

Bordereau attestant l'exactitude des informations - NANTERRE - 9201 - Documents comptables
(B-S) - Dépôt le 24/07/2026 - 50999 - 2018 B 10097 - 843 698 663 - A2MG CONSULTING

50999.

COMPTES ANNUELS

en euros

SASU A2MG CONSULTING

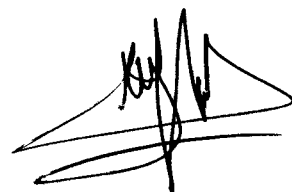
Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Bilan au 31/12/2023

146 rue de Normandie
92400 Courbevoie

SIRET : 84369866300013

NAF : 6202A



Sommaire

Dossier - page de garde	1
Sommaire	2
Bilan	3
Compte de résultat	4
DÉTAIL DE COMPTES	
Bilan détaillé Actif	5
Bilan détaillé Passif	6
Compte de résultat détaillé	8
ANNEXE	
Règles et Méthodes Comptables simplifiées	10

Bilan

Bilan Actif	Au 31/12/2023				Au 31/12/2022	
	Brut	Amort. Prov.	Net	%	Net	%
Actif immobilisé						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations : - Corporelles	40 073	11 025	29 048	32.20	3 783	3.50
- Financières						
ACTIF IMMOBILISÉ	40 073	11 025	29 048	32.20	3 783	3.50
Actif circulant						
Stocks matières premières, approvisionnements, en-cours de production						
Stocks marchandises						
Avances et acomptes versés sur commandes	500		500	0.55	4 980	4.61
Créances clients et comptes rattachés	13 668		13 668	15.15	32 160	29.78
Autres créances	17 327		17 327	19.21	12 352	11.44
Valeurs mobilières de placement						
Disponibilités (autres que caisse)	29 676		29 676	32.89	54 701	50.66
Caisse						
ACTIF CIRCULANT	61 171		61 171	67.80	104 194	96.50
Charges constatées d'avance						
TOTAL ACTIF	101 245	11 025	90 220	100,00%	107 977	100,00%

Bilan Passif	Au 31/12/2023		Au 31/12/2022	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel	1 000	1.11	1 000	0.93
Écarts de réévaluation				
- Légale	100	0.11	100	0.09
Réserves : - Réglementées				
- Autres				
Report à nouveau	15 869	17.59	22 482	20.82
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	13 592	15.07	13 387	12.40
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
CAPITAUX PROPRES	30 561	33.87	36 969	34.24
Provisions pour risques et charges				
Emprunts et dettes				
Emprunts et dettes assimilées	19 967	22.13	2	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs et comptes rattachés	3 482	3.86	12 971	12.01
Dettes fiscales et sociales	27 365	30.33	48 670	45.07
Comptes courants d'associés	8 844	9.80	9 366	8.67
Autres dettes				
EMPRUNTS ET DETTES	59 659	66.13	71 008	65.76
Produits constatés d'avance				
TOTAL PASSIF	90 220	100,00%	107 977	100,00%

Compte de résultat

Compte de résultat	Au 31/12/2023		Au 31/12/2022		Variation	
	Total	%	Total	%	Variation	%
Produits d'exploitation						
Ventes de marchandises						
Production vendue : - Biens						
- Services	150 415		144 175		6 240	4.33
Chiffre d'affaires net	150 415		144 175		6 240	4.33
Production : - Stockée						
- Immobilisée						
Subventions d'exploitation reçues						
Autres produits	51	0.03			51	
PRODUITS D'EXPLOITATION	150 466	100.03	144 175	100.00	6 291	4.36
Charges d'exploitation						
Achats de marchandises						
Variation de stocks (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes	24 256	16.13	35 138	24.37	-10 882	-30.97
Impôts, taxes et versements assimilés	2 319	1.54	1 768	1.23	551	31.16
Rémunérations du personnel	71 633	47.62	66 050	45.81	5 583	8.45
Charges sociales	26 669	17.73	18 090	12.55	8 579	47.42
- Amortissements et						
Dotations aux : dépréciations	7 326	4.87	1 070	0.74	6 255	584.32
- Provisions						
Autres charges						
CHARGES D'EXPLOITATION	132 203	87.89	122 117	84.70	10 087	8.26
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	18 263	12.14	22 059	15.30	-3 795	-17.21
Produits financiers						
Produits exceptionnels	142	0.09	2 271	1.57	-2 129	-93.75
Charges financières	1 045	0.69			1 045	
Charges exceptionnelles	578	0.38	5 315	3.69	-4 736	-89.12
Impôts sur les bénéfices	3 190	2.12	5 628	3.90	-2 438	-43.32
BÉNÉFICES OU PERTES (Total des produits - Total des charges)	13 592	9.04	13 387	9.28	206	1.54

