

RCS : CARCASSONNE

Code greffe : 1101

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2016 B 00581

Numéro SIREN : 824 302 038

Nom ou dénomination : FINANCIERE TEISSEIRE HOLDING

Ce dépôt a été enregistré le 04/10/2022 sous le numéro de dépôt 3244

FINANCIERE TEISSEIRE HOLDING

Société par actions simplifiée
Au capital de 185 000 euros
Siège social : 3, square Gambetta
11 000 CARCASSONNE
RCS CARCASSONNE 824 302 038

PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 30/06/2022

L'an deux mille vingt-deux et le trente juin à 10 heures, les associés de la Société FINANCIERE TEISSEIRE HOLDING se sont réunis en assemblée générale au siège social de l'entreprise sur convocation de la Présidence. Chaque associé a été convoqué par lettre simple adressée le 24 mai 2022.

Sont présents et représentés :

M. Eric TEISSEIRE, associé et Président, propriétaire de 17 900 actions.
Mme Martine TEISSEIRE, associé, propriétaire de 600 actions.

Il a été établi une feuille de présence qui a été émargée par chaque participant à l'assemblée en entrant en séance. M. Eric TEISSEIRE préside la séance en sa qualité de Président de la Société.

La feuille de présence, certifiée sincère et véritable par la Présidente permet de constater que les associés présents et représentés possèdent 18 500 actions, sur les 18 500 actions émises par la Société.

Le Président constate que les associés présents et représentés réunissant la majorité du capital, l'assemblée peut valablement délibérer.

Le Président met à la disposition des associés :

- un exemplaire de la lettre de convocation des associés ;
- statuts de la Société ;
- feuille de présence à l'assemblée ;
- des valeurs actives et passives de la Société, le bilan, le compte de résultat et l'annexe de l'exercice clos le 31/12/2021 ;
- rapport de gestion de la Présidence ;
- rapports du Commissaire aux comptes ;
- texte des résolutions proposées à l'assemblée.

Puis le Président déclare que l'inventaire, les comptes annuels, le rapport de gestion de la Présidence, le texte des résolutions proposées, ainsi que tous les autres documents et renseignements prévus par les statuts, ont, conformément auxdits statuts été communiqués aux associés plus de 15 jours avant la réunion de l'assemblée.

La Présidence rappelle ensuite que l'assemblée est appelée à statuer sur l'ordre du jour suivant :

- Lecture du rapport de gestion du Président sur l'activité de la société durant l'exercice clos le 31 décembre 2021.
- Lecture du rapport général et du spécial du Commissaire aux comptes sur les conventions visées à l'article L 227-10 du Code de commerce.
- Examen et approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2021.
- Quitus à la Présidence.
- Affectation des résultats.
- Rémunération de la Présidence.
- Formalités.

La Présidence donne lecture de son rapport de gestion.

Puis, le Président ouvre la discussion.

Personne ne demandant plus la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes inscrites

à l'ordre du jour.

PREMIERE RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion de la Présidence, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2021 tels qu'ils ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ces rapports.

En conséquence, elle donne au Président quitus entier et sans réserve de l'exécution de son mandat pour ledit exercice.

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

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter la perte de l'exercice de 90 011,11 euros de la manière suivante :

Report à nouveau créditeur antérieur : 27 560,40 euros
Résultat déficitaire de l'exercice : 90 011,11 euros
Affectation à la réserve légale : néant (limite des 10% atteinte)
Affectation au poste des autres réserves : néant
Distribution de dividendes : néant.
Report à nouveau débiteur : 62 450,71 euros

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons que les sommes distribuées à titre de dividendes, pour les trois exercices précédents, ont été les suivantes :

1- Les sommes distribuées après le 1^{er} janvier 2005 éligibles ou non à l'abattement se sont élevées à :

31/12/2018 : 57 143,00 euros

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

TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée générale prend acte qu'aucune rémunération n'a été versée au Président, pour son mandat de direction, au cours de l'exercice social écoulé, clos le 31/12/2021 et se réserve de statuer ultérieurement sur le principe et montant de la rémunération de la Présidence.

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

QUATRIEME RESOLUTION

L'assemblée générale donne tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait du procès-verbal de la présente assemblée pour accomplir toutes formalités qui seront nécessaires.

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

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, la Présidence déclare la séance levée à douze heures.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par le Président et par les associés présents.





