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 07/05/2021 sous le numéro de dépôt B2021/014932

COPIE CONFORME

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

(1)

BILAN - ACTIF

DGFiP N° 2050 2020

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* 4 2 3 0 4 5 6 9 9 0 0 0 5 9 — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Exercice N clos le, 31082020 Net 3	N-1 31082019 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	562 375	AI	562 375	562 375
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	32 160	AK 29 363	2 796	5 779
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO		
	Constructions	AP	353 787	AQ 270 236	83 551	118 937
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	625 599	AS 468 666	156 933	149 139
	Autres immobilisations corporelles	AT	349 942	AU 228 375	121 568	110 145
	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		CV		
	Créances rattachées à des participations	BB		BC		
	Autres titres immobilisés	BD		BE		
	Prêts	BF		BG		
	Autres immobilisations financières*	BH	3 979	BI	3 979	3 979
	TOTAL (II)	BJ	1 927 842	BK 996 640	931 202	950 354
ACTIF CIRCULANT — STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL	66 150	BM	66 150	64 056
	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	838 880	BY	838 880	592 378
	Autres créances (3)	BZ	42 019	CA	42 019	85 409
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD	103 762	CE	103 762	76 730
	Disponibilités	CF	898 962	CG	898 962	194 670
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	26 628	CI	26 628	22 223
	TOTAL (III)	CJ	1 976 401	CK	1 976 401	1 035 466
	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	3 904 243	1A 996 640	2 907 603	1 985 821

Renvois : (1) Dont droit au bail | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes CP (0) | (3) Part à plus d'un an CR

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

* Pour les besoins exclusifs de la présentation de ces rubriques sont données dans la notice n° 2032

Dossier N° 000082 en Euros. Attestation de présentation des comptes

Cegid Group

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

DGFiP N° 2051 2020

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

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

			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	874 917	809 367
	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	315 644	185 549
	Subventions d'investissement	DJ		2 637
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	1 200 461	1 007 454
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	722	283
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	1 044 877	329 090
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	82 986	118 898
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	127 886	127 378
	Dettes fiscales et sociales	DY	409 293	395 636
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	41 101	7 082
Compte régul	Produits constatés d'avance (4)	EB	278	
	TOTAL (IV)	EC	1 707 143	978 367
	Ecarts de conversion passif * **(V)**	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	2 907 603	1 985 821

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	1 572 223	779 798
(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.

Cegid Group

ANNEXE

Exercice du 01/09/2019 au 31/08/2020

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 2 907 603.46 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 4 957 332.23 Euros et dégageant un bénéfice de 315 643.97 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/09/2019 au 31/08/2020.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Dans le contexte de crise sanitaire exceptionnelle liée à l'épidémie de Covid-19, l'activité de la société a été totalement interrompue sur l'ensemble de la période de confinement du 18 mars au 11 mai 2020 du fait de l'arrêt d'exercice des professionnels de santé dentaire.

L'impact sur l'activité 2020 est une baisse du chiffre d'affaires de 793 K€ sur la période 03/2020 - 05/2020 par rapport à la même période 2019, dont un chiffre d'affaires totalement nul sur le mois d'avril 2020.

Pour faire face à cette situation, l'entreprise a mis en action un plan de continuité de l'activité en utilisant les mesures suivantes :
- Recours à l'activité partielle pour le personnel. Il a été perçu 148 K€ d'indemnités comptabilisées en moins des charges de personnel,
- Report des échéances des emprunts bancaires sur une période allant jusqu'à septembre 2020. Soit 45,6 K€ décalés sur l'exercice clos,
- Obtention d'un prêt garanti par l'État d'un montant de 800 K€,
- La société n'a bénéficié d'aucune aide ni indemnité d'assurance. Elle n'était pas éligible au fonds de solidarité,
- La société est à jour de l'ensemble de ses dettes fiscales et sociales à la clôture de l'exercice.

Eu égard à ces mesures et à la situation de l'entreprise à la date d'arrêté des comptes, la Gouvernance de la société, qui reste attentive pour prendre toutes les mesures adéquates complémentaires, n'a pas connaissance d'incertitude significative remettant en cause le principe de continuité d'exploitation.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

ANNEXE

Exercice du 01/09/2019 au 31/08/2020

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.

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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, 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.

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 2018-07 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 générales complémentaires

La société a sollicité 76 K€ de crédit d'impôt recherche/innovation. Cette demande a fait l'objet d'un rescrit fiscal au préalable. Ce produit fiscal est constaté en compensation avec la charge d'impôt sur les sociétés qui s'établit à 84 K€.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Société C.D.V.
69007 LYON

ANNEXE

Exercice du 01/09/2019 au 31/08/2020

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	592 735		1 800
Installations générales agencements aménagements des constructions	353 787		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	567 387		72 689
Installations générales agencements aménagements divers	283 904		33 268
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	34 222		858
TOTAL	1 239 300		106 814
Prêts, autres immobilisations financières	3 979		
TOTAL	3 979		
TOTAL GENERAL	1 836 013		108 614

