

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 21/12/2021 sous le numéro de dépôt B2021/041869

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2020			31/12/2019
		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	10 847	14 153	19 153
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	4 966	1 581	3 385	4 378
	Autres immobilisations corporelles	139 472	30 555	108 917	103 064
	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)		176 939	42 984	133 955	134 095
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	61 796		61 796	24 132
	Autres créances	87 142		87 142	16 733
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	410 151		410 151	203 249
	Charges constatées d'avance	6 331		6 331	10 219
	TOTAL (III)	565 419		565 419	254 333
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		742 358	42 984	699 374	388 427

(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

31/12/2020

31/12/2019

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	
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	844	
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	154 910	68 844
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	177 754	88 844
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)	279 765	142 708
	Emprunts et dettes financières divers	135	29 156
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	67 204	69 851
	Dettes fiscales et sociales	155 814	54 869
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	18 702	3 000
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	521 620	299 584
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	699 374	388 427
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		154 910,20	68 843,57
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		292 320	184 923
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

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 **699 374** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 109 827** euros et un total **charges** de **954 917** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **154 910** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2020** et finit le **31/12/2020**.

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

1/ Face à la crise sanitaire mondiale liée au virus Covid-19 qui est arrivée en Europe début 2020, des mesures restrictives fortes ont été progressivement prises en France par le gouvernement pour stopper la propagation de l'épidémie avec une fermeture des établissements recevant du public par arrêté du 15 mars 2020 et un confinement de la population décidé par le décret n° 2020-260 du 16 mars 2020 et un deuxième confinement fin octobre 2020.

La société a été peu impactée financièrement par ces mesures. Elle a néanmoins mis en place les mesures appropriées dont le recours aux mesures d'activité partielle et au PGE pour réduire au maximum les impacts de cette crise sur la situation financière de l'entreprise.

Aussi, bien que la situation économique dans le contexte épidémique actuel reste incertaine, cet événement ne remet pas en cause l'évaluation des actifs et passifs, et la continuité d'exploitation de la société à la date d'arrêté des comptes.

2/ Modification de l'actionnariat au cours de l'exercice suite à des cessions de parts entre les actionnaires fondateurs de la société.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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 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 31/12/2020
			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	102 334		21 122			123 456
	Matériel de transport	10 080					10 080
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	4 908		1 028			5 937
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	122 289		22 150			144 439
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		154 789		22 150			176 939

Amortissements

Etat exprimé en euros

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2020
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres	5 847	5 000		10 847
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	5 847	5 000		10 847
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels	588	993		1 581
Autres Instal., agencement, aménagement divers	8 988	11 146		20 134
Matériel de transport	3 976	3 360		7 336
Matériel de bureau, mobilier	1 294	1 791		3 085
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	14 846	17 290		32 137
TOTAL	20 694	22 290		42 984

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							
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

		31/12/2020	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	61 796	61 796	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	1 351	1 351	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	45 759	45 759	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés	37 207	37 207	
	Débiteurs divers	2 825	2 825	
	Charges constatées d'avances	6 331	6 331	
TOTAL DES CREANCES		162 769	155 269	7 500
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2020	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	279 765	50 465	214 904	14 397
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	67 204	67 204		
	Personnel et comptes rattachés	1 323	1 323		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	74 135	74 135		
	Impôts sur les bénéfices	38 863	38 863		
	Taxes sur la valeur ajoutée	39 451	39 451		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	2 043	2 043		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	135	135		
	Autres dettes	18 702	18 702		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		521 620	292 320	214 904	14 397
Emprunts souscrits en cours d'exercice		150 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice		13 039			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)		135			

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 2021 D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020

L'Associée Unique constate que le résultat net de l'exercice est constitué par un bénéfice de 154 910 euros.

L'Associée Unique décide l'affectation suivante :

- A titre de dividendes : 154 000 euros.
- Au compte " Autres réserves " : 910 euros.

Le dividende sera mis en paiement, au plus tard le 30 septembre 2021, 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 un exercice. Les sommes distribuées au titre du dernier exercice sont les suivantes :

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

(*) 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