

RCS : MELUN Code greffe : 7702

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2006 B 00704 Numéro SIREN : 490 923 976 Nom ou dénomination : A.C.M.G. INTERIM
--

Ce dépôt a été enregistré le 20/07/2022 sous le numéro de dépôt 9542

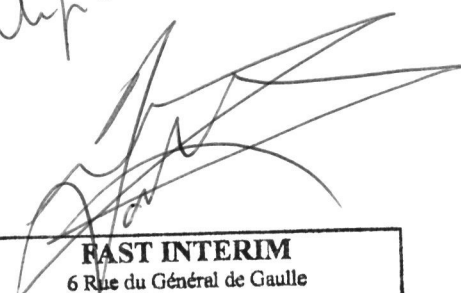
COMPTES ANNUELS

ACMG INTERIM

6 RUE DU GENERAL DE GAULLE
77000 MELUN

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

Certifié par



FAST INTERIM
6 Rue du Général de Gaulle
77000 MELUN
Tél : 01 64 39 13 13 Fax : 01 64 39 18 66
RCS MELUN SIRET 490 923 976 00037
Code NAF 7820Z

ETATS FINANCIERS

BILAN ACTIF

Actif				
Rubriques	Montant brut	Dépréciation	Montant net N	Montant net N-1
Capital souscrit non appelé				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	19 830	19 830		
Fonds commercial	19 000		19 000	19 000
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	79 378	61 428	17 950	13 653
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence				
Autres participations	10 272		10 272	10 464
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	60 636		60 636	74 821
Actif immobilisé	189 116	81 258	107 858	117 938
Stocks de matières premières, d'approvisionnements				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stock de marchandises				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	1 806 817	12 859	1 793 958	1 604 393
Autres créances	274 490		274 490	1 019 719
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
<i>Dont actions propres</i>				
Disponibilités	50 923		50 923	75 520
Charges constatées d'avance	6 743		6 743	3 529
Actif circulant	2 138 973	12 859	2 126 114	2 703 161
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Prime de remboursement des obligations				
Ecart de conversion (actif)				
TOTAL	2 328 089	94 117	2 233 971	2 821 098

DETAIL DU BILAN ACTIF

Rubriques	01/01/2021 31/12/2021 12	01/01/2020 31/12/2020 12	Variation	
			Montant	%
Concessions, brevets et droits similaires				
20510000 LOGICIEL ANAEL MELUN	11 050		11 050	
20510500 LOGICIEL ANAEL MEAUX	3 500		3 500	
20511000 LOGICIEL ANAEL MASSY	1 190		1 190	
20512000 LOGICIEL COFISOFT	4 090		4 090	
28051000 AMORT CONC. BREVETS LICENCES	(14 550)		(14 550)	
28051100 AMORT CONC. DROIT D'ENTREE	(1 190)		(1 190)	
28051200 AMORT LOGICIEL	(4 090)		(4 090)	
Fonds commercial	19 000	19 000		
20600000 DROIT AU BAIL	19 000		19 000	
Autres immobilisations corporelles	17 950	13 653	4 297	31,47
21810000 INSTAL/ AGENCE MELUN	14 532		14 532	
21811000 INSTAL/ AGENCE MASSY	11 087		11 087	
21812000 INSTAL/ AGENCE MEAUX	6 860		6 860	
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	4 908		4 908	
21830000 MATERIEL INFORMATIQUE MELUN	15 242		15 242	
21831000 MATERIEL INFORMATIQUE MASSY	6 430		6 430	
21832000 MATERIEL INFORMATIQUE MEAUX	7 661		7 661	
21840000 MOBILIER MELUN	7 971		7 971	
21841000 MOBILIER MASSY	4 687		4 687	
28181000 AMORT INSTAL AGANCE MELUN	(8 794)		(8 794)	
28181100 AMORT INSTAL AGENCE MASSY	(10 585)		(10 585)	
28181200 AMORT INSTAL AGENCE MEAUX	(6 143)		(6 143)	
28182000 AMORT MATERIEL DE TRANSPORT	(585)		(585)	
28183000 AMORT MAT BUREAU INFO MELUN	(11 657)		(11 657)	
28183100 AMORT MAT BUREAU INFO MASSY	(4 485)		(4 485)	
28183200 AMORT MAT BUREAU INFO MEAUX	(6 521)		(6 521)	
28184000 AMORT MOBILIER MELUN	(7 971)		(7 971)	
28184100 AMORT MOBILIER MASSY	(4 687)		(4 687)	
Autres participations	10 272	10 464	(192)	-1,83
26112000 PARTS SOCIALES SOCAMETT	10 272		10 272	
Autres immobilisations financières	60 636	74 821	(14 185)	-18,96
27510000 FONDS DE GARANTIE FACTOCIC	52 800		52 800	
27512000 DEPOT LOYER SCI CARNOT	2 700		2 700	
27550000 CAUTION SOCAMETT	5 136		5 136	
Actif immobilisé	107 858	117 938	(10 080)	-8,55
Clients et comptes rattachés	1 793 958	1 604 393	189 565	11,82
41100000 CLIENTS	1 784 131		1 784 131	
41600000 CLIENTS DOUTEUX OU LITIGIEUX	22 686		22 686	
49100000 PROV DEPRECIATION CLIENTS	(12 859)		(12 859)	

