

RCS : TOULOUSE

Code greffe : 3102

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2017 B 05076

Numéro SIREN : 834 305 435

Nom ou dénomination : C2 Conseils & Développements

Ce dépôt a été enregistré le 23/06/2022 sous le numéro de dépôt B2022/016418

1

BILAN - SIMPLIFIÉ

DGFIP N° 2033 A-SD 2022

Formulaire obligatoire (article 302 septies
A du code général des impôts)

cerfa

N°15948*04

Désignation de l'entreprise		C2 CONSEILS ET DEVELOPPEMENTS		Néant ☐ *	
Adresse de l'entreprise		11 Avenue Léonard de Vinci 31880 LA SALVETAT-SAINT-GILLES			
SIRET		8 3 4 3 0 5 4 3 5 0 0 0 1 0			
Durée de l'exercice en nombre de mois *		12		Durée de l'exercice précédent * 12	
				Exercice N clos le	
				3 1 1 2 2 0 2 1	
ACTIF		Brut 1		Amortissements-Provisions 2	
				Net 3	
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles { Fonds commercial * Autres *	010		012	
		014		016	
	Immobilisations corporelles *	028	69 619	030	25 406
	Immobilisations financières * (1)	040	1 198 926	042	7 500
	Total I (5)	044	1 268 545	048	32 906
ACTIF CIRCULANT	STOCKS				
	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050		052	
	Marchandises *	060		062	
	Avances et acomptes versés sur commandes	064		066	
	Créances { Clients et comptes rattachés * (2) { Autres* (3)	068	53 824	070	53 824
		072	244 446	074	42 633
	Valeurs mobilières de placement	080		082	
	Disponibilités	084	8 704 339	086	8 704 339
	Charges constatées d'avance *	092	8 388	094	8 388
	Total II	096	9 010 997	098	42 633
Total général (I + II)		110	10 279 542	112	75 539
PASSIF				Exercice N NET 1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	120	3 038 000		
	Ecart de réévaluation	124			
	Réserve légale	126	11 972		
	Réserves réglementées *	130			
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants* 131)	132	351		
	Report à nouveau	134			
	Résultat de l'exercice	136	6 903 168		
	Provisions réglementées	140			
	Total I	142	9 953 492		
	Provisions pour risques et charges Total II		154		
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156	43 944		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164			
	Fournisseurs et comptes rattachés *	166	31 706		
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N : ... 169 506)	172	174 860		
	Produits constatés d'avance	174			
Total III		176	250 510		
Total général (I + II + III)		180	10 204 003		
RENOUS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4) Dont dettes à plus d'un an	195
	(2) Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199	178 918	Prix de vente hors T.V.A. des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184

*Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD.

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINALCERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

②

COMPTE DE RESULTAT SIMPLIFIE DE L'EXERCICE (en liste)

DGFIP N° 2033-B-SD 2022

Formulaire obligatoire (article 302 septies
A-bis du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise C2 CONSEILS ET DEVELOPPEMENTS

Néant ☐ *

A- RÉSULTAT COMPTABLE

Formulaire déposé au titre de l'IR

018

Exercice N clos le

3 1 1 2 2 0 2 1

PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *		209		210			
	Production vendue	{	biens	dont export et livraisons intracommunautaires	214			
			services *		218	411 960		
	Production stockée*	(Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)					222	
	Production immobilisée*				224			
	Subventions d'exploitation reçues				226			
	Autres produits				230	12 269		
Total des produits d'exploitation hors TVA (I)					232	424 229		
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises* (y compris droits de douane)				234			
	Variation de stocks (marchandises)*				236			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements* (y compris droits de douane)				238			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *				240			
	Autres charges externes* :	(dont crédit-bail : - mobilier : 11.860 - immobilier :)			242	167 264		
	Impôts, taxes et versements assimilés	(dont taxe professionnelle CFE et CVAE * 243 673)			244	4 802		
	Rémunérations du personnel*				250	416 941		
	Charges sociales (cf. renvoi 380)				252	17 472		
	Dotations aux amortissements*				254	8 929		
	Dotations aux provisions				256			
	Autres charges	{	dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger *	259				
			cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles	260				
Total des charges d'exploitation (II)					264	615 409		
1- RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					270	-191 180		
Produits financiers (III) 280 383 267					280			
Charges financières (V)					294	75 765		
Produits exceptionnels (IV)					290	9 491 975		
Charges exceptionnelles (VI) {					300	2 558 500		
dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)					347			
dont amortissements exceptionnels de 25 % des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)					348			
Impôt sur les bénéfices* (VII)					306	146 629		
2- BÉNÉFICES OU PERTES : Produits (I + III + IV) — Charges (II + V + VI + VII)					310	6 903 168		
B- RÉSULTAT FISCAL					312	6 903 168		
Report le bénéfice comptable col.1, le déficit comptable col.2					314			
Régularisations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles*		316					
	Amortissements excédentaires(art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles		318	2 091				
	Provisions non déductibles*		322					
	Impôts et taxes non déductibles* (cf page 7 de la notice n°2033-NOT-SD)		324	148 629				
	Divers*, dont intérêts excédentaires des cpts-cts d'associés	247			330	860 317		
	Ecarts de valeurs liquidatives sur OPC*		248					
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option	(	(Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)	249		251		
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime		998					
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime		999					
	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime		997					
Déductions	Entreprises nouvelles (44 sexies)	986		ZFU -TE (44. octies A)	987			
	Reprise d'entreprises en difficulté (44 septies)	981		JEI (44. sexies A)	989			
	ZRD (44 terdecies)	127		ZRR (44. quinquies)	138			
	Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duodécies)	991		Investissements outre-mer	344			
	ZFANG (44 quaterdecies)	345		Zone de développement prioritaire (44 septdecies)	993			
	BUD (44 sexdecies)	992						
	Dont divers	Créance due au titre du report en arrière du déficit		346		350	7 288 904	
		Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies)		655				
		Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies A)		643				
		Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies B)		645				
		Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies C)		647				
		Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies D)		648				
		Déduction exceptionnelle simulateur de conduite (Art. 39 decies E)		641				
		Déductions exceptionnelles (Art. 39 decies F)		990				
		Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies G)		649				
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS					352	625 301		
Bénéfice col. 1 Déficit col. 2					354			
Déficit de l'exercice reporté en arrière *					356			
Déficits antérieurs reportables : *					360	47 970		
dont imputés sur le résultat :					360	47 970		
RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS					370			
Bénéfice col.1 Déficit col.2					370			

*Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD.

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

3 IMMOBILISATIONS - AMORTISSEMENTS - PLUS VALUES - MOINS VALUES

Formulaire obligatoire (article 302 septies A bis du Code général des impôts)		Désignation de l'entreprise : C2 CONSEILS ET DEVELOPPEMENTS						Néant ☐ *			
I IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale *	
ACTIF IMMOBILISÉ										Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice	
Immobilisations incorporelles	Fonds commercial	400		402		404		406			
	Autres	410		412		414		416			
Immobilisations corporelles	Terrains	420		422		424		426			
	Constructions	430		432		434		436			
	Installations techniques matériel et outillage industriels	440		442		444		446			
	Installations générales agencements, aménagements divers	450		452		454		456			
	Matériel de transport	460	40 453	462	9 488	464		466	49 941		
	Autres immobilisations corporelles	470	18 342	472	1 336	474		476	19 679		
Immobilisations financières		480	2 906 480	482	879 945	484	2 587 499	486	1 198 926		
TOTAL		490	2 965 275	492	890 769	494	2 587 499	496	1 268 545		
II AMORTISSEMENTS		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES											
Fonds commercial		495		497		498		499			
Autres immobilisations incorporelles		500		502		504		506			
Immobilisations corporelles	Terrains	510		512		514		516			
	Constructions	520		522		524		526			
	Installations techniques matériel et outillage industriels	530		532		534		536			
	Installations générales, agencements, aménagements divers	540		542		544		546			
	Matériel de transport	550	16 136	552	8 104	554		556	24 240		
	Autres immobilisations corporelles	560	341	562	826	564		566	1 166		
TOTAL		570	16 477	572	8 929	574		576	25 406		
III PLUS-VALUES, MOINS-VALUES à 19 %, 15 % et 0 % pour les entreprises à l'IS et 12,8 % pour les entreprises à l'IR (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)											
Nature des immobilisations cédées virées de poste à poste, mises hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé		1	ABIOMCOM 80PARTS	2	12500ACTIONS ALL4GREEN	3	4000 actions sas comopee	4		5	
		6		7		8		9		10	
Immobilisation	Valeur d'actif *	Amortissements *	Valeur résiduelle	Prix de cession *	Plus ou moins-values						
					Court terme *	Long terme					
						19 %	15 % ou 12,8 %	0 %			
①	②	③	④	⑤	⑥	⑦	⑧				
1	2 544 000		2 544 000	9 480 000			6 936 000				
2	12 500		12 500	9 975			-2 525				
3	2 000		2 000	2 000							
4											
5											
6											
7											
8											
9											
10											
TOTAL	578 2 558 500	580	582 2 558 500	584 9 491 975	586	581	587	589 6 933 475			
Plus-values taxables à 19 % ⁽¹⁾				579	Régularisations	590	583	594	595		
TOTAL				596	585	597	599 6 933 475				

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n°2033 - NOT-SD.

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 210F et 208C du CGI. Joindre un état établi selon le même modèle, indiquant les modalités de calcul de ces plus-values.

