

RCS : MARSEILLE

Code greffe : 1303

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1963 B 00227

Numéro SIREN : 063 802 276

Nom ou dénomination : VIVIAN ET CIE

Ce dépôt a été enregistré le 05/12/2017 sous le numéro de dépôt 20511

« VIVIAN ET CIE »
Société par Actions Simplifiée
au capital de 300.000 euros
26, Avenue André Roussin Parc d'activités de Saumaty Séon
13016 Marseille
063 802 276 RCS Marseille

*
* *

Copie certifiée conforme

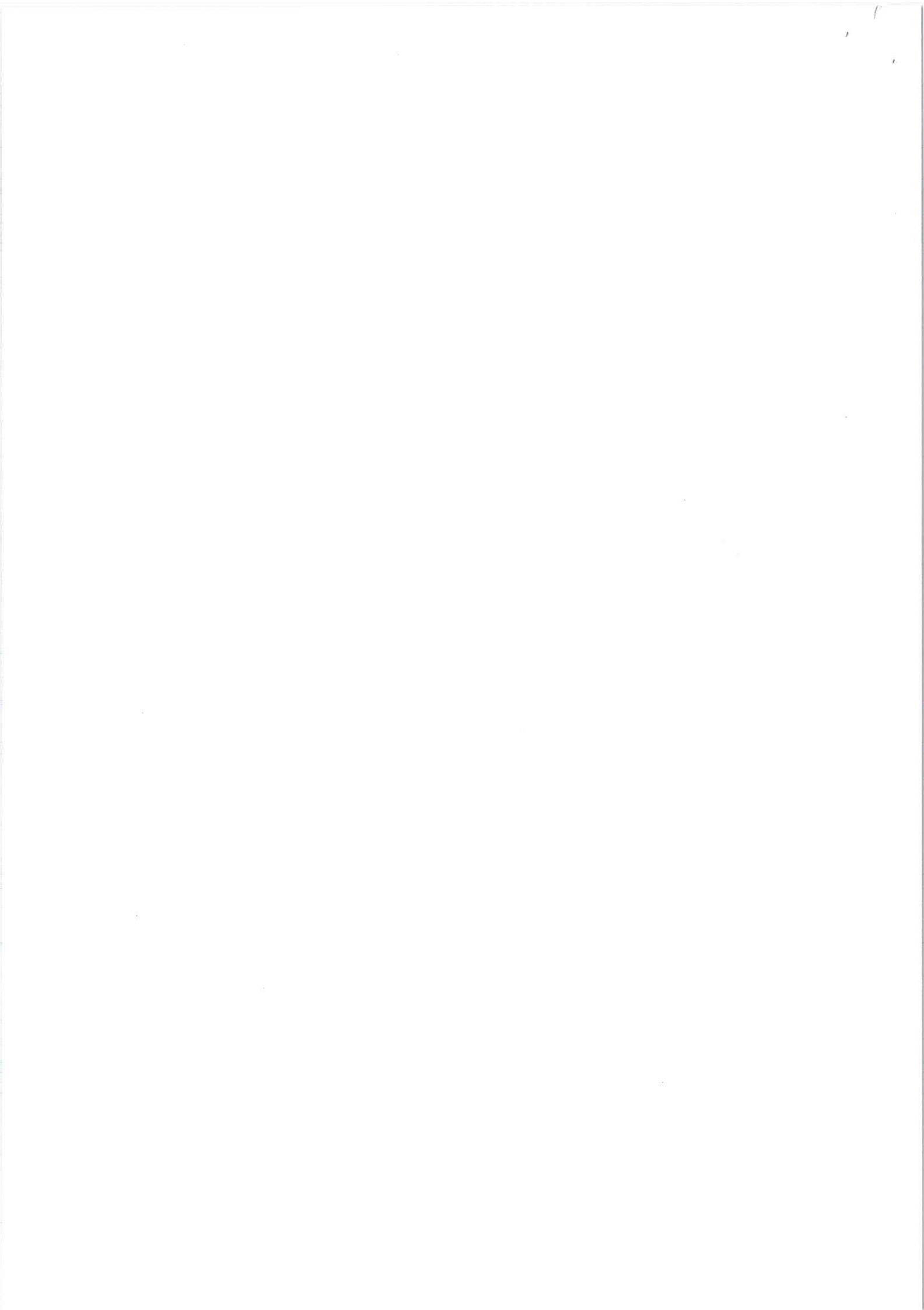
Le Président

P/ Sté « PYRAMIDE »

M. Patrick ARLIN



DOCUMENTS COMPTABLES
Exercice clos le 30 Juin 2017





Désignation de l'entreprise : Sas VIVIAN ET CIE Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12
 Adresse de l'entreprise 26 AVENUE ANDRE ROUSSIN 13016 MARSEILLE 16EME ARRONDISSEMENT Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 0 6 3 8 0 2 2 7 6 0 0 0 3 8 Néant *

| | | | | Exercice N clos le, 30/06/2017 | | |
|-----------------------------------|---|--|---------------------------------|-----------------------------------|---------|-----------|
| | | Brut 1 | Amortissements, provisions 2 | Net 3 | | |
| Capital souscrit non appelé (I) | | AA | | | | |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | Frais d'établissement* | AB | | AC | | |
| | Frais de développement* | CX | | CQ | | |
| | Concessions, brevets et droits similaires | AF | 16 826 | AG | 16 826 | |
| | 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 | | AQ | | |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels | AR | 545 325 | AS | 339 644 | 205 681 |
| | Autres immobilisations corporelles | AT | 365 338 | AU | 360 645 | 4 693 |
| | Immobilisations en cours | AV | | AW | | |
| | Avances et acomptes | AX | | AY | | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIERES (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 | 21 683 | BI | | 21 683 |
| TOTAL (II) | | BJ | 949 171 | BK | 717 115 | 232 057 |
| STOCKS* | Matières premières, approvisionnements | BL | 28 800 | BM | | 28 800 |
| | 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 | 3 447 683 | BY | 161 000 | 3 286 684 |
| | Autres créances (3) | BZ | 1 012 424 | CA | | 1 012 424 |
| | Capital souscrit et appelé, non versé | CB | | CC | | |
| DIVERS | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :) | CD | | CE | | |
| | Disponibilités | CF | 353 911 | CG | | 353 911 |
| Comptes de régularisation | Charges constatées d'avance (3)* | CH | | CI | | |
| | TOTAL (III) | CJ | 4 842 818 | CK | 161 000 | 4 681 819 |
| | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | CW | | | | |
| | Primes de remboursement des obligations (V) | CM | | | | |
| | Ecart de conversion actif* (VI) | CN | | | | |
| | TOTAL GENERAL (I à VI) | CO | 5 791 989 | 1A | 878 114 | 4 913 875 |
| 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 : | | |