DETAIL DU BILAN PASSIF

Rubriques	01/01/2021 31/12/2021 12	01/01/2020 31/12/2020 12	Variation	
			Montant	%
Capital social ou individuel	100 000	100 000		
10130000 CAPITAL APPELE	100 000		100 000	
Réserve légale	10 000	10 000		
10611000 RESERVE LEGALE PROPREMENT DITE	10 000		10 000	
Report à nouveau	303 620	297 586	6 034	2,03
11000000 REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	303 620		303 620	
Résultat de l'exercice	102 724	56 034	46 690	83,32
Capitaux propres	516 345	463 620	52 724	11,37
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	318 579	109 036	209 542	192,18
16410000 PRET CAISSE D EPARGNE	65 806		65 806	
16420000 CIC PRET GARANTI PAR L ETAT	250 000		250 000	
51250000 FACTOR CIC	175		175	
51810000 CIC INTERETS/FRAIS	2 598		2 598	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	108 652	62 917	45 735	72,69
40100000 Racine 401	97 557		97 557	
40800000 Racine 408	11 095		11 095	
Dettes fiscales et sociales	1 067 045	1 513 476	(446 431)	-29,50
42101000 SALAIRES OCTOBRE	594		594	
42101200 SALAIRES DECEMBRE	223 864		223 864	
42110000 REMUNERATIONS PERMANENTS	13 978		13 978	
42140000 PAIE NEGATIVE TROP PERCU	2 385		2 385	
42150000 CHEQUES NON REMIS EN BANQUE	3 746		3 746	
42501200 ACOMPTE DECEMBRE MELUN	900		900	
42501210 ACOMPTE DECEMBRE MASSY	1 560		1 560	
42501220 ACOMPTE DECEMBRE MEAUX	1 100		1 100	
42700000 Personnel oppositions	386		386	
42820000 PERS CONGES A PYER	22 546		22 546	
43100000 URSSAF MELUN	47 320		47 320	
43110000 URSSAF MASSY	48 529		48 529	
43111000 URSSAF MEAUX	10 149		10 149	
43701000 REUNICA RETRAITE MELUN	38 657		38 657	
43701100 REUNICA RETRAITE MASSY	31 840		31 840	
43701200 REUNICA RETARITE MEAUX	7 730		7 730	
43701900 REUNICA PREVOYANCE MEAUX	1 101		1 101	
43702000 REUNICA PREVOYANCE MELUN	4 693		4 693	
43702100 REUNICA PREVOYANCE MASSY	4 068		4 068	
43702200 MACIF PREVOYANCE PERMANENTS MELUN	1 857		1 857	
43703000 MUTUELLE AG2R INTERIMAIRES	5 755		5 755	
43704000 FASTT	1 275		1 275	

