

## **FDT FONDS DE DOTATION VIVR' ALLIANCE**

Comptes annuels

Bilan au 31/12/2019

2 BOULEVARD JOHN FITZGERARLD KENNED

66100 PERPIGNAN

**SIRET : 84077207300010**

**IN EXTENSO L.R.**

165 rue Philippe Maupas  
30900 NIMES

Tél : 04 66 04 75 30

Fax : 04 66 04 75 39

## Sommaire

### **ATTESTATION**

Attestation de l'expert-comptable	1
-----------------------------------	---

### **COMPTES ANNUELS**

Bilan Actif	2
Bilan Passif	3
Compte de résultat	4
Compte de résultat (Suite)	5
Règles et méthodes comptables	6

### **DETAIL DES COMPTES**

Bilan Actif détaillé	7
Bilan Passif détaillé	9
Compte de résultat détaillé	10

# Attestation

# Attestation

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de FDT FONDS DE DOTATION VIVR' ALLIANCE relatifs à la période du 01/01/2019 au 31/12/2019 qui se caractérisent par les données suivantes :

<b>Total du bilan :</b>	<b>7 672 €</b>
<b>Chiffre d'affaires :</b>	<b>€</b>
<b>Résultat net Comptable :</b>	<b>€</b>

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-comptables applicable à la mission de présentation de comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à NIMES

Le 15/01/2020

M Philippe TERRISSON

Expert-comptable

# Comptes annuels

# Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/12/2019	Net Au 31/12/2018
Capital souscrit non appelé				
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<b>TOTAL ( I )</b>				
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
<b>Créances</b>				
Clients et comptes rattachés				
Autres	840		840	
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>Valeurs mobilières de placement</b>				
Actions propres				
Autres Titres				
<b>Instrument de Trésorerie</b>				
<b>Disponibilités</b>	6 832		6 832	8 360
<b>Charges constatées d'avance</b>				
<b>TOTAL ( II )</b>	<b>7 672</b>		<b>7 672</b>	<b>8 360</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler ( III )				
Primes de remboursement des obligations ( IV )				
Ecarts de conversion actif ( V )				
<b>TOTAL GENERAL ( I à V )</b>	<b>7 672</b>		<b>7 672</b>	<b>8 360</b>

# Bilan Passif

	Net Au 31/12/2019	Net Au 31/12/2018
<b>CAPITAUX PROPRES</b>		
Capital social ou individuel dont versé :	7 312	8 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale		
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves		
Report à nouveau		
<b>Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)</b>		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>TOTAL ( I )</b>	<b>7 312</b>	<b>8 000</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
<b>TOTAL ( I BIS )</b>		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>TOTAL ( II )</b>		
<b>EMPRUNTS ET DETTES</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	360	360
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
<b>TOTAL ( III )</b>	<b>360</b>	<b>360</b>
Ecarts de conversion passif ( IV )		
<b>TOTAL GENERAL ( I à IV )</b>	<b>7 672</b>	<b>8 360</b>
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		

# Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2019 au 31/12/2019			Du 01/01/2018 Au 31/12/2018
	France	Exportation	Total	Total
<b>Produits d'exploitation</b>				
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services				
<b>Chiffre d'affaires Net</b>				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges				
Autres produits				
			<b>TOTAL ( I )</b>	
<b>Charges d'exploitation</b>				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes *			687	1 550
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux amortissements sur immobilisations				
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges				
			<b>TOTAL ( II )</b>	<b>1 550</b>
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
			<b>RESULTAT D'EXPLOITATION ( I - II )</b>	<b>-1 550</b>
Bénéfice attribué ou perte transférée ( III )			687	1 550
Perte supportée ou bénéfice transféré ( IV )				
<b>Produits financiers</b>				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
			<b>TOTAL ( V )</b>	
<b>Charges financières</b>				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
			<b>TOTAL ( VI )</b>	
			<b>RESULTAT FINANCIER ( V - VI )</b>	
			<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS ( I-II+III-IV+V-VI )</b>	

# Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2019 Au 31/12/2019	Du 01/01/2018 Au 31/12/2018
----------------------------	--------------------------------	--------------------------------

## Produits exceptionnels

Sur opérations de gestion  
 Sur opérations en capital  
 Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge

### TOTAL ( VII )

## Charges exceptionnelles

Sur opérations de gestion  
 Sur opérations en capital  
 Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions

### TOTAL ( VIII )

### RESULTAT EXCEPTIONNEL ( VII - VIII )

Participations des salariés ( IX )  
 Impôts sur les bénéfices ( X )

<b>TOTAL DES PRODUITS ( I + III + V + VII )</b>	<b>687</b>	<b>1 550</b>
---	------------	--------------

<b>TOTAL DES CHARGES ( II + IV + VI + VIII + IX + X )</b>	<b>687</b>	<b>1 550</b>
---	------------	--------------

## BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

# Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2019 dont le total du bilan avant répartition est de 7 672 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG).

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

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

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.

## Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

## Faits caractéristiques

Le fonds de dotation VIVR'ALLIANCE a été constitué le 24 novembre 2016 et fait l'objet d'une publication au journal officiel de la République Française le 25 mars 2017.

Il a été constitué par la SAS VIVR' ALLIANCE avec une dotation consommable en capital initial d'un montant en numéraire de 15 000 Euros.