Désignation de l'entreprise Sas VIVIAN ET CIE

 Néant *

Exercice N

| | | Exercice N | | |
|--|--|--------------------|-----------|-----------|
| CAPITAUX PROPRES | Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :300 000.....) | DA | 300 000 | |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ... | DB | | |
| | Écarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK) | DC | | |
| | Réserve légale (3) | DD | 30 000 | |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | DE | | |
| | Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1) | DF | | |
| | Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * <input type="checkbox"/> EJ) | DG | 391 316 | |
| | Report à nouveau | DH | | |
| | RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte) | DI | 385 623 | |
| | Subventions d'investissement | DJ | 24 792 | |
| | Provisions réglementées * | DK | | |
| | | TOTAL (I) | DL | 1 131 730 |
| 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 | 20 000 | |
| | | TOTAL (III) | DR | 20 000 |
| DETTES (4) | Emprunts obligataires convertibles | DS | | |
| | Autres emprunts obligataires | DT | | |
| | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5) | DU | 125 | |
| | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI) | DV | 110 739 | |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | DW | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | DX | 1 645 503 | |
| | Dettes fiscales et sociales | DY | 1 215 252 | |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | DZ | | |
| | Autres dettes | EA | 468 989 | |
| Compte régul. | Produits constatés d'avance (4) | EB | 321 539 | |
| | TOTAL (IV) | EC | 3 762 145 | |
| | Écarts de conversion passif * | (V) | ED | |
| | TOTAL GÉNÉRAL (I à V) | EE | 4 913 875 | |
| RENVOIS | (1) Écart de réévaluation incorporé au capital | IB | | |
| | (2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976) | IC | | |
| | | ID | | |
| | | IE | | |
| | (3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme * | EF | | |
| (4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an | EG | 3 762 145 | | |
| (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

| Désignation de l'entreprise : Sas VIVIAN ET CIE | | Exercice N | | | | | | Néant <input type="checkbox"/> * |
|---|--|---|----------------------------------|-----------|--|----|-----------|----------------------------------|
| | | France | | | Exportations et livraisons intracommunautaires | | Total | |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises * | FA | | FB | | FC | | |
| | Production vendue { | biens * | FD | 895 | FE | | FF | 895 |
| | | services * | FG | 6 641 644 | FH | | FI | 6 641 644 |
| | Chiffres d'affaires nets * | FJ | 6 642 539 | FK | | FL | 6 642 539 | |
| | Production stockée * | | | | | FM | | |
| | Production immobilisée * | | | | | FN | | |
| | Subventions d'exploitation | | | | | FO | 5 440 | |
| | Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9) | | | | | FP | 167 332 | |
| | Autres Produits (1) (11) | | | | | FQ | 80 | |
| | Total des produits d'exploitation (2) (I) | | | | | | FR | 6 815 392 |
| 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 | 810 765 | |
| | Variation de stock (matières premières et approvisionnements) * | | | | | FV | 9 530 | |
| | Autres achats et charges externes (3) (6 bis) * | | | | | FW | 3 420 978 | |
| | Impôts, taxes et versements assimilés * | | | | | FX | 70 892 | |
| | Salaires et traitements * | | | | | FY | 1 111 450 | |
| | Charges sociales (10) | | | | | FZ | 558 854 | |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION | Sur immobilisations | - dotations aux amortissements * | | | | GA | 47 980 |
| | | | - dotations aux provisions | | | | GB | |
| | | Sur actif circulant : dotations aux provisions* | | | | | GC | 101 021 |
| | Pour risques et charges : dotations aux provisions | | | | | GD | | |
| | Autres charges (12) | | | | | GE | 22 157 | |
| Total des charges d'exploitation (4) (II) | | | | | | GF | 6 153 627 | |
| 1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | | | | | | GG | 661 765 | |
| Opérations en commun | Bénéfice attribué ou perte transférée * | | | | | GH | (III) | |
| | Perte supportée ou bénéfice transféré * | | | | | GI | (IV) | |
| 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 | 4 168 | |
| | 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 | 4 168 | |
| CHARGES FINANCIÈRES | Dotations financières aux amortissements et provisions * | | | | | GQ | | |
| | Intérêts et charges assimilées (6) | | | | | GR | | |
| | Différences négatives de change | | | | | GS | | |
| | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | GT | | |
| Total des charges financières (VI) | | | | | | GU | | |
| 2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI) | | | | | | GV | 4 168 | |
| 3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI) | | | | | | GW | 665 933 | |

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (suite)

| | | | | | |
|---|--|--|----|----------------------------------|------------------------|
| Désignation de l'entreprise | | Sas VIVIAN ET CIE | | Néant <input type="checkbox"/> * | |
| | | | | Exercice N | |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | HA | 23 315 | |
| | Produits exceptionnels sur opérations en capital * | | HB | 208 | |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | | HC | | |
| | Total des produits exceptionnels (7) (VII) | | HD | 23 523 | |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis) | | HE | 132 057 | |
| | Charges exceptionnelles sur opérations en capital * | | HF | | |
| | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter) | | HG | | |
| | Total des charges exceptionnelles (7) (VIII) | | HH | 132 057 | |
| 4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII) | | | | HI | -108 534 |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise | | (IX) | HJ | | |
| Impôts sur les bénéfices * | | (X) | HK | 171 777 | |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII) | | | HL | 6 843 083 | |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X) | | | HM | 6 457 460 | |
| 5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges) | | | | HN | 385 623 |
| (1) | Dont produits nets partiels sur opérations à long terme | | HO | | |
| (2) | { | produits de locations immobilières | HY | | |
| | | produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | IG | | |
| (3) | { | - Crédit-bail mobilier * | HP | | |
| | | - Crédit-bail immobilier | HQ | | |
| (4) | Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | | IH | | |
| (5) | Dont produits concernant les entreprises liées | | IJ | | |
| (6) | Dont intérêts concernant les entreprises liées | | IK | | |
| (6bis) | Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.) | | HX | | |
| (6ter) | Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) | | RC | | |
| | Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D) | | RD | | |
| (9) | Dont transferts de charges | | A1 | 31 258 | |
| (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 |
| PENALITES SUR MARCHES | | | | 106 552 | |
| PENALITES ET AMENDES | | | | 3 705 | |
| REPRISE PROV CICE IS12 OMISE | | | | 21 800 | |
| PROFIT SUR ETAT RAPP / RDG + 5 ANS | | | | | 23 315 |
| QP SUBV VIREE CR | | | | | 208 |
| (8) | Détail des produits et charges sur exercices antérieurs : | | | Exercice N | |
| | | | | Charges antérieures | Produits antérieurs |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

RENVois

Copyright Groupe ISA (2017) ISACOMPTA

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

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

D1VIVIA - Sas VIVIAN ET CIE

Du 01/07/2016 au 30/06/2017

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2017 dont le total est de 4 913 875.29 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 385 622.68 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2016 au 30/06/2017.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

et 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 comptes annuels au 30/06/2017 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015 et N° 2016-07 du 4 novembre 2016.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

DIVIVIA - Sas VIVIAN ET CIE

Du 01/07/2016 au 30/06/2017

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

CRÉANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

INFORMATION GÉNÉRALE COMPLÉMENTAIRE

Intégration fiscale :

