

RCS : LA ROCHELLE

Code greffe : 1704

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2008 B 00736

Numéro SIREN : 483 516 779

Nom ou dénomination : C.V. DEVELOPPEMENT

Ce dépôt a été enregistré le 11/10/2018 sous le numéro de dépôt 7087

C.V. DEVELOPPEMENT
Société à responsabilité limitée unipersonnelle
au capital de 1 377 410 euros
Siège social : Lieudit "Les Bragauds"
17940 RIVEDOUX PLAGE
483 516 779 RCS LA ROCHELLE

PROCES VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
EN DATE DU 30 MARS 2018

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE
CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2017

DEUXIEME DECISION

L'Associé unique décide d'affecter le résultat bénéficiaire s'élevant à 62 712 euros de la manière suivante :

ORIGINE

Résultat de l'exercice	62 712 euros
Report à nouveau antérieur	-309 527 euros

AFFECTATION

L'affectation du résultat permet un apurement des pertes à hauteur de 62 712 euros.

Au report à nouveau

Report à nouveau, soit	-246 815 euros	
Total	-246 815 euros	-246 815 euros

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, il est rappelé qu'aucun dividende n'a été mis en distribution au titre des trois derniers exercices, ni aucun revenu au sens du 1^{er} alinéa du même article.

Pour copie certifiée conforme

La Gérance

Monsieur Philippe CAZENAVE



CV DEVELOPPEMENT

LIEU DIT LES BRAGAUDS
17940 RIVEDOUX PLAGE

HOLDING

COMPTES ANNUELS
au 30 septembre 2017



Expertise comptable

Anthony PEREZ

Expert-Comptable, Commissaire aux comptes
Directeur Associé

Dominique PERRIER

Expert-Comptable, Commissaire aux comptes
Directrice Associée

5 avenue Barbara - CS 60053 - TRIGNAC - 44611 SAINT NAZAIRE Cédex

Tél. 02 40 53 40 01 - Fax 02 40 53 16 40

E-mail : saint-nazaire@soregor.fr - www.soregor.fr



BILAN ACTIF

	Brut	Amort./Provis.	Net au 30/09/2017	Net au 30/09/2016
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations corporelles				
Terrains	115 000,00		115 000,00	115 000,00
Constructions	409 000,00	54 111,57	354 888,43	365 413,30
Matériel et outillage industriel	8 110,47	1 546,57	6 563,90	509,20
Autres immobilisations corporelles	210 180,98	114 882,16	95 298,82	229 374,39
Immobilisations financières				
Participations	4 545 283,00	40 000,00	4 505 283,00	2 556 493,00
Créances rattachées à des participations	797 309,41	271 334,40	525 975,01	284 288,51
Autres titres immobilisés	1 219,20		1 219,20	1 219,20
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	6 086 103,06	481 874,70	5 604 228,36	3 552 297,60
ACTIF CIRCULANT				
Créances				
Clients et comptes rattachés	219 969,28	5 510,00	214 459,28	72 059,96
Créances diverses	1 323 527,61		1 323 527,61	1 951 228,08
Disponibilités	48 378,08		48 378,08	232 394,33
Charges constatées d'avance	40 760,00		40 760,00	2 415,11
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 632 634,97	5 510,00	1 627 124,97	2 258 097,48
TOTAL ACTIF	7 718 738,03	487 384,70	7 231 353,33	5 810 395,08

BILAN PASSIF

	Net au 30/09/2017	Net au 30/09/2016
CAPITAUX PROPRES		
Capital social	1 377 410,00	1 377 410,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport	84 190,00	84 190,00
Réserve légale	111 358,53	111 358,53
Autres réserves	190 750,80	190 750,80
Report à nouveau	-309 527,33	-669 582,93
<i>Résultat de l'exercice</i>	62 712,05	360 055,60
TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 516 894,05	1 454 182,00
DETTES		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	2 432 290,47	1 373 202,39
Emprunts et dettes financières divers	3 100 872,66	2 836 436,93
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	29 235,02	6 516,68
Dettes fiscales et sociales	151 865,01	110 280,96
Autres dettes	196,12	29 776,12
TOTAL DETTES (1)	5 714 459,28	4 356 213,08

TOTAL PASSIF	7 231 353,33	5 810 395,08
(1) Dont dettes à plus d'un an	2 163 843,59	1 183 440,77
(1) Dont dettes à moins d'un an	3 550 615,69	3 172 772,31
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		4 283,15

COMPTE DE RÉSULTAT

	Du 01/10/2016 au 30/09/2017 (12 mois)	Du 01/01/2016 au 30/09/2016 (9 mois)	Variation	
			Montant	%
Produits d'exploitation				
Production vendue : services	735 753,51	544 242,62	191 510,89	35,19
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	735 753,51	544 242,62	191 510,89	35,19
Autres produits d'exploitation				
Autres produits	150,71	60,11	90,60	150,72
Total des produits d'exploitation	735 904,22	544 302,73	191 601,49	35,20
Charges d'exploitation				
Autres achats et charges externes	526 503,91	265 811,83	260 692,08	98,07
Impôts, taxes et versements assimilés	31 042,66	957,94	30 084,72	
Salaires et traitements	117 594,75	65 627,68	51 967,07	79,18
Charges sociales	41 824,10	24 733,91	17 090,19	69,10
Dotations aux amortissements s/ immobilisation	59 362,09	59 307,85	54,24	0,09
Autres charges	304,06	0,01	304,05	
Total des charges d'exploitation	776 631,57	416 439,22	360 192,35	86,49
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-40 727,35	127 863,51	-168 590,86	-131,85
Produits financiers				
Produits financiers, participations	100 000,00	100 000,00		
Autres intérêts et produits assimilés		143,61	-143,61	-100,00
Total des produits financiers	100 000,00	100 143,61	-143,61	-0,14
Charges financières				
Intérêts et charges assimilées	48 851,26	73 674,04	-24 822,78	-33,69
Total des charges financières	48 851,26	73 674,04	-24 822,78	-33,69
RÉSULTAT FINANCIER	51 148,74	26 469,57	24 679,17	93,24
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	10 421,39	154 333,08	-143 911,69	-93,25