4

RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES - DÉFICITS

Formulaire obligatoire (article 302 septies A bis du Code général des impôts)		Désignation de l'entreprise : C2 CONSEILS ET DEVELOPPEMENTS						Néant ☐ *																																																																																																															
I RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES																																																																																																																							
A 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	Amortissements dérogatoires	600		602		604		606																																																																																																															
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	601		603		605		607																																																																																																															
	Autres provisions réglementées *	610		612		614		616																																																																																																															
Provisions pour risques et charges		620		622		624		626																																																																																																															
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	630		632	7 500	634		636	7 500																																																																																																														
	Sur stocks et en cours	640		642		644		646																																																																																																															
	sur clients et comptes rattachés	650		652		654		656																																																																																																															
	Autres provisions pour dépréciation	660		662	42 633	664		666	42 633																																																																																																														
TOTAL		680		682	50 133	684		686	50 133																																																																																																														
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td colspan="4" style="text-align: center;">B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES</td> <td colspan="6" style="text-align: center;">C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT (Si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)</td> </tr> <tr> <td></td> <td colspan="2" style="text-align: center;">Dotations</td> <td></td> <td colspan="2" style="text-align: center;">Reprises</td> <td colspan="4"></td> </tr> <tr> <td>Fonds commercial</td> <td>681</td> <td></td> <td>683</td> <td colspan="6"></td> </tr> <tr> <td>Autres Immob. incorp</td> <td>700</td> <td></td> <td>705</td> <td colspan="6"></td> </tr> <tr> <td>Terrains</td> <td>710</td> <td></td> <td>715</td> <td colspan="6"></td> </tr> <tr> <td>Constructions</td> <td>720</td> <td></td> <td>725</td> <td colspan="6"></td> </tr> <tr> <td>Inst. techniques mat. et outillage</td> <td>730</td> <td></td> <td>735</td> <td colspan="6"></td> </tr> <tr> <td>Inst. générales agencements amén. div.</td> <td>740</td> <td></td> <td>745</td> <td colspan="6"></td> </tr> <tr> <td>Matériel de transport</td> <td>750</td> <td></td> <td>755</td> <td colspan="6"></td> </tr> <tr> <td>Autres immobilisations corporelles</td> <td>760</td> <td></td> <td>765</td> <td colspan="6"></td> </tr> <tr> <td>TOTAL</td> <td>770</td> <td></td> <td>775</td> <td colspan="6"></td> </tr> </table>										B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES				C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT (Si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)							Dotations			Reprises						Fonds commercial	681		683							Autres Immob. incorp	700		705							Terrains	710		715							Constructions	720		725							Inst. techniques mat. et outillage	730		735							Inst. générales agencements amén. div.	740		745							Matériel de transport	750		755							Autres immobilisations corporelles	760		765							TOTAL	770		775						
B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES				C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT (Si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)																																																																																																																			
	Dotations			Reprises																																																																																																																			
Fonds commercial	681		683																																																																																																																				
Autres Immob. incorp	700		705																																																																																																																				
Terrains	710		715																																																																																																																				
Constructions	720		725																																																																																																																				
Inst. techniques mat. et outillage	730		735																																																																																																																				
Inst. générales agencements amén. div.	740		745																																																																																																																				
Matériel de transport	750		755																																																																																																																				
Autres immobilisations corporelles	760		765																																																																																																																				
TOTAL	770		775																																																																																																																				
II DÉFICITS REPORTABLES																																																																																																																							
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)				982	47 970																																																																																																																		
Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI)		982 bis	Nombre d'opérations sur l'exercice (2)		982 ter																																																																																																																		
Déficits imputés				983	47 970																																																																																																																		
Déficits reportables				984																																																																																																																			
Déficits de l'exercice				860																																																																																																																			
Total des déficits restant à reporter				870																																																																																																																			
III DIVERS																																																																																																																							
Primes et cotisations complémentaires facultatives				dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'article 154 bis du CGI dont cotisations facultatives Madelin (I de l'art. 154 bis du CGI)	325			381																																																																																																															
				dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	327																																																																																																																		
Cotisations personnelles obligatoires de l'exploitant				dont montant déductible des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS	326			380																																																																																																															
N° du centre de gestion agréé							388																																																																																																																
Montant de la TVA collectée							374	82 392																																																																																																															
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)							378	25 170																																																																																																															
Montant des prélèvements personnels de l'exploitant							399																																																																																																																
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice							398																																																																																																																
Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI							397																																																																																																																

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne 870 du tableau n° 2033-D-SD déposé au titre de l'exercice précédent.

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2033 - NOT-SD.

(2) Indiquer, sur un feuillet séparé, l'identification, opération par opération, du nom de la société (et son n° siren) dont proviennent les déficits et le montant du transfert.

SOMMAIRE ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

34163 - C2 CONSEILS ET DEVELOPPEMENTS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations	
	Produites	Non produites NS NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	0	
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	0	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	0	
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	0	
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS		
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN		
CRÉDIT BAIL		
LOCATIONS		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	0	
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS		
Variations de la réserve spéciale de réévaluation		
Variations de la provision spéciale de réévaluation		
ÉTAT DES STOCKS		
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	0	
EFFETS DE COMMERCE		
ENTREPRISES LIÉES		
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	0	
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL	0	
TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT	0	
TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES		
ACCROISSEMENT ET ALLÈGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS		
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	0	
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	0	
LES ENGAGEMENTS		
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES		
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES		
LES EFFECTIFS		
CHIFFRE D'AFFAIRES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR CAPITAUX PROPRES		
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS		
TRANSFERTS DE CHARGES		
ANNEXES COVID-19		
DETTES LIÉES À LA COVID-19		
COMMENTAIRES		

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

34163 - C2 CONSEILS ET DEVELOPPEMENTS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Ces comptes annuels ont été établis le 28/04/2022.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et 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.

Les comptes annuels au 31/12/2021 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.

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.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

34163 - C2 CONSEILS ET DEVELOPPEMENTS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

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

- matériel transport	5 ans
- matériel bureau	3 ans
- mobilier	8 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

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.

PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire.