Détails de comptes

Bilan détaillé Actif

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2023	31/12/2022		
Actif immobilisé				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	29 048.44	3 783.30	25 265.14	667.86
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	29 900.00		29 900.00	-
21830000 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE	8 124.95	5 434.25	2 690.70	49.52
21840000 MOBILIER	2 048.33	2 048.33		
28182000 AMORTISSEMENTS DU MATERIEL DE TRANSPORT	-5 498.28		-5 498.28	-
28183000 AMORTISSEMENTS DU MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATI...	-4 505.08	-3 164.88	-1 340.20	-42.34
28184000 AMORTISSEMENTS DU MOBILIER	-1 021.48	-534.40	-487.08	-91.20
Immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISÉ	29 048.44	3 783.30	25 265.14	667.81
Actif circulant				
Stocks mat.premières, appro.,en cours de prod.				
Stocks marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	500.00	4 980.00	-4 480.00	-89.96
40910000 Fourn av aopt verses/comm	500.00	4 980.00	-4 480.00	-89.96
Créances clients et comptes rattachés	13 668.00	32 160.00	-18 492.00	-57.50
41100000 CLIENTS		16 080.00	-16 080.00	-100.00
41810000 CLIENTS FACTURES A ETABLIR	13 668.00	16 080.00	-2 412.00	-15.00
Autres créances	17 327.19	12 352.30	4 974.89	40.28
40100000 FOURNISSEURS		615.77	-615.77	-100.00
42500000 Personnel avanc.et acptes	7 000.00	4 000.00	3 000.00	75.00
44400000 IMPOTS SUR LES BENEFICES	2 438.00		2 438.00	-
44562000 TVA SUR IMMOBILISATIONS DEDUCTIBLE	301.34		301.34	-
44566000 TVA DEDUCTIBLE 20%	175.61	82.86	92.75	112.05
44586000 TVA SUR FACT.A RECEVOIR	552.00	793.43	-241.43	-30.39
46710000 S.A.M SERVICES	6 860.24	6 860.24		
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités (autres que caisse)	29 676.23	54 701.24	-25 025.01	-45.75
51210200 Crédit du Nord		54 701.24	-54 701.24	-100.00
51220000 SOCIETE GENERALE	29 676.23		29 676.23	-
Caisse				
ACTIF CIRCULANT	61 171.42	104 193.54	-43 022.12	-41.29
Charges constatées d'avance				
TOTAL ACTIF	90 219.86	107 976.84	-17 756.98	-16.45