La société est intégrée fiscalement. Seule la Société mère est redevable de l'IS. L'IS propre de la Société filiale est inscrit au compte courant de la Société mère.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

D1VIVIA - Sas VIVIAN ET CIE

Du 01/07/2016 au 30/06/2017

| CADRE A | | IMMOBILISATIONS | V. brute des immob. début d' exercice | Augmentations | | |
|--------------------------------------|--|--|---------------------------------------|----------------------|--------------|--|
| | | | | suite à réévaluation | acquisitions | |
| INCORPOR. | Frais d'établissement et de développement | TOTAL | | | | |
| | Autres postes d'immobilisations incorporelles | TOTAL | 16 826 | | | |
| CORPORELLES | Terrains | | | | | |
| | Constructions | Sur sol propre | | | | |
| | | Sur sol d'autrui | | | | |
| | | Inst. générales, agencts & aménagts construct. | | | | |
| | Installations techniques, matériel & outillage industriels | | 341 828 | | 210 599 | |
| | Autres immos corporelles | Inst. générales, agencts & aménagts divers | | 32 081 | | |
| | | Matériel de transport | | 290 080 | | |
| | | Matériel de bureau & mobilier informatique | | 43 176 | | |
| Emballages récupérables & divers | | | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | | | |
| Avances et acomptes | | | | | | |
| | | TOTAL | 707 166 | | 210 599 | |
| FINANCIERES | Participations évaluées par mise en équivalence | | | | | |
| | Autres participations | | | | | |
| | Autres titres immobilisés | | | | | |
| | Prêts et autres immobilisations financières | | 25 557 | | 4 266 | |
| | | TOTAL | 25 557 | | 4 266 | |
| TOTAL GENERAL | | | 749 548 | | 214 865 | |

| CADRE B | | IMMOBILISATIONS | Diminutions | | Valeur brute des immob. fin ex. | Réévaluation légale/Valeur d'origine | |
|--------------------------------------|--|--------------------------------|----------------|--------------|---------------------------------|--------------------------------------|--|
| | | | par virt poste | par cessions | | | |
| INCORPOR. | Frais d'établissement & dével. | TOTAL | | | | | |
| | Autres postes d'immob. incorporelles | TOTAL | | | 16 826 | | |
| CORPORELLES | Terrains | | | | | | |
| | Constructions | Sur sol propre | | | | | |
| | | Sur sol d'autrui | | | | | |
| | | Inst. gal. agen. amé. cons | | | | | |
| | Inst. techniques, matériel & outillage indust. | | | 7 102 | 545 325 | | |
| | Autres immos corporelles | Inst. gal. agen. amé. divers | | | | 32 081 | |
| | | Matériel de transport | | | | 290 080 | |
| | | Mat. bureau, inform., mobilier | | | | 43 176 | |
| Emb. récupérables & divers | | | | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | | | | |
| Avances et acomptes | | | | | | | |
| | | TOTAL | | 7 102 | 910 663 | | |
| FINANCIERES | Particip. évaluées par mise en équivalence | | | | | | |
| | Autres participations | | | | | | |
| | Autres titres immobilisés | | | | | | |
| | Prêts & autres immob. financières | | | 8 140 | 21 683 | | |
| | | TOTAL | | 8 140 | 21 683 | | |
| TOTAL GENERAL | | | | 15 242 | 949 171 | | |

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

D1VIVIA - Sas VIVIAN ET CIE

Du 01/07/2016 au 30/06/2017

| CADRE A | | SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES | | | |
|---|----------------------|--|---|--|---|
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES | | Amortissements début d'exercice | Augmentations : dotations de l'exercice | Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises | Montant des amortissements à la fin de l'exercice |
| Frais d'établissement, développ. | TOTAL | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | TOTAL | 16 826 | | | 16 826 |
| Terrains | | | | | |
| Constructions | | | | | |
| Sur sol propre | | | | | |
| Sur sol d'autrui | | | | | |
| Inst. générales agen. aménag. | | | | | |
| Inst. techniques matériel et outil. industriels | | 301 347 | 45 399 | 7 102 | 339 644 |
| Autres immob. corporelles | | | | | |
| Inst. générales agencem. amén. | | 31 224 | 857 | | 32 081 |
| Matériel de transport | | 283 706 | 1 682 | | 285 388 |
| Mat. bureau et informatiq., mob. | | 43 134 | 43 | | 43 176 |
| Emballages récupérables divers | | | | | |
| | TOTAL | 659 411 | 47 980 | 7 102 | 700 289 |
| | TOTAL GENERAL | 676 237 | 47 980 | 7 102 | 717 115 |

| CADRE B | | VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES | | | | | |
|---|-----------------------|--|----------------------------|-----------------------|----------------|----------------------------|--|
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES | Différentiel de durée | DOTATIONS | | REPRISES | | | Mouv. net des amorts fin de l'exercice |
| | | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | Différentiel de durée | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | |
| Frais d'établissements | | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | | |
| A. Immob. incorpor. | | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | | |
| Terrains | | | | | | | |
| Const. | | | | | | | |
| Sur sol propre | | | | | | | |
| Sur sol autrui | | | | | | | |
| Inst. agenc. et amén. | | | | | | | |
| Inst. techn, mat. et outillage | | | | | | | |
| A. Immo. corp. | | | | | | | |
| Inst. gales, ag. am div | | | | | | | |
| Matériel transport | | | | | | | |
| Mat. bureau mobilier inf. | | | | | | | |
| Emballages réc. divers | | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | | |
| Frais d'acquisition de titres de participations | | | | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL | | | | | | | |
| Total général non ventilé | | | | | | | |

| CADRE C | Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices | Montant net au début de l'exercice | Augmentations | Dotations de l'exercice aux amortissements | Montant net à la fin de l'exercice |
|---------|--|------------------------------------|---------------|--|------------------------------------|
| | Frais d'émission d'emprunt à étaler | | | | |
| | Primes de remboursement des obligations | | | | |