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

34163 - C2 CONSEILS ET DEVELOPPEMENTS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

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		
	Terrains			
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. générales, agencés & aménagés construct.		
CORPORELLES	Installations techniques, matériel & outillage industriels			
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencés & aménagés divers Matériel de transport Matériel de bureau & mobilier informatique Emballages récupérables & divers	40 453 18 342	9 488 1 336
	Immobilisations corporelles en cours			
	Avances et acomptes			
		TOTAL	58 795	10 824
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations		2 846 180	829 500
	Autres titres immobilisés			
	Prêts et autres immobilisations financières			
		TOTAL	2 846 180	829 500
		TOTAL GENERAL	2 904 975	840 324

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légitime/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL			
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			
	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. gal. agen. amé. cons			
CORPORELLES	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers Matériel de transport Mat. bureau, inform., mobilier Emb. récupérables & divers		49 941 19 679	
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL		69 619	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		2 558 500	1 117 180	
	Autres titres immobilisés				
	Prêts & autres immob. financières				
		TOTAL	2 558 500	1 117 180	
		TOTAL GENERAL	2 558 500	1 186 799	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

34163 - C2 CONSEILS ET DEVELOPPEMENTS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

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 et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Terrains				
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels				
Autres Immo corporelles				
Inst. générales agencem. amén.				
Matériel de transport	16 136	8 104		24 240
Mat. bureau et informatiq., mob.	341	826		1 166
Emballages récupérables divers				
TOTAL	16 477	8 929		25 406
TOTAL GENERAL	16 477	8 929		25 406

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immo corporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
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					

LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

34163 - C2 CONSEILS ET DEVELOPPEMENTS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Q. P. du capital détenu en %	Résultat dernier exercice clos
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)				
PHARMAVIVA - 28 RUE BARBUSSE 75005 PARIS - 79073437	15 000		55,00	24 715
AMAROLAB - ZONE ARTISANALE 19290 PEYRELEVADE - 797	89 500		63,80	11 180
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)				
MS2C - 964 CHEMIN DU LEONARD 31620 CASTELNAU - 838	20 000		37,50	
COMOPEE - La briqueterie 78810 FEUCHEROLLES - 8383302	10 000		20,00	-16 289
EFFILAB - 668 ROUTE DE COUTHERON 13770 VENELLES - 8	30 000		33,33	
VACINVESTPOOL - 34 RUE RUSHMOOR 92190 MEUDON - 89	129 200		22,89	
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1. Filiales non reprises en A :				
a. Françaises				
b. Etrangères				
2. Participations non reprises en A :				
a. Dans des sociétés françaises				
b. Dans des sociétés étrangères				

TABEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

34163 - C2 CONSEILS ET DEVELOPPEMENTS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

Informations financières (5)	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)	Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
Filiales et participations (1)				Brute	Nette				
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)									
1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)									
PHARMAVIVA - 28 RUE BARBUSSE 75005 PARIS - 790734370	15 000		55,00	181 500			548 977	24 715	
AMAROLAB - ZONE ARTISANALE 19290 PEYRELEVADE - 797703501	89 500		63,80	57 100		18 840	224 645	11 180	
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)									
MS2C - 964 CHEMIN DU LEONARD 31620 CASTELNAU - 838865301	20 000		37,50	7 500	42 633		33 160	-16 289	
COMOPEE - La briqueterie 78810 FEUCHEROUILLES - 838330272	10 000		20,00	2 000					
EFFILAB - 668 ROUTE DE COUTHERON 13770 VENELLES - 889611315	30 000		33,33	10 000	10 000				
VACINVESTPOOL - 34 RUE RUSHMOOR 92190 MEUDON - 890399892	129 200		22,89	29 580					

- (1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).
- (2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).
- (3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.
- (4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.
- (5) Mentionner au pied du tableau la part entre l'euro et les autres devises.
- (6) Dans la monnaie locale d'opération.
- (7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes.
- (8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.
- (9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.
- (10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

34163 - C2 CONSEILS ET DEVELOPPEMENTS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

Informations financières (5)

Filiales et participations (1)	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
				Brute	Nette					

B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS

1. Filiales non reprises au §A :
 - a. Filiales françaises
 - b. Filiales étrangères
2. Participations non reprises au §A :
 - a. Dans des sociétés françaises
 - b. Dans des sociétés étrangères

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).

(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).

(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.

(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.

(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.

(6) Dans la monnaie locale d'opération.

(7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes

(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.

(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.

(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

ACTIF CIRCULANT

34163 - C2 CONSEILS ET DEVELOPPEMENTS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

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	71 473		71 473
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	500		500
	Clients douteux ou litigieux			
ACTIF CIRCULANT	Autres créances clients	53 824	53 824	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	11 493	11 493	
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	178 918	178 918	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	54 035	54 035	
	Charges constatées d'avance	8 388	8 388	
TOTAUX		378 631	306 657	71 973
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(1) des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) des	- Remboursements obtenus en cours d'exercice	24 043	
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)		506	

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

34163 - C2 CONSEILS ET DEVELOPPEMENTS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

CAPITAUX PROPRES

34163 - C2 CONSEILS ET DEVELOPPEMENTS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	303 800,00	10,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice		

AFFECTATION DU RÉSULTAT

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT

(Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés)

Report à nouveau de l'exercice précédent		
Résultat de l'exercice précédent		110 848
Prélèvements sur les réserves (à détailler)		
Total des prélèvements sur les réserves		
	TOTAL DES ORIGINES	110 848
Affectations aux réserves	- Réserves légales	10 848
	- Autres réserves	
Dividendes		100 000
Autres répartitions		
Report à nouveau		
	TOTAL DES AFFECTATIONS	110 848

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

34163 - C2 CONSEILS ET DEVELOPPEMENTS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