Bilan détaillé Passif

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2023	31/12/2022		
Capitaux propres				
Capital social ou individuel	1 000.00	1 000.00		
10130000 Capital souscrit - appelé, versé	1 000 00	1 000 00		
Écarts de réévaluation				
Réserve légale	100.00	100.00		
10610000 RESERVE LEGALE	100 00	100 00		
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	15 868 66	22 482.15	-6 613.49	-29.41
11000000 Report a nouveau credit	15 868.66	22 482.15	-6 613.49	-29.41
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	13 592.43	13 386.51	205.92	1.54
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
CAPITAUX PROPRES	30 561.09	36 968.66	-6 407.57	-17.33
Provisions pour risques et charges				
Emprunts et dettes				
Emprunts et dettes assimilées	19 967.47	2.28	19 965.19	+1 000.00
16400000 EMPRUNTS	19 965.19		19 965 19	-
51210100 Comptes en monnaie natio	2.28	2 28		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs et comptes rattachés	3 481.99	12 970.59	-9 488.60	-73.16
40100000 FOURNISSEURS	169.99	169 99		
40810000 FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	3 312 00	12 800 60	-9 488.60	-74.13
Dette fiscale et sociale	27 365.31	48 669.59	-21 304.28	-43.77
42100000 REMUNERATIONS DUES AU PERSONNEL		136 43	-136.43	-100.00
43100000 URSSAF	3 141 86	21 967 58	-18 825.72	-85.70
43730000 RETRAITE COMPLEMENTAIRE	2 349 24	7 118.70	-4 769.46	-67.00
43750000 CAISSE DE PREVOYANCE	972 18		972 18	-
43780000 ADESATT	27 54	13 21	14.33	115.38
43800000 TAXE D'APPRENTISSAGE (LIBERATOIRE)	116 50	59 45	57 05	98.31
44210000 PAS	888 48	1 065.55	-177.07	-16.70
44230000 Contrib. impôts taxes recouverts pr compte de l'Etat	9 000 00	3 000.00	6 000.00	200.00
44400000 IMPOTS SUR LES BENEFICES		5 008.00	-5 008.00	-100.00
44551000 TVA A DECAISSER	7 604.00	4 924.00	2 680.00	54.43
44562000 TVA SUR IMMOBILISATIONS DEDUCTIBLE		0 16	-0.16	
44571200 TVA COLLECTEE 20%		2 680.00	-2 680.00	-100.00
44587000 TVA SUR FACT.A ETABLIR	2 278.00	2 680.00	-402.00	-15.00
44860000 Etat Charges a payer	939.00		939.00	-
44863000 FORMATION CONTINUE	48.51	16.51	32.00	188.24
Comptes courants d'associés	8 844.00	9 365.72	-521.72	-5.57
45510000 COMPTE COURANT D'ASSOCIE	241 50	763 22	-521.72	-68.28
45700000 Assoc. dividendes a payer	8 602 50	8 602 50		
Autres dettes				
EMPRUNTS ET DETTES	59 658.77	71 008.18	-11 349.41	-15.98
Produits constatés d'avance				

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2023	31/12/2022		
TOTAL PASSIF	90 219.86	107 976.84	-17 756.98	-16.45

Compte de résultat détaillé

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	150 415.00	144 175.00	6 240.00	4.33
70620000 PRESTATIONS DE SERVICES 20%	152 425.00	145 955.00	6 470.00	4.43
70630000 Prestations de services à établir	-2 010.00	-1 780.00	-230.00	-12.92
Chiffre d'affaires net	150 415.00	144 175.00	6 240.00	4.33
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Autres produits	51.46		51.46	-
75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANT	51.46		51.46	-
PRODUITS D'EXPLOITATION	150 466.46	144 175.00	6 291.46	4.36
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de mat. premières et autres approv.				
Variation de stocks (mat. premières et autres approv.)				
Autres achats et charges externes	24 256.46	35 138.38	-10 881.92	-30.97
60415000 SOUS TRAITANCE EXONEREE	7 950.00	14 085.00	-6 135.00	-43.56
60617000 CARBURANT	2 202.62	1 762.70	439.92	24.96
60630000 FOURNITURES D'ENTRETIEN ET DE PETIT EQUIPEMENT	957.41	923.39	34.02	3.68
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	228.54	31.64	196.90	615.63
61220000 REDEVANCES DE CREDIT BAIL MOBILIER		7 029.60	-7 029.60	-100.00
61550000 ENTRETIEN MATERIEL	594.00		594.00	-
61600000 ASSURANCE	3 981.40	3 322.67	658.73	19.80
61610000 Primes d'assurance emprunt	720.17		720.17	-
62261000 HONORAIRES COMPTABLES	2 252.83	3 460.00	-1 207.17	-34.88
62270000 FRAIS D'ACTES		68.26	-68.26	-100.00
62340000 CADEAUX A LA CLIENTELE	497.99		497.99	-
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	1 426.90	534.94	891.96	166.73
62570000 Depla.missions receptions	1 349.13	1 855.51	-506.38	-27.32
62610000 FRAIS POSTAUX		8.10	-8.10	-100.00
62620000 TELEPHONE / INTERNET	475.96	531.04	-55.08	-10.36
62780000 Services bancaires et ass	1 619.51	1 525.53	93.98	6.16
Impôts, taxes et versements assimilés	2 318.76	1 767.92	550.84	31.17
63120000 TAXE D'APPRENTISSAGE	431.22	449.14	-17.92	-4.01
63330000 FORMATION PROFESSIONNELLE CONTINUE	380.78	379.78	1.00	0.26
63514000 TAXES SUR LES VEHICULES DE SOCIETES	939.00	939.00		
63540000 Droits enregist.et timbre	567.76		567.76	-
Rémunérations du personnel	71 632.99	66 049.52	5 583.47	8.45
64110000 SALAIRES ET APPOINTEMENTS	62 503.18	5 058.10	57 445.08	+1 000.00
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	9 129.81	60 991.42	-51 861.61	-85.03
Charges sociales	26 669.37	18 090.19	8 579.18	47.42
64510000 URSSAF	18 991.50	14 312.22	4 679.28	32.70
64520000 PREVOYANCE	816.03		816.03	-
64530000 COTISATIONS DE RETRAITE COMPLEMENTAIRE	6 847.51	3 764.76	3 082.75	81.89
64580000 COTISATION ADESATT	14.33	13.21	1.12	7.69
Dotations aux amortissements et dépréciations	7 325.56	1 070.49	6 255.07	584.67

