

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/01/2021 au 31/12/2021			Au 31/12/2020
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial	118 450		118 450	
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	21 643	6 861	14 782	6 631
Immobilisations en cours	108 860		108 860	17 947
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	12 020 000		12 020 000	12 020 000
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	7 500		7 500	
ACTIF IMMOBILISÉ	12 276 453	6 861	12 269 591	12 044 577
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de - De biens production : - De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés				
Autres	570 853		570 853	521 040
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	2 721 939		2 721 939	1 824 250
Charges constatées d'avance	12 059		12 059	2 555
ACTIF CIRCULANT	3 304 852		3 304 852	2 347 846
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	15 581 305	6 861	15 574 443	14 392 423

Copie certifiée conforme

Bilan Passif

Bilan Passif	Du 01/01/2021	Du 01/01/2020
	Au 31/12/2021	Au 31/12/2020
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé) 12 000 000	12 000 000	12 000 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves :		
- Légale	165 967	68 757
- Statutaires ou contractuelles		
- Réglementées		
- Autres		
Report à nouveau	1 228 357	131 376
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	1 959 070	1 944 191
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	15 353 393	14 144 324
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour :		
- Risques		
- Charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes :		
- Auprès des établissements de crédit		
- Financières diverses	24 000	24 000
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
- Fournisseurs et comptes rattachés	66 956	31 366
Dettes :		
- Fiscales et sociales	129 762	192 734
- Sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	332	
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
EMPRUNTS ET DETTES	221 050	248 100
Écarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	15 574 443	14 392 423

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2021 au 31/12/2021			Au 31/12/2020
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				
Production vendue :				
- De biens				
- De services	451 450		451 450	451 450
Chiffre d'affaires net	451 450		451 450	451 450
Production :				
- Stockée				
- Immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges			6 130	6 130
Autres produits			5	7
PRODUITS D'EXPLOITATION			457 585	457 587
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes *			100 976	77 739
Impôts, taxes et versements assimilés			14 643	18 800
Salaires et traitements			230 494	152 116
Charges sociales			108 576	65 510
Dotations aux :				
- Amortissements sur immobilisations			4 771	2 091
- Dépréciations sur immobilisations				
- Dépréciations sur actif circulant				
- Provisions pour risques et charges				
Autres charges			7	2
CHARGES D'EXPLOITATION			459 467	316 259
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			-1 881	141 328
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participation			2 000 000	1 850 000
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			6 024	5 956
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			2 006 024	1 855 956
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilés				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIÈRES				
RÉSULTAT FINANCIER			2 006 024	1 855 956
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS			2 004 143	1 997 284

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (suite)	Au 31/12/2021	Au 31/12/2020
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	25 399	
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	25 399	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-25 399	
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices	19 674	53 093
TOTAL DES PRODUITS	2 463 609	2 313 542
TOTAL DES CHARGES	504 539	369 352
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	1 959 070	1 944 191

Annexe

Règles et méthodes comptables

(Décret n° 83-120 du 29-11-1983 - article 7, 21, 24 début, 24-1, 24-2 et 24-3)

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2021 ont été établis en conformité avec les dispositions du code de Commerce (articles L 123-12 à 123-28), des règlements du comité de la Régulation comptable (CRC) et du règlement ANC n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Le bilan de l'exercice clos le 31/12/2021 présente un total de 15 574 443 euros.

Le compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégage un résultat de 1 959 070 euros.

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

Faits caractéristiques

Néant

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Pour une meilleure compréhension des comptes annuels présentés, les modes et méthodes d'évaluation retenus sont précisés ci-après lorsque :

- un choix est offert par la législation,
- une exception prévue par les textes est utilisée,
- l'application d'une prescription comptable ne suffit pas pour donner une image fidèle,
- il est dérogé aux prescriptions comptables.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue indiquée dans le tableau d'amortissement.

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.

La société 2ADG Development détient toujours:

- 80% des titres de Medicale Pharmaceutique
- 100% des titres des Nais

A la clôture de l'exercice, la société n'a identifié aucune indice de perte de valeur concernant les 2 filiales. Aucune provision pour dépréciation n'a été constatée.

Créances et dettes

Les créances et les dettes sont évaluées à leur valeur nominale. Une provision est constituée sur les créances dès lors que leur valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Aucune provision n'a été comptabilisée à la clôture de l'exercice.