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

D1VIVIA - Sas VIVIAN ET CIE

Du 01/07/2016 au 30/06/2017

TABLEAU DES PROVISIONS

| Nature des provisions | | Montant au début de l'exercice | AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice | DIMINUTIONS Reprises de l'exercice | Montant à la fin de l'exercice |
|---|--|--------------------------------------|---|--|-----------------------------------|
| Provisions réglementées | Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers | | | | |
| | Provisions pour investissements | | | | |
| | Provisions pour hausse des prix | | | | |
| | Amortissements dérogatoires <i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i> | | | | |
| | Pour prêts d'installation | | | | |
| | Autres provisions réglementées | | | | |
| | TOTAL | | | | |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour litiges | | | | |
| | Prov. pour garanties données aux clients | | | | |
| | Prov. pour pertes sur marchés à terme | | | | |
| | Provisions pour amendes et pénalités | | | | |
| | Provisions pour pertes de change | | | | |
| | Prov. pour pensions et obligations similaires | | | | |
| | Provisions pour impôts | | | | |
| | Prov. pour renouvellement des immobilisations | | | | |
| | Prov. pour gros entretien et grdes réparations | | | | |
| | Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer | | | | |
| Autres provisions pour risques et charges | 61 426 | | 41 426 | 20 000 | |
| TOTAL | 61 426 | | 41 426 | 20 000 | |
| Provisions pour dépréciation | Sur immobilisations | - incorporelles | | | |
| | | - corporelles | | | |
| | | - Titres mis en équivalence | | | |
| | | - titres de participation | | | |
| | | - autres immobs financières | | | |
| Sur stocks et en cours | | | | | |
| Sur comptes clients | 154 627 | 101 021 | 94 648 | 161 000 | |
| Autres provisions pour dépréciation | | | | | |
| TOTAL | 154 627 | 101 021 | 94 648 | 161 000 | |
| TOTAL GÉNÉRAL | 216 053 | 101 021 | 136 074 | 181 000 | |
| Dont provisions pour pertes à terminaison | | | | | |
| Dont dotations & reprises | - d'exploitation | | 101 021 | 136 074 | |
| | - financières | | | | |
| | - exceptionnelles | | | | |

Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

D1VIVIA - Sas VIVIAN ET CIE

Du 01/07/2016 au 30/06/2017

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

| Nature des provisions | Montant au début de l'exercice | Dotations de l'exercice | Reprises de l'exercice | | Montant à la fin de l'exercice |
|--|--------------------------------|-------------------------|------------------------|---------------|--------------------------------|
| | | | utilisées | non utilisées | |
| Provisions pour litiges | | | | | |
| Prov. pour garanties données aux clients | | | | | |
| Prov. pour pertes sur marchés à terme | | | | | |
| Provisions pour amendes et pénalités | | | | | |
| Provisions pour pertes de change | | | | | |
| Prov. pour pensions et obligations similaires | | | | | |
| Provisions pour impôts | | | | | |
| Prov. pour renouvellement des immobilisations | | | | | |
| Prov. pour gros entretien et grandes réparations | | | | | |
| Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer | | | | | |
| Autres provisions pour risques et charges | 61 426 | | 41 426 | | 20 000 |
| TOTAL | 61 426 | | 41 426 | | 20 000 |

Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :

| | | |
|-----------------|---------|---------|
| d'exploitation | 101 021 | 136 074 |
| financières | | |
| exceptionnelles | | |

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

D1VIVIA - Sas VIVIAN ET CIE

Du 01/07/2016 au 30/06/2017

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

| ÉTAT DES CRÉANCES | | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'un an |
|--|---|------------------|------------------|----------------|
| ACTIF IMMOBILISÉ | Créances rattachées à des participations | | | |
| | Prêts (1) (2) | | | |
| | Autres immobilisations financières | 21 683 | | 21 683 |
| ACTIF CIRCULANT | Clients douteux ou litigieux | 190 105 | 190 105 | |
| | Autres créances clients | 3 257 578 | 3 257 578 | |
| | Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér. | | | |
| | Personnel et comptes rattachés | 709 | 709 | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | |
| | Impôts sur les bénéfices | 116 498 | 116 498 | |
| | Etat & autres | 267 936 | 267 936 | |
| | Taxe sur la valeur ajoutée | | | |
| | coll. publiques | 3 908 | 3 908 | |
| | Autres impôts, taxes & versements assimilés | | | |
| | Divers | 25 000 | 25 000 | |
| Groupe et associés (2) | 426 874 | 426 874 | | |
| Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) | 171 499 | 171 499 | | |
| Charges constatées d'avance | | | | |
| TOTAUX | | 4 481 790 | 4 460 108 | 21 683 |
| Renvois (1) | Montant - Créances représentatives de titres prêtés | | | |
| | des - Prêts accordés en cours d'exercice | | | |
| Renvois (2) | - Remboursements obtenus en cours d'exercice | | | |
| | Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques) | | | |

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

D1VIVIA - Sas VIVIAN ET CIE

Du 01/07/2016 au 30/06/2017

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN

MONTANT

Créances rattachées à des participations

Autres immobilisations financières

Créances clients et comptes rattachés

Autres créances

Disponibilités

178 284

TOTAL

178 284

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

DIVIVIA - Sas VIVIAN ET CIE

Du 01/07/2016 au 30/06/2017

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

| ÉTAT DES DETTES | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an & 5 ans au plus | A plus de 5 ans |
|---|------------------|------------------|-------------------------------|-----------------|
| Emprunts obligataires convertibles (1) | | | | |
| Autres emprunts obligataires (1) | | | | |
| Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine | | | | |
| etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine | 125 | 125 | | |
| Emprunts & dettes financières divers (1)(2) | 826 | 826 | | |
| Fournisseurs & comptes rattachés | 1 645 503 | 1 645 503 | | |
| Personnel & comptes rattachés | 54 426 | 54 426 | | |
| Sécurité sociale & autr organismes sociaux | 115 101 | 115 101 | | |
| Etat & Impôts sur les bénéfices | 392 768 | 392 768 | | |
| autres Taxe sur la valeur ajoutée | 640 372 | 640 372 | | |
| collectiv. Obligations cautionnées | | | | |
| publiques Autres impôts, tax & assimilés | 12 585 | 12 585 | | |
| Dettes sur immobilisations & cpts rattachés | | | | |
| Groupe & associés (2) | 109 913 | 109 913 | | |
| Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.) | 468 989 | 468 989 | | |
| Dettes représentatives des titres empruntés | | | | |
| Produits constatés d'avance | 321 539 | 321 539 | | |
| TOTAUX | 3 762 145 | 3 762 145 | | |

Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exer.

(2) Montant divers emprunts, dett/associés

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

DIVIVIA - Sas VIVIAN ET CIE

Du 01/07/2016 au 30/06/2017

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

| PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE | MONTANT |
|--|----------------|
| Exploitation | 321 539 |
| Financiers | |
| Exceptionnels | |
| TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE | 321 539 |

CHARGES À PAYER

| CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN | MONTANT |
|--|----------------|
| Emprunts obligataires convertibles | |
| Autres emprunts obligataires | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 125 |
| Emprunts et dettes financières divers | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 764 616 |
| Dettes fiscales et sociales | 67 011 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | |
| Autres dettes | |
| TOTAL DES CHARGES À PAYER | 831 751 |

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

D1VIVIA - Sas VIVIAN ET CIE

Du 01/07/2016 au 30/06/2017

CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)

Le CICE est comptabilisé en diminution des charges de personnel, présent dans un sous-compte 64.

Au titre de l'exercice clos le 30/06/2017, le CICE s'élève à 62 772 €.

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique et de reconstitution de leur fonds de roulement (art. 244 quater C du CGI).

