RCS : LYON
Code greffe : 6901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1999 B 01499
Numéro SIREN : 423 045 699
Nom ou dénomination : CDV

Ce dépôt a été enregistré le 13/03/2018 sous le numéro de dépôt B2018/006321

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE .....

..... *LYON*

Date : 13/03/2018

5001183

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n°de dépôt : **B2018/006321**
n°de gestion : **1999B01499**
n°SIREN : **423 045 699 RCS Lyon**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Lyon certifie avoir procédé le 13/03/2018 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de :

CDV - Société à responsabilité limitée
66 Rue Béchevelin 69007 Lyon -FRANCE-

date de clôture : 31/08/2017

Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.

Concernant les évènements RCS suivants :
Dépôt des comptes annuels

TRIBUNAL DE COMMERCE DE LYON

5001183

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

(1) **BILAN - ACTIF**

6381 **DGFiP N° 2050 2017**

Désignation de l'entreprise : Société C.D.V. — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Adresse de l'entreprise 66 RUE BECHEVELIN 69007 LYON — Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 42304569900059 — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Exercice N clos le, 31082017 Net 3	N-1 31082016 Net 4
	Capital souscrit non appelé (I)	AA				
ACTIF IMMOBILISÉ* — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC		
	Frais de développement *	CX		CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG		
	Fonds commercial (1)	AH	462 375	AI	462 375	462 375
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	23 571	AK 13 528	10 043	6 270
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO		
	Constructions	AP	353 787	AQ 164 078	189 709	225 095
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	556 258	AS 362 994	193 264	220 245
	Autres immobilisations corporelles	AT	236 841	AU 138 154	98 687	84 378
	Immobilisations en cours	AV		AW		
	Avances et acomptes	AX		AY		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
	Autres participations	CU	100 700	CV	100 700	100 700
	Créances rattachées à des participations	BB		BC		
	Autres titres immobilisés	BD		BE		
	Prêts	BF		BG		
	Autres immobilisations financières*	BH	3 962	BI	3 962	3 862
	TOTAL (II)	BJ	1 737 494	BK 678 755	1 058 740	1 102 925
ACTIF CIRCULANT — STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL	59 878	BM	59 878	39 651
	En cours de production de biens	BN		BO		
	En cours de production de services	BP		BQ		
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
	Marchandises	BT		BU		
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW		
CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	627 081	BY	627 081	489 213
	Autres créances (3)	BZ	166 696	CA	166 696	108 231
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD	42 207	CE	42 207	38 721
	Disponibilités	CF	70 861	CG	70 861	116 904
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	15 146	CI	15 146	15 989
	TOTAL (III)	CJ	981 868	CK	981 868	808 709
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN				
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	2 719 363	1A 678 755	2 040 608	1 911 634

Renvois : (1) Dont droit au bail | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes. CP | (3) Part à plus d'un an : CR

Clause de réserve de propriété :* Immobilisations : | Stocks : | Créances :

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

(2) **BILAN - PASSIF avant répartition**

DGFiP N° 2051 2017

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : Société C.D.V. — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 9 000)	DA	9 000	9 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	900	900
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	593 049	514 510
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG		
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	238 300	228 538
	Subventions d'investissement	DJ	14 407	20 292
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	855 655	773 241
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS	753	1 010
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	482 123	654 988
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	139 143	56 026
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	120 662	110 108
	Dettes fiscales et sociales	DY	437 553	314.035
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	4 719	2 226
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	1 184 953	1 138 393
	Ecarts de conversion passif * (V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	2 040 608	1 911 634

RENVOIS				
(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
(2)	Dont — Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
	Dont — Ecart de réévaluation libre	1D		
	Dont — Réserve de réévaluation (1976)	1E		
(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	863 367	612 704
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

