

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 04/10/2023 sous le numéro de dépôt B2023/006375

**CERTIFIE CONFORME
A L'ORIGINAL**

1

BILAN - ACTIF

DGFIP N° 2050 - SD 2023

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



N°15949*05

Désignation de l'entreprise		SAS FINATERYS		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois*		12		
Adresse de l'entreprise		310 Route Du Cret Gojon 74200 MARGENCEL		Durée de l'exercice précédent*		12		
Numéro SIRET*						Néant <input type="checkbox"/> *		
5 1 9 6 6 0 9 2 2 0 0 0 2 1						Exercice N clos le, 31/03/2023		
				Brut 1		Amortissements, provisions 2		
						Net 3		
Capital souscrit non appelé				TOTAL (I)		AA		
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			
ACTIF IMMOBILISE *	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		
	Avances et acomptes			AX	AY			
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence			CS	CT		
		Autres participations			CU	CV	13 418 040	5 737 193
		Créances rattachées à des participations			BB	BC	769 701	769 701
		Autres titres immobilisés			BD	BE	1 015	1 015
Prêts			BF	BG				
Autres immobilisations financières*			BH	BI	87 510	87 510		
TOTAL (II)				BJ	BK	14 276 265	5 737 193	
ACTIF 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		
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes			BV	BW		
		Clients et comptes rattachés (3)*			BX	BY		
		Autres créances (3)			BZ	CA	7 348	7 348
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé			CB	CC		
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)			CD	CE		
Disponibilités			CF	CG	69 135	69 135		
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*			CH	CI	4 009	4 009	
	TOTAL (III)			CJ	CK	80 491	80 491	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)			CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)			CM				
	Ecart de conversion actif* (VI)			CN				
	TOTAL GENERAL (I à VI)				CO	1A	14 356 756	5 737 193
Renvois (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes		CP	(3) Part à plus d'1 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		Exercice N	
				Néant <input type="checkbox"/> *	
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"/> BI <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	1 945 749	
	Report à nouveau		DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI	631 738	
	Subventions d'investissement		DJ		
	Provisions réglementées *		DK	111 080	
			DL	2 880 577	
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs		DM	
Avances conditionnées		DN			
		DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques		DP		
	Provisions pour charges		DQ		
			DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles		DS		
	Autres emprunts obligataires		DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DU	4 119 211	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI <input type="checkbox"/>)		DV	1 202 085	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	14 397	
	Dettes fiscales et sociales		DY	403 293	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ		
	Autres dettes		EA		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)		EB		
		EC	5 738 987		
		ED			
		EE	8 619 564		
RENOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		1B	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
			Ecart de réévaluation libre	1D	
			Réserve de réévaluation (1976)	1E	
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *		EF	
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	2 153 672
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH	1 037	
		TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			

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

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	456 000	FH		FI	456 000	
		FJ	456 000	FK		FL	456 000	
	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	57	
Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	456 057	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS		
	Variation de stocks (marchandises) *					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU		
	Variation de stocks (matières premières et approvisionnements) *					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	87 481	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	25 726	
	Salaires et traitements *					FY	179 310	
	Charges sociales (10)					FZ	68 038	
	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	8	
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	360 562	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	95 495	
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	700 000	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	12 819	
	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	712 819	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	135 494	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)						GU	135 494	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	577 325	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	672 820	

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

4

COMPTÉ DE RESULTAT DE L'EXERCICE (suite)

DGFIP N° 2053 - SD 2023

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 683	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD 683	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE 855	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH 855	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)			HI -173	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)			HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)			HK 40 910	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)			HL 1 169 559	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)			HM 537 822	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)			HN 631 738	
RENOIS	(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 712 819
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		IK 84 012
	(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
(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	Facultatives 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	
	Crédit TVA à REPORTER A-Nouveau N-2 Non justifié		230	
	PRO BTP-Cotisations 01/03/2021-30/06/2022		459	
	ABEILLE Assurance Tranche B		167	
	Greffé TC -> En Compte 6227 Payé le 23/11/21		45	
	PRO BTP 1er TRIM.19		602	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N	
			Charges antérieures Produits antérieurs	