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	43 944	24 309	19 635	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		31 706	31 706		
Personnel & comptes rattachés					
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		4 873	4 873		
Etat &	Impôts sur les bénéfices	146 629	146 629		
autres	Taxe sur la valeur ajoutée	18 615	18 615		
collectiv.	Obligations cautionnées				
publiques	Autres impôts, tax & assimilés	4 109	4 109		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés					
Groupe & associés (2)		506	506		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		128	128		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		250 510	230 875	19 635	
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exer.	24 043			
	(2) Montant divers emprunts, dett/associés	506			

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

34163 - C2 CONSEILS ET DEVELOPPEMENTS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

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	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 840
Dettes fiscales et sociales	8 892
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	15 732

**DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 18 MAI 2022**

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

DEUXIEME DÉCISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2021 s'élevant à 6 903 168 euros de la manière suivante :

- | | |
|--|-----------------|
| - A la réserve légale
Qui sera entièrement dotée. | 291 828 euros |
| - A titre de dividende global à l'associé unique
Soit 1 euro par part. | 303 800 euros |
| - Le solde, soit
En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 6 307 891 euros. | 6 307 540 euros |

L'associé unique déclare être informé que :

- depuis le 1er janvier 2018, les revenus distribués sont soumis à un prélèvement forfaitaire unique (PFU ou "flat tax") de 30%, soit 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu et 17,2% de prélèvements sociaux,
- le prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire de l'impôt sur le revenu est maintenu mais son taux est aligné sur celui du PFU (12,8 % - CGI, art. 117 quater),
- peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune) ; la demande de dispense doit être formulée, sous la responsabilité de l'associé, au plus tard le 30 novembre de l'année précédant le paiement du dividende,
- l'option pour une imposition du dividende au barème progressif reste possible et doit être indiquée sur la déclaration de revenus ; dans ce cas, le prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% sera déduit de l'impôt dû. L'abattement de 40% sera maintenu mais les prélèvements sociaux seront assis sur le montant avant abattement.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2021 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 303 800 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

ce

Ce dividende serait mis en paiement dans les délais légaux.

De plus, conformément aux dispositions de l'article L. 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont soumis aux mêmes règles que le prélèvement mentionné à l'article 117 quater du Code général des impôts, c'est-à-dire prélevés à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France, et versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

L'associé unique reconnaît avoir été informé qu'en application de l'article L. 131-6, III, 2° du Code de la sécurité sociale, les dividendes perçus par l'associé qui a le statut TNS dans la Société, son conjoint ou le partenaire auquel il est lié par un pacte civil de solidarité ou ses enfants mineurs non émancipés, sont assujettis :

- à prélèvements sociaux pour la fraction des dividendes qui n'excède pas une somme égale à 10 % du montant du capital social majoré des primes d'émission et du solde moyen annuel de son compte courant,
- à cotisations et contributions sociales TNS sur la fraction des dividendes qui excède une somme égale à 10 % du montant du capital social majoré des primes d'émission et du solde moyen annuel de son compte courant.

Conformément à la loi, l'associé unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 31 décembre 2018 : Néant

Exercice clos le 31 décembre 2019 :

21 000 euros, soit 0,07 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 21 000 euros

Exercice clos le 31 décembre 2020 :

100 000 euros, soit 0,33 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 100 000 euros

**Certifié conforme
La Gérance**

A large, stylized handwritten signature in black ink, starting with a long horizontal stroke and curving upwards and to the left.

C2 Conseils & Développements SARL

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2021
C2 Conseils et Développements SARL
9 Avenue Leonard de Vinci
31880 La Salvetat Saint Gilles

*Ce rapport contient 5 pages
Les annexes contiennent 19 pages*

Maryline Lovato Moreau
Commissaire aux comptes
8 clos anthémis
31470 Fontenilles

C2 Conseils et Développements SARL
9 Avenue Leonard de Vinci 31880 La Salvetat Saint-Gilles
Capital social : 3 038 000 €

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels Exercice clos le 31 décembre 2021

Opinion

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre assemblée générale, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de la société C2 Conseils et Développements SARL, relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Les responsabilités qui m'incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

J'ai réalisé ma mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2021 à la date d'émission de mon rapport.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de mes appréciations, je vous informe que les appréciations les plus importantes auxquelles j'ai procédé, selon mon jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de mon opinion exprimée ci-avant. Je n'exprime pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

J'ai également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

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 de la gérance et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

J'atteste de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

En application de la loi, je me suis assurée que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle et à l'identité des détenteurs du capital ou des droits de vote vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Gérant.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il m'appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Mon objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

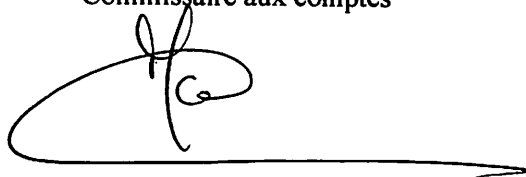
Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, ma mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

A Fontenilles, le 4 mai 2022

Maryline Lovato Moreau

Commissaire aux comptes

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'M' followed by a horizontal line that extends to the right.

