

Bordereau attestant l'exactitude des informations - MELUN - 7702 - Documents comptables (B-S)
- Dépôt le 09/07/2024 - 8235 - 2006 B 00704 - 490 923 976 - A.C.M.G. INTERIM

COMPTES ANNUELS

ACMG INTERIM

6 RUE DU GENERAL DE GAULLE
77000 MELUN

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Copie certifiée conforme



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

SOMMAIRE

Sommaire 2

ETATS FINANCIERS

Bilan

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	72 200	57 567	14 634	6 687
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence				
Autres participations	9 568		9 568	9 568
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	60 284		60 284	60 284
Actif immobilisé	180 882	77 397	103 486	95 539
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	1 909 049	61 446	1 847 604	1 765 459
Autres créances	250 395		250 395	134 836
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
<i>Dont actions propres</i>				
Disponibilités	37 181		37 181	63 797
Charges constatées d'avance	9 742		9 742	7 453
Actif circulant	2 206 367	61 446	2 144 921	1 971 544
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Prime de remboursement des obligations				
Ecart de conversion (actif)				
TOTAL	2 387 249	138 843	2 248 406	2 067 082

BILAN PASSIF

Passif		
Rubriques	Montant net N	Montant net N-1
Capital social ou individuel	100 000	100 000
<i>Dont versé</i>	100 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
<i>Dont écart d'équivalence</i>		
Réserve légale	10 000	10 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours		
Autres réserves		
<i>Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants</i>		
Report à nouveau	336 778	326 345
RESULTAT DE L'EXERCICE	7 195	
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Capitaux propres	453 972	436 345
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres fonds propres		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Provisions pour risques et charges		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	265 928	257 449
Emprunts et dettes financières divers	6 870	
<i>Dont emprunts participatifs</i>		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	44 671	37 428
Dettes fiscales et sociales	1 002 967	898 095
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	473 998	367 333
Produits constatés d'avance		
Dettes	1 794 434	1 560 305
Ecart de conversion (passif)		
TOTAL	2 248 406	1 996 649

DETAIL DU BILAN ACTIF

Rubriques	01/01/2023	01/01/2022	Variation	
	31/12/2023	31/12/2022		
	12	12	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	14 634	6 687	7 947	118,85
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	313		313	
21830000 MATERIEL INFORMATIQUE MELUN	22 161		22 161	
21831000 MATERIEL INFORMATIQUE MASSY	2 968		2 968	
21832000 MATERIEL INFORMATIQUE MEAUX	1 623		1 623	
21840000 MOBILIER MELUN	7 971		7 971	
21841000 MOBILIER MASSY	4 687		4 687	
28181000 AMORT INSTAL AGANCE MELUN	(11 112)		(11 112)	
28181100 AMORT INSTAL AGENCE MASSY	(11 087)		(11 087)	
28181200 AMORT INSTAL AGENCE MEAUX	(6 860)		(6 860)	
28182000 AMORT MATERIEL DE TRANSPORT	(313)		(313)	
28183000 AMORT MAT BUREAU INFO MELUN	(11 862)		(11 862)	
28183100 AMORT MAT BUREAU INFO MASSY	(2 968)		(2 968)	
28183200 AMORT MAT BUREAU INFO MEAUX	(708)		(708)	
28184000 AMORT MOBILIER MELUN	(7 971)		(7 971)	
28184100 AMORT MOBILIER MASSY	(4 687)		(4 687)	
Autres participations	9 568	9 568		
26112000 PARTS SOCIALES SOCAMETT	9 568		9 568	
Autres immobilisations financières	60 284	60 284		
27510000 FONDS DE GARANTIE FACTOCIC	52 800		52 800	
27512000 DEPOT LOYER SCI CARNOT	2 700		2 700	
27550000 CAUTION SOCAMETT	4 784		4 784	
Actif immobilisé	103 486		103 486	
Clients et comptes rattachés	1 847 604	1 765 459	82 145	4,65
41100000 Racine 411	1 832 560		1 832 560	
41600000 CLIENTS DOUTEUX OU LITIGIEUX	76 490		76 490	
49100000 PROV DEPRECIATION CLIENTS	(61 446)		(61 446)	