## Créances

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

# Détail des comptes

# Bilan Actif détaillé

ACTIF	Solde			Variation
	31/12/2019	31/12/2018	Montant	%
Capital souscrit non appelé				
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
	<b>TOTAL ( I )</b>			
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
<b>Créances</b>				
Clients et comptes rattachés				
Autres	840.00		840.00	-
409800 Rrr a obten.avoir a recev	840.00		840.00	-
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>Valeurs mobilières de placement</b>				
Actions propres				
Autres Titres				
<b>Instruments de Trésorerie</b>				
<b>Disponibilités</b>	6 832.45	8 359.74	-1 527.29	-18.28
512100 BANQUE POPULAIRE DU SUD	6 832.45	8 359.74	-1 527.29	-18.28
<b>Charges constatées d'avance</b>				
	<b>TOTAL ( II )</b>	<b>7 672.45</b>	<b>8 359.74</b>	<b>-687.29</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler ( III )				
Primes de remboursement des obligations ( IV )				

ACTIF	Solde			Variation
	31/12/2019	31/12/2018	Montant	%
Ecart de conversion actif ( V )				
<b>TOTAL GENERAL ACTIF ( I à V )</b>	<b>7 672.45</b>	<b>8 359.74</b>	<b>-687.29</b>	<b>-8.22</b>

# Bilan Passif détaillé

PASSIF	Solde		Montant	Variation
	31/12/2019	31/12/2018		%
<b>CAPITAUX PROPRES</b>				
Capital social ou individuel dont versé :	7 312.45	7 999.74	-687.29	-8.60
102700 Fonds assoc.ss droit repr	15 000.00	15 000.00		
108100 Dotations consommables inscrites au compte de résultat	-7 687.55	-7 000.26	-687.29	-9.83
Prime d'émission, de fusion, d'apport...				
Ecart de réévaluation				
Ecart d'équivalence				
<b>Réserves :</b>				
- Réserve légale				
- Réserves statutaires ou contractuelles				
- Réserves réglementées				
- Autres réserves				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
<b>TOTAL ( I )</b>	<b>7 312.45</b>	<b>7 999.74</b>	<b>-687.29</b>	<b>-8.59</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>				
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
Autres				
<b>TOTAL ( I bis )</b>				
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
<b>TOTAL ( II )</b>				
<b>EMPRUNTS ET DETTES</b>				
<b>Emprunts obligataires convertibles</b>				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	360.00	360.00		
401000 Fournisseurs	360.00	360.00		
Dettes fiscales et sociales				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL ( III )</b>	<b>360.00</b>	<b>360.00</b>		
Ecart de conversion passif ( IV )				
<b>TOTAL GENERAL PASSIF ( I à IV )</b>	<b>7 672.45</b>	<b>8 359.74</b>	<b>-687.29</b>	<b>-8.22</b>

# Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2019	31/12/2018	Montant	%
<b>Produits d'exploitation</b>				
Vente de marchandises				
Production vendue biens				
Production vendue services				
<b>Chiffre d'affaires Net</b>				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges				
Autres produits				
<b>TOTAL ( I )</b>				
<b>Charges d'exploitation</b>				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes*	687.29	1 550.00	-862.71	-55.68
622600 HONORAIRES COMPTABLES	600.00	1 440.00	-840.00	-58.33
622700 FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEUX	15.00	50.00	-35.00	-70.00
627000 Services bancaires et ass	72.29	60.00	12.29	20.00
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux amortissements sur immobilisations				
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges				
<b>TOTAL ( II )</b>				
	<b>687.29</b>	<b>1 550.00</b>	<b>-862.71</b>	<b>-55.66</b>
* Y compris :				
-Redevances de crédit-bail mobilier				
-Redevances de crédit-bail immobilier				
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION ( I - II )</b>				
	<b>-687.29</b>	<b>-1 550.00</b>	<b>862.71</b>	<b>-55.66</b>
Bénéfice attribué ou perte transférée ( III )	687.29	1 550.00	-862.71	-55.68
757000 Quote-part de dotations consommables virées au compte de	687.29	1 550.00	-862.71	-55.68
Perte supportée ou bénéfice transféré ( IV )				
<b>Produits financiers</b>				
Produits financiers de participation				
Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différence positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>TOTAL ( V )</b>				
<b>Charges financières</b>				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2019	31/12/2018	Montant	%
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
<b>TOTAL ( VI )</b>				
<b>RESULTAT FINANCIER ( V - VI )</b>				
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS ( I - II + III - IV + V - VI )</b>				
<b>Produits Exceptionnels</b>				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
<b>TOTAL ( VII )</b>				
<b>Charges Exceptionnelles</b>				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions				
<b>TOTAL ( VIII )</b>				
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL ( VII - VIII )</b>				
<b>Participations des salariés ( IX )</b>				
<b>Impôts sur les bénéfices ( X )</b>				
<b>TOTAL DES PRODUITS ( I + III + V + VII )</b>	<b>687.29</b>	<b>1 550.00</b>	<b>-862.71</b>	<b>-55.66</b>
<b>TOTAL DES CHARGES ( II + IV + VI + VIII + IX + X )</b>	<b>687.29</b>	<b>1 550.00</b>	<b>-862.71</b>	<b>-55.66</b>
<b>BENEFICE OU PERTE ( TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES )</b>				

# In Extenso

IN EXTENSO L.R.  
165 rue Philippe Maupas  
30900 NIMES

[www.inextenso.fr](http://www.inextenso.fr)  
© 2019 In Extenso & Associés