« VIVIAN ET CIE »
Société par Actions Simplifiée
au capital de 300.000 euros
26, Avenue André Roussin Parc d'activités de Saumaty Séon
13016 Marseille
063 802 276 RCS Marseille

* *
*

| |
|---|
| RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE EN DATE DU 23 NOVEMBRE 2017 |
|---|

DEUXIEME DECISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2017, soit la somme de 385.623 euros, de la manière suivante :

A titre de dividendes à l'associée unique, la somme de 380.000 euros

Au poste « autres réserves », le solde,
soit la somme de 5.623 euros

Le poste « autres réserves » ressort en conséquence à 396.939 euros et les capitaux propres ressortent à 751.730 euros.

L'associé unique décide que le dividende sera mis en paiement à compter de ce jour, et donne tous pouvoirs au Président pour effectuer la distribution des dividendes.

L'associé unique rappelle en outre, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, que sur les dividendes distribués au cours des trois exercices précédents, les revenus distribués au titre de ces mêmes exercices éligibles à la réfaction visée au 2° du 3 de l'article 158 du Code Général des Impôts ont été les suivants :

| Exercice clos le | Dividende | Montant éligible à la réfaction de 40 % |
|------------------|---------------|---|
| 30/06/2016 | 330.000 euros | 0 euro |
| 30/06/2015 | 300 000 euros | 0 euro |
| 30/06/2014 | 450 000 euros | 0 euro |

ADOPTION

Cette décision a été prise par l'associé unique le 23 novembre 2017 .

Extrait certifié conforme

Le Président

P/ Sté « PYRAMIDE »

M. Patrick ARLIN



Fabrice RABATTU

Expert Comptable

Commissaire aux Comptes

Inscrit près la Cour d'Appel d'Aix en Provence

« VIVIAN ET CIE »

Société par actions simplifiée au capital de 300 000 Euros

Siège social : 26, avenue André Roussin
13016 Marseille

N° SIRET : 06380227600038

RAPPORT ANNUEL
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
Exercice clos le 30 juin 2017

66D, rue Sainte – 13001 Marseille

☎ : 04.96.10.02.94 - Fax : 04.96.10.02.99 – E-Mail : f.rabattu@orange.fr

Membre d'une association agréée – Le règlement des honoraires par chèque est accepté.

RAPPORT ANNUEL
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
Exercice clos le 30 juin 2017

EXERCICE SOCIAL CLOS LE 30 juin 2017

Mesdames, Messieurs les associés,

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre assemblée générale, je vous présente mon rapport relatif à l'exercice clos le 30 juin 2017 sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société « VIVIAN ET CIE » tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de mes appréciations,
- les vérifications spécifiques et informations prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Président.

Il m'appartient, sur la base de mon audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

SECTION I. OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives.

Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes.

J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Je certifie 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.

SECTION II. JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L 823-9 du code de commerce relatives à la justification de mes appréciations, je vous informe que les appréciations auxquelles j'ai procédé pour émettre l'opinion ci-dessus, ont porté notamment sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de ma démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de mon opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

SECTION III. VERIFICATION ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

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

Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Marseille, le 8 novembre 2017,

Le commissaire aux comptes

Fabrice RABATTU



66D, rue Sainte – 13001 Marseille

☎ : 04.96.10.02.94 - Fax : 04.96.10.02.99 – E-Mail : f.rabattu@orange.fr

Membre d'une association agréée – Le règlement des honoraires par chèque est accepté.

BILAN - ACTIF

D1VIVIA - Sas VIVIAN ET CIE

Du 01/07/2016 au 30/06/2017

| ACTIF | Valeurs au 30/06/17 | | % de l'actif | Valeurs au 30/06/16 | % de l'actif |
|--|---------------------|----------------|------------------|---------------------|--------------|
| | Val. Brutes | Amort. & dépr | | | |
| Capital souscrit non appelé | | | | | |
| ACTIF IMMOBILISÉ | | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | | |
| Frais d'établissement | | | | | |
| Frais de développement | | | | | |
| Concessions, brevets et droits similaires | 16 826 | 16 826 | | | |
| Fonds commercial (1) | | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | | |
| Immobilisations incorporelles en cours | | | | | |
| Avances et acomptes | | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | | |
| Terrains | | | | | 1 |
| Constructions | | | | | |
| Installations tech., matériel & outillages | 545 325 | 339 644 | 205 681 | 40 482 | |
| Autres immobilisations corporelles | 365 338 | 360 645 | 4 693 | 7 274 | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | | |
| Avances et acomptes | | | | | |
| Immobilisations financières (2) | | | | | |
| Participations | | | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | | | |
| Titres immobilisés de l'activité de portefeuille | | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | | |
| Prêts | | | | | |
| Autres immobilisations financières | 21 683 | | 21 683 | 25 557 | 1 |
| TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ | 949 171 | 717 115 | 232 057 | 73 312 | 2 |
| ACTIF CIRCULANT | | | | | |
| Stocks et en-cours | | | | | |
| Matières premières et autres appro | 28 800 | | 28 800 | 38 330 | 1 |
| En-cours de production (biens et services) | | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | | |
| Marchandises | | | | | |
| Avances et acomptes versés sur commandes | | | | | |
| Créances | | | | | |
| Créances Clients et Cptes rattachés (3) | 3 447 683 | 161 000 | 3 286 684 | 2 363 308 | 79 |
| Autres créances (3) | 1 012 424 | | 1 012 424 | 474 365 | |
| Capital souscrit - appelé non versé | | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | | |
| Actions propres | | | | | |
| Autres titres | | | | | |
| Instruments de trésorerie | | | | | |
| Disponibilités | 353 911 | | 353 911 | 620 506 | 17 |
| Charges constatées d'avance (3) | | | | | |
| TOTAL ACTIF CIRCULANT | 4 842 818 | 161 000 | 4 681 819 | 3 496 509 | 98 |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices | | | | | |
| Primes de remboursement des emprunts | | | | | |
| Ecart de conversion actif | | | | | |
| TOTAL ACTIF GÉNÉRAL | 5 791 989 | 878 114 | 4 913 875 | 3 569 821 | 100 |