Rubriques	01/01/2023 31/12/2023	01/01/2022 31/12/2022	Variation	
	12	12	Montant	%
Autres créances	250 395	134 836	115 559	85,70
42500000 Personnel avances et acomptes	1 500		1 500	
42512000 ACOMPTE JANVIER MASSY	1 150		1 150	
42521000 ACOMPTE FEVRIER MASSY	650		650	
42531000 ACOMPTE MARS MASSY	750		750	
44566000 ETAT TVA ABS	12 677		12 677	
44587000 TVA SUR F.A.E.	6 012		6 012	
44870000 Produits a recevoir	22 171		22 171	
46740000 RESERVE FACTO CIC FINANCEMENT	170 970		170 970	
46742000 RESERVE FACTO CIC BIS	34 515		34 515	
Disponibilités	37 181	63 797	(26 616)	-41,72
51210000 BANQUE CIC	20 999		20 999	
51230000 CAISSE D EPARGNE	16 182		16 182	
Charges constatées d'avance	9 742	7 453	2 289	30,71
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	9 742		9 742	
Actif circulant & charges constatées d'avance	2 144 921		2 144 921	
TOTAL GÉNÉRAL	2 248 406		2 248 406	

DETAIL DU BILAN PASSIF

Rubriques	01/01/2023	01/01/2022	Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
	12	12		
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	336 778	326 345	10 433	3,20
11000000 REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	336 778		336 778	
Résultat de l'exercice	7 195		7 195	
Capitaux propres	453 972		453 972	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	265 928	257 449	8 479	3,29
16420000 CIC PRET GARANTI PAR L ETAT	180 053		180 053	
51250000 FACTOR CIC	85 876		85 876	
Emprunts et dettes financières divers	6 870		6 870	
45520000 ACMG FINANCE	6 870		6 870	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	44 671	37 428	7 244	19,35
40100000 Racine 401	33 801		33 801	
40810000 Racine 408	10 870		10 870	
Dettes fiscales et sociales	1 002 967	898 095	104 872	11,68
42110000 REMUNERATIONS PERMANENTS	14 321		14 321	
42112000 SALAIRES DECEMBRE	224 207		224 207	
42140000 PAIE NEGATIVE TROP PERCU	1 938		1 938	
42150000 CHEQUES NON REMIS EN BANQUE	1 716		1 716	
42501200 ACOMPTE DECEMBRE MELUN	1 800		1 800	
42501210 ACOMPTE ECEMBRE MASSY	2 150		2 150	
42501220 ACOMPTE DECEMBRE MEAUX	900		900	
42700000 Personnel oppositions	2 326		2 326	
42820000 PERS CONGES A PYER	18 766		18 766	
43100000 URSSAF MELUN	31 909		31 909	
43110000 URSSAF MASSY	76 635		76 635	
43111000 URSSAF MEAUX	15 769		15 769	
43701000 REUNICA RETRAITE MELUN	6 792		6 792	
43701100 REUNICA RETRAITE MASSY	17 633		17 633	
43701200 REUNICA RETARITE MEAUX	3 448		3 448	
43701900 REUNICA PREVOYANCE MEAUX	1 420		1 420	
43702000 REUNICA PREVOYANCE MELUN	2 406		2 406	
43702100 REUNICA PREVOYANCE MASSY	5 136		5 136	
43702200 MACIF PREVOYANCE PERMANENTS MELUN	1 045		1 045	

