

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 : 2022 B 06746

Numéro SIREN : 794 533 042

Nom ou dénomination : FINANCIERE VEIGA

Ce dépôt a été enregistré le 24/10/2023 sous le numéro de dépôt B2023/033658



**SARL FINANCIERE VEIGA**

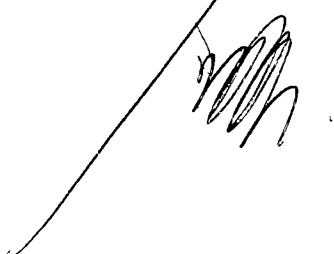
Holding

4 Route de Tournefeuille  
Appartement C301  
31270 CUGNAUX

Siret : 79453304200014

**Etats Financiers**

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

“Compte Certifié Conforme”  


# Etats Financiers

**Bilan Actif**

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net 31/12/2022	Net 31/12/2021
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		
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>583 803</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				
Avances et acomptes versés sur commandes				
<b>Créances (3)</b>				
Clients et comptes rattachés	72 000		72 000	72 000
Autres créances	155 505		155 505	77 638
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	408 527		408 527	308 527
Disponibilités	123 803		123 803	176 605
Charges constatées d'avance (3)				
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>759 836</b>		<b>759 836</b>	<b>634 769</b>
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1 344 258</b>	<b>619</b>	<b>1 343 639</b>	<b>1 218 572</b>
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

## Bilan Passif

	31/12/2022	31/12/2021
<b>CAPITAUX PROPRES</b>		
Capital	496 000	496 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	49 600	19 729
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	6 296	
Report à nouveau		-58 968
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	<b>172 084</b>	<b>95 135</b>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>Total I</b>	<b>723 980</b>	<b>551 896</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)	361 673	432 478
Emprunts et dettes diverses (3)	194 238	201 093
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 760	2 760
Dettes fiscales et sociales	20 987	30 346
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	40 000	
Produits constatés d'avance (1)		
<b>Total IV</b>	<b>619 659</b>	<b>666 676</b>
Ecart de conversion passif (V)		
<b>TOTAL GENERAL (I à V)</b>	<b>1 343 639</b>	<b>1 218 572</b>
(1) Dont à plus d'un an (a)	288 488	359 449
(1) Dont à moins d'un an (a)	331 171	307 227
(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

	31/12/2022	31/12/2021
<b>Produits d'exploitation (1)</b>		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	114 000	114 000
<b>Chiffre d'affaires net</b>	<b>114 000</b>	<b>114 000</b>
Dont à l'exportation		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	1 714	1 120
Autres produits		
<b>Total I</b>	<b>115 714</b>	<b>115 120</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)	18 397	24 907
Impôts, taxes et versements assimilés	5 684	4 242
Salaires et traitements	57 882	63 629
Charges sociales		
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements		171
- 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>81 963</b>	<b>92 949</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>33 751</b>	<b>22 171</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	80 000
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	60 827	50
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>140 827</b>	<b>80 050</b>
<b>Charges financières</b>		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	2 493	7 086
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>Total VI</b>	<b>2 493</b>	<b>7 086</b>
<b>RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>	<b>138 333</b>	<b>72 964</b>
<b>RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>	<b>172 084</b>	<b>95 135</b>

## Compte de Résultat (suite)

31/12/2022

31/12/2021

**Produits exceptionnels**

Sur opérations de gestion

Sur opérations en capital

Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges

**Total produits exceptionnels (VII)****Charges exceptionnelles**

Sur opérations de gestion

Sur opérations en capital

Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions

**Total charges exceptionnelles (VIII)****RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)**

Participation des salariés aux résultats (IX)

Impôts sur les bénéfices (X)

**Total des produits (I+III+V+VII)****256 541****195 170****Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)****84 456****100 035****BENEFICE OU PERTE****172 084****95 135**

(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

140 826

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 31/12/2022, dont le total est de 1 343 639 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 172 084 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

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

### Règles générales

---

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2022 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
Immobilisations corporelles	619			619
- Autres participations	583 803			583 803
Immobilisations financières	583 803			583 803
<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	34 916	100,00	10 895
SCI IMMO VEIGA 31270 CUGNAUX	1 000	-304	99,90	-1 304
- 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	146 523		
- 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
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	619			619
Immobilisations corporelles	619			619
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>619</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 227 505 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	72 000	72 000	
Autres	155 505	155 505	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
<b>Total</b>	<b>227 505</b>	<b>227 505</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 619 659 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	361 673	73 185	288 488	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 760	2 760		
Dettes fiscales et sociales	20 987	20 987		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	234 238	234 238		
Produits constatés d'avance				
<b>Total</b>	<b>619 659</b>	<b>331 171</b>	<b>288 488</b>	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	70 503			
(**) Dont envers les associés	191 093			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 191 093 euros.

**Charges à payer**

	Montant
Fournisseurs fact. non parvenues	2 760
Int. courus s/emp.aup.etabl.crédit	2 224
Org. sociaux - Report COVID	4 312
Org. sociaux - charges à payer	1 368
Etat divers à payer	475
<b>Total</b>	<b>11 139</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, 4 Route de Tournefeuille 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 : 1 968 euros
- Charges de l'exercice : 1 968 euros

**FINANCIERE VEIGA**  
**Société à responsabilité limitée au capital de 496 000 euros**  
**Siège social : 4 Route de Tournefeuille - Appartement C 301**  
**31270 CUGNAUX**  
**794 533 042 RCS TOULOUSE**

**DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE  
EN DATE DU 30 JUIN 2023**

**DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT  
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022**

**DEUXIEME DÉCISION**

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 172 084,30 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 :

<b>Exercice</b>	<b>Revenu distribué</b>	<b>Revenu éligible</b>	<b>Revenu non éligible</b>
31/12/2021	-	-	-
31/12/2020	-	-	-
31/12/2019	-	-	-

*Il est rappelé que par décision en date du 18 décembre 2019, l'associée unique a décidé une distribution exceptionnelle de réserves, sous forme de dividendes, d'un montant de 49 600 euros prélevé en totalité sur le compte « autres réserves » et dont le revenu est éligible en totalité à l'abattement de 40 %.*

Certifié conforme  
La Gérance