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN - PASSIF

D1VIVIA - Sas VIVIAN ET CIE

Du 01/07/2016 au 30/06/2017

| PASSIF | Valeurs au 30/06/17 | % du passif | Valeurs au 30/06/16 | % du passif |
|--|------------------------|----------------|------------------------|----------------|
| CAPITAUX PROPRES | | | | |
| Capital (dont versé : 300 000) | 300 000 | 6 | 300 000 | 8 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport | | | | |
| Écarts de réévaluation | | | | |
| Écart d'équivalence | | | | |
| Réserves | | 9 | | 12 |
| Réserve légale | 30 000 | | 30 000 | |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | | | |
| Réserves réglementées | | | | |
| Autres réserves | 391 316 | | 395 711 | |
| Report à nouveau | | | | |
| Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte) | 385 623 | 8 | 325 605 | 9 |
| SITUATION NETTE | 1 106 938 | 23 | 1 051 316 | 29 |
| Subventions d'investissement | 24 792 | 1 | | |
| Provisions réglementées | | | | |
| TOTAL CAPITAUX PROPRES | 1 131 730 | 23 | 1 051 316 | 29 |
| AUTRES FONDS PROPRES | | | | |
| Produit des émissions de titres participatifs | | | | |
| Avances conditionnées | | | | |
| TOTAL AUTRES FONDS PROPRES | | | | |
| PROVISIONS | | | | |
| Provisions pour risques | | | | |
| Provisions pour charges | 20 000 | | 61 426 | |
| TOTAL PROVISIONS | 20 000 | | 61 426 | 2 |
| DETTES (1) | | | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| Autres emprunts obligataires | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2) | 125 | | 128 | |
| Emprunts et dettes financières diverses (3) | 110 739 | 2 | 826 | |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | | | |
| Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés | 1 645 503 | 33 | 1 020 316 | 29 |
| Dettes fiscales et sociales | 1 215 252 | 25 | 992 774 | 28 |
| Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés | | | | |
| Autres dettes | 468 989 | 10 | 244 388 | 7 |
| Instruments de trésorerie | | | | |
| Produits constatés d'avance | 321 539 | 7 | 198 647 | 6 |
| TOTAL DETTES | 3 762 145 | 77 | 2 457 079 | 69 |
| Écarts de conversion passif | | | | |
| TOTAL PASSIF GÉNÉRAL | 4 913 875 | 100 | 3 569 821 | 100 |

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

3 762 145

2 457 079

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

D1VIVIA - Sas VIVIAN ET CIE

Du 01/07/2016 au 30/06/2017

| | Du 01/07/16 Au 30/06/17 | % CA | Du 01/07/15 Au 30/06/16 | % CA | Variation | |
|--|----------------------------|------------|----------------------------|------------|-----------------|-----------|
| | | | | | en valeur | en % |
| Produits d'exploitation (1) | | | | | | |
| Ventes de marchandises | | | | | | |
| Production vendue (biens et services) | 6 642 539 | 100 | 6 869 308 | 100 | -226 769 | -3 |
| Montant net du chiffre d'affaires | 6 642 539 | 100 | 6 869 308 | 100 | -226 769 | -3 |
| Production stockée | | | | | | |
| Production immobilisée | | | | | | |
| Subventions d'exploitation | 5 440 | | 16 778 | | -11 337 | -68 |
| Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges | 167 332 | 3 | 154 055 | 2 | 13 277 | 9 |
| Autres produits | 80 | | 57 | | 23 | 41 |
| TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION | 6 815 392 | 103 | 7 040 197 | 102 | -224 805 | -3 |
| Charges d'exploitation (2) | | | | | | |
| Achats de marchandises | | | | | | |
| Variation de stocks | | | | | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | 810 765 | 12 | 933 436 | 14 | -122 671 | -13 |
| Variation de stocks | 9 530 | | -9 380 | | 18 910 | 202 |
| Autres achats et charges externes | 3 420 978 | 52 | 3 691 234 | 54 | -270 255 | -7 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 70 892 | 1 | 66 107 | 1 | 4 785 | 7 |
| Salaires et traitements | 1 111 450 | 17 | 1 172 752 | 17 | -61 301 | -5 |
| Charges sociales | 558 854 | 8 | 596 029 | 9 | -37 175 | -6 |
| Dot. aux amortissements et dépréciations | | | | | | |
| Sur immobilisations : dot. aux amorts | 47 980 | 1 | 28 090 | | 19 890 | 71 |
| Sur immobilisations : dot. aux dépréc. | | | | | | |
| Sur actif circulant : dot. aux dépréc. | 101 021 | 2 | 114 623 | 2 | -13 603 | -12 |
| Dotations aux provisions | | | | | | |
| Autres charges | 22 157 | | 225 | | 21 932 | |
| TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION | 6 153 627 | 93 | 6 593 116 | 96 | -439 489 | -7 |
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION | 661 765 | 10 | 447 082 | 7 | 214 684 | 48 |
| Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun | | | | | | |
| Bénéfice ou perte transférée | | | | | | |
| Perte ou bénéfice transféré | | | | | | |

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

D1VIVIA - Sas VIVIAN ET CIE

Du 01/07/2016 au 30/06/2017

| | Du 01/07/16 Au 30/06/17 | % CA | Du 01/07/15 Au 30/06/16 | % CA | Variation | |
|--|----------------------------|------------|----------------------------|------------|-----------------|------------|
| | | | | | en valeur | en % |
| Produits financiers | | | | | | |
| De participation (3) | | | | | | |
| Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3) | | | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés (3) | 4 168 | | 19 433 | | -15 265 | -79 |
| Reprises sur prov., dépréciations, transferts | | | | | | |
| Différences positives de change | | | | | | |
| Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement | | | | | | |
| TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS | 4 168 | | 19 433 | | -15 265 | -79 |
| Charges financières | | | | | | |
| Dot. amortissements, dépréc., prov. | | | | | | |
| Intérêts et charges assimilées (4) | | | | | | |
| Différences négatives de change | | | | | | |
| Charges sur cession de valeurs mobilières de placement | | | | | | |
| TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES | | | | | | |
| RÉSULTAT FINANCIER | 4 168 | | 19 433 | | -15 265 | -79 |
| RÉSULTAT COURANT avant impôts | 665 933 | 10 | 466 515 | 7 | 199 419 | 43 |
| Produits exceptionnels | | | | | | |
| Sur opérations de gestion | 23 315 | | 26 554 | | -3 239 | -12 |
| Sur opérations en capital | 208 | | 4 945 | | -4 737 | -96 |
| Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges | | | | | | |
| TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS | 23 523 | | 31 499 | | -7 975 | -25 |
| Charges exceptionnelles | | | | | | |
| Sur opérations de gestion | 132 057 | 2 | 26 377 | | 105 680 | 401 |
| Sur opérations en capital | | | 5 022 | | -5 022 | -100 |
| Dot. amortissements, dépréciations, prov. | | | | | | |
| TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES | 132 057 | 2 | 31 399 | | 100 657 | 321 |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL | -108 534 | -2 | 99 | | -108 633 | |
| Participation des salariés aux résultats | | | | | | |
| Impôt sur les bénéfices | 171 777 | 3 | 141 009 | 2 | 30 768 | 22 |
| TOTAL DES PRODUITS | 6 843 083 | 103 | 7 091 129 | 103 | -248 046 | -3 |
| TOTAL DES CHARGES | 6 457 460 | 97 | 6 765 524 | 98 | -308 064 | -5 |
| Bénéfice ou Perte | 385 623 | 6 | 325 605 | 5 | 60 018 | 18 |

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

ANNEXE COMPTABLE

D1VIVIA - Sas VIVIAN ET CIE

Du 01/07/2016 au 30/06/2017

ANNEXE COMPTABLE

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

D1VIVIA - Sas VIVIAN ET CIE

Du 01/07/2016 au 30/06/2017

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2017 dont le total est de 4 913 875.29 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 385 622.68 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2016 au 30/06/2017.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

et 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 comptes annuels au 30/06/2017 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015 et N° 2016-07 du 4 novembre 2016.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

D1VIVIA - Sas VIVIAN ET CIE

Du 01/07/2016 au 30/06/2017

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

CRÉANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

INFORMATION GÉNÉRALE COMPLÉMENTAIRE

Intégration fiscale :

