

Bordereau attestant l'exactitude des informations - CASTRES - 8102 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 05/09/2024 - 3718 - 2022 B 00327 - 520 637 547 - FINAM GROUP

3718

FINAM GROUP
Société par actions simplifiée
au capital de 300 000 euros
Siège social : Aérodrome
81300 GRAULHET
520 637 547 RCS CASTRES

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

Pour copie certifiée conforme
Le Président



Désignation de l'entreprise :		FINAM GROUP															1 2								
Adresse de l'entreprise		Aerodrome 81300 GRAULHET															Durée de l'exercice précédent *		1 2						
Numéro SIRET *		5 2 0 6 3 7 5 4 7 0 0 0 1 6															Néant ☐ *								
																	Exercice N clos le,		3 1 1 2 2 0 2 3						
																	Brut		Amortissements, provisions		Net				
																	1		2		3				
Capital souscrit non appelé (I)		AA																							
ACTIF IMMOBILISÉ *	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															331 386		AK		241 071		90 315	
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL															AM							
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN															AO							
		Constructions	AP															AQ							
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR															AS							
		Autres immobilisations corporelles	AT															75 892		AU		66 333		9 559	
		Immobilisations en cours	AV															AW							
		Avances et acomptes	AX															AY							
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS															CT							
		Autres participations	CU															539 255		CV				539 255	
		Créances rattachées à des participations	BB															1 332 312		BC				1 332 312	
		Autres titres immobilisés	BD															1 745 121		BE				1 745 121	
		Prêts	BF															BG							
		Autres immobilisations financières *	BH															BI							
TOTAL (II)		BJ															4 023 966		BK		307 404		3 716 562		
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL															BM							
		En cours de production de biens	BN															BO							
		En cours de production de services	BP															BQ		72 JUL 2024					
		Produits intermédiaires et finis	BR															BS		COURRIER					
		Marchandises	BT															BU		ARRIVE					
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV															BW							
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX															BY							
		Autres créances (3)	BZ															4 651		CA				4 651	
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB															CC							
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :.....)	CD															1 639 794		CE		59 136		1 580 658	
		Disponibilités	CF															996 258		CG				996 258	
		Charges constatées d'avance (3)*	CH															CI							
TOTAL (III)		CJ															2 640 703		CK		59 136		2 581 567		
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW																							
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM																							
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN																							
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO															6 664 669		1A		366 540		6 298 129		
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 : *		Immobilsations :															Stocks :				Créances :				

②

BILAN — PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051-SD 2024

Désignation de l'entreprise		FINAM GROUP		Néant ☐ *		
				Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 300 000...)			DA	300 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,			DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)			DC		
	Réserve légale (3)			DD	40 000	
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)			DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * EJ)			DG	3 158 933	
	Report à nouveau			DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	839 833	
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK		
	TOTAL (I)			DL	4 338 766	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM		
	Avances conditionnées			DN		
	TOTAL (II)			DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP		
	Provisions pour charges			DQ		
	TOTAL (III)			DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligataires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	41	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)			DV	1 822 624	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	7 022	
	Dettes fiscales et sociales			DY	129 676	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
	Autres dettes			EA		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB		
TOTAL (IV)			EC	1 959 363		
Ecart de conversion passif * (V)			ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	6 298 129		
RENVOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			1B	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
			Écart de réévaluation libre	1D		
			Réserve de réévaluation (1976)	1E		
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			BF	
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	1 959 363
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH	41	

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

3

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052-SD 2024

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

Désignation de l'entreprise :

FINAM GROUP

Néant ☐ *

		Exercice N				Total		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires				
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC		
	Production vendue	biens * services *	FD		FE		FF	
			FG	150 000	FH		FI	150 000
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	150 000	FK		FL	150 000	
	Production stockée *					FM		
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)					FP	6 420	
	Autres produits (1) (11)					FQ	17	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	156 437
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	34 844	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	2 975	
	Salaires et traitements *					FY	11 455	
	Charges sociales (10)					FZ	6 284	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations - dotations aux amortissements * (dont fonds de commerce HS					GA	63 061
								GB
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	2	
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	118 621	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	37 816	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré *					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	130	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	61 234	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	189 825	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	137 213	
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO	517 500	
	Total des produits financiers (V)					GP	905 901	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ	59 136	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR		
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	59 136	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	846 765	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	884 581	

