

RCS : CLERMONT FERRAND

Code greffe : 6303

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2009 B 00855

Numéro SIREN : 484 233 770

Nom ou dénomination : D V I

Ce dépôt a été enregistré le 05/10/2023 sous le numéro de dépôt 10582

Liasse Fiscale 2065

DEPOT 10582

DU - 5 OCT. 2023

DGFIP N° 2050-SD 2023

Formulaire obligatoire (article 53 A
du code général des impôts).

①

BILAN — ACTIF

Désignation de l'entreprise : D V I		1 1 2		
Adresse de l'entreprise 27 Bis CHEMIN DES QUINZE 63500 ISSOIRE		Durée de l'exercice précédent * 1 1 2		
Numéro SIRET * 4 8 4 2 3 3 7 7 0 0 0 0 3 7		Néant ☐ *		
		Exercice N clos le, 3 1 1 2 2 0 1 2 1 2		
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3
Capital souscrit non appelé (I) AA				
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement * AB	AC	
		Frais de développement * CX	CQ	
		Concessions, brevets et droits similaires AF	AG	
		Fonds commercial (1) AH	AI	
		Autres immobilisations incorporelles AJ	AK	
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL	AM	
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains AN	AO	
		Constructions AP 4 981	AQ 879	4 102
		Installations techniques, matériel et outillage industriels AR	AS	
		Autres immobilisations corporelles AT 20 723	AU 5 903	14 820
		Immobilisations en cours AV	AW	
		Avances et acomptes AX	AY	
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS	CT	
		Autres participations CU 1 264 265	CV	1 264 265
		Créances rattachées à des participations BB	BC	
Autres titres immobilisés BD 101 248		BE	101 248	
Prêts BF		BG		
Autres immobilisations financières * BH		BI		
TOTAL (II) BJ		1 391 217	BK 6 782	1 384 435
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements BL	BM	
		En cours de production de biens BN	BO	
		En cours de production de services BP	BP	
		Produits intermédiaires et finis BR	BS	
		Marchandises BT	BT	
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes BV	BW	
		Clients et comptes rattachés (3)* BX 49 200	BY	49 200
		Autres créances (3) BZ 2 062 332	CA	2 062 332
		Capital souscrit et appelé, non versé CB	CC	
		DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres) CD 2 852 114	CE
	Disponibilités CF 143 883	CG	143 883	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)* CH 298	CI	298	
	TOTAL (III) CJ	5 107 827	CK 44 522	5 063 305
	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV) CW			
	Primes de remboursement des obligations (V) CM			
	Écarts de conversion actif * (VI) CN			
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO		6 499 044	1A 51 304	6 447 740
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 : *		Immobiliations :		Stocks :
				Créances :

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

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

②

BILAN — PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 SD 2023

Désignation de l'entreprise		D V I		Néant ☐ *		
				Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 1 000 000 ..)			DA	1 000 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,			DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK)			DC		
	Réserve légale (3)			DD	37 578	
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ B1)			DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * ☐ EJ)			DG	4 837 151	
	Report à nouveau			DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	373 176	
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK		
	TOTAL (I)			DL	6 247 905	
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		
	Autres emprunts obligataires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	98 500	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)			DV	27 656	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	19 200	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	7 208	
	Dettes fiscales et sociales			DY	35 271	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	2 500	
	Autres dettes			EA	9 500	
Compte régular.	Produits constatés d'avance (4)			EB		
TOTAL (IV)			EC	199 835		
Ecart de conversion passif *			ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	6 447 740		
RENVOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			1B	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
			Écart de réévaluation libre	1D		
			Réserve de réévaluation (1976)	1E		
	(3)	Dont réserve spéciale des plus values à long terme *			1F	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	129 995	
(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.

SAOEF Experts-comptables Janvier 2023 - Etat réglementaire

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

DGFIP N° 2052 SD 2023

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts).

Désignation de l'entreprise : D V I		Exercice N		Néant ☐ *			
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC	
	Production vendue { biens * services *	FD		FE		FF	
		FG	234 720	FH		FI	234 720
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	234 720	FK		FL	234 720
	Production stockée *					FM	
	Production immobilisée *					FN	
	Subventions d'exploitation					FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)					FP	2 092
	Autres produits (1) (11)					FQ	7
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	236 819
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	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	61 672
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	13 590
	Salaires et traitements *					FY	120 827
	Charges sociales (10)					FZ	68 583
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { dotations aux amortissements * dotations aux provisions			GA	1 858	
			Sur actif circulant : dotations aux provisions *			GB	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GC
	Autres charges (12)					GD	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GE	6
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GF	266 536
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)					GG	(29 717)
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)					GH	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GI	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GJ	420 644
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GK	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GL	18 488
	Différences positives de change					GM	18 294
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GN	1 224
Total des produits financiers (V)					GO	19 710	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GP	478 359
	Intérêts et charges assimilées (6)					GQ	44 522
	Différences négatives de change					GR	1 101
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GS	
Total des charges financières (VI)					GT		
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GU	45 623	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GV	432 736	
					GW	403 019	

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2052.