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

SOMMAIRE ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

6144 - SAS FINATERYS

Du 01/04/2022 au 31/03/2023

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations	
	Produites	Non produites NS NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	0	
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	0	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	0	
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	0	
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS	0	
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN		
CRÉDIT BAIL		
LOCATIONS		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	0	
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS		
Variations de la réserve spéciale de réévaluation		
Variations de la provision spéciale de réévaluation		
ÉTAT DES STOCKS		
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	0	
EFFETS DE COMMERCE		
ENTREPRISES LIÉES		
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	0	
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL		
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	0	
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	0	
LES ENGAGEMENTS		
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES		
LES EFFECTIFS		
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS		
TRANSFERTS DE CHARGES		
ANNEXES COVID-19		
DETTES LIÉES À LA COVID-19		
COMMENTAIRES		

**CERTIFIÉ CONFORME
A L'ORIGINAL**



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

6144 - SAS FINATERYS

Du 01/04/2022 au 31/03/2023

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 31/03/2023 dont le total est de 8 619 563,58 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 631 737,51 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2022 au 31/03/2023.

Ces comptes annuels ont été établis le 03/08/2023.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

L'entité constate que la crise sanitaire (COVID-19) n'a pas d'impact significatif en raison de son activité.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- 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 31/03/2023 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 ANV 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.

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

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.

CRÉANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

6144 - SAS FINATERYS

Du 01/04/2022 au 31/03/2023

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				
		Sur sol propre			
	Constructions	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		13 733 275		647 213
	Autres titres immobilisés		1 015		
	Prêts et autres immobilisations financières		47 510		40 000
		TOTAL	13 781 800		687 213
	TOTAL GENERAL	13 781 800		687 213	
CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légitime/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL			
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			
CORPORELLES	Terrains				
		Sur sol propre			
	Constructions	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		192 747	14 187 741	14 187 741
	Autres titres immobilisés			1 015	1 015
	Prêts & autres immob. financières			87 510	87 510
		TOTAL	192 747	14 276 266	14 276 266
	TOTAL GENERAL	192 747	14 276 266	14 276 266	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

6144 - SAS FINATERYS

Du 01/04/2022 au 31/03/2023

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL			
Terrains				
	Sur sol propre			
Constructions	Sur sol d'autrui			
	Inst. générales agen. aménag.			
Inst. techniques matériel et outil. industriels				
	Inst. générales agencem. amén.			
Autres immobs corporelles	Matériel de transport			
	Mat. bureau et informatiq., mob.			
	Emballages récupérables divers			
	TOTAL			
	TOTAL GENERAL			

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobs incorporelles							
	TOTAL						
Terrains							
	Sur sol propre						
Constr.	Sur sol autrui						
	Inst. agenc. et amén.						
Inst. techn. mat. et outillage							
	Inst. gales, ag. am div						
	Matériel transport						
	Mat. bureau mobilier inf.						
A. Immo. corp.	Emballages réc. divers						
	TOTAL						
Frais d'acquisition de titres de participations							
	TOTAL GÉNÉRAL						
Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
	Frais d'émission d'emprunt à étaler				
	Primes de remboursement des obligations				

ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS

6144 - SAS FINATERYS

Du 01/04/2022 au 31/03/2023

Détermination de la valeur actuelle

La valeur d'usage est retenue pour déterminer la valeur actuelle

MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS

RUBRIQUES	SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE			
	Dépréciations début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions reprises de l'exercice	Dépréciations fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Sur sol propre				
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. gales agen. aménag constr.				
Inst. techniques matériel et outillage industriels				
Inst. gales agen. aménag. divers				
Autres immobs corporelles				
Matériel de transport				
Mat. bureau et mob. informatique				
Emballages récupérables divers				
Titres mis en équivalence				
Immobs financières				
Titres de participations	5 737 193			5 737 193
Autres				
	TOTAL	5 737 193		5 737 193
Stocks				
Créances				
Valeurs mobilières de placement				
	TOTAL GÉNÉRAL	5 737 193		5 737 193

