



A'C2M

10 RUE VICTOR BASCH

94300 VINCENNES

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Désignation de l'entreprise A'C2M		10 RUE VICTOR BASCH		Néant ☐	
Adresse de l'entreprise		94300 VINCENNES			
SIRET		5 3 8 4 6 1 2 7 8 0 0 0 1 1			
Durée de l'exercice en nombre de mois *		12		Durée de l'exercice précédent * 12	

				Exercice N clos le 31122022		Exercice N-1 clos le 31122021	
ACTIF		Brut 1	Amortissements-Provisions 2	Net 3	Net 4		
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations { Fonds commercial* incorporelles { Autres*	010 196 000	012	196 000	196 000		
		014	016				
	Immobilisations corporelles*	028 111 387	030 97 076	14 311	19 143		
	Immobilisations financières* (1)	040 10 795	042	10 795	10 795		
	Total I (5)	044 318 182	048 97 076	221 106	225 938		
ACTIF CIRCULANT	STOCKS Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050 2 749	052	2 749	595		
	Marchandises *	060 1 682	062	1 682	232		
	Avances et acomptes versés sur commandes	064 1 440	066	1 440	2 200		
	Créances { Clients et comptes rattachés* (2) { Autres* (3)	068	070				
		072 50 583	074	50 583	52 704		
	Valeurs mobilières de placement	080	082				
	Disponibilités	084 23 126	086	23 126	44 278		
	Charges constatées d'avance *	092 724	094	724			
	Total II	096 80 304	098	80 304	100 009		
	Total général (I + II)	110 398 486	112 97 076	301 410	325 947		
PASSIF				Exercice N NET 1	Exercice N-1 NET 2		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	120 8 000	8 000				
	Ecarts de réévaluation	124					
	Réserve légale	126 800	800				
	Réserves réglementées*	130					
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* 131)	132					
	Report à nouveau	134 160 810	210 333				
	Résultat de l'exercice	136 (23 182)	(49 523)				
	Subventions d'investissement	137					
	Provisions réglementées	140					
Total I	142 146 428	169 610					
Provisions pour risques et charges	Total II 154						
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156 80 705	88 630				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164					
	Fournisseurs et comptes rattachés *	166 45 962	37 285				
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N : 169 1)	172 28 315	30 422				
	Produits constatés d'avance	174					
Total III	176 154 982	156 336					
Total général (I + II + III)	180 301 410	325 947					
RENOIS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an 193 10 595	(4) Dont dettes à plus d'un an 195					
	(2) Dont créances à plus d'un an 197	(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice * 182	1 558				
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs 199	Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice * 184					

Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros

	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
Capital souscrit non appelé						
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	221 106,08	73,36	225 938,06	69,32	(4 831,98)	-2,14
Fonds Commercial	196 000,00	65,03	196 000,00	60,13		
FONDS DE COMMERCE	196 000,00	65,03	196 000,00	60,13		
Installations techniques, matériel et outillage	1 591,18	0,53	1 693,70	0,52	(102,52)	-6,05
MATERIEL & OUTILLAGES	4 356,62	1,45	3 440,00	1,06	916,62	26,65
MATERIEL INDUSTRIEL	14 990,65	4,97	14 990,65	4,60		
AMORT MATERIEL ET OUTILLAGE	(2 765,42)	-0,92	(1 746,28)	-0,54	(1 019,14)	-58,36
AMORT. MATERIEL INDUSTRIEL	(14 990,67)	-4,97	(14 990,67)	-4,60		
Autres immobilisations corporelles	12 720,11	4,22	17 449,57	5,35	(4 729,46)	-27,10
INSTALLATION GENERALES	4 310,15	1,43	4 310,15	1,32		
INSTALL. GENERALES	36 048,62	11,96	36 048,62	11,06		
AGENC. & AMENAG.	21 047,55	6,98	21 047,55	6,46		
MATERIEL DE TRANSPORT	3 100,00	1,03	3 100,00	0,95		
Matériel de transport EXO	4 400,00	1,46	4 400,00	1,35		
MATERIEL INFORMATIQUE	641,24	0,21			641,24	
Mobilier	18 355,28	6,09	18 355,28	5,63		
Mobilier DECO	4 137,01	1,37	4 137,01	1,27		
Compte n° 2818100	(863,42)	-0,29	(112,25)	-0,03	(751,17)	-669,19
AMORT. INSTALL. GALES	(32 189,74)	-10,68	(29 987,71)	-9,20	(2 202,03)	-7,34
AMORT. AGENC. & AMENAG.	(21 047,55)	-6,98	(20 723,09)	-6,36	(324,46)	-1,57
AMORT MATERIEL DE TRANSPORT	(3 826,35)	-1,27	(3 197,78)	-0,98	(628,57)	-19,66
AMORTISSEMENT MATERIEL BUREAU	(200,39)	-0,07			(200,39)	
AMORT.MOBILIER	(18 355,28)	-6,09	(17 091,20)	-5,24	(1 264,08)	-7,40
AMORT. MOBILIER DECO	(2 837,01)	-0,94	(2 837,01)	-0,87		
Autres participations	200,00	0,07	200,00	0,06		
TITRES PARTICIPATION MAMON	200,00	0,07	200,00	0,06		
Autres immobilisations financières	10 594,79	3,52	10 594,79	3,25		
DEPOT DE GARANTIE LOYER	10 476,79	3,48	10 476,79	3,21		
DEPOT DE GARANTIE EDF/GDF	88,00	0,03	88,00	0,03		
DEPOT DE GARANTIE BADGE	30,00	0,01	30,00	0,01		
TOTAL III - Actif Circulant NET	80 304,06	26,64	100 008,85	30,68	(19 704,79)	-19,70
Matières premières, approvisionnements	2 749,25	0,91	594,55	0,18	2 154,70	362,41
STOCK SOLIDE & LIQUIDE	2 749,25	0,91	594,55	0,18	2 154,70	362,41
Marchandises	1 681,82	0,56	231,55	0,07	1 450,27	626,33
STOCK DE MSES	1 681,82	0,56	231,55	0,07	1 450,27	626,33
Avances & acomptes versés sur commandes	1 440,00	0,48	2 200,00	0,67	(760,00)	-34,55
Frss-avces et acptes versés	1 440,00	0,48	2 200,00	0,67	(760,00)	-34,55
Autres créances	50 582,74	16,78	52 704,45	16,17	(2 121,71)	-4,03
Collectif fournisseurs débiteurs	514,44	0,17	1 320,00	0,40	(805,56)	-61,03
ETAT IMPOT SUR LES BENEFICES			561,00	0,17	(561,00)	-100,00
TVA SUR ABS	1 045,32	0,35	608,13	0,19	437,19	71,89
CREDIT TVA			2 189,00	0,67	(2 189,00)	-100,00
TVA SFNP	996,66	0,33			996,66	
GROUPE SARL MAMON	46 871,36	15,55	46 871,36	14,38		
INTERETS COURUS S/GROUPE	1 154,96	0,38	1 154,96	0,35		
Disponibilités	23 126,25	7,67	44 278,30	13,58	(21 152,05)	-47,77

Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros	01/01/202212		01/01/202112		Variations%	
	31/12/2022	mois	31/12/2021	mois		
C.EPARGNE EXCEDENT PRO CAISSE	5,24 23 121,01	7,67	5,24 44 273,06	13,58	(21 152,05)	-47,78
Charges constatées d'avance	724,00	0,24			724,00	
CHARGES CONST ATEES D'AVANCE	724,00	0,24			724,00	
TOTAL DU BILAN ACTIF	301 410,14	100,00	325 946,91	100,00	(24 536,77)	-7,53

