

RCS : AGEN  
Code greffe : 4701

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2013 B 00474  
Numéro SIREN : 794 533 042  
Nom ou dénomination : FINANCIERE VEIGA

Ce dépôt a été enregistré le 28/11/2019 sous le numéro de dépôt 12145

**Bureau Cholet**  
6 rue de Montréal  
Parc du Carteron  
BP 20307  
49303 Cholet Cedex

T : +33(0) 2 41 75 62 62

strego.cholet@bakertillystrego.com  
[www.bakertillystrego.com](http://www.bakertillystrego.com)

**Certifié conforme**



**SARL FINANCIERE VEIGA**

Holding

Lieudit Fayries


Goulens

47390 LAYRAC

Siret : 79453304200014

**Etats Financiers**

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

*Compte certifié conforme*  


# Etats Financiers

## Bilan Actif

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net 31/12/2018	Net 31/12/2017
Capital souscrit non appelé				
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<i>Immobilisations incorporelles</i>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<i>Immobilisations corporelles</i>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	11 119	3 535	7 584	
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<i>Immobilisations financières (2)</i>				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	999		999	496 999
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>12 118</b>	<b>3 535</b>	<b>8 583</b>	<b>496 999</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<i>Stocks et en-cours</i>				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
<i>Avances et acomptes versés sur commandes</i>				
<i>Créances (3)</i>				
Clients et comptes rattachés				
Autres créances	4 904		4 904	467
Capital souscrit et appelé, non versé				
<i>Divers</i>				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	674 812		674 812	136 500
Charges constatées d'avance (3)				
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>679 716</b>		<b>679 716</b>	<b>136 968</b>
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>691 834</b>	<b>3 535</b>	<b>688 299</b>	<b>633 967</b>

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

## Bilan Passif

	31/12/2018	31/12/2017
<b>CAPITAUX PROPRES</b>		
Capital	496 000	496 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	14 244	8 959
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	53 671	2 847
Report à nouveau		
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	<b>109 691</b>	<b>105 709</b>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>Total I</b>	<b>673 606</b>	<b>613 515</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>Total II</b>		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>Total III</b>		
<b>DETTES (1)</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes diverses (3)	6 984	6 984
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 640	1 973
Dettes fiscales et sociales	571	11 495
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	4 498	
Produits constatés d'avance (1)		
<b>Total IV</b>	<b>14 693</b>	<b>20 452</b>
Ecart de conversion passif (V)		
<b>TOTAL GENERAL (I à V)</b>	<b>688 299</b>	<b>633 967</b>

(1) Dont à plus d'un an (a)

(1) Dont à moins d'un an (a)

(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque

(3) Dont emprunts participatifs

(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours

14 693

20 452

## Compte de Résultat

	31/12/2018	31/12/2017
<b>Produits d'exploitation (1)</b>		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	10 800	
<b>Chiffre d'affaires net</b>	<b>10 800</b>	
Dont à l'exportation		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	1 208	
Autres produits		1
<b>Total I</b>	<b>12 008</b>	<b>1</b>
<b>Charges d'exploitation (2)</b>		
Achats de marchandises		
Variations de stock		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variations de stock		
Autres achats et charges externes (a)	15 121	3 189
Impôts, taxes et versements assimilés	1 011	
Salaires et traitements	12 127	
Charges sociales		
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	3 535	
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges		
<b>Total II</b>	<b>31 794</b>	<b>3 189</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>-19 786</b>	<b>-3 188</b>
<b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun</b>		
<b>Bénéfice attribué ou perte transférée III</b>		
<b>Perte supportée ou bénéfice transféré IV</b>		
<b>Produits financiers</b>		
De participation (3)		119 679
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	151	
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>Total V</b>	<b>151</b>	<b>119 679</b>
<b>Charges financières</b>		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	6 563	10 781
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>Total VI</b>	<b>6 563</b>	<b>10 781</b>
<b>RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>	<b>-6 412</b>	<b>108 897</b>
<b>RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>	<b>-26 198</b>	<b>105 709</b>

## Compte de Résultat (suite)

	31/12/2018	31/12/2017
<b>Produits exceptionnels</b>		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	645 995	
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
<b>Total produits exceptionnels (VII)</b>	<b>645 995</b>	
<b>Charges exceptionnelles</b>		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	510 106	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
<b>Total charges exceptionnelles (VIII)</b>	<b>510 106</b>	
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>	<b>135 889</b>	
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>	<b>658 154</b>	<b>119 680</b>
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	<b>548 463</b>	<b>13 970</b>
<b>BENEFICE OU PERTE</b>	<b>109 691</b>	<b>105 709</b>

(a) Y compris :

- Redevances de crédit-bail mobilier

- Redevances de crédit-bail immobilier

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

## Annexe

## Faits caractéristiques

### Eléments significatifs

---

Le 26 mars 2018 la société FINANCIERE VEIGA a cédé les parts de sa filiale YELLOWSTONE à la société YELLOWSTONE INVESTISSEMENT pour un prix de cession de 645 995 euros.