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
68112000 DOTATIONS AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS CORP	7 325.56	1 070.49	6 255.07	584.67
Dotations aux provisions				
Autres charges				
CHARGES D'EXPLOITATION	132 203.14	122 116.50	10 086.64	8.26
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	18 263.32	22 058.50	-3 795.18	-17.21
Produits financiers				
Produits exceptionnels	142.00	2 270.58	-2 128.58	-93.75
77200000 Prod exploit /exerc anter	142.00	2 270.58	-2 128.58	-93.75
Charges financières	1 044.56		1 044.56	-
66110000 INTERETS DES EMPRUNTS ET DETTES	1 044.56		1 044.56	-
Charges exceptionnelles	578.33	5 314.57	-4 736.24	-89.13
67120000 AMENDES ET PENALITES	64.00	2 452.00	-2 388.00	-97.39
67200000 Charges exploit /exer.ant	514.33	2 862.57	-2 348.24	-82.05
Impôts sur les bénéfices	3 190.00	5 628.00	-2 438.00	-43.32
69500000 IMPOTS SUR LES BENEFICES	3 190.00	5 628.00	-2 438.00	-43.32
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	13 592.43	13 386.51	205.92	1.54

Annexe

Annexe au bilan et au compte de résultat

(Art.L123-13 à L123-21), le décret du 29 novembre 1983 (Art.D4) et le PCG (Art.L531-1s)

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions comptables ont été, sauf exceptions signalées dans les postes concernés, appliquées conformément aux principes généraux et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

I - MODE ET METHODES D'EVALUATION APPLIQUEES

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est, sauf exceptions signalées dans les postes concernés, la méthode des coûts historiques.

Les principes méthodes utilisées sont les suivantes :

Immobilisations corporelles et incorporelles

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

Amortissements pour dépréciation

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

Immobilisations Financières et 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.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode du « premier entré premier sorti » .

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

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Une provision pour dépréciation des stocks à rotation lente ou obsolète ,égale à la différence entre la valeur brute et la valeur de réalisation ou cours du jour déduction faite des frais proportionnels de vente, est pratiquée dès lors que la valeur de réalisation est inférieure à la valeur brute.

Créances et Dettes

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Opérations en devises

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

Les dettes, créances et disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice et la différence résultant de cette actualisation est portée au bilan en écart de conversion .

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

Suivi de l'utilisation du Crédit d'Impôt pour la Compétitivité des Entreprises (CICE)

L'entreprise n'a pas fait usage de ce crédit d'impôt.

II - IMAGE FIDELE

L'application des règles comptables permet d'obtenir une image fidèle du patrimoine, de la situation financière et du résultat de l'entreprise.