

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 12/08/2021 sous le numéro de dépôt 5399



SARL FINANCIERE VEIGA

Holding

Lieudit Fayries


Goulens

47390 LAYRAC

Siret : 79453304200014

Etats Financiers

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Compte certifié conforme


Etats Financiers

Bilan Actif

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net 31/12/2020	Net 31/12/2019
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
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				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	619	448	171	378
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	583 803		583 803	999
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	584 422	448	583 974	1 377
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	5 400		5 400	
Autres créances	40 724		40 724	9 522
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	308 527		308 527	493 500
Disponibilités	27 783		27 783	150 467
Charges constatées d'avance (3)				363
TOTAL ACTIF CIRCULANT	382 433		382 433	653 852
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	966 855	448	966 407	655 228

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

Bilan Passif

	31/12/2020	31/12/2019
CAPITAUX PROPRES		
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	108 277
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-134 504	-32 741
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total I	456 761	591 265
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total II		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total III		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	500 000	
Emprunts et dettes diverses (3)	1 093	34 720
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 287	1 918
Dettes fiscales et sociales	5 267	15 511
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		11 815
Produits constatés d'avance (1)		
Total IV	509 647	63 964
Ecarts de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL (I à V)	966 407	655 228

(1) Dont à plus d'un an (a) 429 952

(1) Dont à moins d'un an (a) 79 694 63 964

(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

	31/12/2020	31/12/2019
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	31 500	
Chiffre d'affaires net	31 500	
Dont à l'exportation		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	1 123	911
Autres produits	617	
Total I	33 240	911
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises		
Variations de stock		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variations de stock		
Autres achats et charges externes (a)	85 400	19 249
Impôts, taxes et versements assimilés	1 073	631
Salaires et traitements	31 646	6 014
Charges sociales		
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	206	3 599
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges		
Total II	118 325	29 494
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-85 084	-28 583
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III		
Perte supportée ou bénéfice transféré IV		
Produits financiers		
De participation (3)		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	24	101
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total V	24	101
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	4 470	4 352
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	44 973	
Total VI	49 443	4 352
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-49 420	-4 252
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	-134 504	-32 834

Compte de Résultat (suite)

	31/12/2020	31/12/2019
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		3 700
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)		3 700
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		3 607
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)		3 607
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		93
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
Total des produits (I+III+V+VII)	33 264	4 712
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	167 768	37 453
BENEFICE OU PERTE	-134 504	-32 741

(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

La société FINANCIERE VEIGA a acquis, le 12 mai 2020, les titres de la SASU 2M.R.T. à la société LES PRIMEURS DU BEL ABORD. Elle détient alors 100 % des titres de cette société au capital social de 37 000 euros.

L'article 209 VII du Code Général des Impôts prévoit, pour les sociétés soumises à l'IS, l'obligation d'incorporer au prix de revient des titres de participation les frais liés à leur acquisition. La fraction du prix de revient des titres de participation correspondant peut toutefois être amortie sur 5 ans à compter de la date d'acquisition des titres.

En 2014, la société FINANCIERE VEIGA a opté pour la comptabilisation des frais d'acquisition de titres de participation en charges. Les frais d'acquisition de la société 2M.R.T. s'élèvent à 66 087 euros et sont réintégrés fiscalement pour leur totalité en 2020 pour être déduits fiscalement sur 5 ans à compter de la date d'acquisition des titres, soit le 12 mai 2020.

Par ailleurs, la société FINANCIERE VEIGA avait souscrit un contrat de capitalisation inscrit dans les comptes pour un montant de 493 500,00 euros. Le 23 mars 2020, la société a effectué un rachat partiel du contrat pour 240 000,00 euros. Un résultat de cession doit être enregistré comptablement pour la part du contrat racheté. La perte est constatée en charges financières pour 44 973,11 euros. Ainsi, le contrat de capitalisation apparaît dans les comptes clos au 31/12/2020 pour un montant de 208 526,89 euros.

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL FINANCIERE VEIGA

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020, dont le total est de 966 407 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 134 504 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

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

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2020 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 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.

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Néanmoins, étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé**Tableau des immobilisations**

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Valeurs brutes				
Immobilisations incorporelles				619
Immobilisations corporelles	619			619
Immobilisations financières	999	582 804		583 803
Total	1 618	582 804		584 422
Amortissements & provisions :				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	241	206		448
Immobilisations financières				
Total	241	206		448
ACTIF NET				583 974

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	-2 036	99,90	-2 036
SASU 2M.R.T. 31600 SEYSSES	37 000	91 786	100,00	88 086
- 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	25 248		
- 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 46 124 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
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	5 400	5 400	
Autres	40 724	40 724	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	46 124	46 124	

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 509 647 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	500 000	70 048	284 774	145 178
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 287	3 287		
Dettes fiscales et sociales	5 267	5 267		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	1 093	1 093		
Produits constatés d'avance				
Total	509 647	79 694	284 774	145 178

(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice 500 000

(*) Emprunts remboursés sur l'exercice

(**) Dont envers les associés 1 093

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 1 093 euros.

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs fact. non parvenues	3 287
Org. sociaux - charges à payer	2 992
Etat divers à payer	475
Total	6 754

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 2021

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020

DEUXIEME DÉCISION

L'associée unique décide d'imputer la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2020 s'élevant à -134 503,81 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice :	-134 503,81 euros
- sur le compte "autres réserves"	-75 535,80 euros
- sur le compte "report à nouveau"	-58 968,01 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
31/12/2019	-	-	-
Distribution exceptionnelle 18/12/2019	49 600 €	49 600 €	-
31/12/2018	-	-	-
Distribution exceptionnelle 31/10/2018	49 600 €	49 600 €	-
31/12/2017	-	-	-

Certifié conforme
La Gérance