Opérations en devises

Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur contrevaletur à la date de l'opération.

Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contrevaletur au cours de fin d'exercice. La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en "écart de conversion".

Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risque.

Aucune provision n'a été comptabilisée à la clôture de l'exercice.

Provisions

La société applique le règlement CRC 2000-06 sur les passifs.

Dans ce cadre, des provisions pour risques et charges sont constituées pour faire face aux sorties probables de ressources au profit des tiers, sans contrepartie pour la société.

Ces provisions sont estimées en prenant en considération les hypothèses les plus probables à la date d'arrêté des comptes.

Aucune provision n'a été comptabilisée à la clôture de l'exercice.

Capitaux Propres

Montant des Capitaux Propres au 31/12/2020: 14 144 324 €

Montant des dividendes distribués sur 2021: 750 000 €

Montant du résultat 2021: 1 959 070 €

Montant des Capitaux Propres au 31/12/2021: 15 353 394 €

Revenus

Le chiffre d'affaire de 451 500€ HT réalisé au cours de cet exercice correspond à des refacturations de prestations effectuées pour les filiales. 430 000€ HT pour Medicale Pharmaceutique et 21 450€ HT pour Nais.

Le résultat financier d'un montant de 2 000 000€ correspond à la distribution de dividendes de Médicale Pharmaceutique.

Effectif

La société 2ADG Development compte 2 salariés au 31 décembre 2021.

Commissaire aux Comptes

Le montant des honoraires du Commissaire aux comptes est de 3 150 € pour 2021.

Hors Bilan

Il n'y a pas d'engagement hors bilan à la clôture de l'exercice

Changement de méthodes

Il n'y a pas eu de changement de méthode d'évaluation au cours de l'exercice.

Il n'y a pas eu de changement de méthode de présentation au cours de l'exercice.

Etat des immobilisations

Immobilisations	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			118 450
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			118 450
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations :			
- Techniques, matériel et outillage			
- Générales, agencements et aménagements divers			1 567
Matériel :			
- De transport			
- De bureau et informatique, mobilier	8 722		11 354
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	17 947		128 559
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	26 668		141 480
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :	12 020 000		
- Participations			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			7 500
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	12 020 000		7 500
TOTAL GÉNÉRAL	12 046 668		267 430

Immobilisations	Diminutions		Valeur brute des immo. en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival.
	Virements	Cessions		Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			118 450	
TOTAL			118 450	
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Gales, agencés et aménagt. const.				
Installations :				
- Techniques, matériel et outillage				
- Gales, agencés et aménagt. divers			1 567	
Matériel :				
- De transport				
- De bureau et informatique, mob.			20 076	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours		37 646	108 860	
Avances et acomptes				
TOTAL		37 646	130 503	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :			12 020 000	
- Participations				
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			7 500	
TOTAL			12 027 500	
TOTAL GÉNÉRAL		37 646	12 276 453	

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice				
Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement				
Fonds commercial				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Installations générales, agencements et aménagements divers		103		103
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	2 091	4 668		6 759
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 091	4 771		6 861
TOTAL GÉNÉRAL	2 091	4 771		6 861

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions :							
- Sur sol propre							
- Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agenc. et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ	

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Etat des provisions

NATURE DES PROVISIONS	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Réglementées				
- Reconstitution des gisements				
Provisions pour : - Investissements				
- Hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Provision Fiscale pour implantation - Avant le 01.01.1992				
à l'étranger : - Après le 01.01.1992				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL				
Risques et charges				
- Litiges				
- Garanties données aux clients				
- Pertes sur marché à terme				
- Amendes et pénalités				
- Pertes de change				
Provisions pour : - Pensions et obligations				
- Impôts				
- Renouvellement des immobilisations				
- Gros entretien et grandes révisions				
- Charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL				

NATURE DES DEPRECIATIONS	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Dépréciations				
- Incorporelles				
- Corporelles				
Immobilisations : - Titres mis en équivalence				
- Titres de participations				
- Financières				
Sur stocks et en cours				
Sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL				
TOTAL GENERAL				
- D'exploitation				
Dont dotations et reprises : - Financières				
- Exceptionnelles				
<i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i>				