ANNEXE : Description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

BILAN ACTIF

34163 - C2 CONSEILS ET DEVELOPPEMENTS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

ACTIF

	Valeurs au 31/12/21		Valeurs au 31/12/20
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes
Capital souscrit non appelé			
ACTIF IMMOBILISÉ			
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement			
Frais de développement			
Concessions, brevets et droits similaires			
Fonds commercial (1)			
Autres immobilisations incorporelles			
Immobilisations incorporelles en cours			
Avances et acomptes			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions			
Installations tech., matériel et outillages industriels			
Autres immobilisations corporelles	69 619	25 406	44 213
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Immobilisations financières (2)			
Participations	702 430	7 500	694 930
Créances rattachées à des participations	71 473		71 473
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille			
Autres titres immobilisés	424 522		424 522
Prêts			
Autres immobilisations financières	500		500
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	1 268 545	32 906	1 235 639
ACTIF CIRCULANT			
Stocks et en-cours			
Matières premières et autres approvisionnements			
En-cours de production (biens et services)			
Produits intermédiaires et finis			
Marchandises			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances			
Créances Clients et Comptes rattachés (3)	53 824		53 824
Autres créances (3)	244 446	42 633	201 813
Capital souscrit - appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Actions propres			
Autres titres			
Instruments de trésorerie			
Disponibilités	8 704 339		8 704 339
Charges constatées d'avance (3)	8 388		8 388
TOTAL ACTIF CIRCULANT	9 010 997	42 633	8 968 364
Charges à répartir sur plusieurs exercices			
Primes de remboursement des emprunts			
Écarts de conversion actif			
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	10 279 542	75 539	10 204 003

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN PASSIF

34163 - C2 CONSEILS ET DEVELOPPEMENTS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

PASSIF

CAPITAUX PROPRES

Capital (dont versé : 3 038 000)

Primes d'émission, de fusion, d'apport

Écarts de réévaluation

Écart d'équivalence

Réserves

Réserve légale

Réserves statutaires ou contractuelles

Réserves réglementées

Autres réserves

Report à nouveau

Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)

SITUATION NETTE

Subventions d'investissement

Provisions réglementées

TOTAL CAPITAUX PROPRES

AUTRES FONDS PROPRES

Produit des émissions de titres participatifs

Avances conditionnées

TOTAL AUTRES FONDS PROPRES

PROVISIONS

Provisions pour risques

Provisions pour charges

TOTAL PROVISIONS**DETTES (1)**

Emprunts obligataires convertibles

Autres emprunts obligataires

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)

Emprunts et dettes financières diverses (3)

Avances et acomptes reçus sur commandes en cours

Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés

Dettes fiscales et sociales

Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés

Autres dettes

Instruments de trésorerie

Produits constatés d'avance

TOTAL DETTES

Écarts de conversion passif

TOTAL GÉNÉRAL

(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*

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

34163 - C2 CONSEILS ET DEVELOPPEMENTS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

	Du 01/01/21 Au 31/12/21	Du 01/01/20 Au 31/12/20	Variation	
			en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens et services)	411 960	64 500	347 460	538,70
Montant net du chiffre d'affaires	411 960	64 500	347 460	538,70
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	12 264	11 730	534	4,55
Autres produits	5		4	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	624 229	76 231	347 998	456,51
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	157 264	8 088	159 176	
Impôts, taxes et versements assimilés	4 802	767	4 035	525,95
Salaires et traitements	416 941	54 555	362 386	664,26
Charges sociales	17 472	5 009	12 463	248,83
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	8 929	8 431	498	5,91
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges		33	-33	-100,00
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	615 409	76 883	538 525	700,45
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-191 180	-653	-190 527	
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 (SUITE)

34163 - C2 CONSEILS ET DEVELOPPEMENTS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

	Du 01/01/21 Au 31/12/21	Du 01/01/20 Au 31/12/20	Variation en valeur en %	
Produits financiers				
De participation (3)	372 052	146 056	225 996	154,73
Autres valeurs mobilières et créances d'actif immo. (3)	9 772		9 772	
Autres intérêts et produits assimilés (3)	1 443	269	1 173	435,69
Reprises sur prov., dépréciations, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	383 267	146 326	236 941	161,93
Charges financières				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions	50 133		50 133	
Intérêts et charges assimilées (4)	25 632	825	24 807	
Différences négatives de change				
Charges sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	75 765	825	74 940	
RÉSULTAT FINANCIER	307 502	145 501	162 001	111,34
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	316 322	144 848	-28 526	-19,69
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital	9 491 975	125 000	9 366 975	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	9 491 975	125 000	9 366 975	
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital	2 558 500	159 000	2 399 500	
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	2 558 500	159 000	2 399 500	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	6 933 475	-34 000	6 967 475	
Participation des salariés aux résultats				
Impôt sur les bénéfices	146 629		146 629	
TOTAL DES PRODUITS	10 299 471	347 556	9 951 915	
TOTAL DES CHARGES	3 396 302	236 708	3 159 594	
Bénéfice ou Perte	6 903 168	110 848	6 792 320	

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

34163 - C2 CONSEILS ET DEVELOPPEMENTS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