Rubriques		01/01/2023 31/12/2023	01/01/2022 31/12/2022	Variation	
		12	12	Montant	%
43703000	MUTUELLE AG2R INTERIMAIRES	4 987		4 987	
43704000	FASTT	1 180		1 180	
43820000	ORG. SOC. CONGES A PAYER	7 506		7 506	
43860100	CHARGES A PAYER TAXE APPRENT.	8 568		8 568	
43860200	CHARGES A PAYER FORM. CONTINUE	18 311		18 311	
43860300	CHARGES A PAYER EFFORT CONSTR.	27 806		27 806	
43860500	CHARGES A PAYER FP ETT	11 086		11 086	
44210000	PRELEVEMENT A LA SOURCE	3 039		3 039	
44551000	ETAT TVA A DECAISSER	59 683		59 683	
44571100	TVA COLLECTEE 20%	351 891		351 891	
44586000	TVA SUR F.N.P.	1 927		1 927	
44710000	CVAE	7 838		7 838	
44800000	Etat charg. a pay. & prod. a recev	45 827		45 827	
44860000	Autres charges a payer	23 000		23 000	
Autres dettes		473 998	367 333	106 665	29,04
41980000	Rabais remises rist. a accorder	37 753		37 753	
46730000	CREANCES FACTO CIC	436 245		436 245	
Total des dettes & comptes de régularisation		1 794 434		1 794 434	
TOTAL GÉNÉRAL		2 248 406		2 248 406	

BILAN COMPARATIF

Actif						
Rubriques	31/12/2023	% du poste	% de l'actif	31/12/2022	% du poste	% de l'actif
Capital souscrit non appelé		0%	0%		0%	0%
Immobilisations incorporelles	19 000	18%	1%	19 000	20%	1%
Immobilisations corporelles	14 634	14%	1%	6 687	7%	0%
Immobilisations financières	69 852	67%	3%	69 852	73%	3%
Actif immobilisé	103 486	100%	5%	95 539	100%	0,05
Stocks		0%	0%		0%	0%
Créances	2 097 999	98%	93%	1 900 294	97%	92%
Disponibilités	37 181	2%	2%	63 797	3%	3%
Actif circulant	2 135 179	100%	95%	1 964 091	100%	0,95
Comptes de régularisation	9 742	100%	0%	7 453	100%	0%
TOTAL ACTIF	2 248 406		100%	2 067 082		100%

Passif						
Rubriques	31/12/2023	% du poste	% du passif	31/12/2022	% du poste	% du passif
Capital social ou individuel	100 000	22%	4%	100 000	23%	5%
Résultat de l'exercice	7 195	2%	0%		0%	0%
Autres capitaux propres	346 778	76%	15%	336 345	77%	17%
Capitaux propres	453 972	100%	20%	436 345	100%	0,22
Autres fonds propres			0%			0%
Provisions / risques et charges			0%			0%
Emprunts et dettes financières	272 798	15%	12%	257 449	16%	13%
Autres dettes	1 521 636	85%	68%	1 302 856	84%	65%
Dettes	1 794 434	100%	80%	1 560 305	100%	0,78
Comptes de régularisation passif			0%			0%
TOTAL PASSIF	2 248 406		100%	1 996 649		100%

Compte de résultat

COMPTE DE RESULTAT

Rubriques	France	Export	Montant N	Montant N-1
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	4 601 199		4 601 199	5 398 273
Chiffre d'affaires net	4 601 199		4 601 199	5 398 273
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprise sur amortissements et provisions, transfert de charges			68 094	31 491
Autres produits				
Produits d'exploitation			4 669 292	5 429 764
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			767 136	875 507
Impôts, taxes et versements assimilés			127 161	123 708
Salaires et traitements			2 858 107	3 340 106
Charges sociales			847 535	981 005
Dotations aux amortissements sur immobilisations			3 683	9 872
Dotations aux provisions immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			56 571	4 875
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges				20 511
Charges d'exploitation			4 660 193	5 355 585
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			9 099	74 179
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			1 591	1 526
Différences négatives de change				

Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			
Charges financières	1 591	1 526	
RÉSULTAT FINANCIER	(1 591)	(1 526)	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	7 508	72 653	
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			
Produits exceptionnels sur opérations en capital	3 696	34 422	
Reprises sur provisions et transferts de charges			
Produits exceptionnels	3 696	34 422	
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	446		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	706	6 073	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			
Charges exceptionnelles	1 153	6 073	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	2 544	28 349	
Participation des salariés au résultat de l'entreprise			
Impôt sur les bénéfices	2 857	30 569	
TOTAL DES PRODUITS	4 672 988	5 464 187	
TOTAL DES CHARGES	4 665 794	5 393 754	
BÉNÉFICE OU PERTE	7 195	70 433	

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

Rubriques	01/01/2023	01/01/2022	Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
	12	12		
Production vendue de services	4 601 199	5 398 273	(797 075)	-14,77
70600000 PRESTATIONS DE SERVICES MELUN	1 621 011		1 621 011	
70601000 PRESTATIONS DE SERVICES MASSY	2 194 769		2 194 769	
70602000 PRESTATIONS DE SERVICES MEAUX	815 479		815 479	
70960000 Sur prestations de services	(30 061)		(30 061)	
Chiffres d'affaires nets	4 601 199		4 601 199	
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	68 094	31 491	36 603	116,23
79110000 TRANSFERT CHARGES FORMATIONS CONTINUE	46 205		46 205	
79112000 TRANSFERT CHARGES	3 658		3 658	
79130000 TRANSFERT CHARGES REMB PREVOYANCE	10 603		10 603	
79170000 TRANSF CHARGES AVANTAGE NATURE	7 627		7 627	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	4 669 292		4 669 292	
Autres achats et charges externes	767 136	875 507	(108 371)	-12,38
60610000 FOURN. NON STOCK. EDF MELUN	4 463		4 463	
60611000 FOURN. NON STOCK. EDF MASSY	1 035		1 035	
60612000 FOURN. NON STOCK. EDF MEAUX	1 023		1 023	
60620000 GASOIL / SP98	3 615		3 615	
60621000 GASOIL MEAUX	2 175		2 175	
60630000 FOURN. ENT. PETIT EQUIP MELUN	2 581		2 581	
60631000 FOURN. ENT. PETIT EQUIP MASSY	3 220		3 220	
60632000 FOURN. ENT. PETIT EQUIP MEAUX	391		391	
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	887		887	
60641000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES MELUN	671		671	
60680000 Autres matieres et fournitures	9		9	
61243000 CREDIT BAIL CIC PORSCHE GD240YF	22 678		22 678	
61244000 CREDIT BAIL CE PEUGEOT GH544GT	7 287		7 287	
61310000 LOCATIONS IMMOBILIERES MELUN	22 800		22 800	
61311000 LOCATIONS IMMOBILIERES MASSY	10 634		10 634	
61312000 LOCATIONS IMMOBILIERES MEAUX	18 600		18 600	
61411000 CHARGES LOCATIVES MASSY	1 080		1 080	
61550000 ENTRETIEN VOITURE MELUN	2 793		2 793	
61551000 ENTRETIEN VOITURE MEAUX	1 174		1 174	
61560000 MAINTENANCE INFORMATIQUE MELUN	15 486		15 486	
61561000 MAINTENANCE INFORMATIQUE MASSY	264		264	
61610000 ASSURANCE MULTIRISQUE MELUN	1 252		1 252	
61610100 ASSURANCE MULTIRISQUE MASSY	886		886	
61610200 ASSURANCE MULTIRISQUE MEAUX	781		781	
61630000 ASSURANCE RC	2 542		2 542	
61631000 ASSURANCE PROTECTION JURIDIQUE	2 369		2 369	