QUADRATUS Informatique

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

3 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFiP N° 2052 2017

Désignation de l'entreprise : Société C.D.V. — Néant ☐ *

			Exercice N					Exercice (N-1)
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC		
	Production vendue biens*	FD	4 756 240	FE		FF	4 756 240	3 778 100
	Production vendue services*	FG		FH		FI		
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	4 756 240	FK		FL	4 756 240	3 778 100
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		1 995
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	28 256	18 363
	Autres produits (1) (11)					FQ	93	54
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	4 784 590	3 798 512
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS		
	Variation de stock (marchandises)*					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	764 971	576 756
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	(20 227)	(5 943)
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	864 280	644 773
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	228 920	173 130
	Salaires et traitements*					FY	1 937 264	1 545 780
	Charges sociales (10)					FZ	549 794	429 930
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux amortissements*					GA	142 553	139 976
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux provisions					GB		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	30	43
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	4 467 584	3 504 446
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	317 006	294 066
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	1 194	10 727
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
	Total des produits financiers (V)					GP	1 194	10 727
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	16 521	20 972
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	16 521	20 972
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(15 327)	(10 245)
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	301 679	283 820

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

QUADRATUS Informatique

4 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFiP N° 2053 2017

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : Société C.D.V.

Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	7 285	39 885
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	7 285	39 885
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	458	149
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	5 991	28 363
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	6 449	28 512
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	836	11 373
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	64 216	66 655
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	4 793 069	3 849 124
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	4 554 769	3 620 585
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	238 300	228 538
RENVOIS (1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
(2) Dont	produits de locations immobilières	HY		
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1G		
(3) Dont	- Crédit bail mobilier *	HP	60 786	
	- Crédit bail immobilier	HQ		
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H	351	
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	1J		
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K		
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX		
(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD		
(9)	Dont transferts de charges	A1	28 256	18 363
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2		
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4		
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives	A6	obligatoires	A9

(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)	Exercice N	
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Cf état annexe	6 449	7 285

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N	
	Charges antérieures	Produits antérieurs
POUR SOLDE REGLEMENT FOURNISSEURS	351	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

QUADRATUS Informatique

ANNEXE

Exercice du 01/09/2016 au 31/08/2017

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 2 040 608.32 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 4 756 240.41 Euros et dégageant un bénéfice de 238 299.51 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/09/2016 au 31/08/2017.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 93 366 €. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme. Le CICE de l'année 2016 perçu durant l'exercice pour un montant de 71 022 euros a contribué au financement des investissements de l'exercice.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Société C.D.V.
69007 LYON

ANNEXE

Exercice du 01/09/2016 au 31/08/2017

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	477 330		8 616
Installations générales agencements aménagements des constructions	353 787		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	546 173		53 249
Installations générales agencements aménagements divers	178 011		35 213
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	16 436		7 180
TOTAL	1 094 408		95 643
Autres participations	100 700		
Prêts, autres immobilisations financières	3 862		100
TOTAL	104 562		100
TOTAL GENERAL	1 676 300		104 359

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			485 946	485 946
Installations générales agencements aménagements constr.			353 787	353 787
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		43 164	556 258	556 258
Installations générales agencements aménagements divers			213 224	213 224
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			23 617	23 617
TOTAL		43 164	1 146 886	1 146 886
Autres participations			100 700	100 700
Prêts, autres immobilisations financières			3 962	3 962
TOTAL			104 662	104 662
TOTAL GENERAL		43 164	1 737 494	1 737 494

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	8 685	4 843		13 528
Installations générales agencements aménagements constr.	128 692	35 386		164 078
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	325 927	74 240	37 173	362 994
Installations générales agencements aménagements divers	100 091	23 237		123 328
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	9 979	4 847		14 826
TOTAL	564 689	137 710	37 173	665 226
TOTAL GENERAL	573 375	142 553	37 173	678 755

Société C.D.V.
69007 LYON

ANNEXE

Exercice du 01/09/2016 au 31/08/2017

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	4 843				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	35 386				
Instal.techniques matériel outillage indus.	74 240				
Instal.générales agenc.aménag.divers	23 237				
Matériel de bureau informatique mobilier	4 847				
TOTAL	137 710				
TOTAL GENERAL	142 553				