ACTIF CIRCULANT

6144 - SAS FINATERY S

Du 01/04/2022 au 31/03/2023

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	769 701		769 701
		Prêts (1) (2)			
		Autres immobilisations financières	87 510		87 510
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 bénéfiques			
		Etat & autres coll. publiques	7 348	7 348	
		Autres impôts, taxes & versements assimilés			
		Divers			
		Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)				
	Charges constatées d'avance	4 009	4 009		
	TOTAUX	868 566	11 356	857 210	
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			

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

6144 - SAS FINATERYS

Du 01/04/2022 au 31/03/2023

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

	CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation		4 009
Financières		
Exceptionnelles		
	TOTAL	4 009

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT	
Créances rattachées à des participations	12 819	
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		
Disponibilités		
	TOTAL	12 819

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

6144 - SAS FINATERYS

Du 01/04/2022 au 31/03/2023

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				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	4 119 211	533 897	2 163 740	1 421 574
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	1 184 722	1 184 722		
Fournisseurs & comptes rattachés	14 397	14 397		
Personnel & comptes rattachés	15 375	15 375		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	77 182	77 182		
Etat & Impôts sur les bénéfices	204 062	204 062		
autres Taxe sur la valeur ajoutée	57 142	57 142		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	49 531	49 531		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	17 362	17 362		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)				
Dettes représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	5 738 987	2 153 672	2 163 740	1 421 574
Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 600 000			
Emprunts remboursés en cours d'exer.	502 318			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés	17 362			

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

6144 - SAS FINATERYS

Du 01/04/2022 au 31/03/2023

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	26 215
Emprunts et dettes financières divers	84 012
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 064
Dettes fiscales et sociales	114 997
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	230 289

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Assemblée générale d'approbation des comptes
Exercice de 12 mois clos le 31 mars.2023

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 2023, 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 2022 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

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.

Les titres de participation, dont le montant net figurant au bilan au 31 mars 2023 s'établit à 7 680 847 Euros, sont évalués à leur coût d'acquisition et dépréciés sur la base de leur valeur d'utilité selon les modalités décrites dans la note « Règles et méthodes comptables » de l'annexe. Sur la base des informations qui nous ont été communiquées, nos travaux ont consisté à apprécier les données sur lesquelles se fondent ces valeurs d'utilité, notamment à revoir l'actualisation des perspectives de rentabilité des activités concernées et de réalisation des objectifs.

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.

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.