La société est intégrée fiscalement. Seule la Société mère est redevable de l'IS. L'IS propre de la Société filiale est inscrit au compte courant de la Société mère.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

D1VIVIA - Sas VIVIAN ET CIE

Du 01/07/2016 au 30/06/2017

| CADRE A | | IMMOBILISATIONS | V. brute des immob. début d' exercice | Augmentations | | | |
|----------------------|--|--|---------------------------------------|----------------------|---------------------------------|--------------------------------------|--|
| | | | | suite à réévaluation | acquisitions | | |
| INCORPOR. | Frais d'établissement et de développement | TOTAL | | | | | |
| | Autres postes d'immobilisations incorporelles | TOTAL | 16 826 | | | | |
| CORPORELLES | Terrains | | | | | | |
| | Constructions | Sur sol propre | | | | | |
| | | Sur sol d'autrui | | | | | |
| | | Inst. générales, agencés & aménagés construct. | | | | | |
| | Installations techniques, matériel & outillage industriels | | 341 828 | | 210 599 | | |
| | | Inst. générales, agencés & aménagés divers | 32 081 | | | | |
| | Autres immos corporelles | Matériel de transport | | 290 080 | | | |
| | | Matériel de bureau & mobilier informatique | | 43 176 | | | |
| | Emballages récupérables & divers | | | | | | |
| | Immobilisations corporelles en cours | | | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | | | |
| TOTAL | | | 707 166 | | 210 599 | | |
| FINANCIERES | Participations évaluées par mise en équivalence | | | | | | |
| | Autres participations | | | | | | |
| | Autres titres immobilisés | | | | | | |
| | Prêts et autres immobilisations financières | | 25 557 | | 4 266 | | |
| TOTAL | | | 25 557 | | 4 266 | | |
| TOTAL GENERAL | | | 749 548 | | 214 865 | | |
| CADRE B | | IMMOBILISATIONS | Diminutions | | Valeur brute des immob. fin ex. | Réévaluation légale/Valeur d'origine | |
| | | | par virt poste | par cessions | | | |
| INCORPOR. | Frais d'établissement & dévelop. | TOTAL | | | | | |
| | Autres postes d'immob. incorporelles | TOTAL | | | 16 826 | | |
| CORPORELLES | Terrains | | | | | | |
| | Constructions | Sur sol propre | | | | | |
| | | Sur sol d'autrui | | | | | |
| | | Inst. gal. agen. amé. cons | | | | | |
| | Inst. techniques, matériel & outillage indust. | | 7 102 | | 545 325 | | |
| | | Inst. gal. agen. amé. divers | | | 32 081 | | |
| | Autres immos corporelles | Matériel de transport | | | | 290 080 | |
| | | Mat. bureau, inform., mobilier | | | | 43 176 | |
| | Emb. récupérables & divers | | | | | | |
| | Immobilisations corporelles en cours | | | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | | | |
| TOTAL | | | 7 102 | | 910 663 | | |
| FINANCIERES | Particip. évaluées par mise en équivalence | | | | | | |
| | Autres participations | | | | | | |
| | Autres titres immobilisés | | | | | | |
| | Prêts & autres immob. financières | | | 8 140 | 21 683 | | |
| TOTAL | | | 8 140 | | 21 683 | | |
| TOTAL GENERAL | | | 15 242 | | 949 171 | | |

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

D1VIVIA - Sas VIVIAN ET CIE

Du 01/07/2016 au 30/06/2017

| CADRE A | | SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES | | | |
|---|----------------------|--|---|--|---|
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES | | Amortissements début d'exercice | Augmentations : dotations de l'exercice | Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises | Montant des amortissements à la fin de l'exercice |
| Frais d'établissement, dével. | TOTAL | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | TOTAL | 16 826 | | | 16 826 |
| Terrains | | | | | |
| Constructions | | | | | |
| Sur sol propre | | | | | |
| Sur sol d'autrui | | | | | |
| Inst. générales agen. aménag. | | | | | |
| Inst. techniques matériel et outil. industriels | | 301 347 | 45 399 | 7 102 | 339 644 |
| Autres immobs corporelles | | | | | |
| Inst. générales agencem. amén. | | 31 224 | 857 | | 32 081 |
| Matériel de transport | | 283 706 | 1 682 | | 285 388 |
| Mat. bureau et informatiq., mob. | | 43 134 | 43 | | 43 176 |
| Emballages récupérables divers | | | | | |
| | TOTAL | 659 411 | 47 980 | 7 102 | 700 289 |
| | TOTAL GENERAL | 676 237 | 47 980 | 7 102 | 717 115 |

| CADRE B | | VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES | | | | | | |
|---|----------------------------------|--|----------------|----------------------------|-----------------------|----------------|----------------------------|--|
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES | | DOTATIONS | | | REPRISES | | | Mouv. net des amorts fin de l'exercice |
| | | Différentiel de durée | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | Différentiel de durée | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | |
| Frais d'établissements | TOTAL | | | | | | | |
| A. Immob. incorpor. | TOTAL | | | | | | | |
| Terrains | | | | | | | | |
| Const. | | | | | | | | |
| Sur sol propre | | | | | | | | |
| Sur sol autrui | | | | | | | | |
| Inst. agenc. et amén. | | | | | | | | |
| Inst. techn. mat. et outillage | | | | | | | | |
| A. Immo. corp. | | | | | | | | |
| Inst. gales, ag. am div | | | | | | | | |
| Matériel transport | | | | | | | | |
| Mat. bureau mobilier inf. | | | | | | | | |
| Emballages réc. divers | | | | | | | | |
| | TOTAL | | | | | | | |
| Frais d'acquisition de titres de participations | | | | | | | | |
| | TOTAL GÉNÉRAL | | | | | | | |
| | Total général non ventilé | | | | | | | |

| CADRE C | Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices | Montant net au début de l'exercice | Augmentations | Dotations de l'exercice aux amortissements | Montant net à la fin de l'exercice |
|---------|--|------------------------------------|---------------|--|------------------------------------|
| | Frais d'émission d'emprunt à étaler | | | | |
| | Primes de remboursement des obligations | | | | |