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	3 962		3 962
Autres créances clients	627 081	627 081	
Personnel et comptes rattachés	72 934	72 934	
Impôts sur les bénéfices	56 798	56 798	
Groupe et associés	8 434	8 434	
Débiteurs divers	28 530	28 530	
Charges constatées d'avance	15 146	15 146	
TOTAL	812 885	808 923	3 962

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	753	753		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	482 123	160 537	313 494	8 092
Fournisseurs et comptes rattachés	120 662	120 662		
Personnel et comptes rattachés	288 261	288 261		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	126 359	126 359		
Autres impôts taxes et assimilés	22 933	22 933		
Groupe et associés	139 143	139 143		
Autres dettes	4 719	4 719		
TOTAL	1 184 953	863 367	313 494	8 092
Emprunts remboursés en cours d'exercice	172 865			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	31 143			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
parts sociales	10.0000	900			900

ANNEXE

Exercice du 01/09/2016 au 31/08/2017

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
fonds commercial	462 375			462 375	
Total	462 375			462 375	

Le fonds commercial n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an. Dès qu'il existe un indice de perte de valeur, cet test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Logiciels	LINEAIRE	1 à 3 ANS
Aménagement des constructions	LINEAIRE	10 ANS
Matériels et outillages	LINEAIRE	1 à 10 ANS
Matériel de transport	LINEAIRE	3 à 5 ANS
Matériel de bureau	LINEAIRE	5 à 10 ANS
Installation Agencement Divers	LINEAIRE	3 à 10 ANS

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon le dernier prix d'achat connu.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

ANNEXE

Exercice du 01/09/2016 au 31/08/2017

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	73 241
Total	73 241

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts obligataires convertibles	753
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	20 653
Dettes fiscales et sociales	272 947
Total	294 353

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	15 146
Total	15 146

ANNEXE

Exercice du 01/09/2016 au 31/08/2017

Eléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Participations		100 700	
Créances clients et comptes rattachés		9 408	
Autres créances		8 434	
Emprunts et dettes financières diverses		108 000	

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	446 500
Total	446 500

Détail des dettes garanties par des sûretés réelles

Emprunt du : 07/01/2016
Montant initial de cette garantie : 160 000
Montant restant dû en capital : 123 741
Date de fin d'échéance de la garantie : 07/12/2022
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fond de commerce

Emprunt du : 27/10/2010
Montant initial de cette garantie : 75 000
Montant restant dû en capital : 2 007
Date de fin d'échéance de la garantie : 21/10/2017
Nature de la sûreté réelle : Nantissement parts sociales SARL LAC DENTAIRE

Emprunt du : 05/04/2013
Montant initial de cette garantie : 200 000
Montant restant dû en capital : 65 604
Date de fin d'échéance de la garantie : 05/07/2019
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fond de commerce

Emprunt du : 17072012
Montant initial de cette garantie : 150 000
Montant restant dû en capital : 57 571
Date de fin d'échéance de la garantie : 05/02/2020
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fond de commerce

Emprunt du : 07/03/2013
Montant initial de cette garantie : 70 400
Montant restant dû en capital : 27 860
Date de fin d'échéance de la garantie : 05/03/2020

ANNEXE

Exercice du 01/09/2016 au 31/08/2017

Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fond de commerce

Emprunt du : 22/01/2014
Montant initial de cette garantie : 330 000
Montant restant dû en capital : 169 717
Date de fin d'échéance de la garantie : 22/01/2021
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fond de commerce

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14; PCG Art.531-2/9)

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			255 174		255 174
Amortissements					
- cumuls exercices antérieurs			22 526		22 526
- dotations de l'exercice			44 830		44 830
Total			67 356		67 356
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs			47 448		47 448
- exercice			60 708		60 708
Total			108 156		108 156
Redevances restant à payer					
- à un an au plus			64 315		64 315
- entre 1 et 5 ans			87 024		87 024
Total			151 339		151 339

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
59 ans	moins d'un an	
54 à 58 ans	1 à 5 ans	
50 à 54 ans	6 à 10 ans	13 371
40 à 49 ans	11 à 20 ans	35 789
30 à 39 ans	21 à 30 ans	31 573
moins de 30 ans	plus de 30 ans	10 020
Engagement total		90 753