BILAN COMPARATIF

Actif

Rubriques	31/12/2021	% du poste	% de l'actif	31/12/2020	% du poste	% de l'actif
Capital souscrit non appelé		0%	0%		0%	0%
Immobilisations incorporelles	19 000	18%	1%	19 000	16%	1%
Immobilisations corporelles	17 950	17%	1%	13 653	12%	0%
Immobilisations financières	70 908	66%	3%	85 285	72%	3%
Actif immobilisé	107 858	100%	5%	117 938	100%	0,04
Stocks		0%	0%		0%	0%
Créances	2 068 448	98%	93%	2 624 111	97%	93%
Disponibilités	50 923	2%	2%	75 520	3%	3%
Actif circulant	2 119 371	100%	95%	2 699 632	100%	0,96
Comptes de régularisation	6 743	100%	0%	3 529	100%	0%
TOTAL ACTIF	2 233 971		100%	2 821 098		100%

Passif

Rubriques	31/12/2021	% du poste	% du passif	31/12/2020	% du poste	% du passif
Capital social ou individuel	100 000	19%	4%	100 000	22%	4%
Résultat de l'exercice	102 724	20%	5%	56 034	12%	2%
Autres capitaux propres	313 620	61%	14%	307 586	66%	11%
Capitaux propres	516 345	100%	23%	463 620	100%	0,16
Autres fonds propres			0%			0%
Provisions / risques et charges			0%			0%
Emprunts et dettes financières	318 579	19%	14%	109 036	5%	4%
Autres dettes	1 399 048	81%	63%	2 248 441	95%	80%
Dettes	1 717 627	100%	77%	2 357 478	100%	0,84
Comptes de régularisation passif			0%			0%
TOTAL PASSIF	2 233 971		100%	2 821 098		100%

COMPTE DE RESULTAT

Rubriques	France	Export	Montant N	Montant N-1
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	5 977 261		5 977 261	5 293 896
Chiffre d'affaires net	5 977 261		5 977 261	5 293 896
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprise sur amortissements et provisions, transfert de charges			144 560	91 482
Autres produits				
Produits d'exploitation			6 121 821	5 385 377
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variations de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			957 502	823 279
Impôts, taxes et versements assimilés			208 122	164 957
Salaires et traitements			3 731 305	3 340 883
Charges sociales			1 028 951	928 548
Dotations aux amortissements sur immobilisations			7 809	7 699
Dotations aux provisions immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				2 258
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			100 303	28 674
Charges d'exploitation			6 033 992	5 296 297
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			87 829	89 080
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Produits financiers				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées			1 692	1 194
Différences négatives de change				

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

Rubriques		01/01/2021 31/12/2021	01/01/2020 31/12/2020	Variation	
		12	12	Montant	%
Production vendue de services		5 977 261	5 293 896	683 366	12,91
70600000	PRESTATIONS DE SERVICES MELUN	3 388 428		3 388 428	
70601000	PRESTATIONS DE SERVICES MASSY	2 091 205		2 091 205	
70602000	PRESTATIONS DE SERVICES MEAUX	604 891		604 891	
70900000	Rabais remises rist. accord. a ets	2		2	
70960000	Sur prestations de services	(107 264)		(107 264)	
Chiffres d'affaires nets		5 977 261	5 293 896	683 366	12,91
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges		144 560	91 482	53 078	58,02
78174000	Creances	104 633		104 633	
79110000	TRANSFERT CHARGES FORMATIONS CONTINUE	38 317		38 317	
79112000	TRANSFERT CHARGES	227		227	
79130000	TRANSFERT CHARGES REMB PREVOYANCE	1 382		1 382	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION		6 121 821	5 385 377	736 444	13,67
Autres achats et charges externes		957 502	823 279	134 223	16,30
60610000	FOURN. NON STOCK. EDF MELUN	2 340		2 340	
60611000	FOURN. NON STOCK. EDF MASSY	758		758	
60612000	FOURN. NON STOCK. EDF MEAUX	2 527		2 527	
60620000	GASOIL	2 193		2 193	
60621000	GASOIL MEAUX	1 814		1 814	
60630000	FOURN. ENT. PETIT EQUIP MELUN	10 501		10 501	
60631000	FOURN. ENT. PETIT EQUIP MASSY	3 017		3 017	
60632000	FOURN. ENT. PETIT EQUIP MEAUX	1 269		1 269	
60640000	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	2 072		2 072	
60900000	Rabais remises rist. sur achats	(35)		(35)	
61210000	CREDIT BAIL BMW X3	11 201		11 201	
61241000	CREDIT BAIL POLO FC711LS	5 211		5 211	
61242000	CREDIT BAIL T ROC FH032PG	12 444		12 444	
61310000	LOCATIONS IMMOBILIERES MELUN	22 800		22 800	
61311000	LOCATIONS IMMOBILIERES MASSY	10 200		10 200	
61312000	LOCATIONS IMMOBILIERES MEAUX	18 600		18 600	
61411000	CHARGES LOCATIVES MASSY	1 080		1 080	
61520000	ENTRETIEN AGENCES	1 448		1 448	
61550000	ENTRETIEN VOITURE MELUN	4 727		4 727	
61551000	ENTRETIEN VOITURE MEAUX	551		551	
61560000	MAINTENANCE INFORMATIQUE MELUN	15 903		15 903	
61561000	MAINTENANCE INFORMATIQUE MASSY	481		481	
61610000	ASSURANCE MULTIRISQUE MELUN	981		981	
61610100	ASSURANCE MULTIRISQUE MASSY	694		694	
61610200	ASSURANCE MULTIRISQUE MEAUX	631		631	
61630000	ASSURANCE RC	2 780		2 780	