La plus value long terme dégagée est taxable au taux de 0 %, seule une quote part de 12 % du montant nette de cette plus value est réintégrée au Résultat Fiscal de l'exercice.

## Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL FINANCIERE VEIGA

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2018, dont le total est de 688 299 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 109 691 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018.

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

### Règles générales

---

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2018 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

### Immobilisations corporelles et incorporelles

---

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

## Règles et méthodes comptables

### **Amortissements**

---

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

\* Matériel de transport : 3 ans

\* Matériel informatique : 3 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Les valeurs résiduelles des immobilisations sont considérées comme nulles car non significatives ou non mesurables.

### **Titres de participation**

---

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition hors frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

### **Créances**

---

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

### **Produits et charges exceptionnels**

---

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

## Notes sur le bilan

## Actif immobilisé

## Tableau des immobilisations

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
<b>Valeurs brutes</b>				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles		11 119		11 119
Immobilisations financières	496 999	14 106	510 106	999
<b>Total</b>	<b>496 999</b>	<b>25 225</b>	<b>510 106</b>	<b>12 118</b>
<b>Amortissements &amp; provisions :</b>				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles		3 535		3 535
Immobilisations financières				
<b>Total</b>		<b>3 535</b>		<b>3 535</b>
<b>ACTIF NET</b>				<b>8 583</b>

## Notes sur le bilan

## Immobilisations financières

## Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SCI IMMO VEIGA 47390 LAYRAC	1 000	-4 356	99,90	-4 356
- Participations (détenues entre 10 et 50% )				

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	999	999	4 904		
- Participations (détenues entre 10 et 50% )					
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

**Notes sur le bilan****Actif circulant****Etat des créances**

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 4 904 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
<b>Créances de l'actif immobilisé :</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
<b>Créances de l'actif circulant :</b>			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	4 904	4 904	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
<b>Total</b>	<b>4 904</b>	<b>4 904</b>	

Prêts accordés en cours d'exercice  
Prêts récupérés en cours d'exercice  
Prêts et avances consentis aux associés

**Capitaux propres****Composition du capital social**

Capital social d'un montant de 496 000 euros décomposé en 4 960 titres d'une valeur nominale de 100,00 euros.

## Notes sur le bilan

## Dettes

## Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 14 693 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes Fournisseurs et comptes rattachés	2 640	2 640		
Dettes fiscales et sociales	571	571		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	11 482	11 482		
Produits constatés d'avance				
<b>Total</b>	<b>14 693</b>	<b>14 693</b>		

Emprunts souscrits en cours d'exercice  
Emprunts remboursés sur l'exercice  
Emprunts et dettes contractés auprès des associés

## Charges à payer

	Montant
Fournisseurs fact. non parvenues	2 640
Etat divers à payer	571
<b>Total</b>	<b>3 211</b>

**FINANCIERE VEIGA**  
**Société à responsabilité limitée au capital de 496 000 euros**  
**Siège social : Lieu-dit Fayries, Goulens**  
**47390 LAYRAC**  
**794 533 042 RCS AGEN**

**DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE**  
**EN DATE DU 29 JUIN 2019**

**DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT**  
**DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2018**

**DEUXIEME DÉCISION**

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2018 s'élevant à 109 691,02 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	109 691,02 euros
A la réserve légale	5 484,55 euros
Solde	----- 104 206,47 euros
En totalité au compte "autres réserves"	

Conformément à la loi, l'associée unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice	Revenu distribué	Revenu éligible	Revenu non éligible
Clôture 31/12/2017	-	-	-
Distribution exceptionnelle 09/12/2017	31 496 €	31 496 €	-
Clôture 31/12/2016	-	-	-
Clôture 31/12/2015	52 522,58 €	52 522,58 €	-
Distribution exceptionnelle 03/08/2015	39 370 €	39 370 €	-

Certifié conforme  
La Gérance