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 65 ans
- profil de carrière à décroissance moyenne
- turn over faible
- taux d'actualisation 1.45%
- Ventilation des départs : 100% des départs à l'initiative du salarié
- Charges sociales : 45% pour les Non Cadre et 50% pour les Cadres

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 831-3 et 832-13)

Société	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société
				brute	nette					
A. Renseignements détaillés										
- Filiales détenues à + de 50%										
- Participations détenues entre 10 et 50 %										
- SARL LAC DENTAIRE	107 100	86 859	50.00	107 100	107 100			491 004	36 812	
B. Renseignements globaux										
- Filiales non reprises en A										
- Participations non reprises en A										

CDV
Société à responsabilité limitée
au capital de 9 000 euros
Siège social : 66 rue Béchevelin
69007 LYON
423 045 699 RCS LYON

DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 26 FEVRIER 2018

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 AOUT 2017

DEUXIEME DECISION

L'associée unique approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 août 2017 s'élevant à 238 299.51 euros de la manière suivante :

A titre de dividende global à l'associée unique pour Soit un dividende de 166.67 euros par part	150 000.00 euros
A la réserve ordinaire pour	88 299.51 euros

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 août 2017 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 150 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Ce dividende sera mis en paiement dans les délais légaux.

Certifié conforme
La Gérance



SARL CDV

66 Rue Bechevelin
69007 LYON

N° Siret : 423 045 699 000 59

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 août 2017

A l'Associé unique de la société CDV

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de l'Associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société CDV relatifs à l'exercice clos le 31 août 2017, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Nous précisons que votre entité n'étant pas tenue précédemment de désigner un commissaire aux comptes, les comptes de l'exercice clos au 31 août 2016 n'ont pas fait l'objet d'une certification.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1er septembre 2016 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice :

- La note de l'annexe intitulée « Fonds commercial » décrit les modalités de dépréciation des fonds de commerce.

  Dans le cadre de notre appréciation des fonds de commerce, nous nous sommes appliqués à vérifier l'application de cette méthode et nous nous sommes assurés du caractère raisonnable des hypothèses retenues par l'entreprise.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés à l'Associé unique

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du gérant et dans les autres documents adressés à l'Associé unique sur la situation financière et les comptes annuels.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre gérant.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- Il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- Il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- Il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- Il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- Il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Lyon
Le 9 février 2018

Le Commissaire aux Comptes
SFC AUDIT
Charles-Alexandre GIAUX

Société C.D.V.
69007 LYON

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/08/2017 12			Exercice N-1 31/08/2016 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	**Immobilisations incorporelles**						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)	462 375		462 375	462 375		
	Autres immobilisations incorporelles	23 571	13 528	10 043	6 270	3 773	60.17
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	353 787	164 078	189 709	225 095	35 386-	15.72-
	Installations techniques, matériel et outillage	556 258	362 994	193 264	220 245	26 982-	12.25-
	Autres immobilisations corporelles	236 841	138 154	98 687	84 378	14 309	16.96
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	100 700		100 700	100 700		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	3 962		3 962	3 862	100	2.59
	Total II	1 737 494	678 755	1 058 740	1 102 925	44 185-	4.01-
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en cours**						
	Matières premières, approvisionnements	59 878		59 878	39 651	20 227	51.01
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	627 081		627 081	489 213	137 868	28.18
	Autres créances	166 696		166 696	108 231	58 465	54.02
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	42 207		42 207	38 721	3 486	9.00
	Disponibilités	70 861		70 861	116 904	46 043-	39.39-
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)	15 146		15 146	15 989	843-	5.27-
	Total III	981 868		981 868	808 709	173 160	21.41
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	2 719 363	678 755	2 040 608	1 911 634		6.75

AUDIT
SFC AUDIT
13 Avenue Félix Faure
69362 Lyon Cedex 07
04 78 17 17 17
SIREN 820 [illegible]
COMMISSARIAT AUX COMPTES