Rubriques		01/01/2021 31/12/2021	01/01/2020 31/12/2020	Variation	
		12	12	Montant	%
63130400	FORMATION CONTINUE PERMANENTS MEAUX	652		652	
63130500	FORMATION CONTINUE INTERIM MEAUX	5 698		5 698	
63130600	COTISATION FPETT	26 699		26 699	
63340000	EFFORT CONSTRUCTION MELUN	9 578		9 578	
63341000	EFFORT CONSTRUCTION MASSY	5 696		5 696	
63342000	EFFORT CONSTRUCTION MEAUX	1 504		1 504	
63511000	CVAE ET CFE	60 014		60 014	
63512000	TAXES FONCIERES	3 411		3 411	
63514000	Taxe sur les vehicules societes	4 000		4 000	
63540000	Droits d'enregistrement et timbre	1 019		1 019	
Salaires et traitements		3 731 305	3 340 883	390 422	11,69
64110000	SALAIRES INTERIMAIRES MELUN	2 056 305		2 056 305	
64110100	SALAIRES INTERIMAIRES MASSY	1 111 423		1 111 423	
64110200	SALAIRES INTERIMAIRES MEAUX	299 870		299 870	
64110500	SALAIRES INTERIMAIRES INTEMPERIES	295		295	
64111000	SALAIRES PERMANENTS MELUN	72 328		72 328	
64112000	SALAIRES PERMANENTS MASSY	154 417		154 417	
64113000	SALAIRES PERMANENTS MEAUX	34 307		34 307	
64121000	PROV CP PERMANENTS MELUN	337		337	
64121100	PROV CP PERMANENTS MASSY	(2 572)		(2 572)	
64121200	PROV CP PERMANENTS MEAUX	(1 206)		(1 206)	
64130000	PERSONNEL PRIMES ET GRATIFICATIONS	6 900		6 900	
64141000	INDEMN ACT PARTIELLE 70%	(1 100)		(1 100)	
Charges sociales		1 028 951	928 548	100 403	10,81
64510000	URSSAF INTERIM MELUN	416 661		416 661	
64510100	URSSAF PERMANENTS MELUN	17 121		17 121	
64511000	URSSAF INTERIM MASSY	259 986		259 986	
64511100	URSSAFPERMANENTS MASSY	41 808		41 808	
64512000	URSSAF INTERIM MEAUX	66 719		66 719	
64512100	URSSAF PERMANENTS MEAUX	9 846		9 846	
64520000	PREVOYANCE INTERIM MELUN	13 644		13 644	
64520100	PREVOYANCE PERMANENTS MELUN	1 926		1 926	
64521000	PREVOYANCE INTERIM MASSY	7 569		7 569	
64521100	PREVOYANCE PERMANENTS MASSY	4 476		4 476	
64522000	PREVOYANCE INTERIM MEAUX	2 016		2 016	
64522100	PREVOYANCE PERMANENTS MEAUX	2 067		2 067	
64530000	RETRAITE INTERIM MELUN	84 054		84 054	
64530100	RETRAITE PERMANENTS MELUN	3 498		3 498	
64531000	RETRAITE INTERIM MASSY	50 482		50 482	
64531100	RETRAITE PERMANENTS MASSY	9 588		9 588	
64532000	RETRAITE INTERIM MEAUX	13 480		13 480	
64532100	RETRAITE PERMANENTS MEAUX	2 074		2 074	
64540000	MUTUELLE INTERIMAIRES MELUN	7 387		7 387	
64541000	MUTUELLE INTERIMAIRES MASSY	4 068		4 068	
64542000	MUTUELLE INTERIMAIRES MEAUX	1 055		1 055	
64582500	PROV CH CP MELUN	135		135	