SAS FINANCIERE TEISSEIRE HOLDING

3 SQ GAMBETTA

11000 CARCASSONNE

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Copie certifiée conforme aux livres comptables.

Etats financiers au 31/12/2021

Bilan

Bilan

Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2021			31/12/2020
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations corporelles	20 655	5 924	14 731	5 945
	Immobilisations financières (1)	186 565		186 565	186 100
	Total I	207 220	5 924	201 296	192 045
ACTIF CIRCULANT	Matières premières, approvisionnements, en-cours de production				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	Créances clients et comptes rattachés (2)	229 098		229 098	8 160
	Autres créances (3)	869 317		869 317	87 605
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités	89 901		89 901	6 447
	Charges constatées d'avance				
	Total II	1 188 315		1 188 315	102 212
	Total général I+ II	1 395 535	5 924	1 389 611	294 257

Passif

		31/12/2021	31/12/2020
		Net	Net
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	185 000	185 000
	Ecart de réévaluation		
	Réserve légale	18 500	18 500
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	27 560	47 904
	RESULTAT DE L'EXERCICE	(90 011)	(20 344)
	Total I	141 049	231 060
	Provisions pour risques et charges		
	Total II		
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	1 194 110	12 901
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Fournisseurs et comptes rattachés *	7 479	6 329
	Autres dettes	46 973	43 967
	Produits constatés d'avance		
	Total III	1 248 562	63 196
	Total général I+II+III	1 389 611	294 257
(1)	Dont immobilisations financières - 1 an		1 100 000
(2)	Dont créances à plus d'un an		11 625
(3)	Dont comptes courants associés débiteurs		
(4)	Dont dettes à plus d'un an Coût de revient des immobilisations acquises Prix de vente hors TVA des immob. cédées		

Etats financiers au 31/12/2021

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 389 611** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **199 351** euros et un total **charges** de **289 363** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-90 011** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2021** et finit le **31/12/2021**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute 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.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Fiducie- Sûreté

La souscription d'une convention de fiducie sûreté a été réalisée auprès de la société SAN SO INVESTMENT SOLUTIONS le 11/06/2021 à concurrence de 100 parts, soit le transfert de l'intégralité des parts détenues de la SARL LE JARDINS DES POETES.

Cette convention a été signée dans le but de pouvoir acquérir l'immeuble à réhabiliter situé au 77 avenue Gambetta à Béziers (34500), par l'émission d'un emprunt obligataire d'un montant principal de 600.000 euros auquel s'ajoute les intérêts pour un montant de 120 000 euros, ainsi que sur les frais et accessoires. Les obligations sont émises pour une durée de 24 mois.

Le transfert des parts sociales à la date de la convention de la Fiducie-sûreté est estimé, pour la somme de 560.000 euros. Le Constituant (SARL FINANCIERE TEISSEIRE HOLDING)

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

conserve le contrôle des éléments cédés, de ce fait, l'évaluation du transfert dans les comptes de la fiducie s'effectue selon la valeur comptable.

Immobilisations - Amortissements

Etat exprimé en euros

IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute des immobilisations au 31/12/2021
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel outillage industriels				
Installations générales, agencements et divers	6 480	3 800		10 280
Matériel de transport				
Autres immobilisations corporelles	3 115	7 260		10 375
Immobilisations financières	186 100	565	100	186 565
TOTAL GENERAL	195 695	11 625	100	207 220

AMORTISSEMENTS

	Montant des amortissements au début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Reprises	Montant des amortissements au 31/12/2021
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel outillage industriels				
Installations générales, agencements et divers	1 676	1 005		2 681
Matériel de transport				
Autres immobilisations corporelles	1 974	1 269		3 244
TOTAL GENERAL	3 650	2 274		5 924

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		31/12/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	229 098	229 098	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	33 171	33 171	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés	815 945	815 945	
Débiteurs divers	20 200	20 200		
Charges constatées d'avances				
TOTAL DES CREANCES		1 098 415	1 098 415	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2021	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires	1 170 161	70 161	1 100 000	
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	2 965	2 965		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	8 629	8 629		
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	7 479	7 479		
	Personnel et comptes rattachés	762	762		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 981	1 981		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	37 906	37 906		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	688	688		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	17 990	17 990		
	Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES		1 248 562	148 562	1 100 000	
Emprunts souscrits en cours d'exercice		1 100 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice		4 272			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)		5 636			