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			594 535	594 535
Installations générales agencements aménagements constr.			353 787	353 787
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		14 477	625 599	625 599
Installations générales agencements aménagements divers			317 171	317 171
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		2 309	32 771	32 771
TOTAL		16 786	1 329 328	1 329 328
Prêts, autres immobilisations financières			3 979	3 979
TOTAL			3 979	3 979
TOTAL GENERAL		16 786	1 927 842	1 927 842

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	24 580	4 783		29 363
Installations générales agencements aménagements constr.	234 850	35 386		270 236
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	418 248	63 122	12 705	468 666
Installations générales agencements aménagements divers	179 424	18 915		198 340
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	28 556	3 788	2 309	30 035
TOTAL	861 079	121 211	15 014	967 276
TOTAL GENERAL	885 659	125 994	15 014	996 640

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	4 783				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	35 386				
Instal.techniques matériel outillage indus.	63 122				
Instal.générales agenc.aménag.divers	18 915				
Matériel de bureau informatique mobilier	3 788				
TOTAL	121 211				
TOTAL GENERAL	125 994				

Société C.D.V.
69007 LYON

ANNEXE

Exercice du 01/09/2019 au 31/08/2020

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	31 481		31 481		
TOTAL	31 481		31 481		
TOTAL GENERAL	31 481		31 481		
Dont dotations et reprises d'exploitation			31 481		

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	3 979	0	3 979
Autres créances clients	838 880	838 880	
Impôts sur les bénéfices	29 251	29 251	
Débiteurs divers	12 768	12 768	
Charges constatées d'avance	26 628	26 628	
TOTAL	911 506	907 527	3 979

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	722	722		
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	3 000	3 000		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	1 041 877	906 957	130 601	4 319
Fournisseurs et comptes rattachés	127 886	127 886		
Personnel et comptes rattachés	243 734	243 734		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	141 164	141 164		
Autres impôts taxes et assimilés	24 396	24 396		
Groupe et associés	82 986	82 986		
Autres dettes	41 101	41 101		
Produits constatés d'avance	278	278		
TOTAL	1 707 143	1 572 223	130 601	4 319
Emprunts souscrits en cours d'exercice	800 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	87 213			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	48 835			

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 01/09/2019 au 31/08/2020

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	562 375			562 375	
Total	562 375			562 375	

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 immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

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 ANS
Matériel de bureau	LINEAIRE	1 à 10 ANS
Installation Agencement Divers	LINEAIRE	3 à 10 ANS

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.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

ANNEXE

Exercice du 01/09/2019 au 31/08/2020

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
Créances clients et comptes rattachés	310
Autres créances	574
Total	884

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts obligataires convertibles	722
Emprunts et dettes financières diverses	627
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	33 093
Dettes fiscales et sociales	293 153
Autres dettes	16 139
Total	343 734

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	26 628
Total	26 628
Produits constatés d'avance	**Montant**
Produits d'exploitation	278
Total	278

ANNEXE

Exercice du 01/09/2019 au 31/08/2020

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	
Créances clients et comptes rattachés	4 365		
Autres créances	10 896		
Emprunts et dettes financières diverses		34 151	

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total	3 995	40
Dont entreprises liées	627	

- 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	214 649
Total	214 649

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 : 55 624
Date de fin d'échéance de la garantie : 07/12/2022
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fond de commerce

Emprunt du : 24/04/2018
Montant initial de cette garantie : 150 000
Montant restant dû en capital : 111 773
Date de fin d'échéance de la garantie : 24/04/2025
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fond de commerce

Emprunt du : 17/07/2012
Montant initial de cette garantie : 150 000
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
Date de fin d'échéance de la garantie : 05/03/2020

ANNEXE

Exercice du 01/09/2019 au 31/08/2020

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 : 47 252
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			551 180		551 180
Amortissements					
- cumuls exercices antérieurs			157 016		157 016
- dotations de l'exercice			80 283		80 283
Total			237 299		237 299
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs			277 528		277 528
- exercice			84 743		84 743
Total			362 271		362 271
Redevances restant à payer					
- à un an au plus			81 405		81 405
- entre 1 et 5 ans			113 203		113 203
- à plus de 5 ans			5 612		5 612
Total			200 220		200 220
Valeur résiduelle					
- entre 1 et 5 ans			716		716
Total			716		716

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
65 ans	moins d'un an	
60 à 64 ans	1 à 5 ans	
55 à 59 ans	6 à 10 ans	16 490
45 à 54 ans	11 à 20 ans	29 254
35 à 44 ans	21 à 30 ans	74 046
moins de 35 ans	plus de 30 ans	8 325
Engagement total		128 115

ANNEXE

Exercice du 01/09/2019 au 31/08/2020

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 0.30%
- Ventilation des départs : 100% des départs à l'initiative du salarié
- Charges sociales : 45% pour les Non Cadre et 50% pour les Cadres

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

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE DU 26 FEVRIER 2021

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

DEUXIEME DÉCISION

L'associée unique approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 août 2020 s'élevant à 315 643.97 euros de la manière suivante :

A titre de dividende global à l'associée unique pour Soit un dividende de 333.33 euros par part	300 000.00 euros
A la réserve ordinaire pour	15 643.97 euros

Certifié conforme
La Gérance