COMPTE DE RESULTAT COMPARATIF

Rubriques	N	N-1	Variation
Ventes de marchandises			
Production vendue de biens			
Production vendue de services	5 977 261	5 293 896	683 366
Chiffre d'affaires net	5 977 261	5 293 896	683 366
Production stockée et immobilisée			
Subventions d'exploitation			
Reprise sur amortissements et provisions, transfert de charges	144 560	91 482	53 078
Autres produits			
Produits d'exploitation	6 121 821	5 385 377	53 078
Achats de marchandises (et droits de douanes)			
Variations de stock de marchandises			
Achats de matières premières et autres approvisionnement			
Variation de stock (matières premières et approvisionnement)			
Autres achats et charges externes	957 502	823 279	134 223
Impôts, taxes et versements assimilés	208 122	164 957	43 165
Salaires, traitements et charges sociales	4 760 256	4 269 431	490 825
Dotations sur immobilisations et actif circulant	7 809	9 957	(2 147)
Dotations aux provisions pour risques et charges			
Autres charges	100 303	28 674	71 629
Charges d'exploitation	6 033 992	5 296 297	737 695
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	87 829	89 080	(1 251)
Bénéfice attribué ou perte transférée			
Perte supportée ou bénéfice transféré			
Produits financiers de participation			
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			
Autres intérêts et produits assimilés			
Reprises sur provisions et transferts de charges			
Différences positives de change			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
Produits financiers			
Dotations financières aux amortissements et provisions			
Intérêts et charges assimilées	1 692	1 194	499
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			
Charges financières	1 692	1 194	499
RÉSULTAT FINANCIER	(1 692)	(1 194)	(499)
Produits exceptionnels	60 795	1 739	59 056
Reprises sur provisions et transferts de charges			
Produits exceptionnels	60 795	1 739	59 056
Charges exceptionnelles	727	12 551	(11 824)
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			
Charges exceptionnelles	727	12 551	(11 824)
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	60 068	(10 812)	70 880
Participation des salariés			
Impôt sur les bénéfices	43 481	21 040	22 441
BÉNÉFICE OU PERTE	102 724	56 034	46 690

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Provisions réglementées

Rubriques	Montant début d'exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin d'exercice
Provisions pour reconstitution des gisements				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL				

Provisions pour risques et charges

Rubriques	Montant début d'exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin d'exercice
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions et obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL				

Provisions pour dépréciation

Rubriques	Montant début d'exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin d'exercice
Provisions sur immobilisations incorporelles				
Provisions sur immobilisations corporelles				
Provisions sur titres mis en équivalence				
Provisions sur titres de participation				
Provisions sur autres immobilisations financières				
Provisions sur stocks et en cours				
Provisions sur comptes clients	117 493		104 633	12 859
Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL	117 493		104 633	12 859
TOTAL GÉNÉRAL	117 493		104 633	12 859

CHARGES A PAYER

Montant des charges à payer inclus dans les postes de bilan suivants :

Rubriques	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 095
Dettes fiscales et sociales	169 824
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	2 598
Autres dettes	72 838
TOTAL	256 355

e) Créances et dettes

Les créances sont comptabilisées pour leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable. Une provision pour dépréciation des comptes clients a été comptabilisée au titre de l'exercice pour la somme de 7 127€uros

INFORMATIONS SUR LES DELAIS DE PAIEMENT DES FOURNISSEURS

Conformément aux articles L. 441-6-1 et D. 441-4 du Code de commerce, nous vous informons qu'à la clôture des deux derniers exercices clos, le solde des dettes à l'égard des fournisseurs se décompose, par date d'échéance, comme suit :