Etat des créances

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	7 500		7 500
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	33 418	33 418	
Taxe sur la valeur ajoutée	13 518	13 518	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	516 708	516 708	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	7 210	7 210	
Charges constatées d'avance	12 059	12 059	
TOTAL	590 413	582 913	7 500
<i>(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice</i>			
<i>(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice</i>			
<i>(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques</i>			

Etat des dettes

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) : - A 1 an max. à l'origine - A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	66 956	66 956		
Personnel et comptes rattachés	9 148	9 148		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	42 791	42 791		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	73 557	73 557		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	4 266	4 266		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	24 000	24 000		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	332	332		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	221 050	221 050		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Charges à payer
(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2021	31/12/2020
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 081	22 512
Dettes fiscales et sociales	15 211	14 257
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	19 292	36 769

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2021	31/12/2020
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 081.20	22 511.83
408100 Fourn. fact.non parvenues	4 081.20	22 511.83
Dettes fiscales et sociales	15 211.09	14 256.78
428200 Dettes prov./conges payes	9 148.30	7 868.14
438200 Charg.soc./conges a payer	4 793.71	4 571.43
438600 Taxes a payer		1 817.21
438610 Contribution Formation à payer	158.59	
438620 Contribution Taxe Apprentissage à payer	1 110.49	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	19 292.29	36 768.61

Produits à recevoir
(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2021	31/12/2020
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		3 315
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL		3 315

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2021	31/12/2020
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		3 314.86
438700 Produits a recevoir		3 314.86
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL		3 314.86

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2021	31/12/2020
Produits : - D'exploitation - Financiers - Exceptionnels		
TOTAL		

Charges constatées d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2021	31/12/2020
Charges : - D'exploitation - Financières - Exceptionnelles	12 059	2 555
TOTAL	12 059	2 555

- > Conseil
- > Audit
- > Expertise comptable, fiscale et sociale

2ADG DEVELOPMENT

20 rue de Lamirault
77090 COLLEGIEN

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice de 12 mois clos le 31/12/2021

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Aux associés,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par les statuts, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société 2ADG DEVELOPMENT relatifs à l'exercice clos le 31/12/2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions 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

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre 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 01/01/2021 à la date d'émission de notre 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 nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre 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 notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

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 Président.

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

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre 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, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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.

Paris, le 21 juin 2022

GMBA

Représentée par

Pascal MAULARD

Commissaire aux Comptes Associé

signé électroniquement par
CONNECTIVE NV -
Connective eSignatures de
la part de Pascal MAULARD
(+33609664270)
Signé avec le code SMS à
usage unique: 196032

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/01/2021 au 31/12/2021			Au 31/12/2020
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial	118 450		118 450	
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	21 643	6 861	14 782	6 631
Immobilisations en cours	108 860		108 860	17 947
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	12 020 000		12 020 000	12 020 000
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	7 500		7 500	
ACTIF IMMOBILISÉ	12 276 453	6 861	12 269 591	12 044 577
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de production : - De biens - De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés				
Autres	570 853		570 853	521 040
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	2 721 939		2 721 939	1 824 250
Charges constatées d'avance	12 059		12 059	2 555
ACTIF CIRCULANT	3 304 852		3 304 852	2 347 846
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	15 581 305	6 861	15 574 443	14 392 423

Bilan Passif

Bilan Passif	Du 01/01/2021	Du 01/01/2020
	Au 31/12/2021	Au 31/12/2020
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé) 12 000 000	12 000 000	12 000 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves :		
- Légale	165 967	68 757
- Statutaires ou contractuelles		
- Réglementées		
- Autres		
Report à nouveau	1 228 357	131 376
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	1 959 070	1 944 191
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	15 353 393	14 144 324
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour :		
- Risques		
- Charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes :		
- Au près des établissements de crédit		
- Financières diverses	24 000	24 000
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes :		
- Fournisseurs et comptes rattachés	66 956	31 366
- Fiscales et sociales	129 762	192 734
- Sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	332	
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
EMPRUNTS ET DETTES	221 050	248 100
Écarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	15 574 443	14 392 423

