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 17/03/2022 sous le numéro de dépôt B2022/009042

COPIE CONFORME

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

(1)

BILAN - ACTIF

DGFiP N° 2050 2021

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, 31082021 Net 3	N-1 31082020 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	34 488	AK 30 979	3 508	2 796
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO		
	Constructions	AP	357 867	AQ 305 905	51 962	83 551
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	619 872	AS 466 836	153 036	156 933
	Autres immobilisations corporelles	AT	382 237	AU 235 556	146 680	121 568
	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	1 960 818	BK 1 039 277	921 541	931 202
ACTIF CIRCULANT — STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	64 028	BM	64 028	66 150
	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	771 832	BY 1 092	770 740	838 880
	Autres créances (3)	BZ	8 104	CA	8 104	42 019
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD	139 911	CE	139 911	103 762
	Disponibilités	CF	894 117	CG	894 117	898 962
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	19 870	CI	19 870	26 628
	TOTAL (III)	CJ	1 897 863	CK 1 092	1 896 771	1 976 401
	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	3 858 681	1A 1 040 369	2 818 312	2 907 603

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 1 092

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

* Des renseignements concernant cette rubrique sont donnés dans la notice n° 2032

Cegid Quadra

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

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	890 561	874 917
	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	545 441	315 644
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	1 445 901	1 200 461
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	415	722
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	467 722	1 044 877
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	185 245	82 986
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	117 975	127 886
	Dettes fiscales et sociales	DY	591 879	409 293
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	9 108	41 101
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	68	278
	TOTAL (IV)	EC	1 372 411	1 707 143
	Ecarts de conversion passif * **(V)**	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	2 818 312	2 907 603

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	1 030 803	1 572 223
(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 Quadra

ANNEXE

Exercice du 01/09/2020 au 31/08/2021

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 2 818 312.04 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 6 640 546.76 Euros et dégageant un bénéfice de 545 440.60 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/09/2020 au 31/08/2021.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Un Prêt garanti par l'État avait été souscrit sur l'exercice précédent pour un montant de 800 K€. Celui-ci a fait l'objet d'un remboursement partiel à hauteur de 50% sur cet exercice et la décision d'amortissement sur 4 années du solde.

- 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.

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.

ANNEXE

Exercice du 01/09/2020 au 31/08/2021

Informations générales complémentaires

La société a sollicité 25 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 204 K€.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	594 535		2 328
Installations générales agencements aménagements des constructions	353 787		4 080
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	625 599		55 937
Installations générales agencements aménagements divers	317 171		35 774
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	32 771		8 729
TOTAL	1 329 328		104 521
Prêts, autres immobilisations financières	3 979		
TOTAL	3 979		
TOTAL GENERAL	1 927 842		106 849

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			596 863	596 863
Installations générales agencements aménagements constr.			357 867	357 867
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		61 663	619 872	619 872
Installations générales agencements aménagements divers		10 400	342 546	342 546
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		1 809	39 691	39 691
TOTAL		73 872	1 359 977	1 359 977
Prêts, autres immobilisations financières			3 979	3 979
TOTAL			3 979	3 979
TOTAL GENERAL		73 872	1 960 818	1 960 818

ANNEXE

Exercice du 01/09/2020 au 31/08/2021

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	29 363	1 616		30 979
Installations générales agencements aménagements constr.	270 236	35 669		305 905
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	468 666	59 834	61 663	466 836
Installations générales agencements aménagements divers	198 340	16 997	10 400	204 937
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	30 035	2 394	1 809	30 620
TOTAL	967 276	114 894	73 872	1 008 298
TOTAL GENERAL	996 640	116 510	73 872	1 039 277

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	1 616				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	35 669				
Instal.techniques matériel outillage indus.	59 834				
Instal.générales agenc.aménag.divers	16 997				
Matériel de bureau informatique mobilier	2 394				
TOTAL	114 894				
TOTAL GENERAL	116 510				

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		1 092			1 092
TOTAL		1 092			1 092
TOTAL GENERAL		1 092			1 092
Dont dotations et reprises d'exploitation		1 092			

ANNEXE

Exercice du 01/09/2020 au 31/08/2021

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
Clients douteux ou litigieux	1 092	0	1 092
Autres créances clients	770 740	770 740	
Personnel et comptes rattachés	800	800	
Divers état et autres collectivités publiques	3 645	3 645	
Débiteurs divers	3 659	3 659	
Charges constatées d'avance	19 870	19 870	
TOTAL	803 785	798 714	5 071

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	415	415		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	467 722	126 114	341 608	
Fournisseurs et comptes rattachés	117 975	117 975		
Personnel et comptes rattachés	296 068	296 068		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	140 995	140 995		
Impôts sur les bénéfices	132 301	132 301		
Autres impôts taxes et assimilés	22 515	22 515		
Groupe et associés	185 245	185 245		
Autres dettes	9 108	9 108		
Produits constatés d'avance	68	68		
TOTAL	1 372 411	1 030 803	341 608	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	574 155			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	44 835			

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

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.

ANNEXE

Exercice du 01/09/2020 au 31/08/2021

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.

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	3 645
Total	3 645

ANNEXE

Exercice du 01/09/2020 au 31/08/2021

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts obligataires convertibles	415
Emprunts et dettes financières diverses	1 064
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	22 145
Dettes fiscales et sociales	360 742
Autres dettes	64
Total	384 429

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	19 870
Total	19 870
Produits constatés d'avance	**Montant**
Produits d'exploitation	68
Total	68

ANNEXE

Exercice du 01/09/2020 au 31/08/2021

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	1 865		
Emprunts et dettes financières diverses		140 409	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 125		

- 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	6 066	6 368
Dont entreprises liées	1 064	

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	134 920
Total	134 920

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 : 33 075
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 : 91 203
Date de fin d'échéance de la garantie : 24/04/2025
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fond de commerce

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

Emprunt du : 17/11/2017
Montant initial de cette garantie : 68 305
Montant restant dû en capital : 11 642

ANNEXE

Exercice du 01/09/2020 au 31/08/2021

Date de fin d'échéance de la garantie : 17/05/2022
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fond de commerce

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14)

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			551 180		551 180
Amortissements					
- cumuls exercices antérieurs			237 299		237 299
- dotations de l'exercice			72 687		72 687
Total			309 986		309 986
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs			362 271		362 271
- exercice			81 405		81 405
Total			443 676		443 676
Redevances restant à payer					
- à un an au plus			59 380		59 380
- entre 1 et 5 ans			59 435		59 435
Total			118 815		118 815
Valeur résiduelle					
- à un an au plus			716		716
Total			716		716

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG 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	25 233
45 à 54 ans	11 à 20 ans	32 475
35 à 44 ans	21 à 30 ans	735 367
moins de 35 ans	plus de 30 ans	11 094
Engagement total		804 169

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 0.68%
- 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 25 FEVRIER 2022

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

DEUXIEME DÉCISION

L'associée unique approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 août 2021 s'élevant à 545 440.60 euros de la manière suivante :

A titre de dividende global à l'associée unique pour Soit un dividende de 555,56 euros par part	500 000.00 euros
A la réserve ordinaire pour	45 440.60 euros

Certifié conforme
La Gérance