	Du 01/01/21 Au 31/12/21	en %	Du 01/01/20 Au 31/12/20	en %	Variation	
					en valeur	en %
CHIFFRE D'AFFAIRES	411 960	100,00	64 500	100,00	347 460	538,70
Ventes de marchandises						
- Coût d'achat des march. vendues						
MARGE COMMERCIALE						
Production vendue (biens et services)	411 960	100,00	64 500	100,00	347 460	538,70
+ / - Production stockée						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	411 960	100,00	64 500	100,00	347 460	538,70
CHIFFRE D'ACTIVITÉ	411 960	100,00	64 500	100,00	347 460	538,70
- Matières premières						
- Sous-traitance (directe)						
MARGE DE PRODUCTION	411 960	100,00	64 500	100,00	347 460	538,70
MARGE BRUTE TOTALE	411 960	100,00	64 500	100,00	347 460	538,70
- Autres achats	326	0,08			326	
- Charges externes	166 988	40,52	8 088	12,54	158 849	
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	244 696	59,40	56 412	87,46	188 284	333,77
Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes et versements assimilés	4 902	1,17	767	1,19	4 035	525,95
- Salaires et traitements	416 941	101,21	54 555	84,58	362 386	664,26
- Charges sociales	17 422	4,24	5 009	7,77	12 463	248,83
Total	439 215	-106,62	-60 331	-93,54	-378 884	-628,01
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	-194 519	-47,22	-3 919	-6,08	-190 600	
Reprises sur dép., prov., amort.						
+ Transferts de charges d'exploitation	12 264	2,98	11 730	18,19	534	4,55
+ Autres produits d'exploitation	5				4	
- Dotations amort. et dépréciations	8 929	2,17	8 431	13,07	498	5,91
- Autres charges d'exploitation			33	0,05	-33	-100,00
Total	3 389	0,81	3 266	5,06	73	2,24
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-191 180	-46,41	-653	-1,01	-190 527	
Opérations en commun						
+ Produits financiers	383 267	93,03	146 326	226,86	236 941	161,93
- Charges financières	25 765	18,39	825	1,28	74 940	
Total	357 502	74,64	145 501	225,58	162 001	111,34
RÉSULTAT COURANT	116 322	28,24	144 848	224,57	-28 526	-19,69
+ Produits exceptionnels (1)	9 491 975		125 000	193,80	9 366 975	
- Charges exceptionnelles (2)	2 558 500	621,06	159 000	246,51	2 399 500	
- Participation des salariés						
- Impôt sur les bénéfices (IS)	146 629	35,59			146 629	
Total	6 786 846		-34 000	-52,71	6 820 846	
RÉSULTAT EXERCICE	6 909 188		110 848	171,86	6 792 320	

(1) dont produits cessions éléments cédés
(2) dont valeurs comptables éléments cédés

9 491 975
2 558 500

125 000
159 000

9 366 975
2 399 500

ANNEXE COMPTABLE

SOMMAIRE ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

34163 - C2 CONSEILS ET DEVELOPPEMENTS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE
 RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES
 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES
 IMMOBILISATIONS CORPORELLES
 ÉTAT DES AMORTISSEMENTS
 ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS
 PROVISIONS INSCRITES AU BILAN
 CRÉDIT BAIL
 LOCATIONS
 IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES
 ÉCART DE RÉÉVALUATIONS
 Variations de la réserve spéciale de réévaluation
 Variations de la provision spéciale de réévaluation
 ÉTAT DES STOCKS
 ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES
 EFFETS DE COMMERCE
 ENTREPRISES LIÉES
 COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF
 COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL
 TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
 TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES
 ACCROISSEMENT ET ALLÈGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS
 ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES
 COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF
 LES ENGAGEMENTS
 DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES
 HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES
 LES EFFECTIFS
 CHIFFRE D'AFFAIRES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES
 DISPOSITIONS FISCALES SUR CAPITAUX PROPRES
 PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS
 TRANSFERTS DE CHARGES
 ANNEXES COVID-19
 DETTES LIÉES À LA COVID-19
 COMMENTAIRES

Informations
 Produites
 Non produites
 NS NA

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

34163 - C2 CONSEILS ET DEVELOPPEMENTS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Ces comptes annuels ont été établis le 28/04/2022.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et 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.

Les comptes annuels au 31/12/2021 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.

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.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

34163 - C2 CONSEILS ET DEVELOPPEMENTS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

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

- matériel transport	5 ans
- matériel bureau	3 ans
- mobilier	8 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

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.

PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire.

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

34163 - C2 CONSEILS ET DEVELOPPEMENTS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

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			
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. générales, agencés & aménagés construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage Industriels				
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencés & aménagés divers Matériel de transport Matériel de bureau & mobilier informatique Emballages récupérables & divers	40 453 18 342	9 488 1 336	
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL	58 795	10 824	
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			
		Autres participations		2 846 180	829 500
		Autres titres immobilisés			
Prêts et autres Immobilisations financières					
		TOTAL	2 846 180	829 500	
		TOTAL GENERAL	2 904 975	840 324	

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste par cessions	Valeur brute des Immob. fin ex.	Réévaluation légal/Valeur d'origine	
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL				
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers Matériel de transport Mat. bureau, inform., mobilier Emb. récupérables & divers		49 941 19 679		
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL		69 619		
	FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence				
		Autres participations		2 558 500	1 117 180	
		Autres titres immobilisés				
Prêts & autres immob. financières						
		TOTAL	2 558 500	1 117 180		
		TOTAL GENERAL	2 558 500	1 186 799		

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

34163 - C2 CONSEILS ET DEVELOPPEMENTS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

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 et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Terrains				
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outill. Industriels				
Autres Immo corporelles				
Inst. générales agencem. amén.				
Matériel de transport	16 136	8 104		24 240
Mat. bureau et Informatiq., mob.	241	826		1 166
Emballages récupérables divers				
TOTAL	16 477	8 929		25 406
TOTAL GENERAL	16 477	8 929		25 406

