

RCS : ST BRIEUC

Code greffe : 2202

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2015 B 00468

Numéro SIREN : 812 003 135

Nom ou dénomination : CPMH CONSULTING

Ce dépôt a été enregistré le 09/11/2021 sous le numéro de dépôt 8335

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 12		Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%	
	Capital souscrit non appelé (I)							
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles							
	Frais d'établissement							
	Frais de développement							
	Concessions, brevets et droits similaires							
	Fonds commercial (1)							
	Autres immobilisations incorporelles							
	Avances et acomptes							
	Immobilisations corporelles							
	Terrains							
	Constructions							
	Installations techniques, matériel et outillage							
	Autres immobilisations corporelles	9 428	5 394	4 035	6 038	2 003	33.18	
	Immobilisations en cours							
Avances et acomptes								
Immobilisations financières (2)								
Participations mises en équivalence								
Autres participations	98 640		98 640	96 400	2 240	2.32		
Créances rattachées à des participations								
Autres titres immobilisés								
Prêts								
Autres immobilisations financières								
Total II	108 068	5 394	102 675	102 438	237	0.23		
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours							
	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				100	100	100.00	
	Créances (3)							
	Clients et comptes rattachés	64 826		64 826	63 034	1 792	2.84	
	Autres créances	431		431	13 030	12 599	96.69	
Capital souscrit - appelé, non versé								
Valeurs mobilières de placement								
Disponibilités	62 428		62 428	744	61 683	NS		
Charges constatées d'avance (3)	694		694	694				
Total III	128 378		128 378	77 601	50 777	65.43		
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)							
	Primes de remboursement des obligations (V)							
	Ecarts de conversion actif (VI)							
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	236 446	5 394	231 053	180 039	51 014	28.33		

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2020	12 31/12/2019	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 93 650) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	93 650	93 650		
	Réserves				
	Réserve légale	9 365	50	9 315	NS
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	12 787	7	12 779	NS
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	67 593	22 094	45 499	205.93
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	183 395	115 802	67 593	58.37
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	291	9 328	9 037	96.88
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours					
Dettes d'exploitation					
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 340	28 437	26 097	91.77	
Dettes fiscales et sociales	45 028	26 473	18 555	70.09	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes					
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	47 658	64 238	16 580	25.81
	Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		231 053	180 039	51 014	28.33

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

47 658

64 238

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020			Exercice N-1 31/12/2019		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	12	11	Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	207 293		207 293		206 845	448	0.22
Chiffre d'affaires NET	207 293		207 293		206 845	448	0.22
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			96			96	
Autres produits			1		4	3	77.29
Total des Produits d'exploitation (I)			207 390		206 849	541	0.26
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			28 329		96 321	67 993	70.59
Impôts, taxes et versements assimilés			1 373		1 134	239	21.07
Salaires et traitements			69 173		63 104	6 069	9.62
Charges sociales			18 994		18 590	403	2.17
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			2 003		988	1 015	102.68
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			8		17	10	56.63
Total des Charges d'exploitation (II)			119 879		180 156	60 277	33.46
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			87 511		26 693	60 818	227.84
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

700

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V						
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI						
2. Résultat financier (V-VI)						
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)						
		87 511		26 693	60 818	227.84
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital				1 250	1 250	100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII				1 250	1 250	100.00
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		370		700	330	47.14
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				1 250	1 250	100.00
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII		370		1 950	1 580	81.03
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		370		700	330	47.14
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)		19 548		3 899	15 649	401.36
Total des produits (I+III+V+VII)		207 390		208 099	709	0.34
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		139 797		186 005	46 208	24.84
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)		67 593		22 094	45 499	205.93

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier

: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Mission de présentation - Voir l'attestation d'Expert Comptable

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 231 052.91 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 207 293.00 Euros et dégageant un bénéfice de 67 593.20 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT NON SIGNIFICATIF

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Etant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/12/2020 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :

- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Matériel de transport	3 780		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	5 648		
TOTAL	9 428		
Autres participations	96 400		2 240
TOTAL	96 400		2 240
TOTAL GENERAL	105 828		2 240

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Matériel de transport			3 780	3 780
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			5 648	5 648
TOTAL			9 428	9 428
Autres participations			98 640	98 640
TOTAL			98 640	98 640
TOTAL GENERAL			108 068	108 068

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Matériel de transport	71	945		1 016
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	3 320	1 058		4 378
TOTAL	3 390	2 003		5 394
TOTAL GENERAL	3 390	2 003		5 394

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Matériel de transport	945				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 058				
TOTAL	2 003				
TOTAL GENERAL	2 003				

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	64 826	64 826	
Taxe sur la valeur ajoutée	431	431	
Charges constatées d'avance	694	694	
TOTAL	65 951	65 951	

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	2 340	2 340		
Personnel et comptes rattachés	1 100	1 100		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	11 385	11 385		
Impôts sur les bénéfices	15 648	15 648		
Taxe sur la valeur ajoutée	15 721	15 721		
Autres impôts taxes et assimilés	1 174	1 174		
Groupe et associés	291	291		
TOTAL	47 658	47 658		

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions	50.0000	10			10

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Matériel de bureau	Linéaire	3 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Disponibilités en Euros

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

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	858
Dettes fiscales et sociales	7 465
Total	8 323

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	694
Total	694

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations			
- Participations (10 à 50% du capital détenu)			
- UPRATE	427 368	50.00	176 982
- UP OUEST	88 867	25.00	52 295
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			

CPMH CONSULTING
Société par actions simplifiée
Au capital de 93 650 euros
Siège social : 35 rue Gourien -
22000 ST BRIEUC
812 003 135 RCS SAINT-BRIEUC

DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE PRESIDENT DU 30 JUIN 2021

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020

DEUXIEME DECISION

Les comptes annuels font ressortir un bénéfice de 67 593,20 euros, que l'associé unique décide d'affecter en totalité au compte « Autres réserves », lequel s'élève ainsi à 80 379,90 euros.

Conformément à l'article 243 bis du Code général des impôts, l'associé unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices clos ont été les suivants :

Exercice clos le	Dividende global	Eligible à l'abattement de 40 %	Non éligible à l'abattement de 40 %
31 décembre 2019	/	/	/
31 décembre 2017	21 306 euros	21 306 euros	/
31 décembre 2018	30 360 euros	30 360 euros	/

Certifié conforme,

Le Président