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2021 au 31/12/2021			Au 31/12/2020
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				
Production vendue : - De biens				
- De services	451 450		451 450	451 450
Chiffre d'affaires net	451 450		451 450	451 450
Production : - Stockée				
- Immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges			6 130	6 130
Autres produits			5	7
PRODUITS D'EXPLOITATION			457 585	457 587
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes *			100 976	77 739
Impôts, taxes et versements assimilés			14 643	18 800
Salaires et traitements			230 494	152 116
Charges sociales			108 576	65 510
Dotations aux : - Amortissements sur immobilisations			4 771	2 091
- Dépréciations sur immobilisations				
- Dépréciations sur actif circulant				
- Provisions pour risques et charges				
Autres charges			7	2
CHARGES D'EXPLOITATION			459 467	316 259
* Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			-1 881	141 328
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participation			2 000 000	1 850 000
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			6 024	5 956
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			2 006 024	1 855 956
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIÈRES				
RÉSULTAT FINANCIER			2 006 024	1 855 956
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS			2 004 143	1 997 284

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (suite)	Au 31/12/2021	Au 31/12/2020
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	25 399	
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	25 399	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-25 399	
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices	19 674	53 093
TOTAL DES PRODUITS	2 463 609	2 313 542
TOTAL DES CHARGES	504 539	369 352
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	1 959 070	1 944 191

Annexe

Règles et méthodes comptables

(Décret n° 83-120 du 29-11-1983 - article 7, 21, 24 début, 24-1, 24-2 et 24-3)

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2021 ont été établis en conformité avec les dispositions du code de Commerce (articles L 123-12 à 123-28), des règlements du comité de la Régulation comptable (CRC) et du règlement ANC n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Le bilan de l'exercice clos le 31/12/2021 présente un total de 15 574 443 euros.

Le compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégage un résultat de 1 959 070 euros.

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

Faits caractéristiques

Néant

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Pour une meilleure compréhension des comptes annuels présentés, les modes et méthodes d'évaluation retenus sont précisés ci-après lorsque :

- un choix est offert par la législation,
- une exception prévue par les textes est utilisée,
- l'application d'une prescription comptable ne suffit pas pour donner une image fidèle,
- il est dérogé aux prescriptions comptables.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue indiquée dans le tableau d'amortissement.

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.

La société 2ADG Development détient toujours:
- 80% des titres de Medicale Pharmaceutique
- 100% des titres des Nais

A la clôture de l'exercice, la société n'a identifié aucune indice de perte de valeur concernant les 2 filiales. Aucune provision pour dépréciation n'a été constatée.

Créances et dettes

Les créances et les dettes sont évaluées à leur valeur nominale. Une provision est constituée sur les créances dès lors que leur valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Aucune provision n'a été comptabilisée à la clôture de l'exercice.

Opérations en devises

Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur contrevaletur à la date de l'opération.
Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contrevaletur au cours de fin d'exercice. La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en "écart de conversion".

Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risque.

Aucune provision n'a été comptabilisée à la clôture de l'exercice.

Provisions

La société applique le règlement CRC 2000-06 sur les passifs.

Dans ce cadre, des provisions pour risques et charges sont constituées pour faire face aux sorties probables de ressources au profit des tiers, sans contrepartie pour la société.

Ces provisions sont estimées en prenant en considération les hypothèses les plus probables à la date d'arrêté des comptes.

Aucune provision n'a été comptabilisée à la clôture de l'exercice.

Capitaux Propres

Montant des Capitaux Propres au 31/12/2020: 14 144 324 €

Montant des dividendes distribués sur 2021: 750 000 €

Montant du résultat 2021: 1 959 070 €

Montant des Capitaux Propres au 31/12/2021: 15 353 394 €

Revenus

Le chiffre d'affaire de 451 500€ HT réalisé au cours de cet exercice correspond à des refacturations de prestations effectuées pour les filiales. 430 000€ HT pour Medicale Pharmaceutique et 21 450€ HT pour Nais.

Le résultat financier d'un montant de 2 000 000€ correspond à la distribution de dividendes de Médicale Pharmaceutique.

Effectif

La société 2ADG Development compte 2 salariés au 31 décembre 2021.

Commissaire aux Comptes

Le montant des honoraires du Commissaire aux comptes est de 3 150 € pour 2021.

Hors Bilan

Il n'y a pas d'engagement hors bilan à la cloture de l'exercice

Changement de méthodes

Il n'y a pas eu de changement de méthode d'évaluation au cours de l'exercice.

Il n'y a pas eu de changement de méthode de présentation au cours de l'exercice.