CADRE B

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	DIFFÉRENTIEL de durée	DOTATIONS	AMORT. FISCAL exceptionnel	DIFFÉRENTIEL de durée	RÉPRISES	AMORT. FISCAL exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres Immo corporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
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				

LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

34163 - C2 CONSEILS ET DEVELOPPEMENTS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Q. P. du capital détenu en %	Résultat dernier exercice clos
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1. Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)				
PHARMAVIVA - 28 RUE BARBUSSE 75005 PARIS - 79073437	15 000		55,00	24 715
AMAROLAB - ZONE ARTISANALE 19290 PEYRELEVADE - 797	89 500		63,80	11 180
2. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)				
MS2C - 964 CHEMIN DU LEONARD 31620 CASTELNAU - 838	20 000		37,50	
COMOPEE - La briqueterie 78810 FEUCHEROLLES - 8383302	10 000		20,00	-16 289
EFFILAB - 668 ROUTE DE COUTHERON 13770 VENELLES - 8	30 000		33,33	-19 869
VACINVESTPOOL - 34 RUE RUSHMOOR 92190 MEUDON - 89	129 200		22,89	-785
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1. Filiales non reprises en A :				
a. Françaises				
b. Etrangères				
2. Participations non reprises en A :				
a. Dans des sociétés françaises				
b. Dans des sociétés étrangères				

TABEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

34163 - C2 CONSEILS ET DEVELOPPEMENTS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

Informations financières (5)	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Brute	Nette	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)	Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avais donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
Filiales et participations (1)											
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)											
1. Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)											
PHARMAVIVA - 28 RUE BARBUSSE 75005 PARIS - 790734370	15 000		55,00	181 500					548 977	24 715	
AMAROLAB - ZONE ARTISANALE 19290 PEYRELEVADE - 797703501	89 500		63,80	57 100			18 840		224 645	11 180	
2. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)											
MS2C - 964 CHEMIN DU LEONARD 31620 CASTELNAU - 838865301	20 000		37,50	7 500			42 633				
COMOPEE - La briqueterie 78810 FEUCHEROLLES - 838330272	10 000		20,00	2 000					33 160	-16 289	
EFFILAB - 668 ROUTE DE COUTHERON 13770 VENELLES - 889611315	30 000		33,33	10 000			10 000		2 647	-19 869	
VACINVESTPOOL - 34 RUE RUSHMOOR 92190 MEUDON - 890399892	129 200		22,89	29 580						-785	

- (1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).
- (2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).
- (3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.
- (4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.
- (5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.
- (6) Dans la monnaie locale d'opération.
- (7) En euros lorsque l'entité utilisera pour présenter ses comptes.
- (8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.
- (9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.
- (10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

34163 - C2 CONSEILS ET DEVELOPPEMENTS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

Informations financières (5)

Filiales et participations (1)	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
				Brute	Nette					

B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS

1. Filiales non reprises au § A :
 - a. Filiales françaises
 - b. Filiales étrangères
2. Participations non reprises au § A :
 - a. Dans des sociétés françaises
 - b. Dans des sociétés étrangères

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).

(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).

(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.

(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.

(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.

(6) Dans la monnaie locale d'opération.

(7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes.

(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.

(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.

(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

ACTIF CIRCULANT

34163 - C2 CONSEILS ET DEVELOPPEMENTS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

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	71 473		71 473
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	500		500
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	53 824	53 824	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Etat & autres	11 493	11 493	
	coll. publiques			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	178 918	178 918	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	54 035	54 035	
	Charges constatées d'avance	8 388	8 388	
	TOTAUX	378 631	306 657	71 973
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(2) des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) des	- Remboursements obtenus en cours d'exercice	24 043	
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	506		

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

34163 - C2 CONSEILS ET DEVELOPPEMENTS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

CAPITAUX PROPRES

34163 - C2 CONSEILS ET DEVELOPPEMENTS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATEGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	303 800,00	10,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice		

AFFECTATION DU RÉSULTAT

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT (Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés)

Report à nouveau de l'exercice précédent		
Résultat de l'exercice précédent		110 848
Prélèvements sur les réserves (à détailler)		
Total des prélèvements sur les réserves		
	TOTAL DES ORIGINES	110 848
Affectations aux réserves	- Réserves légales	10 848
	- Autres réserves	
Dividendes		100 000
Autres répartitions		
Report à nouveau		
	TOTAL DES AFFECTATIONS	110 848

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

34163 - C2 CONSEILS ET DEVELOPPEMENTS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

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	43 944	24 309	19 635	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		31 706	31 706		
Personnel & comptes rattachés					
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		4 873	4 873		
Etat &	Impôts sur les bénéfices	146 629	146 629		
autres	Taxe sur la valeur ajoutée	18 615	18 615		
collectiv.	Obligations cautionnées				
publiques	Autres impôts, tax & assimilés	4 109	4 109		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés					
Groupe & associés (2)		506	506		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		128	128		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		250 510	230 875	19 635	
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exer.	24 043			
	(2) Montant divers emprunts, dett/associés	506			

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

34163 - C2 CONSEILS ET DEVELOPPEMENTS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

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	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 840
Dettes fiscales et sociales	8 892
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	15 732