④

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053-SD 2023

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

Désignation de l'entreprise		D V I		Néant ☐ *		
				Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	720	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	720	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	(720)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ		
Impôts sur les bénéfices *				HK	29 123	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	715 178	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	342 002	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				HN	373 176	
REVENUS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO	
	(2)	Dont			HY	
		produits de locations immobilières			IG	
	(3)	Dont			HP	
		Crédit bail mobilier *			HQ	
	(4)	Dont			IH	
		Charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IJ	
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			IK	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			HX	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)			RC	
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)			RD	
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)			A1	2 092
	(9)	Dont transferts de charges			A2	44 934
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5 3 460			A3	
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A4	
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)				
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 10 344 obligatoires A9 34 590				
		Dont cotisations facultatives Madelin A7 10 344 Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8				
	(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 EXCEP. S/OPER. GESTION				Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
				720		
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Exercice N		
				Charges antérieures	Produits antérieurs	

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

Annexes

D V I

ANNEXE

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Aux comptes annuels présentée en EUROS

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2022 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2021 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 6 447 740,09 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 373 176,00 E.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrécouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

ANNEXE

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Aux comptes annuels présentée en EUROS

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE**2.1 - IMPACT DE LA PANDEMIE DUE AU CORONAVIRUS (COVID-19)**

Conformément aux principes comptables applicables en France, la pandémie de COVID-19 est un événement postérieur au 31 décembre 2019 qui ne donne pas lieu à une modification du bilan et du compte de résultat clos au 31 décembre 2019. Ainsi tous les postes du bilan et du compte de résultat sont comptabilisés et évalués sans tenir de conséquences de cet événement.

2.2 - Avec impact sur l'activité de l'entreprise, mais sans être en capacité de le chiffrer et sans remise en cause de la continuité

L'émergence et l'expansion du coronavirus début 2020 ont affecté les activités économiques et commerciales au plan mondial. Cette situation a eu des impacts sur notre activité depuis le 1er janvier 2020, sans toutefois remettre en cause la continuité d'exploitation. La situation est extrêmement évolutive et volatile. Il est difficile, à ce stade, d'en estimer les impacts financiers sur notre activité.

ANNEXE

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Aux comptes annuels présentée en EUROS

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF**3.1 - Actif immobilisé**

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

3.1.1 - Immobilisations brutes = 1 391 217 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	12 277	15 966	2 540	25 704
Immobilisations financières	1 365 513			1 365 513
TOTAL	1 377 790	15 966	2 540	1 391 217

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 6 782 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	4 924	1 858		6 782
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	4 924	1 858		6 782

3.1.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Agencement bureau	4 981	879	4 102	7 ans
Mobilier	20 723	5 903	14 820	de 5 à 10 ans
TOTAL	25 704	6 782	18 922	

3.2 - Etat des créances = 2 111 830 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	2 111 830	2 111 830	
TOTAL	2 111 830	2 111 830	

3.3 - Provisions pour dépréciation = 44 522 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers					
Comptes financiers	18 294	44 522	18 294		44 522
Total	18 294	44 522	18 294		44 522

ANNEXE

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Aux comptes annuels présentée en EUROS

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)**3.4 - Produits à recevoir par postes du bilan = 85 468 E**

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	49 200
Autres créances	31 807
Disponibilités	4 461
TOTAL	85 468

3.5 - Charges constatées d'avance = 298 E

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

D V I

ANNEXE

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Aux comptes annuels présentée en EUROS

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF**4.1 - Capital social = 1 000 000 E**

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	100000	10,00	1 000 000
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	100000	10,00	1 000 000

4.2 - Etat des dettes = 180 635 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	98 500	28 660	69 840	
Dettes financières diverses	27 656	27 656		
Fournisseurs	7 208	7 208		
Dettes fiscales & sociales	35 271	35 271		
Dettes sur immobilisations	2 500	2 500		
Autres dettes	9 500	9 500		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	180 635	110 795	69 840	

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 31 310 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	7
Emprunts & dettes financières div.	253
Fournisseurs	6 088
Dettes fiscales & sociales	24 962
Autres dettes	
TOTAL	31 310

ANNEXE

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Aux comptes annuels présentée en EUROS

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT**5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 234 720 E**

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	234 720	100,00 %
TOTAL	234 720	100,00 %

D V I

ANNEXE

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Aux comptes annuels présentée en EUROS

8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

8.1 - Produits à recevoir = 85 468 E

Produits à recevoir	Montant
Clients et comptes rattachés :	49 200
Clients facture a etablr(418100)	49 200
Autres créances :	31 807
Interets courus sur c/ct à recevoir(455810)	31 807
Disponibilités :	4 461
Int. obligations a recevoir(508800)	3 500
Interets courus a recevoir dat(518700)	961
TOTAL	85 468

8.2 - Charges constatées d'avance = 298 E

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatees d'avance(486100)	298
TOTAL	298

8.3 - Charges à payer = 31 310 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit :	7
Interets courus(168840)	7
Emprunts & dettes financières diverses :	253
Interets courus sur c/ct(455800)	253
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	6 088
Frs. fact. non parvenues(408100)	6 088
Dettes fiscales et sociales :	24 962
Prov cp(428200)	1 149
Perso. autres charges a payer(428600)	23 623
Charges congés payés(438200)	17
Autres charges sociales a payer(438600)	6
Etat charges a payer(448600)	167
TOTAL	31 310

DVI

Société à responsabilité limitée au capital de 1 000 000 euros

Siège social : 27 Bis Chemin des Quinze - 63500 ISSOIRE

484 233 770 RCS CLERMONT-FERRAND

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 JUIN 2023**

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 373 176,00 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	373 176,00 euros
A la réserve légale	18 658,80 euros

Le solde	354 517,20 euros
En totalité au compte « Autres réserves ».	

Compte tenu de cette affectation :

La réserve légale s'élève à56 237,06 euros,
Le compte « autres réserves » s'élève à5 191 667,77 euros,
Les capitaux propres de la Société s'élève à6 247 904,83 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 juin 2023

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance