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

D1VIVIA - Sas VIVIAN ET CIE

Du 01/07/2016 au 30/06/2017

TABLEAU DES PROVISIONS

| Nature des provisions | | Montant au début de l'exercice | AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice | DIMINUTIONS Reprises de l'exercice | Montant à la fin de l'exercice |
|---|---|--------------------------------------|---|--|-----------------------------------|
| Provisions réglementées | Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers | | | | |
| | Provisions pour investissements | | | | |
| | Provisions pour hausse des prix | | | | |
| | Amortissements dérogatoires | | | | |
| | <i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i> | | | | |
| | Pour prêts d'installation | | | | |
| | Autres provisions réglementées | | | | |
| TOTAL | | | | | |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour litiges | | | | |
| | Prov. pour garanties données aux clients | | | | |
| | Prov. pour pertes sur marchés à terme | | | | |
| | Provisions pour amendes et pénalités | | | | |
| | Provisions pour pertes de change | | | | |
| | Prov. pour pensions et obligations similaires | | | | |
| | Provisions pour impôts | | | | |
| | Prov. pour renouvellement des immobilisations | | | | |
| | Prov. pour gros entretien et grdes réparations | | | | |
| | Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer | | | | |
| Autres provisions pour risques et charges | 61 426 | | 41 426 | 20 000 | |
| TOTAL | | 61 426 | | 41 426 | 20 000 |
| Provisions pour dépréciation | Sur immobilisations | - incorporelles | | | |
| | | - corporelles | | | |
| | | - Titres mis en équivalence | | | |
| | | - titres de participation | | | |
| | | - autres immobs financières | | | |
| Sur stocks et en cours | | | | | |
| Sur comptes clients | 154 627 | 101 021 | 94 648 | 161 000 | |
| Autres provisions pour dépréciation | | | | | |
| TOTAL | | 154 627 | 101 021 | 94 648 | 161 000 |
| TOTAL GÉNÉRAL | | 216 053 | 101 021 | 136 074 | 181 000 |
| Dont provisions pour pertes à terminaison | | | | | |
| Dont dotations & reprises | - d'exploitation | | 101 021 | 136 074 | |
| | - financières | | | | |
| | - exceptionnelles | | | | |

Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

D1VIVIA - Sas VIVIAN ET CIE

Du 01/07/2016 au 30/06/2017

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

| Nature des provisions | Montant au début de l'exercice | Dotations de l'exercice | Reprises de l'exercice | | Montant à la fin de l'exercice |
|--|--------------------------------|-------------------------|------------------------|---------------|--------------------------------|
| | | | utilisées | non utilisées | |
| Provisions pour litiges | | | | | |
| Prov. pour garanties données aux clients | | | | | |
| Prov. pour pertes sur marchés à terme | | | | | |
| Provisions pour amendes et pénalités | | | | | |
| Provisions pour pertes de change | | | | | |
| Prov. pour pensions et obligations similaires | | | | | |
| Provisions pour impôts | | | | | |
| Prov. pour renouvellement des immobilisations | | | | | |
| Prov. pour gros entretien et grandes réparations | | | | | |
| Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer | | | | | |
| Autres provisions pour risques et charges | 61 426 | | 41 426 | | 20 000 |
| TOTAL | 61 426 | | 41 426 | | 20 000 |

Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :

| | | |
|-----------------|---------|---------|
| d'exploitation | 101 021 | 136 074 |
| financières | | |
| exceptionnelles | | |

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

D1VIVIA - Sas VIVIAN ET CIE

Du 01/07/2016 au 30/06/2017

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

| ÉTAT DES CRÉANCES | | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'un an |
|--|---|--|------------------|----------------|
| ACTIF IMMOBILISÉ | Créances rattachées à des participations | | | |
| | Prêts (1) (2) | | | |
| | Autres immobilisations financières | 21 683 | | 21 683 |
| ACTIF CIRCULANT | Clients douteux ou litigieux | 190 105 | 190 105 | |
| | Autres créances clients | 3 257 578 | 3 257 578 | |
| | Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér. | | | |
| | Personnel et comptes rattachés | 709 | 709 | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | |
| | Impôts sur les bénéfiques | 116 498 | 116 498 | |
| | Etat & autres | 267 936 | 267 936 | |
| | coll. publiques | 3 908 | 3 908 | |
| | Autres impôts, taxes & versements assimilés | 25 000 | 25 000 | |
| | Divers | 426 874 | 426 874 | |
| | Groupe et associés (2) | 171 499 | 171 499 | |
| Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) | | | | |
| Charges constatées d'avance | | | | |
| TOTAUX | | 4 481 790 | 4 460 108 | 21 683 |
| Renvois | (1) Montant | - Créances représentatives de titres prêtés | | |
| | (2) des | - Prêts accordés en cours d'exercice | | |
| | (2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques) | - Remboursements obtenus en cours d'exercice | | |

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

D1VIVIA - Sas VIVIAN ET CIE

Du 01/07/2016 au 30/06/2017

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

PRODUITS À RECEVOIR

| PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN | MONTANT |
|--|----------------|
| Créances rattachées à des participations | |
| Autres immobilisations financières | |
| Créances clients et comptes rattachés | |
| Autres créances | 178 284 |
| Disponibilités | |
| TOTAL | 178 284 |

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

D1VIVIA - Sas VIVIAN ET CIE

Du 01/07/2016 au 30/06/2017

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

| ÉTAT DES DETTES | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an & 5 ans au plus | A plus de 5 ans |
|---|------------------|------------------|-------------------------------|-----------------|
| Emprunts obligataires convertibles (1) | | | | |
| Autres emprunts obligataires (1) | | | | |
| Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine | | | | |
| etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine | 125 | 125 | | |
| Emprunts & dettes financières divers (1)(2) | 826 | 826 | | |
| Fournisseurs & comptes rattachés | 1 645 503 | 1 645 503 | | |
| Personnel & comptes rattachés | 54 426 | 54 426 | | |
| Sécurité sociale & autr organismes sociaux | 115 101 | 115 101 | | |
| Etat & Impôts sur les bénéfices | 392 768 | 392 768 | | |
| autres Taxe sur la valeur ajoutée | 640 372 | 640 372 | | |
| collectiv. Obligations cautionnées | | | | |
| publiques Autres impôts, tax & assimilés | 12 585 | 12 585 | | |
| Dettes sur immobilisations & cpts rattachés | | | | |
| Groupe & associés (2) | 109 913 | 109 913 | | |
| Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.) | 468 989 | 468 989 | | |
| Dettes représentatives des titres empruntés | | | | |
| Produits constatés d'avance | 321 539 | 321 539 | | |
| TOTAUX | 3 762 145 | 3 762 145 | | |

- Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exer.
(2) Montant divers emprunts, dett/associés

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

D1VIVIA - Sas VIVIAN ET CIE

Du 01/07/2016 au 30/06/2017

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

| PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE | MONTANT |
|--|----------------|
| Exploitation | 321 539 |
| Financiers | |
| Exceptionnels | |
| TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE | 321 539 |

CHARGES À PAYER

| CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN | MONTANT |
|--|----------------|
| Emprunts obligataires convertibles | |
| Autres emprunts obligataires | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 125 |
| Emprunts et dettes financières divers | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 764 616 |
| Dettes fiscales et sociales | 67 011 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | |
| Autres dettes | |
| TOTAL DES CHARGES À PAYER | 831 751 |

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

D1VIVIA - Sas VIVIAN ET CIE

Du 01/07/2016 au 30/06/2017

CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)

Le CICE est comptabilisé en diminution des charges de personnel, présent dans un sous-compte 64.

Au titre de l'exercice clos le 30/06/2017, le CICE s'élève à 62 772 €.

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique et de reconstitution de leur fonds de roulement (art. 244 quater C du CGI).