 187 404	
	362		340	

(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 01/04/21 Au 31/03/22	% CA	Du 01/04/20 Au 31/03/21	% CA	Variation en valeur en %	
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	435 771	100	399 675	100	36 096	9
Montant net du chiffre d'affaires	435 771	100	399 675	100	36 096	9
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges						
Autres produits						
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	435 771	100	399 675	100	36 096	9
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	24 534	6	10 254	3	14 279	139
Impôts, taxes et versements assimilés	27 018	6	29 267	7	-2 249	-8
Salaires et traitements	288 504	66	258 322	65	30 182	12
Charges sociales	114 977	26	110 567	28	4 411	4
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	455 034	104	408 410	102	46 624	11
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-19 262	-4	-8 735	-2	-10 527	-121
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 01/04/21 Au 31/03/22	% CA	Du 01/04/20 Au 31/03/21	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)	820 000	188	960 000	240	-140 000	-15
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	1 830		585		1 246	213
Reprises sur prov., dépréciations, transferts			884 000	221	-884 000	-100
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	821 830	189	1 844 585	462	-1 022 755	-55
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.	461 029	106	1 200 029	300	-739 000	-62
Intérêts et charges assimilées (4)	86 518	20	82 672	21	3 846	5
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	547 547	126	1 282 701	321	-735 154	-57
RÉSULTAT FINANCIER	274 283	63	561 884	141	-287 601	-51
RÉSULTAT COURANT avant impôts	255 021	59	553 149	138	-298 128	-54
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion		2			2	717
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS		2			2	717
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion		15		2	13	821
Sur opérations en capital						
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES		15		2	13	821
RESULTAT EXCEPTIONNEL		-12		-1	-11	-844
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	19 675	5	-714		20 389	
TOTAL DES PRODUITS	1 257 603	289	2 244 260	562	-986 656	-44
TOTAL DES CHARGES	1 022 270	235	1 690 398	423	-668 128	-40
Bénéfice ou Perte	235 333	54	553 862	139	-318 528	-58

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

821 830
27 343

960 575
13 320



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 31/03/2022 dont le total est de 8 431 955,62 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 235 333,13 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2021 au 31/03/2022.

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 31/03/2022 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 de l'exercice s'est élevée à 461 000 €, portant ainsi la provision globale des titres de participation à 5 737 000 €.

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 GROUPI.

ANNEXE COMPTABLE



le commissaire
aux comptes

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	acquisitions
INCORP.:	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL			
CORP.:	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		14 251 247		469 620
	Autres titres immobilisés		1 015		
	Prêts et autres immobilisations financières		47 510		
		TOTAL	14 299 771		469 620
		TOTAL GENERAL	14 299 771		469 620

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste	par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légitime/Valeur d'origine
INCORP.:	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL				
CORP.:	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		987 592		13 733 275	13 733 275
	Autres titres immobilisés				1 015	1 015
	Prêts & autres immob. financières				47 510	47 510
		TOTAL	987 592		13 781 800	13 781 800
		TOTAL GENERAL	987 592		13 781 800	13 781 800



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	5 276 164	461 029		5 737 193
	- autres immobs financières				
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients					
Autres provisions pour dépréciation					
	TOTAL	5 276 164	461 029		5 737 193
	TOTAL GÉNÉRAL	5 387 244	461 029		5 848 273
Dont provisions pour pertes à terminaison					
Dont dotations & reprises			461 029		
	- d'exploitation				
	- 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 - 329	350 000	3 270 437	100,00	424 116
FINATIMMO - 310 route du Crêt Gojon 74200 MARGENCEL - 8	1 000	43 509	100,00	178 238
SORETEL - 21 rue Ampère- ZI de l'Aigue 69780 SAINT-PIER	40 000	304 221	100,00	21 855
2D INVEST - 32 Route De Leschaux 74270 Chêne-en-Semin	10 000		65,00	
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 (b)	Reserves et report à nouveau avant affectation des résultats (b) (1U)	Quote-part du capital détenu en %	valeurs comptables des titres détenus (1) (b)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (1) (1)	Montant des cautions et avals donnés par la société (1)	Chiffre d'affaires hors taxes ou dernier exercice écoulé (1) (1U)	Résultats (Dépense ou perte du dernier exercice clos) (1) (1U)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (1)
				Brute	Nette					
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 - 329362537	350 000	3 270 437	100,00	9 200 000	7 343 000	94 655		20 521 325	424 116	600 000
FINATIMMO - 310 route du Crêt Gojon 74200 MARGENCEL - 812698892	1 000	43 509	100,00	460	267	220 580		288 159	178 238	220 000
Observations	en usufruit									
SORETEL - 21 rue Ampère- ZI de l'Algue 69780 SAINT-PIERRE-DE-CHANDIEU - 353951098	40 000	304 221	100,00	4 100 000	220 000			3 550 199	21 855	
2D INVEST - 32 Route De Leschaux 74270 Chêne-en-Semine - 911645224	10 000		65,00	6 500						
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)										

(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 (S 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 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 31/03/2022

ANNEXE COMPTABLE



le commissaire
aux comptes

Informations financières (5)

Capital (b)	Reserves et report a nouveau avant attérioration des résultats (b) (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 données par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes au dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (benefice ou perte au dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
-------------	--	--------------------------------------	---	-------	-------	---	--	---	---	--

Filiales et participations (1)

B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS

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



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	315 235		315 235
		Prêts (1) (2)			
		Autres immobilisations financières	47 510		47 510
ACTIF CIRCULANT		Clients douteux ou litigieux			
		Autres créances clients	175 925	175 925	
		Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
		Personnel et comptes rattachés			
		Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
		Etat & autres coll. publiques	34 054	34 054	
		Impôts sur les bénéfiques			
		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)	83 800	83 800		
	Charges constatées d'avance	2 191	2 191		
	TOTAUX	658 714	295 970	362 745	
renvois	(1)	Montant des	- Créances représentatives de titres prêtés - 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	13 418 040	
Créances rattachées à des participations	315 235	
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total des immobilisations	13 733 275	
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés	175 925	
Autres créances		
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances	175 925	
Disponibilités		
Total des disponibilités		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établis. de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	2 688 877	
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total des dettes	2 688 877	
Produits		
Produits de participations	820 000	
Autres produits financiers	1 830	
Charges		
Charges financières	27 343	



CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

	CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation		2 191
Financières		
Exceptionnelles		
	TOTAL	2 191



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	8 319,00	10,00
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	16 001,00	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	27 347	27 347		
etbs de crédit (1)	à plus d' 1 an à l'origine	2 995 314	502 318	1 731 345	761 651
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)		2 688 877	2 688 877		
Fournisseurs & comptes rattachés		8 561	8 561		
Personnel & comptes rattachés		136 884	136 884		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		69 603	69 603		
Etat & autres	Impôts sur les bénéfices	15 331	15 331		
collectiv. publiques	Taxe sur la valeur ajoutée	8 320	8 320		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, tax & assimilés	12 525	12 525		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés					
Groupe & associés (2)		352	352		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)					
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		5 963 116	3 470 120	1 731 345	761 651
renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exer.	497 044			
	(2) Montant divers emprunts, dett/associés	352			



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	27 347
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 335
Dettes fiscales et sociales	199 292
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	234 974



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	196 002					196 002
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	196 002					196 002
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions						
TOTAL	196 002					196 002



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	2 994 314	
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	2 994 314	