Détail du Passif

Etat exprimé en euros

	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Capitaux propres	146 427,99	48,58	169 610,47	52,04	(23 182,48)	-13,67
Capital Social ou individuel	8 000,00	2,65	8 000,00	2,45		
CAPITAL	8 000,00	2,65	8 000,00	2,45		
Réserve légale	800,00	0,27	800,00	0,25		
RESERVE LEGALE	800,00	0,27	800,00	0,25		
Report à nouveau	160 810,47	53,35	210 333,47	64,53	(49 523,00)	-23,54
RAN CREDITEUR	275 652,70	91,45	275 652,70	84,57		
RAN DEBITEUR	(114 842,23)	-38,10	(65 319,23)	-20,04	(49 523,00)	-75,82
Résultat de l'exercice	(23 182,48)	-7,69	(49 523,00)	-15,19	26 340,52	53,19
TOTAL II - Autres fonds propres						
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL IV - Total des dettes	154 982,15	51,42	156 336,44	47,96	(1 354,29)	-0,87
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	80 705,49	26,78	88 629,75	27,19	(7 924,26)	-8,94
EMP 5840347 / 559.83€	18 871,95	6,26	24 180,98	7,42	(5 309,03)	-21,96
EMP 5932757 PGE	50 626,61	16,80	58 000,00	17,79	(7 373,39)	-12,71
CAISSE D'EPARGNE	11 206,93	3,72	6 448,77	1,98	4 758,16	73,78
Emprunts et dettes financières divers	0,63				0,63	
C/C MARJOLLET OLIVIER	0,63				0,63	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	45 962,04	15,25	37 284,81	11,44	8 677,23	23,27
Collectif fournisseurs créditeurs	38 542,04	12,79	35 844,81	11,00	2 697,23	7,52
FOURNISSEURS FNP	7 420,00	2,46	1 440,00	0,44	5 980,00	415,28
Dettes fiscales et sociales	28 313,99	9,39	30 421,88	9,33	(2 107,89)	-6,93
SAL. BEN BACHIR GREGORY	1 120,71	0,37	2 381,82	0,73	(1 261,11)	-52,95
SAL. GRANSART	1 893,81	0,63	3 542,29	1,09	(1 648,48)	-46,54
SAL. IDAHOR	1 104,39	0,37	942,68	0,29	161,71	17,15
SAL. MARJOLLET	1 864,60	0,62	3 716,46	1,14	(1 851,86)	-49,83
SAL. MARY JEREMY			2 121,20	0,65	(2 121,20)	-100,00
PERSONNEL CONGES PAYES DUS	6 525,39	2,16	4 773,93	1,46	1 751,46	36,69
URSSAF	6 614,37	2,19	8 749,00	2,68	(2 134,63)	-24,40
PREVOYANCES	515,23	0,17	507,78	0,16	7,45	1,47
RETRAITE EMPLOYES	1 196,61	0,40	1 677,45	0,51	(480,84)	-28,66
CH.SOCIALES S/CONGES PAYES DUS	1 297,18	0,43	1 666,30	0,51	(369,12)	-22,15
PAS	696,47	0,23	264,47	0,08	432,00	163,35
TVA A PAYER	4 377,00	1,45			4 377,00	
CH.FISCALES S/CONGES PAYES DUS	80,26	0,03	58,73	0,02	21,53	36,66
SASIE-ARRET	883,60	0,29			883,60	
TAXE APPRENTISSAGE A PAYER	124,60	0,04			124,60	
FORMAT ° PROF CONTINUE	19,77	0,01	19,77	0,01		
TOTAL DUBILAN PASSIF	301 410,14	100,00	325 946,91	100,00	(24 536,77)	-7,53

« A'C2M »

