

RCS : TOULOUSE

Code greffe : 3102

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2018 B 03828

Numéro SIREN : 842 666 182

Nom ou dénomination : 2A VERANDAS TOULOUSE

Ce dépôt a été enregistré le 12/12/2022 sous le numéro de dépôt B2022/040957

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2021			31/12/2020
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	25 000	15 847	9 153	14 153
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	4 966	2 574	2 392	3 385
	Autres immobilisations corporelles	136 852	38 591	98 261	108 917
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	7 500		7 500	7 500
TOTAL (II)		174 318	57 013	117 305	133 955
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	45 188		45 188	61 796
	Autres créances	52 974		52 974	87 142
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	4 620		4 620	
	DISPONIBILITES	647 919		647 919	410 151
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	98		98	6 331
	TOTAL (III)	750 798		750 798	565 419
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		925 117	57 013	868 104	699 374

(1) dont droit au bail
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an
(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2021

31/12/2020

Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	20 000	20 000
	RESERVES		
	Réserve légale	2 000	2 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	1 754	844
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	188 355	154 910
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	212 109	177 754
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	229 342	279 765
	Emprunts et dettes financières divers (3)	67 986	135
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	121 122	67 204
	Dettes fiscales et sociales	232 279	155 814
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	5 265	18 702
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	655 995	521 620
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	868 104	699 374
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		188 354,92	154 910,20
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		485 035	292 320
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

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 **868 104** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 296 041** euros et un total **charges** de **1 107 686** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **188 355** 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.

Faits caractéristiques

Néant

Evenements significatifs postérieurs à la clôture

Néant

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

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

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.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2021
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	25 000					25 000
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	25 000					25 000
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	4 966					4 966
	Instal., agencement, aménagement divers	123 456		7 460			130 916
	Matériel de transport	10 080				10 080	
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	5 937					5 937
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	144 439		7 460		10 080	141 818
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	7 500					7 500
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	7 500					7 500
TOTAL		176 939		7 460		10 080	174 318

Amortissements

Etat exprimé en euros

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2021
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	10 847	5 000		15 847
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	10 847	5 000		15 847
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels	1 581	993		2 574
Autres Instal., agencement, aménagement divers	20 134	13 484		33 618
Matériel de transport	7 336	793	8 129	
Matériel de bureau, mobilier	3 085	1 888		4 973
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	32 137	17 158	8 129	41 166
TOTAL	42 984	22 158	8 129	57 013

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

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	7 500		7 500
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	45 188	45 188	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	48 606	48 606	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	4 368	4 368	
	Charges constatées d'avances	98	98	
	TOTAL DES CREANCES	105 759	98 259	7 500
	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				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	229 342	58 383	170 960	
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	121 122	121 122		
	Personnel et comptes rattachés	1 402	1 402		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	174 881	174 881		
	Impôts sur les bénéfices	19 294	19 294		
	Taxes sur la valeur ajoutée	36 252	36 252		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	450	450		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	67 986	67 986		
	Autres dettes	5 265	5 265		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	655 995	485 035	170 960	
	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	50 323			
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	5 069			

2A VERANDAS TOULOUSE

Société par Actions Simplifiée Unipersonnelle au capital de 20 000 euros
Siège Social : 25 Avenue de l'Enclos, 31120 PORTET-SUR-GARONNE
842 666 182 R.C.S TOULOUSE

DECISION PRISE LE 30 JUIN 2022 D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021

L'Associée Unique constate que le résultat net de l'exercice est constitué par un bénéfice de 188 355 euros.

L'Associée Unique décide l'affectation suivante :

- A titre de dividendes : 188 355 euros.

Le dividende sera mis en paiement, au plus tard le 30 septembre 2022, au Siège Social de la Société.

Il est rappelé que les dividendes versés à compter du 1er janvier 2018 aux associés personnes physiques sont soumis, sauf exceptions, à un prélèvement forfaitaire non libératoire à hauteur de 12,8 % perçu à titre d'acompte et, sauf résidence fiscale étrangère des bénéficiaires, à hauteur de 17,2 % aux contributions sociales (CSG, CRDS, prélèvement social, contributions additionnelles à ce prélèvement et prélèvement de solidarité), ce qui porte la retenue à la source globale effectuée par la société à 30 %.

Les dividendes perçus sont à déclarer l'année suivante par les associés personnes physiques avec l'ensemble de leurs revenus et sont soumis à l'impôt sur le revenu soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 %, soit, pour les personnes physiques qui y ont intérêt et sur option, au barème progressif après application, le cas échéant, d'un abattement de 40 %.

Dans les deux cas, s'ajoutent 17,2 % de prélèvements sociaux. 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.

La loi demande de rappeler le montant des sommes distribuées au titre des trois derniers exercices.

Depuis sa création, la Société a clos 2 exercices. Les sommes distribuées au titre des 2 derniers exercices sont les suivantes :

Date de clôture	Distributions éligibles à l'abattement (*)	Taux de l'abattement	Revenus distribués non éligibles à l'abattement
31 décembre 2020	154 000	40 %	néant
31 décembre 2019	66 000	40 %	néant

(*) Dividende éligible pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, à l'abattement de 40% prévu à l'article 158.3 du CGI.

Copie certifiée conforme à l'original

Le Président