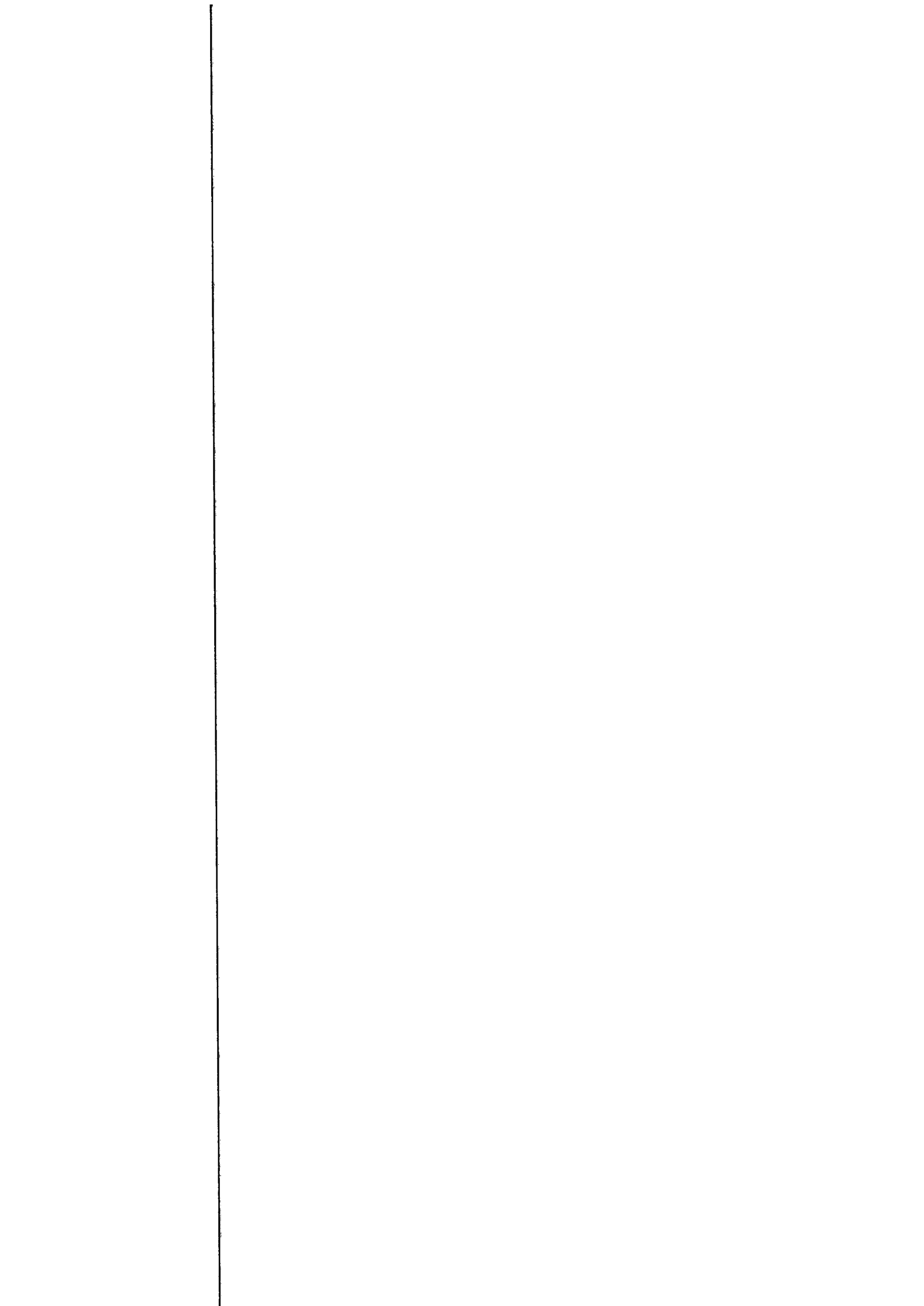
Marnaz, le 13 septembre 2023

Le commissaire aux comptes

SR AUDIT



Nicolas PICARD



BILAN ACTIF

Du 01/04/2022 au 31/03/2023

ACTIF le commissaire aux comptes	Valeurs au 31/03/23			Valeurs au 31/03/22
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
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 et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	13 418 040,00	5 737 192,67	7 680 847,33	7 680 847,33
Créances rattachées à des participations	769 700,83		769 700,83	315 235,00
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	1 015,00		1 015,00	1 015,00
Prêts				
Autres immobilisations financières	87 509,50		87 509,50	47 509,50
TOTAL (I)	14 276 265,33	5 737 192,67	8 539 072,66	8 044 606,83
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Créances Clients et Comptes rattachés (3)				175 925,34
Autres créances (3)	7 347,57		7 347,57	117 853,54
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	69 134,82		69 134,82	91 379,06
Charges constatées d'avance (3)	4 008,53		4 008,53	2 190,85
TOTAL (II)	80 490,92		80 490,92	387 348,79
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Écarts de conversion actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)	14 356 756,25	5 737 192,67	8 619 563,58	8 431 955,62
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