Etat des immobilisations

Immobilisations	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			118 450
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			118 450
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
Installations :			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
- Techniques, matériel et outillage			
- Générales, agencements et aménagements divers			1 567
Matériel :			
- De transport			
- De bureau et informatique, mobilier	8 722		11 354
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	17 947		128 559
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	26 668		141 480
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :	12 020 000		
- Participations			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			7 500
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	12 020 000		7 500
TOTAL GÉNÉRAL	12 046 668		267 430

Immobilisations	Diminutions		Valeur brute des immo. en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival.
	Virements	Cessions		Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			118 450	
TOTAL			118 450	
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
Installations :				
- Gales, agenets et aménagt. const.				
- Techniques, matériel et outillage				
- Gales, agenets et aménagt. divers			1 567	
Matériel :				
- De transport				
- De bureau et informatique, mob.			20 076	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours		37 646	108 860	
Avances et acomptes				
TOTAL		37 646	130 503	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :			12 020 000	
- Participations				
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			7 500	
TOTAL			12 027 500	
TOTAL GÉNÉRAL		37 646	12 276 453	

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice				
Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement				
Fonds commercial				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Installations générales, agencements et aménagements divers		103		103
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	2 091	4 668		6 759
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 091	4 771		6 861
TOTAL GÉNÉRAL	2 091	4 771		6 861

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre							
- Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencts et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ	

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Etat des provisions

NATURE DES PROVISIONS	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Réglementées				
Provisions pour : - Reconstitution des gisements				
- Investissements				
- Hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Provision Fiscale pour implantation - Avant le 01.01.1992				
à l'étranger : - Après le 01.01.1992				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL				
Risques et charges				
Provisions pour : - Litiges				
- Garanties données aux clients				
- Pertes sur marché à terme				
- Amendes et pénalités				
- Pertes de change				
- Pensions et obligations				
- Impôts				
- Renouvellement des immobilisations				
- Gros entretien et grandes révisions				
- Charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL				

NATURE DES DEPRECIATIONS	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Dépréciations				
Immobilisations : - Incorporelles				
- Corporelles				
- Titres mis en équivalence				
- Titres de participations				
- Financières				
Sur stocks et en cours				
Sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL				
TOTAL GENERAL				
<i>Dont dotations et reprises : - D'exploitation</i>				
- Financières				
- Exceptionnelles				
<i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i>				

Etat des créances

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	7 500		7 500
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	33 418	33 418	
Taxe sur la valeur ajoutée	13 518	13 518	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	516 708	516 708	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	7 210	7 210	
Charges constatées d'avance	12 059	12 059	
TOTAL	590 413	582 913	7 500
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Etat des dettes

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) :				
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	66 956	66 956		
Personnel et comptes rattachés	9 148	9 148		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	42 791	42 791		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	73 557	73 557		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	4 266	4 266		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	24 000	24 000		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	332	332		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	221 050	221 050		
<i>(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice</i>				
<i>(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice</i>				
<i>(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques</i>				

Charges à payer
(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2021	31/12/2020
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 081	22 512
Dettes fiscales et sociales	15 211	14 257
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	19 292	36 769

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2021	31/12/2020
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 081.20	22 511.83
408100 Fourn. fact.non parvenues	4 081.20	22 511.83
Dettes fiscales et sociales	15 211.09	14 256.78
428200 Dettes prov./conges payes	9 148.30	7 868.14
438200 Charg.soc./conges a payer	4 793.71	4 571.43
438600 Taxes a payer		1 817.21
438610 Contribution Formation à payer	158.59	
438620 Contribution Taxe Apprentissage à payer	1 110.49	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	19 292.29	36 768.61

Produits à recevoir
(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2021	31/12/2020
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		3 315
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL		3 315

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2021	31/12/2020
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		3 314.86
438700 Produits à recevoir		3 314.86
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL		3 314.86

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2021	31/12/2020
Produits :		
- D'exploitation		
- Financiers		
- Exceptionnels		
TOTAL		

Charges constatées d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2021	31/12/2020
Charges :		
- D'exploitation	12 059	2 555
- Financières		
- Exceptionnelles		
TOTAL	12 059	2 555