Rubriques		01/01/2023 31/12/2023	01/01/2022 31/12/2022	Variation	
		12	12	Montant	%
61636000	ASSURANCE TRANSPORT MELUN	1 133		1 133	
61636100	ASSURANCE TRANSPORT MASSY	1 368		1 368	
61636200	ASSURANCE TRANSPORT MEAUX	931		931	
61800000	Divers	2		2	
62140000	Personnel detache ou prete a l'ets	129 912		129 912	
62260000	HONORAIRES CONSEIL ET ANALYSE	10 277		10 277	
62264000	HONORAIERES AVOCATS	2 282		2 282	
62270000	FRAIS ACTES ET CONTENTIEUX	1 731		1 731	
62272000	COMMISSIONS AFFACTURAGE	27 105		27 105	
62300000	Publicite publicat. relat. publiqu.	1 339		1 339	
62310000	ANNONCES ET INSERTIONS	6 992		6 992	
62340000	CADEAUX A LA CLIENTELE	2 924		2 924	
62410000	Transports sur achats	70		70	
62500000	Deplacem. missions et receptions	12 363		12 363	
62510000	VOYAGES ET DEPLACEMENTS MELUN	83 185		83 185	
62511000	VOYAGES ET DEPLACEMENTS MASSY	33 973		33 973	
62512000	VOYAGES ET DEPLACEMENTS MEAUX	277		277	
62513000	INDEMNITE TRANSPORT MELUN	183		183	
62514000	INDEMNITE TRANSPORT MASSY	1 840		1 840	
62515000	INDEMNITE TRANSPORT MEAUX	54 448		54 448	
62516000	FRAIS DE PARKING	31		31	
62560000	FRAIS REPAS CLIENTS	1 263		1 263	
62571000	INDEMNITES DE REPAS MELUN	68 120		68 120	
62572000	INDEMNITES DE REPAS MASSY	114 436		114 436	
62573000	INDEMNITES DE REPAS MEAUX	27 181		27 181	
62600000	FRAIS POSTAUX MELUN	2 121		2 121	
62601000	FRAIS POSTAUX MASSY	874		874	
62602000	FRAIS POSTAUX MEAUX	149		149	
62610000	TELECOMMUNICATIONS MELUN	6 827		6 827	
62611000	TELECOMMUNICATIONS MASSY	2 132		2 132	
62620000	INTERNET MELUN	504		504	
62720000	Commissions & frais sur emprunts	1 026		1 026	
62780000	SERVICES BANCAIRES	7 252		7 252	
62811000	COTISATION PROFESSIONNEL	4 836		4 836	
62830000	FORMATION	27 354		27 354	
Impôts, taxes et versements assimilés		127 161	123 708	3 452	2,79
63120000	TAXE APPRENTISSAGE INTERIM MELUN	6 839		6 839	
63120100	TAXE APPRENTISSAGE INTERIM MASSY	8 211		8 211	
63120200	TAXE APPRENTISSAGE PERMANENTS MELUN	62		62	
63120300	TAXE APPRENTISSAGE PERMANENTS MASSY	128		128	
63120400	TAXE APPRENTISSAGE PERMANENTS MEAUX	34		34	
63120500	TAXE APPRENTISSAGE INTERIM MEAUX	2 765		2 765	
63130000	FORMATION CONTINUE INTERIM MELUN	19 107		19 107	