BILAN PASSIF

Du 01/04/2022 au 31/03/2023

le commissaire
aux comptes**PASSIF**

	Valeurs au 31/03/23	Valeurs au 31/03/22
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 160 010,00)	160 010,00	160 010,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	32 000,00	32 000,00
Réerves statutaires ou contractuelles		
Réerves réglementées		
Autres réserves	1 945 749,49	1 930 416,36
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	631 737,51	235 333,13
SITUATION NETTE	2 769 497,00	2 357 759,49
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	111 080,00	111 080,00
TOTAL (I)	2 880 577,00	2 468 839,49
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (I) Bis		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	4 119 210,97	3 022 661,37
Emprunts et dettes financières diverses (3)	1 202 084,79	2 689 193,95
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	14 397,45	8 561,04
Dettes fiscales et sociales	403 293,37	242 663,89
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes		35,88
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	5 738 986,58	5 963 116,13
Écarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	8 619 563,58	8 431 955,62
(1) Dont à plus d'un an	3 585 314,13	
(1) Dont à moins d'un an	2 153 672,45	5 963 116,00
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	1 037,34	361,78
(3) Dont emprunts participatifs		

COMPTE DE RÉSULTAT

Du 01/04/2022 au 31/03/2023

CHARGES (hors taxes) <i>le commissaire aux comptes</i>	Exercice du 01/04/22 au 31/03/23		Exercice N-1
	Achats	Var. Stocks	01/04/21 au 31/03/22
Charges d'exploitation (I)			
Achats de marchandises			
Achats de matières premières et autres approvisionnements			
Autres achats et charges externes *			24 533,73
Impôts, taxes et versements assimilés			27 018,35
Salaires et traitements			288 504,06
Charges sociales			114 977,47
Dotations aux amortissements et dépréciations			
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations			
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			
Dotations aux provisions			
Autres charges		7,77	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (I)		360 562,46	455 033,61
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun (II)			
Charges financières			
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions			461 028,90
Intérêts et charges assimilées (2)		135 493,75	86 518,11
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (III)		135 493,75	547 547,01
Charges exceptionnelles			
Sur opérations de gestion		855,41	14,74
Sur opérations en capital			
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions			
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (IV)		855,41	14,74
Participation des salariés aux résultats (V)			
Impôt sur les bénéfices (VI)		40 910,00	19 675,00
TOTAL DES CHARGES (I+II+III+IV+V+VI)		537 821,62	1 022 270,36
BÉNÉFICE (3)		631 737,51	235 333,13
TOTAL GÉNÉRAL		1 169 559,13	1 257 603,49
* Y compris :			
- redevances de crédit-bail mobilier			
- redevances de crédit-bail immobilier			
(1) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		84 012,00	
(2) Dont intérêts concernant les entreprises liées		-172,54	-12,37
(3) Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôts de			

COMPTE DE RÉSULTAT

Du 01/04/2022 au 31/03/2023

PRODUITS (hors taxes)	Exercice 01/04/22 au 31/03/23	Exercice N-1 01/04/21 au 31/03/22
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens et services)	456 000,00	435 771,12
Sous-total A - Montant net du chiffre d'affaires	456 000,00	435 771,12
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions, dépréciations (et amortissements), transferts de charges		
Autres produits	57,26	
Sous-total B	57,26	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I) (A+B)	456 057,26	435 771,12
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun (II)		
Produits financiers		
De participation (2)	700 000,00	820 000,00
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (2)		
Autres intérêts et produits assimilés (2)	12 819,00	1 830,00
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	712 819,00	821 830,00
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	682,87	2,37
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (IV)	682,87	2,37
TOTAL DES PRODUITS (I+II+III+IV)	1 169 559,13	1 257 603,49
PERTE (3)		
TOTAL GÉNÉRAL	1 169 559,13	1 257 603,49
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont produits concernant les entités liées	712 819,00	
(3) Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôts de		

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 31/03/2023 dont le total est de 8 619 563,58 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 631 737,51 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2022 au 31/03/2023.