Filiales et participations

Informations financières	Capital	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats	Quote-part du capital détenue (en %)	Valeurs comptables des titres détenus		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés	Montant des cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice
				Brute	Nette					
Renseignements détaillés concernant les filiales et les participations ci-dessus										
Filiale (+ de 50 % du capital détenu par la société)										
Medicale Pharmaceut	1 000 000	15 622 890	80.00					16 306 417	5 101 720	
Nais	20 000	-118 323	100.00			516 708			-105 526	
Participations (10 à 50 % du capital détenu par la société)										
Renseignements globaux concernant les autres filiales ou participations.										
1. Filiales non reprises au § A										
a. Françaises										
b. Étrangères										
2. Participations non reprises au § A										
a. Françaises										
b. Étrangères										

2ADG DEVELOPMENT
Société par actions simplifiée
au capital de 12 000 000 euros
Siège social : 20 Rue Lamirault 77090 COLLEGIEN
RCS MEAUX B 841689615

<p>ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 JUIN 2022</p>

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 Décembre 2021

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 Décembre 2021 s'élevant à 1 959 069,89 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	1 959 069,89 euros
A la réserve légale 5 % du résultat, La somme	97 953,50 euros

Le solde	1 861 116,39 euros
A titre de dividendes, la somme de Soit 10 euros par action	1 200 000,00 euros

Le solde	661 116, 39 Euros

En totalité au poste « **Autres réserves** » qui s'élève au même montant.

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter du 1^{er} Juillet 2022.

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 1 200 000 euros,
- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2021 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 0 euros.

L'assemblée générale vous indique que depuis le 1er janvier 2018, les dividendes supportent dès leur versement 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.

Peuvent demander à être dispensées du prélèvement 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 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.

L'assemblée générale vous rappelle en outre que, 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.

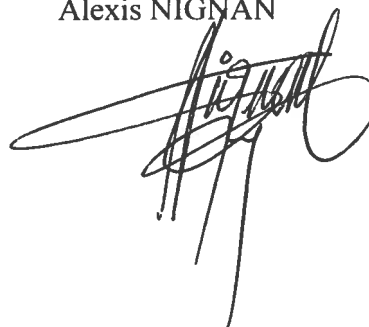
Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués depuis la constitution de la Société ont été les suivants :

Exercice	Dividende	Montant par action	Eligible à l'abattement de 40 %
31/12/2020	750 000 €	6,25 €	750 000 €
31/12/2019	1 175 0000 €	9,79 €	1 175 000 €

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 Juin 2021

Cette résolution est adoptée par voix ayant voté pour voix ayant voté contre et voix s'étant abstenues.

Certifié conforme
Le Président
Alexis NIGNAN



Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/01/2021 au 31/12/2021			Au 31/12/2020
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial	118 450		118 450	
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	21 643	6 861	14 782	6 631
Immobilisations en cours	108 860		108 860	17 947
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	12 020 000		12 020 000	12 020 000
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	7 500		7 500	
ACTIF IMMOBILISÉ	12 276 453	6 861	12 269 591	12 044 577
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de - De biens production : - De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés				
Autres	570 853		570 853	521 040
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	2 721 939		2 721 939	1 824 250
Charges constatées d'avance	12 059		12 059	2 555
ACTIF CIRCULANT	3 304 852		3 304 852	2 347 846
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	15 581 305	6 861	15 574 443	14 392 423

Copie certifiée conforme

Bilan Passif

Bilan Passif	Du 01/01/2021	Du 01/01/2020
	Au 31/12/2021	Au 31/12/2020
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé) 12 000 000	12 000 000	12 000 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves :		
- Légale	165 967	68 757
- Statutaires ou contractuelles		
- Réglementées		
- Autres		
Report à nouveau	1 228 357	131 376
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	1 959 070	1 944 191
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	15 353 393	14 144 324
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour :		
- Risques		
- Charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes :		
- Auprès des établissements de crédit		
- Financières diverses	24 000	24 000
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
- Fournisseurs et comptes rattachés	66 956	31 366
Dettes :		
- Fiscales et sociales	129 762	192 734
- Sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	332	
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
EMPRUNTS ET DETTES	221 050	248 100
Écarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	15 574 443	14 392 423