Société C.D.V.
69007 LYON

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/08/2017 12	Exercice N-1 31/08/2016 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 9 000)	9 000	9 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	900	900		
	Réserves statutaires ou contractuelles	593 049	514 510	78 538	15.26
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	238 300	228 538	9 761	4.27
	Subventions d'investissement	14 407	20 292	5 885-	29.00-
	Provisions réglementées				
	Total I	855 655	773 241	82 415	10.66
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	**Dettes financières**				
	Emprunts obligataires convertibles	753	1 010	257-	25.44-
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	482 123	654 988	172 865-	26.39-
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	139 143	56 026	83 117	148.35
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	120 662	110 108	10 554	9.58
	Dettes fiscales et sociales	437 553	314 035	123 518	39.33
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	4 719	2 226	2 494	112.02
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	1 184 953	1 138 393	46 560	4.09
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	2 040 608	1 911 634	128 975	6.75

AUDIT
SFC AUDIT
18 Avenue Félix Faure
69362 Lyon Cedex 07
04 78 17 17 17
SIREN 820 866 895
COMMISSARIAT AUX COMPTES

Société C.D.V.
69007 LYON

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/08/2017 12			Exercice N-1 31/08/2016 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens	4 756 240		4 756 240	3 778 100	978 140	25.89
Production vendue de services						
Chiffre d'affaires NET	4 756 240		4 756 240	3 778 100	978 140	25.89
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation				1 995	1 995-	100.00-
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			28 256	18 363	9 893	53.87
Autres produits			93	54	39	72.69
Total des Produits d'exploitation (I)			4 784 590	3 798 512	986 078	25.96
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			764 971	576 756	188 215	32.63
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			20 227-	5 943-	14 284-	240.35-
Autres achats et charges externes *			864 280	644 773	219 506	34.04
Impôts, taxes et versements assimilés			228 920	173 130	55 790	32.22
Salaires et traitements			1 937 264	1 545 780	391 484	25.33
Charges sociales			549 794	429 930	119 864	27.88
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			142 553	139 976	2 577	1.84
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			30	43	13-	30.79-
Total des Charges d'exploitation (II)			4 467 584	3 504 446	963 137	27.48
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			317 006	294 066	22 940	7.80
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

AUDIT
SFC AUDIT
18 Avenue Félix Faure
69362 Lyon Cedex 07
04 78 17 17 17
SIREN 820 866 895
COMMISSARIAT AUX COMPTES

Société C.D.V.
69007 LYON

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/08/2017 12	Exercice N-1 31/08/2016 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	1 194	10 727	9 533-	88.87-
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	1 194	10 727	9 533-	88.87-
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	16 521	20 972	4 451-	21.23-
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	16 521	20 972	4 451-	21.23-
2. Résultat financier (V-VI)	15 327-	10 245-	5 081-	49.60-
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	301 679	283 820	17 859	6.29
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	7 285	39 885	32 600-	81.73-
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	7 285	39 885	32 600-	81.73-
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	458	149	309	207.23
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	5 991	28 363	22 372-	78.88-
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	6 449	28 512	22 063-	77.38-
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	836	11 373	10 537-	92.65-
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	64 216	66 655	2 439-	3.66-
Total des produits (I+III+V+VII)	4 793 069	3 849 124	943 945	24.52
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	4 554 769	3 620 585	934 184	25.80
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	238 300	228 538	9 761	4.27

AUDIT
SEC AUDIT
18 Avenue Félix Faure
69362 Lyon Cedex 07
04 78 17 17 17
SIREN 820 866 895
COMMISSARIAT AUX COMPTES

Société C.D.V.
69007 LYON

ANNEXE

Exercice du 01/09/2016 au 31/08/2017

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 2 040 608.32 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 4 756 240.41 Euros et dégageant un bénéfice de 238 299.51 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/09/2016 au 31/08/2017.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 93 366 €. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme. Le CICE de l'année 2016 perçu durant l'exercice pour un montant de 71 022 euros a contribué au financement des investissements de l'exercice.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -



Société C.D.V.
69007 LYON

ANNEXE

Exercice du 01/09/2016 au 31/08/2017

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	477 330		8 616
Installations générales agencements aménagements des constructions	353 787		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	546 173		53 249
Installations générales agencements aménagements divers	178 011		35 213
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	16 436		7 180
TOTAL	1 094 408		95 643
Autres participations	100 700		
Prêts, autres immobilisations financières	3 862		100
TOTAL	104 562		100
TOTAL GENERAL	1 676 300		104 359

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			485 946	485 946
Installations générales agencements aménagements constr.			353 787	353 787
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		43 164	556 258	556 258
Installations générales agencements aménagements divers			213 224	213 224
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			23 617	23 617
TOTAL		43 164	1 146 886	1 146 886
Autres participations			100 700	100 700
Prêts, autres immobilisations financières			3 962	3 962
TOTAL			104 662	104 662
TOTAL GENERAL		43 164	1 737 494	1 737 494

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	8 685	4 843		13 528
Installations générales agencements aménagements constr.	128 692	35 386		164 078
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	325 927	74 240	37 173	362 994
Installations générales agencements aménagements divers	100 091	23 237		123 328
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	9 979	4 847		14 826
TOTAL	564 689	137 710	37 173	665 226
TOTAL GENERAL	573 375	142 553	37 173	678 755

AUDIT
SFC AUDIT
18 Avenue Félix Faure
69362 Lyon Cedex 07
04 78 17 17 17
SIREN 820 866 895
COMMISSARIAT AUX COMPTES

Société C.D.V.
69007 LYON

ANNEXE

Exercice du 01/09/2016 au 31/08/2017

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	4 843				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	35 386				
Instal.techniques matériel outillage indus.	74 240				
Instal.générales agenc.aménag.divers	23 237				
Matériel de bureau informatique mobilier	4 847				
TOTAL	137 710				
TOTAL GENERAL	142 553				

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	3 962		3 962
Autres créances clients	627 081	627 081	
Personnel et comptes rattachés	72 934	72 934	
Impôts sur les bénéfices	56 798	56 798	
Groupe et associés	8 434	8 434	
Débiteurs divers	28 530	28 530	
Charges constatées d'avance	15 146	15 146	
TOTAL	812 885	808 923	3 962

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	753	753		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	482 123	160 537	313 494	8 092
Fournisseurs et comptes rattachés	120 662	120 662		
Personnel et comptes rattachés	288 261	288 261		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	126 359	126 359		
Autres impôts taxes et assimilés	22 933	22 933		
Groupe et associés	139 143	139 143		
Autres dettes	4 719	4 719		
TOTAL	1 184 953	863 367	313 494	8 092
Emprunts remboursés en cours d'exercice	172 865			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	31 143			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
parts sociales	10.0000	900			900

AUDIT
SFC AUDIT
18 Avenue Félix Faure
69362 Lyon Cedex 07
04 78 17 17 17
SIREN 820 866 895
COMMISSARIAT AUX COMPTES

Société C.D.V.
69007 LYON

ANNEXE

Exercice du 01/09/2016 au 31/08/2017

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
fonds commercial	462 375			462 375	
Total	462 375			462 375	

Le fonds commercial n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an. Dès qu'il existe un indice de perte de valeur, cet test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Logiciels	LINEAIRE	1 à 3 ANS
Aménagement des constructions	LINEAIRE	10 ANS
Matériels et outillages	LINEAIRE	1 à 10 ANS
Matériel de transport	LINEAIRE	3 à 5 ANS
Matériel de bureau	LINEAIRE	5 à 10 ANS
Installation Agencement Divers	LINEAIRE	3 à 10 ANS

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon le dernier prix d'achat connu.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

AUDIT
SFC AUDIT
18 Avenue Félix Faure
69362 Lyon Cedex 07
04 78 17 17 17
SIREN 820 986 895
COMMISSARIAT AUX COMPTES