COMPTE DE RÉSULTAT

	Du 01/10/2016 au 30/09/2017 (12 mois)	Du 01/01/2016 au 30/09/2016 (9 mois)	Variation	
			Montant	%
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	10 421,39	154 333,08	-143 911,69	-93,25
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels s/ opérations de gestion	1 030,00	125 231,93	-124 201,93	-99,18
Produits exceptionnels s/ opérations en capital	187 800,00		187 800,00	
Total des produits exceptionnels	188 830,00	125 231,93	63 598,07	50,78
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles s/ opérations de gestio	2 995,13	9 906,41	-6 911,28	-69,77
Charges exceptionnelles s/ opérations en capital	206 852,21		206 852,21	
Total des charges exceptionnelles	209 847,34	9 906,41	199 940,93	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-21 017,34	115 325,52	-136 342,86	-118,22
Impôts sur les bénéfices	-73 308,00	-90 397,00	17 089,00	18,90
TOTAL DES PRODUITS	1 024 734,22	769 678,27	255 055,95	33,14
TOTAL DES CHARGES	962 022,17	409 622,67	552 399,50	134,86
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	62 712,05	360 055,60	-297 343,55	-82,58

ANNEXE

■ INTRODUCTION

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30 septembre 2017, dont le total est de 7.231.353,33 Euros et au compte de résultat de l'exercice, dont le total des produits est de 1.024.734,22 Euros et dégageant un bénéfice de 62.712,05 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 1er octobre 2016 au 30 septembre 2017.

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

■ RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les comptes ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Les conventions suivantes ont été respectées :

- Continuité de l'exploitation,
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, sauf en ce qui concerne les conséquences de la première application des nouvelles règles sur les actifs. Une annexe spécifique précise les modifications apportées.
- Indépendance des exercices.

Les comptes effets à recevoir et effets à payer sont englobés respectivement dans les comptes clients et fournisseurs.

L'évaluation des éléments inscrits en comptabilité a été pratiquée par référence à la méthode des coûts historiques. Plus particulièrement les modes et les méthodes d'évaluation ci-après décrits ont été retenus pour les divers postes des comptes annuels.

Valeurs immobilisées

La valeur brute des éléments 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. Ces éléments n'ont pas fait l'objet d'une réévaluation légale ou libre.

L'amortissement économique a été calculé sur la durée normale d'utilisation des biens selon le mode linéaire.

En cas d'utilisation de mode ou durée différent sur le plan fiscal, le complément de dotations est porté en amortissement dérogatoire.

Les éléments de l'actif immobilisé ont été, le cas échéant, dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Stock et en-cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition.

Les produits et en-cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Ces éléments ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Créances et dettes

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

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.

Les créances et les dettes en monnaies étrangères ont été converties et comptabilisées sur la base du dernier cours du change précédant la date de clôture de l'exercice. Les pertes latentes résultant de cette conversion ont entraîné la constitution d'une provision pour perte de change.

Valeurs mobilières de placement

Les titres cotés ou non cotés sont comptabilisés au prix d'achat.

Les dépréciations apparaissent éventuellement sur certains titres ont été constatées sous forme de provision.

ANNEXE

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achats payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les charges d'achat mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charges correspondant à leur nature.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte, non seulement des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise, mais également de ceux qui présentent un caractère exceptionnel eu égard à leur montant.

Les comptes annuels ont été établis conformément au règlement ANC n° 2016-07 du 4 novembre 2016 relatif au Plan comptable général homologué par l'arrêté du 26 décembre 2016.

Autres informations

Crédit d'impôt compétitivité emploi

Le CICE est comptabilisé dans les présents comptes en diminution des charges de personnel.

■ ÉTAT DE L'ACTIF IMMOBILISÉ

Soregoin

ANNEXE

■ ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

	Valeur au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur en fin d'exercice
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Construction sur sol propre	43 586,70	10 524,87		54 111,57
Installations techniques	821,07	725,50		1 546,57
Installations générales	16 638,37	5 883,15		22 521,52
Matériel de transport	131 211,35	39 364,11	83 390,70	87 184,76
Matériel de bureau, informatique et mobilier	2 311,42	2 864,46		5 175,88
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	194 568,91	59 362,09	83 390,70	170 540,30
TOTAL DES AMORTISSEMENTS	194 568,91	59 362,09	83 390,70	170 540,30

Méthodes et durées d'amortissements pratiqués sur les biens neufs :

Poste	Mode d'amortissement	Durée
Construction sur sol propre :	Consommation temps	de 10 à 40 ans
Installations techniques :	Consommation temps	sur 5 ans
Installations générales :	Consommation temps	de 5 à 10 ans
Matériel de transport :	Consommation temps	sur 5 ans
Matériel de bureau, informatique et mobilier :	Consommation temps	de 3 à 5 ans