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2021 au 31/12/2021			Au 31/12/2020
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				
Production vendue :				
- De biens				
- De services	451 450		451 450	451 450
Chiffre d'affaires net	451 450		451 450	451 450
Production :				
- Stockée				
- Immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges			6 130	6 130
Autres produits			5	7
PRODUITS D'EXPLOITATION			457 585	457 587
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes *			100 976	77 739
Impôts, taxes et versements assimilés			14 643	18 800
Salaires et traitements			230 494	152 116
Charges sociales			108 576	65 510
Dotations aux :				
- Amortissements sur immobilisations			4 771	2 091
- Dépréciations sur immobilisations				
- Dépréciations sur actif circulant				
- Provisions pour risques et charges				
Autres charges			7	2
CHARGES D'EXPLOITATION			459 467	316 259
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			-1 881	141 328
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participation			2 000 000	1 850 000
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			6 024	5 956
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			2 006 024	1 855 956
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilés				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIÈRES				
RÉSULTAT FINANCIER			2 006 024	1 855 956
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS			2 004 143	1 997 284

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (suite)	Au 31/12/2021	Au 31/12/2020
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	25 399	
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	25 399	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-25 399	
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices	19 674	53 093
TOTAL DES PRODUITS	2 463 609	2 313 542
TOTAL DES CHARGES	504 539	369 352
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	1 959 070	1 944 191

Annexe

Règles et méthodes comptables

(Décret n° 83-120 du 29-11-1983 - article 7, 21, 24 début, 24-1, 24-2 et 24-3)

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2021 ont été établis en conformité avec les dispositions du code de Commerce (articles L 123-12 à 123-28), des règlements du comité de la Régulation comptable (CRC) et du règlement ANC n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Le bilan de l'exercice clos le 31/12/2021 présente un total de 15 574 443 euros.

Le compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégage un résultat de 1 959 070 euros.

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

Faits caractéristiques

Néant

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Pour une meilleure compréhension des comptes annuels présentés, les modes et méthodes d'évaluation retenus sont précisés ci-après lorsque :

- un choix est offert par la législation,
- une exception prévue par les textes est utilisée,
- l'application d'une prescription comptable ne suffit pas pour donner une image fidèle,
- il est dérogé aux prescriptions comptables.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue indiquée dans le tableau d'amortissement.

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.

La société 2ADG Development détient toujours:

- 80% des titres de Medicale Pharmaceutique
- 100% des titres des Nais

A la clôture de l'exercice, la société n'a identifié aucune indice de perte de valeur concernant les 2 filiales. Aucune provision pour dépréciation n'a été constatée.

Créances et dettes

Les créances et les dettes sont évaluées à leur valeur nominale. Une provision est constituée sur les créances dès lors que leur valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Aucune provision n'a été comptabilisée à la clôture de l'exercice.

Opérations en devises

Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur contrevaletur à la date de l'opération.

Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contrevaletur au cours de fin d'exercice. La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en "écart de conversion".

Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risque.

Aucune provision n'a été comptabilisée à la clôture de l'exercice.

Provisions

La société applique le règlement CRC 2000-06 sur les passifs.

Dans ce cadre, des provisions pour risques et charges sont constituées pour faire face aux sorties probables de ressources au profit des tiers, sans contrepartie pour la société.

Ces provisions sont estimées en prenant en considération les hypothèses les plus probables à la date d'arrêté des comptes.

Aucune provision n'a été comptabilisée à la clôture de l'exercice.

Capitaux Propres

Montant des Capitaux Propres au 31/12/2020: 14 144 324 €

Montant des dividendes distribués sur 2021: 750 000 €

Montant du résultat 2021: 1 959 070 €

Montant des Capitaux Propres au 31/12/2021: 15 353 394 €

Revenus

Le chiffre d'affaire de 451 500€ HT réalisé au cours de cet exercice correspond à des refacturations de prestations effectuées pour les filiales. 430 000€ HT pour Medicale Pharmaceutique et 21 450€ HT pour Nais.

Le résultat financier d'un montant de 2 000 000€ correspond à la distribution de dividendes de Médicale Pharmaceutique.

Effectif

La société 2ADG Development compte 2 salariés au 31 décembre 2021.

Commissaire aux Comptes

Le montant des honoraires du Commissaire aux comptes est de 3 150 € pour 2021.

Hors Bilan

Il n'y a pas d'engagement hors bilan à la clôture de l'exercice

Changement de méthodes

Il n'y a pas eu de changement de méthode d'évaluation au cours de l'exercice.