Echéance (en jours)	exercice clos le 31/12/2021	exercice clos le 1/12/2020
30	91 160 euros	54 651 euros
45	6 397 euros	2 786 euros
60 et plus	0 euros	0 euros
Totaux	97 557 euros	57 437 euros

- INFORMATIONS SUR LES DELAIS DE PAIEMENT DES CLIENTS :
--

Echéance (en jours)	exercice clos le 31/12/2021	exercice clos le 31/12/2020
30	261 174 euros	678 260 euros
45	1 029 578 euros	799 678 euros
60 et plus	492 839 euros	91 964 euros
Totaux	1 784 131 euros	1 569 632 euros

IMMOBILISATIONS

Augmentations

Rubriques	Valeur brute début d'exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions, apports, création, virements
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	38 830		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers	32 479		
Matériel de transport	501		4 908
Matériel de bureau, informatique et mobilier	53 451		7 480
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Total des immobilisations corporelles	86 430		12 389
Participations et mises en équivalence			
Autres participations	10 464		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	74 821		
Total des immobilisations financières	85 285		
TOTAL	210 545		12 389

Diminutions

Rubriques	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors-service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
Frais d'établissement et de développement				
Autres immobilisations incorporelles			38 830	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techniques et outillage industriel				
Installations générales, agencements et divers			32 479	
Matériel de transport		501	4 908	
Matériel de bureau, informatique et mobilier		18 941	41 991	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Total des immobilisations corporelles		19 441	79 378	
Participations et mises en équivalence				
Autres participations		192	10 272	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		14 185	60 636	
Total des immobilisations financières		14 377	70 908	
TOTAL		33 818	189 116	

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvement net amortissements à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amortissement fiscal exceptionnels	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amortissement fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Constructions installations gales							
Inst techniques et outill. indust.							
Inst gales, agencements et divers							
Matériel de transport							
Mat de bureau, infor. et mobilier							
Emballages récupérables et divers							
Total des ventilations immos.							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL DES DOTATIONS			TOTAL DES REPRISES			DOTATIONS - REPRISES	

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices

Rubriques	Montant début exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Reprises	Montant fin exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Jean GAULLIER

EXPERT COMPTABLE DIPLÔME

COMMISSAIRE AUX COMPTES

PRES LA COUR D'APPEL DE VERSAILLES

**38, avenue du Maréchal Foch
78690 - LES ESSARTS LE ROI**

**Rapport du Commissaire aux Comptes
sur les Comptes Annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2021**

Aux Actionnaires

de la Société ACMG INTERIM

au Capital de 100000 €

Siège social : 6 Rue du Général De Gaulle 77000 MELUN

N° SIRET : 49092397600057

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la Société ACMG INTERIM relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2021 tel 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 Commissaire 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 janvier 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 portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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.

Nous avons vérifié l'impact de la Covid 19 sur le Chiffre d'affaire, sur les charges variables y afférentes et enfin l'état de la trésorerie et des emprunts.

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 le rapport de gestion du Président arrêté le 25 mars 2022 et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux Actionnaires

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiements mentionnées à l'article D.441-4 du Code de Commerce.

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 relatives 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 L823-10-1 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 SAS

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.

Fait aux Essarts le Roi

Le 9 juin 2022

Le commissaire aux comptes

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'J. GAULLIER', written over a horizontal line.

Jean GAULLIER

9542



A.C.M.G INTERIM
Société par actions simplifiée
au capital de 100 000 euros
Siège social : 6 rue du Général de Gaulle, 77000 MELUN

RCS MELUN 490 923 976

PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE
DU 23 JUIN 2022

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

DEUXIEME DECISION

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de 102 724 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice : 102 724 euros

Reporter à nouveau la somme de : 22 724 euros

Procéder à la distribution de dividendes pour un montant de : 80 000 euros
Soit 80€ par parts sociales.

La société ACMG FINANCE, propriétaires de 1000 parts sociales, recevra 80 000 €

Après l'affectation, le report à nouveau s'élèvera ainsi à 326 344 €

Cette décision est adoptée à l'unanimité.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire du 23 juin 2022

Cette décision est adoptée à l'unanimité.

ACMG FINANCE