Ces comptes annuels ont été établis le 03/08/2023.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

L'entité constate que la crise sanitaire (COVID-19) n'a pas d'impact significatif en raison de son activité.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- 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 31/03/2023 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 ANV N° 2022-01 du 11 mars 2022 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.

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

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.

CRÉANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

le commissaire
aux comptes

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

6144 - SAS FINATERYS

Du 01/04/2022 au 31/03/2023

PERIMETRE D'INTEGRATION FISCALE

La SAS FINATERYS fait partie d'un périmètre d'intégration fiscale dont elle est elle-même la 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 GROPPY.

le commissaire
aux comptes

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

6144 - SAS FINATERYS

Du 01/04/2022 au 31/03/2023

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				
		Sur sol propre			
	Constructions	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		13 733 275		647 213
	Autres titres immobilisés		1 015		
	Prêts et autres immobilisations financières		47 510		40 000
			TOTAL	13 781 800	
		TOTAL GENERAL	13 781 800		687 213
CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légitime/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL			
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			
CORPORELLES	Terrains				
		Sur sol propre			
	Constructions	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		192 747	14 187 741	14 187 741
	Autres titres immobilisés			1 015	1 015
	Prêts & autres immob. financières			87 510	87 510
			TOTAL	192 747	14 276 266
		TOTAL GENERAL	192 747	14 276 266	14 276 266

le commissaire
aux comptes

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

6144 - SAS FINATERYS

Du 01/04/2022 au 31/03/2023

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
		TOTAL				
Terrains						
	Sur sol propre					
Constructions						
	Sur sol d'autrui					
	Inst. générales agen. aménag.					
Inst. techniques matériel et outil. industriels						
	Inst. générales agencem. amén.					
Autres immobs corporelles	Matériel de transport					
	Mat. bureau et informatiq., mob.					
	Emballages récupérables divers					
		TOTAL				
		TOTAL GENERAL				

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS		Différentiel de durée	REPRISES		Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel		Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobs incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
		Sur sol propre					
		Sur sol autrui					
		Inst. agenc. et amén.					
Inst. techn. mat. et outillage							
		Inst. gales, ag. am div					
		Matériel transport					
		Mat. bureau mobilier inf.					
		Emballages réc. divers					
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS

6144 - SAS FINATERYS

Du 01/04/2022 au 31/03/2023

Détermination de la valeur actuelle

La valeur d'usage est retenue pour déterminer la valeur actuelle

MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

RUBRIQUES	Dépréciations début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions reprises de l'exercice	Dépréciations fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Sur sol propre				
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. gales agen. aménag constr.				
Inst. techniques matériel et outillage industriels				
Inst. gales agen. aménag. divers				
Autres immob corporelles				
Matériel de transport				
Mat. bureau et mob. informatique				
Emballages récupérables divers				
Titres mis en équivalence				
Immob fincières				
Titres de participations	5 737 193			5 737 193
Autres				
	TOTAL	5 737 193		5 737 193
Stocks				
Créances				
Valeurs mobilières de placement				
	TOTAL GÉNÉRAL	5 737 193		5 737 193

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

6144 - SAS FINATERY'S

Du 01/04/2022 au 31/03/2023

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		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)
				des titres comptables	des titres détenus (7) (8)	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)												
GROPPI - 310 Route du Crêt GOJON 74200 MARGENCEL - 329362537	350 000	2 994 552	100,00	9 200 000	7 343 000	149 337	22 607 642	679 029	700 000			
FINATIMMO - 310 Route du Crêt GOJON 74200 MARGENCEL - 812698892	1 000	1 746	100,00	460	267	220 580	294 987	183 991				
SORETEL - 21 Rue AMPERE 69780 SAINT PIERRE DE CHANDIEU - 353951098	40 000	326 076	100,00	4 100 000	220 000	206 965	2 659 390	-130 249				
2D INVEST - 32 Route de LESCHAUX 74270 CHENE 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) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes.
 (7) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.
 (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.