Rubriques		01/01/2023	01/01/2022	Variation	
		31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
		12	12		
63130100	FORMATION CONTINUE INTERIM MASSY	22 783		22 783	
63130200	FORMATION CONTINUE PERMANENTS MELUN	650		650	
63130300	FORMATION CONTINUE PERMANENTS MASSY	1 003		1 003	
63130400	FORMATION CONTINUE PERMANENTS MEAUX	367		367	
63130500	FORMATION CONTINUE INTERIM MEAUX	7 726		7 726	
63130600	COTISATION FPETT	20 173		20 173	
63340000	EFFORT CONSTRUCTION MELUN	4 850		4 850	
63341000	EFFORT CONSTRUCTION MASSY	5 935		5 935	
63342000	EFFORT CONSTRUCTION MEAUX	2 012		2 012	
63511000	CVAE ET CFE	21 840		21 840	
63512000	TAXES FONCIERES	4 779		4 779	
63514000	Taxe sur les vehicules societes	(3 000)		(3 000)	
63540000	Droits d'enregistrement et timbre	245		245	
63720000	Taxes perçues par org. publics int	653		653	
Salaires et traitements		2 858 107	3 340 106	(481 999)	-14,43
64110000	SALAIRES INTERIMAIRES MELUN	1 005 626		1 005 626	
64110100	SALAIRES INTERIMAIRES MASSY	1 207 561		1 207 561	
64110200	SALAIRES INTERIMAIRES MEAUX	406 587		406 587	
64110500	SALAIRES INTERIMAIRES INTEMPERIES	1 612		1 612	
64111000	SALAIRES PERMANENTS MELUN	74 294		74 294	
64112000	SALAIRES PERMANENTS MASSY	108 165		108 165	
64113000	SALAIRES PERMANENTS MEAUX	40 752		40 752	
64121000	PROV CP PERMANENTS MELUN	2 235		2 235	
64121100	PROV CP PERMANENTS MASSY	(264)		(264)	
64121200	PROV CP PERMANENTS MEAUX	1 587		1 587	
64130000	PERSONNEL PRIMES ET GRATIFICATIONS	2 325		2 325	
64170000	AVANTAGE EN NATURE VEHICULE	7 627		7 627	
Charges sociales		847 535	981 005	(133 471)	-13,61
64510000	URSSAF INTERIM MELUN	215 481		215 481	
64510100	URSSAF PERMANENTS MELUN	14 986		14 986	
64511000	URSSAF INTERIM MASSY	315 148		315 148	
64511100	URSSAF PERMANENTS MASSY	29 544		29 544	
64512000	URSSAF INTERIM MEAUX	83 198		83 198	
64512100	URSSAF PERMANENTS MEAUX	12 293		12 293	
64520000	PREVOYANCE INTERIM MELUN	7 022		7 022	
64520100	PREVOYANCE PERMANENTS MELUN	674		674	
64521000	PREVOYANCE INTERIM MASSY	8 497		8 497	
64521100	PREVOYANCE PERMANENTS MASSY	2 086		2 086	
64522000	PREVOYANCE INTERIM MEAUX	2 857		2 857	
64522100	PREVOYANCE PERMANENTS MEAUX	2 386		2 386	
64530000	RETRAITE INTERIM MELUN	43 360		43 360	
64530100	RETRAITE PERMANENTS MELUN	2 772		2 772	
64531000	RETRAITE INTERIM MASSY	61 715		61 715	

Rubriques		01/01/2023 31/12/2023	01/01/2022 31/12/2022	Variation	
		12	12	Montant	%
64531100	RETRAITE PERMANENTS MASSY	6 090		6 090	
64532000	RETRAITE INTERIM MEAUX	17 283		17 283	
64532100	RETRAITE PERMANENTS MEAUX	2 464		2 464	
64540000	MUTUELLE INTERIMAIRES MELUN	3 595		3 595	
64541000	MUTUELLE INTERIMAIRES MASSY	4 031		4 031	
64542000	MUTUELLE INTERIMAIRES MEAUX	1 439		1 439	
64582500	PROV CH CP MELUN	894		894	
64582600	PROV CH CP MASSY	(105)		(105)	
64582700	PROV CH CP MEAUX	634		634	
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL	2 555		2 555	
64800000	TICKETS RESTAURANTS	6 219		6 219	
64810000	CARTE BTP ET CONDUCTEUR	418		418	
Amortissements des immobilisations		3 683	9 872	(6 189)	-62,69
68112000	DOT AMORT IMMO CORP MELUN	3 409		3 409	
68112200	DOT AMORT IMMO CORP MEAUX	274		274	
Dotations aux provisions sur actif circulant		56 571	4 875	51 696	1 060,43
68174000	DOT PROV DEPRE CREANCES	56 571		56 571	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION		4 660 193		4 660 193	
Résultat d'exploitation		9 099		9 099	
Intérêts et charges assimilées		1 591	1 526	65	4,25
66110000	Interets des emprunts et dettes	1 448		1 448	
66160000	INTERETS BANCAIRES	143		143	
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES		1 591		1 591	
Résultat financier		(1 591)		(1 591)	
Résultat courant avant impôts		7 508		7 508	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		3 696	34 422	(30 726)	-89,26
77800000	Autres produits exceptionnels	1 065		1 065	
77880000	Produits exceptionnels divers	2 632		2 632	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS		3 696		3 696	
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		446		446	
67100000	Charg. except. sur operat. gestion	402		402	
67120000	PENALITES ET AMENDES	44		44	
67180000	AUTRES CHARGES SUR OP. GESTION				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		706	6 073	(5 367)	-88,37
67880000	Charges exceptionnelles diverses	344		344	
67885000	DIFF ANAEL INTERIMAIRES	363		363	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES		1 153		1 153	
Résultat exceptionnel		2 544		2 544	