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

④

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053-SD 2024

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

Désignation de l'entreprise		FINAM GROUP		Néant ☐ *		
				Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA	41 471		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB	70 000		
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD	111 471		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE	30 500		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF	250		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH	30 750		
4 — RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII — VIII)			HI	80 721		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)			HJ			
Impôts sur les bénéfices *			HK	125 469		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)			HL	1 173 809		
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)			HM	333 976		
5 — BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits — total des charges)			HN	839 833		
REVENUS	(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)		1H		
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		IJ		
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		1K		
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)		HX		
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		RC		
			Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinqui D)	RD		
	(9)	Dont transferts de charges		A1	6 420	
	(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		
		Cession Immobilisations	250	70 000		
		Abandon compte courant	30 500			
		Remboursement ssi		41 471		
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N			
			Charges antérieures	Produits antérieurs		

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

FINAM GROUP
Société par actions simplifiée
au capital de 300 000 euros
Siège social : Aérodrome
81300 GRAULHET
520 637 547 RCS CASTRES

ANNEXE

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

Pour copie certifiée conforme
Le Président

A handwritten signature in black ink, appearing to be a stylized 'A' or similar character, positioned below the text 'Le Président'.

FINAM GROUP

Aerodrome

81300 GRAULHET

Annexes légales

Aux comptes annuels présentées en Euro

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total est de 6 298 129,09 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 839 833,08 E, présenté sous forme de liste.

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

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Rémunérations des dirigeants
- Effectif moyen
- Liste des filiales et participations

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

- 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 principales méthodes utilisées sont les suivantes:

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Type	Durée
Autres immobilisations incorporelles	de 6 à 10 ans
Agencements, aménagements, installations	10 ans
Matériel de transport	5 ans
Matériel de bureau et informatique	3 ans

1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES 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 dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

1.3 - CREANCES ET DETTES

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

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

3 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit', créat' virent pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles	483 190,71		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions			
Install. techniques, matériel, outillages industriels			
Autres install., agencements, aménagements	10 600,80		
Matériel de transport	64 201,24		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	1 089,99		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	75 892,03		
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	1 562 274,06		340 172,61
Autres titres immobilisés			1 745 120,82
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL	1 562 274,06		2 085 293,43
TOTAL GENERAL	2 121 356,80		2 085 293,43

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement				
Autres immobilisations incorporelles		151 804,37	331 386,34	331 386,34
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel, outillages industriels				
Autres install., agencements, aménagements			10 600,80	10 600,80
Matériel de transport			64 201,24	64 201,24
Matériel de bureau, informatique, mobilier			1 089,99	1 089,99
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			75 892,03	75 892,03
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations		30 880,00	1 871 566,67	289 254,82
Autres titres immobilisés			1 745 120,82	
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL		30 880,00	1 616 687,49	289 254,82
TOTAL GENERAL		182 684,37	1 023 965,86	696 533,19

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

4 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	344 078,15	48 797,11	151 804,37	241 070,89
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel et outill. industriels				
Installations, agencements divers	847,51	1 060,09		1 907,60
Matériel de transport	50 504,98	12 840,25		63 345,23
Matériel de bureau, informatique, mobilier	716,57	363,33		1 079,90
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	52 069,06	14 263,67		66 332,73
TOTAL GENERAL	396 147,21	63 060,78	151 804,37	307 403,62

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. déroq.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles	48 797,11				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions					
Install. tech., matériel, outill. industriels					
Installations, agencements divers	1 060,09				
Matériel de transport	12 840,25				
Mat. de bureau, informatique, mobilier	363,33				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	14 263,67				
TOTAL GENERAL	63 060,78				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

5 - ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmentat. dotations	Diminutions reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse de prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges				
Pour garanties données client				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients				
Autres dépréciations	137 213,15	59 135,93	137 213,15	59 135,93
TOTAL Dépréciations	137 213,15	59 135,93	137 213,15	59 135,93
TOTAL GENERAL	137 213,15	59 135,93	137 213,15	59 135,93
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation				
- financières		59 135,93	137 213,15	
- exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