Il n'y a pas eu de changement de méthode de présentation au cours de l'exercice.

Etat des immobilisations

Immobilisations	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			118 450
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			118 450
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations :			
- Techniques, matériel et outillage			
- Générales, agencements et aménagements divers			1 567
Matériel :			
- De transport			
- De bureau et informatique, mobilier	8 722		11 354
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	17 947		128 559
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	26 668		141 480
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :	12 020 000		
- Participations			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			7 500
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	12 020 000		7 500
TOTAL GÉNÉRAL	12 046 668		267 430

Immobilisations	Diminutions		Valeur brute des immo. en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival.
	Virements	Cessions		Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			118 450	
TOTAL			118 450	
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Gales, agencés et aménagt. const.				
Installations :				
- Techniques, matériel et outillage				
- Gales, agencés et aménagt. divers			1 567	
Matériel :				
- De transport				
- De bureau et informatique, mob.			20 076	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours		37 646	108 860	
Avances et acomptes				
TOTAL		37 646	130 503	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :			12 020 000	
- Participations				
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			7 500	
TOTAL			12 027 500	
TOTAL GÉNÉRAL		37 646	12 276 453	

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice				
Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement				
Fonds commercial				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Installations générales, agencements et aménagements divers		103		103
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	2 091	4 668		6 759
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 091	4 771		6 861
TOTAL GÉNÉRAL	2 091	4 771		6 861

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions :							
- Sur sol propre							
- Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencés et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ	

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Etat des provisions

NATURE DES PROVISIONS	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Réglémentées				
- Reconstitution des gisements				
Provisions pour : - Investissements				
- Hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Provision Fiscale pour implantation - Avant le 01.01.1992				
à l'étranger : - Après le 01.01.1992				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL				
Risques et charges				
- Litiges				
- Garanties données aux clients				
- Pertes sur marché à terme				
- Amendes et pénalités				
- Pertes de change				
Provisions pour : - Pensions et obligations				
- Impôts				
- Renouvellement des immobilisations				
- Gros entretien et grandes révisions				
- Charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL				

NATURE DES DEPRECIATIONS	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Dépréciations				
- Incorporelles				
- Corporelles				
Immobilisations : - Titres mis en équivalence				
- Titres de participations				
- Financières				
Sur stocks et en cours				
Sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL				
TOTAL GENERAL				
- D'exploitation				
Dont dotations et reprises : - Financières				
- Exceptionnelles				
<i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i>				

Etat des créances

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	7 500		7 500
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	33 418	33 418	
Taxe sur la valeur ajoutée	13 518	13 518	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	516 708	516 708	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	7 210	7 210	
Charges constatées d'avance	12 059	12 059	
TOTAL	590 413	582 913	7 500
<i>(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice</i>			
<i>(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice</i>			
<i>(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques</i>			

Etat des dettes

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) : - A 1 an max. à l'origine - A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	66 956	66 956		
Personnel et comptes rattachés	9 148	9 148		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	42 791	42 791		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	73 557	73 557		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	4 266	4 266		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	24 000	24 000		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	332	332		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	221 050	221 050		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Charges à payer
(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2021	31/12/2020
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 081	22 512
Dettes fiscales et sociales	15 211	14 257
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	19 292	36 769

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2021	31/12/2020
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 081.20	22 511.83
408100 Fourn. fact.non parvenues	4 081.20	22 511.83
Dettes fiscales et sociales	15 211.09	14 256.78
428200 Dettes prov./conges payes	9 148.30	7 868.14
438200 Charg.soc./conges a payer	4 793.71	4 571.43
438600 Taxes a payer		1 817.21
438610 Contribution Formation à payer	158.59	
438620 Contribution Taxe Apprentissage à payer	1 110.49	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	19 292.29	36 768.61

Produits à recevoir
(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2021	31/12/2020
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		3 315
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL		3 315

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2021	31/12/2020
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		3 314.86
438700 Produits a recevoir		3 314.86
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL		3 314.86

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2021	31/12/2020
Produits : - D'exploitation		
- Financiers		
- Exceptionnels		
TOTAL		

Charges constatées d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2021	31/12/2020
Charges : - D'exploitation	12 059	2 555
- Financières		
- Exceptionnelles		
TOTAL	12 059	2 555