



**J MENINGAND ET ASSOCIES**

16 Boulevard de la Reine  
78000 VERSAILLES  
Tél : 01 39 24 00 98  
Fax : 01 30 21 62 24

## ASSOC SE ACE

23 rue Lavoisier  
75008 PARIS-08

Exercice clos le : 31 décembre 2022

APE : 9420Z

SIRET : 88153123000012

Société d'Expertise Comptable inscrite au tableau de l'Ordre des Experts Comptables de Paris Ile de France

16, Boulevard de la Reine - 78000 VERSAILLES

Tél. : 01 39 24 00 98- - Site internet : [www.groupe3c.com](http://www.groupe3c.com)

SARL au capital de 6 000 Euros - RCS Versailles B 819 543 913- N° TVA Intracommunautaire FR 26 819 543 919

# SOMMAIRE

*ASSOC SE ACE*

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

## COMPTES ANNUELS

Bilan - Actif

3

Bilan - Passif

5

Compte de résultat synthétique

6

Soldes Intermédiaires de Gest.

7

8

## DETAIL DES COMPTES

Bilan Actif Détaillé

9

Bilan Passif Détaillé

10

Compte résultat détaillé

11

12

COMPTES ANNUELS

## COMPTES SYNTHETIQUES

# BILAN - ACTIF

ASSOC SE ACE

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

ACTIF	Valeurs au 31/12/22			Valeurs au
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	31/12/21
Capital souscrit non appelé				
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ</b>				
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Créances Clients et Comptes rattachés (3)				
Autres créances (3)	9 608		9 608	14 091
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	23 925		23 925	26 904
Charges constatées d'avance (3)				
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>33 532</b>		<b>33 532</b>	<b>40 996</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
<b>TOTAL ACTIF GÉNÉRAL</b>	<b>33 532</b>		<b>33 532</b>	<b>40 996</b>

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

# BILAN - PASSIF

ASSOC SE ACE

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

PASSIF	Valeurs au 31/12/22	% du passif	Valeurs au 31/12/21	% du passif
<b>CAPITAUX PROPRES</b>				
Capital (dont versé : 0 )	5 803	17.31	5 803	14.16
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves				
Réserve légale				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	23 297	69.48	32 959	80.40
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-2 772	-8.27	-9 662	-23.57
<b>SITUATION NETTE</b>	<b>26 329</b>	<b>78.52</b>	<b>29 101</b>	<b>70.98</b>
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>	<b>26 329</b>	<b>78.52</b>	<b>29 101</b>	<b>70.98</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
<b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>				
<b>PROVISIONS</b>				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
<b>TOTAL PROVISIONS</b>				
<b>DETTES (1)</b>				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)				
Emprunts et dettes financières diverses (3)				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	6 615	19.73	11 895	29.02
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes	588	1.75		
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>7 203</b>	<b>21.48</b>	<b>11 895</b>	<b>29.02</b>
Écarts de conversion passif				
<b>TOTAL PASSIF GÉNÉRAL</b>	<b>33 532</b>	<b>100</b>	<b>40 996</b>	<b>100</b>

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

7 203

11 895

# COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

ASSOC SE ACE

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

	Du 01/01/22 Au 31/12/22	Du 01/01/21 Au 31/12/21	Variation	
			en valeur	en %
Produits d'exploitation				
Montant net du chiffre d'affaires				
Subventions d'exploitation	2 433		2 433	
Autres produits	4 127	3 153	974	30.90
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>6 560</b>	<b>3 153</b>	<b>3 407</b>	<b>108.06</b>
Charges d'exploitation				
Autres achats et charges externes	9 331	12 815	-3 483	-27.18
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>9 331</b>	<b>12 815</b>	<b>-3 483</b>	<b>-27.18</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>-2 772</b>	<b>-9 662</b>	<b>6 890</b>	<b>-71.32</b>
Quotes-parts de résultat sur opérat. faites en commun				
Produits financiers				
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>				
Charges financières				
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES</b>				
<b>RÉSULTAT FINANCIER</b>				
<b>RÉSULTAT COURANT avant impôts</b>	<b>-2 772</b>	<b>-9 662</b>	<b>6 890</b>	<b>-71.32</b>
Produits exceptionnels				
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>				
Charges exceptionnelles				
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>				
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>				
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>6 560</b>	<b>3 153</b>	<b>3 407</b>	<b>108.06</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>9 331</b>	<b>12 815</b>	<b>-3 483</b>	<b>-27.18</b>
<b>Bénéfice ou Perte</b>	<b>-2 772</b>	<b>-9 662</b>	<b>6 890</b>	<b>-71.32</b>

# SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GEST.

ASSOC SE ACE

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

	Du 01/01/22 Au 31/12/22	en %	Du 01/01/21 Au 31/12/21	en %	Variation	
					en valeur	en %
<b>CHIFFRE D'AFFAIRES</b>		100		100		
Ventes de marchandises - Coût d'achat des march. vendues						
<b>MARGE COMMERCIALE</b>						
Production vendue (biens et services) + / - Production stockée + Production immobilisée						
<b>PRODUCTION DE L'EXERCICE</b>						
<b>CHIFFRE D'ACTIVITÉ</b>						
- Matières premières - Sous-traitance (directe)	2 400		6 000		-3 600	-60
<b>MARGE DE PRODUCTION</b>	-2 400		-6 000		3 600	60
<b>MARGE BRUTE TOTALE</b>	-2 400		-6 000		3 600	60
- Autres achats - Charges externes	6 931		6 815		117	2
<b>VALEUR AJOUTÉE PRODUITE</b>	-9 331		-12 815		3 483	27
Subventions d'exploitation - Impôts, taxes et versements assimilés - Salaires et traitements - Charges sociales Total	2 433				2 433	
<b>EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>	-6 899		-12 815		5 916	46
Reprises sur dép., prov., amorts + Transferts de charges d'exploitation + Autres produits d'exploitation - Dotations amort. et dépréciations - Autres charges d'exploitation Total	4 127		3 153		974	31
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>	-2 772		-9 662		6 890	71
Opérations en commun + Produits financiers - Charges financières Total						
<b>RÉSULTAT COURANT</b>	-2 772		-9 662		6 890	71
+ Produits exceptionnels (1) - Charges exceptionnelles (2) - Participation des salariés - Impôt sur les bénéfices (IS) Total						
<b>RÉSULTAT EXERCICE</b>	-2 772		-9 662		6 890	71

(1) dont produits cessions éléments cédés

(2) dont valeurs comptables éléments cédés

## DETAIL DES COMPTES

# BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

ASSOC SE ACE

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

ACTIF	Valeurs nettes au 31/12/22	Valeurs nettes au 31/12/21	Variation	
			en valeur	en %
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières (2)				
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ</b>				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances (3)				
Autres (3)	9 607.73	14 091.45	-4 483.72	-31.82
46700000 AUTRES COMPTES DEBIT OU CREDIT		2 091.45	-2 091.45	-100.00
46701000 DEB CRED DIVERS ACE	7 174.85		7 174.85	
46870000 DIVERS - PRODUITS A RECEVOIR	2 432.88	12 000.00	-9 567.12	-79.73
Disponibilités	23 924.58	26 904.38	-2 979.80	-11.08
51200000 Banque	23 924.58	26 904.38	-2 979.80	-11.08
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>33 532.31</b>	<b>40 995.83</b>	<b>-7 463.52</b>	<b>-18.21</b>
<b>TOTAL ACTIF GÉNÉRAL</b>	<b>33 532.31</b>	<b>40 995.83</b>	<b>-7 463.52</b>	<b>-18.21</b>

# BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

ASSOC SE ACE

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

PASSIF	Valeurs au 31/12/22	Valeurs au 31/12/21	Variation	
			en valeur	en %
<b>CAPITAUX PROPRES</b>				
Capital (dont versé : 0 )	5 803.41	5 803.41		
10210000 Fonds propres à l'ouverture	5 803.41	5 803.41		
Réserves				
Report à nouveau	23 297.42	32 959.37	-9 661.95	-29.31
11000000 Report A Nouveau Débitteur	23 297.42	32 959.37	-9 661.95	-29.31
Résultat de l'exercice (bénéfice/perte)	-2 771.52	-9 661.95	6 890.43	71.32
<b>SITUATION NETTE</b>	<b>26 329.31</b>	<b>29 100.83</b>	<b>-2 771.52</b>	<b>-9.52</b>
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>	<b>26 329.31</b>	<b>29 100.83</b>	<b>-2 771.52</b>	<b>-9.52</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>				
<b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>				
<b>PROVISIONS</b>				
<b>TOTAL PROVISIONS</b>				
<b>DETTES (1)</b>				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 615.00	11 895.00	-5 280.00	-44.39
40810000 Fournisseurs - fact. non parve	6 615.00	11 895.00	-5 280.00	-44.39
Autres dettes	588.00		588.00	
46700000 AUTRES COMPTES DEBIT OU CREDIT	588.00		588.00	
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>7 203.00</b>	<b>11 895.00</b>	<b>-4 692.00</b>	<b>-39.45</b>
<b>TOTAL PASSIF GÉNÉRAL</b>	<b>33 532.31</b>	<b>40 995.83</b>	<b>-7 463.52</b>	<b>-18.21</b>

(1) Dont à moins d'un an

7 203.00

11 895.00

# COMPTE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

ASSOC SE ACE

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

	Du 01/01/22 Au 31/12/22	Du 01/01/21 Au 31/12/21	Variation	
			en valeur	en %
Produits d'exploitation				
Montant net du chiffre d'affaires				
Subventions d'exploitation	2 432.88		2 432.88	
74000000 SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	2 432.88		2 432.88	
Autres produits	4 127.00	3 152.85	974.15	30.90
75600000 COTISATIONS	4 127.00	3 152.85	974.15	30.90
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>6 559.88</b>	<b>3 152.85</b>	<b>3 407.03</b>	<b>108.06</b>
Charges d'exploitation				
Autres achats et charges externes	9 331.40	12 814.80	-3 483.40	-27.18
60400000 Achats d'études et prestations	2 400.00	6 000.00	-3 600.00	-60.00
62260000 Honoraires	5 550.00	6 195.00	-645.00	-10.41
62510000 Voyages et Déplacements	373.40	405.07	-31.67	-7.82
62570000 Frais de Réception	348.80	69.73	279.07	400.22
62700000 Services bancaires	659.20	145.00	514.20	354.62
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>9 331.40</b>	<b>12 814.80</b>	<b>-3 483.40</b>	<b>-27.18</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>-2 771.52</b>	<b>-9 661.95</b>	<b>6 890.43</b>	<b>-71.32</b>
Quotes-parts de résultat sur opérat. faites en commun				
Produits financiers				
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>				
Charges financières				
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES</b>				
<b>RÉSULTAT FINANCIER</b>				
<b>RÉSULTAT COURANT avant impôts</b>	<b>-2 771.52</b>	<b>-9 661.95</b>	<b>6 890.43</b>	<b>-71.32</b>
Produits exceptionnels				
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>				
Charges exceptionnelles				
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>				
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>				
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>6 559.88</b>	<b>3 152.85</b>	<b>3 407.03</b>	<b>108.06</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>9 331.40</b>	<b>12 814.80</b>	<b>-3 483.40</b>	<b>-27.18</b>
<b>Bénéfice ou Perte</b>	<b>-2 771.52</b>	<b>-9 661.95</b>	<b>6 890.43</b>	<b>-71.32</b>