

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 07/11/2022 sous le numéro de dépôt 8122

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1 31/12/2020 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	7 290	2 138	4 035	-1 897	-47.01	
Immobilisations en cours							
Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations	95 150		95 150	98 640	-3 490	-3.54	
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières							
Total II	104 578	7 290	97 288	102 675	-5 387	-5.25	
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						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	73 226		73 226	64 826	8 400	12.96
	Autres créances	369		369	431	-61	-14.25
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	289 377		289 377	62 428	226 949	363.54	
Charges constatées d'avance (3)	694		694	694			
Total III	363 666		363 666	128 378	235 288	183.28	
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)	468 244	7 290	460 954	231 053	229 901	99.50	

(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			
		31/12/2021	12	31/12/2020	12	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	9 365				
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	80 380	12 787	67 593	528.62		
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	213 005	67 593	145 412	215.13		
Subventions d'investissement Provisions réglementées							
Total I	396 400	183 395	213 005	116.15			
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées						
	Total II						
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges						
	Total III						
DETTES (I)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit						
	Concours bancaires courants						
	Emprunts et dettes financières diverses	371	291	81	27.74		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours							
Dettes d'exploitation							
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 216	2 340	-123	-5.27			
Dettes fiscales et sociales	61 966	45 028	16 939	37.62			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes							
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)						
	Total IV	64 554	47 658	16 896	35.45		
	Ecarts de conversion passif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		460 954	231 053	229 901	99.50		

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

64 554

47 658

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (I)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	277 550		277 550	207 293	70 257	33.89
Chiffre d'affaires NET	277 550		277 550	207 293	70 257	33.89
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			745	96	649	676.91
Autres produits			5	1	4	430.85
Total des Produits d'exploitation (I)			278 300	207 390	70 910	34.19
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 *			30 340	28 329	2 012	7.10
Impôts, taxes et versements assimilés			1 921	1 373	549	39.96
Salaires et traitements			101 474	69 173	32 301	46.70
Charges sociales			50 156	18 994	31 162	164.06
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			1 897	2 003	-106	-5.31
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			3	8	-4	-58.28
Total des Charges d'exploitation (II)			185 791	119 879	65 912	54.98
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			92 510	87 511	4 999	5.71
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2021	12	31/12/2020	12
			Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	141 500		141 500	
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	141 500		141 500	
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)	141 500		141 500	
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	234 010	87 511	146 499	167.41
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	302		302	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	4 740		4 740	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	5 042		5 042	
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	56	370	-314	-84.92
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	3 490		3 490	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	3 546	370	3 176	858.32
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	1 496	-370	1 866	504.38
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	22 501	19 548	2 953	15.11
Total des produits (I+III+V+VII)	424 842	207 390	217 452	104.85
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	211 837	139 797	72 041	51.53
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	213 005	67 593	145 412	215.13

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 460 953.97 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 277 550.00 Euros et dégageant un bénéfice de 213 005.03 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

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 31/12/2021 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
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- le chiffre d'affaires

- 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.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, 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	98 640		
TOTAL	98 640		
TOTAL GENERAL	108 068		

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

	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		3 490	95 150	95 150
TOTAL		3 490	95 150	95 150
TOTAL GENERAL		3 490	104 578	104 578

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	1 016	945		1 961
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	4 378	952		5 329
TOTAL	5 394	1 897		7 290
TOTAL GENERAL	5 394	1 897		7 290

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	952				
TOTAL	1 897				
TOTAL GENERAL	1 897				

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	73 226	73 226	
Taxe sur la valeur ajoutée	369	369	
Charges constatées d'avance	694	694	
TOTAL	74 289	74 289	

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	2 216	2 216		
Personnel et comptes rattachés	18 169	18 169		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	10 839	10 839		
Impôts sur les bénéfices	3 687	3 687		
Taxe sur la valeur ajoutée	28 304	28 304		
Autres impôts taxes et assimilés	968	968		
Groupe et associés	371	371		
TOTAL	64 554	64 554		
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	371			

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
Matériel de transport	Linéaire	4 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 01/01/2021 au 31/12/2021

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 fiscales et sociales	20 605
Total	20 605

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	425 312	50.00	185 810
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 SAINT-BRIEUC
812 003 135 RCS ST BRIEUC

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE DU 31 MAI 2022

AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021

DEUXIEME DÉCISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2021 s'élevant à 213 005,03 euros en totalité au compte « Autres réserves », lequel s'élève ainsi à 293 384,93 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 exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le	Dividende global	Revenus éligibles à l'abattement de 40%	Revenus non éligibles à l'abattement de 40%
31 décembre 2020	/	/	/
31 décembre 2019	/	/	/
31 décembre 2018	21 306 €	21 306 €	/

Certifié conforme,

Le Président

