

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 07/11/2022 sous le numéro de dépôt 7532

**SARL FINANCIERE VEIGA**

Holding

75 Chemin Villenouvelle

31270 CUGNAUX

Siret : 79453304200014

**Etats Financiers**

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

« Certifie les comptes conformes »



# Etats Financiers



## Bilan Actif

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net 31/12/2021	Net 31/12/2020
Capital souscrit non appelé				
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
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				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	619	619		171
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations financières (2)</b>				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	583 803		583 803	583 803
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>584 422</b>	<b>619</b>	<b>583 803</b>	<b>583 974</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
<b>Avances et acomptes versés sur commandes</b>				
<b>Créances (3)</b>				
Clients et comptes rattachés	72 000		72 000	5 400
Autres créances	77 638		77 638	40 724
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>Divers</b>				
Valeurs mobilières de placement	308 527		308 527	308 527
Disponibilités	176 605		176 605	27 783
Charges constatées d'avance (3)				
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>634 769</b>		<b>634 769</b>	<b>382 433</b>
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1 219 191</b>	<b>619</b>	<b>1 218 572</b>	<b>966 407</b>
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

## Bilan Passif

	31/12/2021	31/12/2020
<b>CAPITAUX PROPRES</b>		
Capital	496 000	496 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	19 729	19 729
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		75 536
Report à nouveau	-58 968	
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	<b>95 135</b>	<b>-134 504</b>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>Total I</b>	<b>551 896</b>	<b>456 761</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)	432 478	500 000
Emprunts et dettes diverses (3)	201 093	1 093
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 760	3 287
Dettes fiscales et sociales	30 346	5 267
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance (1)		
<b>Total IV</b>	<b>666 676</b>	<b>509 647</b>
Ecarts de conversion passif (V)		
<b>TOTAL GENERAL (I à V)</b>	<b>1 218 572</b>	<b>966 407</b>
(1) Dont à plus d'un an (a)	359 449	429 952
(1) Dont à moins d'un an (a)	307 227	79 694
(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		

## Compte de Résultat

	31/12/2021	31/12/2020
<b>Produits d'exploitation (1)</b>		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	114 000	31 500
<b>Chiffre d'affaires net</b>	<b>114 000</b>	<b>31 500</b>
Dont à l'exportation		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	1 120	1 123
Autres produits		617
<b>Total I</b>	<b>115 120</b>	<b>33 240</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)	24 907	85 400
Impôts, taxes et versements assimilés	4 242	1 073
Salaires et traitements	63 629	31 646
Charges sociales		
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	171	206
- 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>92 949</b>	<b>118 325</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>22 171</b>	<b>-85 084</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)	80 000	
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	50	24
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>80 050</b>	<b>24</b>
<b>Charges financières</b>		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	7 086	4 470
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		44 973
<b>Total VI</b>	<b>7 086</b>	<b>49 443</b>
<b>RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>	<b>72 964</b>	<b>-49 420</b>
<b>RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>	<b>95 135</b>	<b>-134 504</b>

## Compte de Résultat (suite)

	31/12/2021	31/12/2020
<b>Produits exceptionnels</b>		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
<b>Total produits exceptionnels (VII)</b>		
<b>Charges exceptionnelles</b>		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
<b>Total charges exceptionnelles (VIII)</b>		
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>		
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>	<b>195 170</b>	<b>33 264</b>
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	<b>100 035</b>	<b>167 768</b>
<b>BENEFICE OU PERTE</b>	<b>95 135</b>	<b>-134 504</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	80 000	
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

# Annexe



## Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL FINANCIERE VEIGA

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021, dont le total est de 1 218 572 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégagant un bénéfice de 95 135 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

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

### Règles générales

---

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2021 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 bureau : 5 à 10 ans

\* Matériel informatique : 3 ans

\* Mobilier : 10 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.

## Notes sur le bilan

**Actif immobilisé****Tableau des immobilisations**

	au début d'exercice	Augmentation	Diminution	en fin d'exercice
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	619			619
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>619</b>			<b>619</b>
- Autres participations	583 803			583 803
<b>Immobilisations financières</b>	<b>583 803</b>			<b>583 803</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>584 422</b>			<b>584 422</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 %)				
SASU 2M.R.T. 31600 SEYSSES	37 000	104 021	100,00	92 235
SCI IMMO VEIGA 31270 CUGNAUX	1 000	60 787	99,90	60 787
- 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 %)	583 803	583 803	59 132		
- Participations (détenues entre 10 et 50% )					
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

## Notes sur le bilan

## Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	448	171		619
- Emballages récupérables et divers				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>448</b>	<b>171</b>		<b>619</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>448</b>	<b>171</b>		<b>619</b>

## Notes sur le bilan

## Actif circulant

## Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 149 638 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	72 000	72 000	
Autres	77 638	77 638	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
<b>Total</b>	<b>149 638</b>	<b>149 638</b>	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

## Notes sur le bilan

### 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 666 676 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	432 478	73 029	286 625	72 824
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 760	2 760		
Dettes fiscales et sociales	30 346	30 346		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	201 093	201 093		
Produits constatés d'avance				
<b>Total</b>	<b>666 676</b>	<b>307 227</b>	<b>286 625</b>	<b>72 824</b>
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	70 048			
(**) Dont envers les associés	201 093			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 201 093 euros.

## Charges à payer

	Montant
Fournisseurs fact. non parvenues	2 760
Int. courus s/emp.aup.etabl.crédit	2 525
Org. sociaux - Report COVID	9 487
Org. sociaux - charges à payer	6 370
Etat divers à payer	475
<b>Total</b>	<b>21 617</b>

## Notes sur le compte de résultat

### Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

---

A partir de l'exercice ouvert au 01/01/2021, la société SARL FINANCIERE VEIGA est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SARL FINANCIERE VEIGA, 75 Chemin Villenouvelle 31270 CUGNAUX. Elle agit en qualité de tête de groupe.

### **Convention de répartition de l'impôt sur les sociétés**

#### Méthode dite de la neutralité

La filiale constate sa charges d'impôt comme si elle était imposée séparément, c'est-à-dire en tenant compte des déficits qu'elle a générés.

La société mère enregistre dans ses charges ou ses produits la différence entre la dette d'impôt du groupe et le cumul des charges d'impôt comptabilisées par les filiales.

L'impôt sur les sociétés comptabilisé n'est pas altéré par des conventions particulières au groupe.

Au titre de l'intégration fiscale, montant compris dans l'impôt sur les sociétés :

- Produits de l'exercice : 27 174 euros

- Charges de l'exercice : 27 174 euros

**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 30 JUIN 2022**

**DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT**  
**DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021**

**DEUXIEME DÉCISION**

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2021 s'élevant à 95 135,10 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	95 135,10 euros
Absorption des pertes antérieures	58 968,01 euros
Affecté au compte "report à nouveau"	-----
Solde	36 167,09 euros
A la réserve légale	29 871,30 euros
Solde	-----
Affecté en totalité au compte "autres réserves".	6 295,79 euros

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
31/12/2020	-	-	-
31/12/2019	-	-	-
Distribution exceptionnelle 18/12/2019	49 600 €	49 600 €	-
31/12/2018	-	-	-
Distribution exceptionnelle 31/10/2018	49 600 €	49 600 €	-

Certifié conforme  
La Gérance

*Le 30/06/2022*  