Société C.D.V.
69007 LYON

ANNEXE

Exercice du 01/09/2016 au 31/08/2017

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	73 241
Total	73 241

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts obligataires convertibles	753
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	20 653
Dettes fiscales et sociales	272 947
Total	294 353

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	15 146
Total	15 146



Société C.D.V.
69007 LYON

ANNEXE

Exercice du 01/09/2016 au 31/08/2017

Eléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Participations		100 700	
Créances clients et comptes rattachés		9 408	
Autres créances		8 434	
Emprunts et dettes financières diverses		108 000	

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	446 500
Total	446 500

Détail des dettes garanties par des sûretés réelles

Emprunt du : 07/01/2016
Montant initial de cette garantie : 160 000
Montant restant dû en capital : 123 741
Date de fin d'échéance de la garantie : 07/12/2022
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fond de commerce

Emprunt du : 27/10/2010
Montant initial de cette garantie : 75 000
Montant restant dû en capital : 2 007
Date de fin d'échéance de la garantie : 21/10/2017
Nature de la sûreté réelle : Nantissement parts sociales SARL LAC DENTAIRE

Emprunt du : 05/04/2013
Montant initial de cette garantie : 200 000
Montant restant dû en capital : 65 604
Date de fin d'échéance de la garantie : 05/07/2019
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fond de commerce

Emprunt du : 17072012
Montant initial de cette garantie : 150 000
Montant restant dû en capital : 57 571
Date de fin d'échéance de la garantie : 05/02/2020
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fond de commerce

Emprunt du : 07/03/2013
Montant initial de cette garantie : 70 400
Montant restant dû en capital : 27 860
Date de fin d'échéance de la garantie : 05/03/2020

AUDIT
SFC AUDIT
18 Avenue Félix Faure
69362 Lyon Cedex 07
04 78 17 17 17
SIREN 820 866 895
COMMISSARIAT AUX COMPTES

ANNEXE

Exercice du 01/09/2016 au 31/08/2017

Nature de la sûreté réelle	: Nantissement du fond de commerce
Emprunt du	: 22/01/2014
Montant initial de cette garantie	: 330 000
Montant restant dû en capital	: 169 717
Date de fin d'échéance de la garantie	: 22/01/2021
Nature de la sûreté réelle	: Nantissement du fond de commerce

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14; PCG Art.531-2/9)

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			255 174		255 174
Amortissements					
- cumuls exercices antérieurs			22 526		22 526
- dotations de l'exercice			44 830		44 830
Total			67 356		67 356
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs			47 448		47 448
- exercice			60 708		60 708
Total			108 156		108 156
Redevances restant à payer					
- à un an au plus			64 315		64 315
- entre 1 et 5 ans			87 024		87 024
Total			151 339		151 339

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
59 ans	moins d'un an	
54 à 58 ans	1 à 5 ans	
50 à 54 ans	6 à 10 ans	13 371
40 à 49 ans	11 à 20 ans	35 789
30 à 39 ans	21 à 30 ans	31 573
moins de 30 ans	plus de 30 ans	10 020
Engagement total		90 753

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 65 ans
- profil de carrière à décroissance moyenne
- turn over faible
- taux d'actualisation 1.45%
- Ventilation des départs : 100% des départs à l'initiative du salarié
- Charges sociales : 45% pour les Non Cadre et 50% pour les Cadres

AUDIT
SFC AUDIT
18 Avenue Felix Faure
69362 Lyon Cedex 07
04 78 17 17 17
SIREN 820 866 895
COMMISSARIAT AUX COMPTES

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 831-3 et 832-13)

Société	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société
				brute	nette					
A. Renseignements détaillés										
- Filiales détenues à + de 50%										
- Participations détenues entre 10 et 50 %										
- SARL LAC DENTAIRE	107 100	86 859	50.00	107 100	107 100			491 004	36 812	
B. Renseignements globaux										
- Filiales non reprises en A										
- Participations non reprises en A										

AUDIT
SFC AUDIT
18 Avenue Félix Faure
69362 Lyon Cedex 07
04 78 17 17 17
SIREN 820 866 895
COMMISSARIAT AUX COMPTES