Impôts sur les bénéfices	2 857	30 569	(27 712)	-90,65
TOTAL DES PRODUITS	4 672 988		4 672 988	
TOTAL DES CHARGES	4 665 794		4 665 794	
BÉNÉFICE OU PERTE	7 195		7 195	

COMPTE DE RESULTAT COMPARATIF

Rubriques	N	N-1	Variation
Ventes de marchandises			
Production vendue de biens			
Production vendue de services	4 601 199	5 398 273	(797 075)
Chiffre d'affaires net	4 601 199	5 398 273	(797 075)
Production stockée et immobilisée			
Subventions d'exploitation			
Reprise sur amortissements et provisions, transfert de charges	68 094	31 491	36 603
Autres produits			
Produits d'exploitation	4 669 292	5 429 764	36 603
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	767 136	875 507	(108 371)
Impôts, taxes et versements assimilés	127 161	123 708	3 452
Salaires, traitements et charges sociales	3 705 642	4 321 111	(615 469)
Dotations sur immobilisations et actif circulant	60 254	14 747	45 507
Dotations aux provisions pour risques et charges			
Autres charges		20 511	(20 511)
Charges d'exploitation	4 660 193	5 355 585	(695 392)
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	9 099	74 179	(65 080)
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	1 591	1 526	65
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			
Charges financières	1 591	1 526	65
RÉSULTAT FINANCIER	(1 591)	(1 526)	(65)
Produits exceptionnels	3 696	34 422	(30 726)
Reprises sur provisions et transferts de charges			
Produits exceptionnels	3 696	34 422	(30 726)
Charges exceptionnelles	1 153	6 073	(4 921)
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			
Charges exceptionnelles	1 153	6 073	(4 921)
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	2 544	28 349	(25 805)
Participation des salariés			
Impôt sur les bénéfices	2 857	30 569	(27 712)
BÉNÉFICE OU PERTE	7 195	70 433	(63 238)

ANNEXE

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	4 875	56 571		61 446
Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL	4 875	56 571		61 446
TOTAL GÉNÉRAL	4 875	56 571		61 446

ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DETTES

Etat des créances

Rubriques	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	60 284	60 284	
Total de l'actif immobilisé	60 284	60 284	
Clients douteux ou litigieux	76 490	76 490	
Autres créances clients	1 832 560	1 832 560	
Créance représentative de titre prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	4 050	4 050	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Etat – Impôts sur les bénéfices			
Etat – Taxe sur la valeur ajoutée	18 689	18 689	
Etat – Autres impôts, taxes et versements assimilés	22 171	22 171	
Etat – Divers			
Groupes et associés			
Débiteurs divers	205 485	205 485	
Total de l'actif circulant	2 159 444	2 159 444	
Charges constatées d'avance	9 742	9 742	
TOTAL	2 229 470	2 229 470	

Etat des dettes

Rubriques	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des organismes de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	265 928	265 928		
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	44 671	44 671		
Personnel et comptes rattachés	268 125	268 125		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	241 637	241 637		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	413 501	413 501		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	79 704	79 704		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	6 870	6 870		
Autres dettes	473 998	473 998		
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	1 794 434	1 794 434		

PRINCIPES COMPTABLES, METHODES D'EVALUATION

1. Principes généraux

L'exercice clos le 31/12/2023 a une durée de 12 mois.