6 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations	1 332 311,85		1 332 311,85
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	2 272,50	2 272,50	
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A.	2 378,80	2 378,80	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance			
TOTAL GENERAL	1 336 963,15	4 651,30	1 332 311,85
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum	41,20	41,20		
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières				
Fournisseurs et comptes rattachés	7 021,66	7 021,66		
Personnel et comptes rattachés	344,00	344,00		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 768,65	1 768,65		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices	125 469,00	125 469,00		
- T.V.A.				
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	2 094,00	2 094,00		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	1 822 624,45	1 822 624,45		
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	1 959 362,96	1 959 362,96		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès associés	1 822 624,45			

7 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**7.1 - PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR**

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	19 000,00
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	2 272,50
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	21 685,83
TOTAL	42 958,33

7.2 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	41,20
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 724,00
Dettes fiscales et sociales	2 673,28
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	8 438,48

7.3 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice	30 000,00	10,00
Actions /parts soc. émises pendant l'exercice		
Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice		
Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice	30 000,00	10,00

Commentaires:

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

7.4 - VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	
Ventes de produits finis	
Prestations de services	150 000,00
TOTAL	150 000,00

Répartition par marché géographique	Montant
France	150 000,00
Etranger	
TOTAL	150 000,00

8 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**8.1 - REMUNERATIONS DES DIRIGEANTS**

	Montant
Rémunérations allouées aux membres: - des organes d'administration - des organes de direction - des organes de surveillance	

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

8.2 - EFFECTIF MOYEN

	Personnel salarie	Personnel mis à dispo de l'ets.
Cadres		
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	1,00	
Ouvriers		
TOTAL	1,00	

Commentaires:

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

9 - TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

<u>Filiales et Participations</u>	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consentis par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex.
A - Renseignements détaillés concernant les filiales & particip.										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
Mp Aero	2 000,00	-912,64	100,00	2 000,00	2 000,00	291 768,98		58 106,25	-4,40	
- Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
Fortraq	20 000,00	-3 730,00	50,00	10 000,00	10 000,00				-1 636,90	
Aero immo	2 000,00	22 092,68	20,00	10 000,00	10 000,00	469 716,96		51 074,68	42 287,70	
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & partic.										
- Filiales non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										
- Participations non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires

FINAM GROUP
Société par actions simplifiée
au capital de 300 000 euros
Siège social : Aérodrome
81300 GRAULHET
520 637 547 RCS CASTRES

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 21 JUIN 2024

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le **bénéfice** de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à **839 833,08 euros** de la manière suivante :

- | | |
|---|-------------------------|
| - Bénéfice de l'exercice | 839 833,08 euros |
| - A titre de dividendes aux associés
Soit 7,34 € par action | 220 200,00 euros |
| - Au compte " Autres Réserves " le solde
Lequel s'élève ainsi à 3 778 566,13 euros. | 619 633,08 euros |

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres s'élèvent à 4 118 566,13 euros.
Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2023 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 220 200 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Le paiement des dividendes sera effectué ce jour.

L'Assemblée Générale prend acte que les associés ont été informés que :

Les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques depuis le 1er janvier 2018 sont soumis l'année de leur versement à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) non libératoire de 12,8% perçu à titre d'acompte, ainsi qu'aux prélèvements sociaux, au taux global de 17,2%. Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes.

Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune). La demande de dispense doit être formulée sous la forme d'une attestation sur l'honneur auprès de l'établissement payeur au plus tard le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement du dividende.

L'année suivante, les dividendes sont déclarés avec l'ensemble des revenus et soumis à l'impôt sur le revenu :

- soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 %, pour les personnes physiques qui y ont intérêt,
- soit, en cas d'option, au barème progressif après application, le cas échéant, d'un abattement de 40 %.

Les sommes versées au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire s'imputent, selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif. A défaut d'option pour le barème progressif, le PFU s'applique de plein droit.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

EXERCICE	REVENUS ELIGIBLES A L'ABATTEMENT		REVENUS NON ELIGIBLES A L'ABATTEMENT
	Dividendes	Autres revenus distribués	
31/12/2022	0 €		
31/12/2021	0 €		
31/12/2020	0 €	2 100 000€ (AG 14/09/2021)	

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 21 juin 2024

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés présent ou régulièrement représentés.

Certifié conforme
Le Président
Philippe MARTY