**Société à responsabilité limitée
Capital social : 8.000 euros**

Siège social : 10, rue Victor Basch – 94300 VINCENNES

**R.C.S. CRETEIL 538 461 278
SIRET : 538 461 278 00011**

*** * ***

**PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
EN DATE DU 30 JUIN 2023**

*** * ***

Procès-verbal

L'An Deux Mille Vingt Trois et le 30 juin à dix-huit heures,

M. Olivier MARJOLLET, associé unique de la Société dénommée « A'C2M » au capital de 8.000 € divisé en 100 parts sociales de 80 € chacune, dont le siège est 10, rue Victor Basch – 94300 VINCENNES,

En sa qualité de propriétaire de la totalité des 100 parts représentant le capital social et seul gérant de ladite Société,

Après avoir exposé ce qui suit :

En sa qualité de seul gérant, l'associé unique a établi et arrêté les comptes de l'exercice social clos le 31 décembre 2022, il a établi également un rapport de sa gouvernance pendant ledit exercice ;

La Société n'est pas soumise à l'obligation d'établir des comptes consolidés ;

Elle n'est pas tenue de désigner un Commissaire aux Comptes et n'a pas procédé à la désignation d'un tel Commissaire ;

Il n'a pas été établi de rapport sur les conventions visées à l'article L.223-19 du Code de Commerce, en l'absence d'un Commissaire aux Comptes,

A pris les décisions suivantes ayant pour objet la constatation des conventions, conclues dans le cadre de l'article L.223-19 du Code de Commerce, l'approbation des comptes de l'exercice 2022, la constatation et l'affectation du résultat :

PREMIERE DECISION

L'associé unique approuve les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2022 comprenant le compte de résultat, le bilan et l'annexe, tels qu'ils ont été établis par lui en sa qualité de gérant, faisant ressortir un déficit – 23 182,48 € ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans son rapport de gouvernance.

DEUXIEME DECISION

L'associé unique constate l'existence d'un un déficit – 23 182,48 € au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2022.

Il décide d'affecter celui-ci comme suit :

A reporter à nouveau – 23 182,48 €

TROISIEME RESOLUTION

L'associé confirme qu'il lui a été versé au cours de l'exercice écoulé la rémunération de **50 848 €** plus avantages en nature, pour les fonctions qu'il occupe au sein de la Société.

La société prenant en outre en charge les cotisations obligatoires et facultatives du gérant unique.

QUATRIEME RESOLUTION

L'Associé unique confirme qu'il n'a été distribué aucun dividende, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts.

CINQUIEME RESOLUTION

Conformément aux dispositions de l'article L. 223-19 du Code de Commerce, l'Associé unique confirme, au titre des conventions intervenues au cours de l'exercice écoulé entre la Société et la Société MAMON, savoir :

Mouvement de trésorerie avec avance de trésorerie intra-groupe rémunérée moyennant un taux d'intérêt au taux maximum déductible.

Les écritures comptables se traduisent en compte courant à l'actif ou au passif.

Au 31.12.2022 l'avance en compte courant faite à la Société MAMON s'élève à la somme de 46.871,36 € dans les comptes de notre Société, rémunérée au taux maximum fiscalement déductible pour 1.154,96€.

Dirigeant commun : M. Olivier MARJOLLET

De tout ce que dessus il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé par l'associé unique et qui a été consigné dans le registre spécial prévu à cet effet.

L'associé unique

« A'C2M »

**Société à responsabilité limitée
Capital social : 8.000 euros**

Siège social : 10, rue Victor Basch – 94300 VINCENNES

**R.C.S. CRETEIL 538 461 278
SIRET : 538 461 278 00011**

* * *

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

1°- Proposition d'affectation du résultat (déficit – 23 182,48 €)

A reporter à nouveau - 23 182,48 €

2°- Résolution d'affectation des résultats (déficit de – 23 182,48 €)

Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 juin 2023

- - - - DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuvant la proposition de la gérance relative à l'affectation des résultats de l'exercice décide d'affecter comme suit le déficit de l'exercice (- 23 182,48 €)

A reporter à nouveau - 23 182,48 €

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

- - - -