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 8 septembre 2014 relatif au Plan Comptable Général, ainsi que du règlement 2018-06 de l'ANC homologué par arrêté ministériel du 5 décembre 2018 relatif aux modalités d'établissements des comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif, selon les principes suivants :

- Continuité de l'exploitation,
- Indépendance des exercices,
- Règles de prudence et sincérité des comptes.

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

Permanence des méthodes

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

1. Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :**a) Immobilisations corporelles**

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais d'accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

	Constructions	30 ans
Agencements et aménagements des constructions		7 à 10 ans
Installations techniques		7 à 10 ans
Matériels et outillage industriels		5 à 7 ans
Matériel de transport, informatique et mobilier		3 à 7 ans

b) Titres immobilisés

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

c) Titres de placements

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur prix d'acquisition, à l'exclusion des frais engagés pour leur achat.

Le cas échéant, les valeurs mobilières peuvent être dépréciées par voie de provision pour tenir compte :

- pour les titres cotés, du cours moyen du dernier mois de l'exercice
- pour les titres non cotés, de leur valeur probable de négociation à la clôture de l'exercice.

d) Stocks

La valeur brute des marchandises et approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués ont été évalués à leur coût de production. Les charges fixes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous-activité et de stockage.

Les stocks (et en cours) ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Les opérations à long terme ont été évaluées en tenant compte de l'avancement des travaux (et en excluant les frais financiers).

Les pertes potentielles sur les contrats à long terme déficitaires ont été provisionnées pour leur totalité.

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 délais 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 31/12/2023	exercice clos le 1/12/2022
30	35 162 euros	35 162 euros
45	4 099 euros	4 099 euros
60 et plus	0 euros	0 euros
Totaux	39 261 euros	39 261 euros

- Informations sur les délais de paiement des clients :

Echéance (en jours)	exercice clos le 31/12/2023	exercice clos le 31/12/2022
30	225 277 euros	225 277 euros
45	250 399 euros	250 399 euros
60 et plus	1 289 872 euros	1 289 872 euros
Totaux	1 765 548 euros	1 765 548 euros

f) Comptabilisation des cotisations

Il conviendra de mentionner le mode de comptabilisation des cotisations en produits lors de leur encaissement effectif.

CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

Rubriques	Charges	Produits
CCA	9 741,63	
TOTAL		

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	313		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	43 673		11 630
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Total des immobilisations corporelles	76 465		11 630
Participations et mises en équivalence			
Autres participations	9 568		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	60 284		
Total des immobilisations financières	69 852		
TOTAL	185 147		11 630

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			313	
Matériel de bureau, informatique et mobilier		15 894	39 408	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Total des immobilisations corporelles		15 894	72 200	
Participations et mises en équivalence				
Autres participations			9 568	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			60 284	
Total des immobilisations financières			69 852	
TOTAL		15 894	180 882	

AMORTISSEMENTS

Situation et mouvements de l'exercice des amortissements techniques (ou venant en diminution de l'actif)

Rubriques	Montant début exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Reprises	Montant fin exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres immobilisations incorporelles	19 830,00			19 830,00
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions inst. générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Inst générales, agencements et divers	27 938	1 120		29 058
Matériel de transport	17	297		313
Mat de bureau et informatique, mobilier	41 824	2 266	15 894	28 195
Emballages récupérables et divers				
Total immobilisations corporelles	69 778	3 683	15 894	57 567
TOTAL	89 608	3 683	15 894	77 397

ACMG INTERIM

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

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				

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 27 JUIN 2024

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023

DEUXIEME DECISION

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de 7 195 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice : 7 195 euros

Reporter à nouveau la somme de : 7 195 euros

Procéder à la distribution de dividendes pour un montant de : 0 euros
Soit 0€ par parts sociales.

Après l'affectation, le report à nouveau s'élèvera ainsi à 343 973 €

Cette décision est adoptée à l'unanimité.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire du 27 juin 2024

ACMG FINANCE