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

6144 - SAS FINATERYS

Du 01/04/2022 au 31/03/2023

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
				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)	

Filiales et participations (1)

B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS

1. Filiales non reprises au §A :
 - a. Filiales françaises (ensemble)
 - b. Filiales étrangères (ensemble)
2. Participations non reprises au §A :
 - a. Dans des sociétés françaises (ensemble)
 - b. Dans des sociétés étrangères (ensemble)

(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 amoné 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.

ACTIF CIRCULANT

6144 - SAS FINATERYS

Du 01/04/2022 au 31/03/2023

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	769 701		769 701
		Prêts (1) (2)			
		Autres immobilisations financières	87 510		87 510
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 bénéfiques			
		Etat & autres	7 348	7 348	
		coll. publiques			
		Autres impôts, taxes & versements assimilés			
		Divers			
	Groupe et associés (2)				
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)				
	Charges constatées d'avance	4 009	4 009		
	TOTAUX	868 566	11 356	857 210	
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	769 701	
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total des immobilisations	14 187 741	
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	1 184 722	
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total des dettes	1 184 722	
Produits		
Produits de participations	700 000	
Autres produits financiers	7 113	
Charges		
Charges financières	84 012	

le commissaire
aux comptes

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

6144 - SAS FINATERYS

Du 01/04/2022 au 31/03/2023

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

	CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation		4 009
Financières		
Exceptionnelles		
	TOTAL	4 009

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT	
Créances rattachées à des participations	12 819	
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		
Disponibilités		
	TOTAL	12 819

le commissaire
aux comptes

CAPITAUX PROPRES

6144 - SAS FINATERYS

Du 01/04/2022 au 31/03/2023

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	16 001,00	10,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	16 001,00	10,00

le commissaire
aux comptes

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

6144 - SAS FINATERYS

Du 01/04/2022 au 31/03/2023

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				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	4 119 211	533 897	2 163 740	1 421 574
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	1 184 722	1 184 722		
Fournisseurs & comptes rattachés	14 397	14 397		
Personnel & comptes rattachés	15 375	15 375		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	77 182	77 182		
Etat & Impôts sur les bénéfices	204 062	204 062		
autres Taxe sur la valeur ajoutée	57 142	57 142		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	49 531	49 531		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	17 362	17 362		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)				
Dettes représentatives des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	5 738 987	2 153 672	2 163 740	1 421 574
Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 600 000			
Emprunts remboursés en cours d'exer.	502 318			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés	17 362			

le commissaire
aux comptes

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

6144 - SAS FINATERYS

Du 01/04/2022 au 31/03/2023

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	26 215
Emprunts et dettes financières divers	84 012
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 064
Dettes fiscales et sociales	114 997
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	230 289

ENGAGEMENTS

6144 - SAS FINATERYS

Du 01/04/2022 au 31/03/2023

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	542 251					542 251
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	542 251					542 251

	Autres	Dirigeants	Provisions		Montant
Engagements en matière de pensions					
TOTAL	542 251				542 251

ENGAGEMENTS REÇUS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Cautionnements, avals et garanties reçus par la société						
Sûretés réelles reçues						
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						
TOTAL						

le commissaire
aux comptes

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

6144 - SAS FINATERYS

Du 01/04/2022 au 31/03/2023

	Dettes garanties	Montant des sûretés
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4 092 996	
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	4 092 996	

"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 2023

DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE EN DATE DU 28 SEPTEMBRE 2023

PROPOSITION D'AFFECTION DU RESULTAT

L'exercice écoulé se traduit par un bénéfice net comptable de 631.737,51 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" | 411.737,51 € |

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

L'Associé unique, après avoir examiné les comptes de l'exercice clos le 31 mars 2023, décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice s'élevant à 631.737,51 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" | 411.737,51 € |

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 01/04/2021 au 31/03/2022	220.000,00 €	220.000 €	-
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 €	-

Pour copie certifiée conforme,
Le Président.

