

Cedric Goussier

- COMPTE DE RESULTAT -

endrix.
OSONS OSER.

A2M PERFORMANCE

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

			Total	N-1
Produits d'exploitation	France	Export		
Ventes de marchandises				
Production vendue - biens				
Production vendue - services				13 502,38
Chiffre d'affaires net				13 502,38
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				4 505,36
Autres produits				2,25
Total des produits d'exploitation I (1)				18 009,99
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes (3)			22 386,63	29 975,23
Impôts, taxes et versements assimilés				160,96
Salaires et traitements				9 141,10
Charges sociales				3 708,72
Dotations d'exploitation sur immobilisations - dotations aux amort...			118,11	
Dotations d'exploitation sur immobilisations - dotations aux provi...				
Dotations d'exploitations sur actif circulant : dotations aux prov...				
Dotations d'exploitation pour risques et charges : dotations aux p...				
Autres charges				0,24
Total des charges d'exploitations II (2)			22 504,74	42 986,25
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			-22 504,74	-24 976,26
Opérations en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée III				
Perte supportée ou bénéfice transféré IV				
Produits Financiers				
Produits financiers de participations (5)			1 226,57	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immo...				
Autres intérêts et produits assimilés (5)				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des produits financiers (V)			1 226,57	

endrix.
OSONS OSER.

- COMPTE DE RESULTAT -

endrix.
OSONS OSER.

A2M PERFORMANCE

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

	Total	N-1
Charges Financières		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées (6)	6 488,54	4 572,18
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières (VI)	6 488,54	4 572,18
RESULTAT FINANCIER (V) - (VI)	-5 261,97	-4 572,18
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)	-27 766,71	-29 548,44
Produits Exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits Exceptionnels VI		
Charges Exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles VII		
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VI-VII)		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	-3 204,00	-2 408,00
BENEFICE OU PERTE	-24 562,71	-27 140,44
Renvois:		
(1) Dont Produits d'exploitation sur exercices antérieurs :		
(2) Dont charges d'exploitations sur exercices antérieurs :		
(3) Dont crédit-bail mobilier :		
(3) Dont crédit-bail immobilier :		
(5) Dont produits concernant les entreprises liées :		
(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées :		

endrix.
OSONS OSER.

- BILAN ACTIF -

Calixte Calixte

endrix.
GEONIS OSER.

A2M PERFORMANCE

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

	N			N-1
	Brut	Amort. et Prov.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles (1)				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	1 822,29	118,11	1 704,18	
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participation évaluées selon méthode équivalence				
Autre participations	758 670,00		758 670,00	758 670,00
Créances rattachées à participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	760 492,29	118,11	760 374,18	758 670,00
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières et approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	15 024,00		15 024,00	15 024,00
Autres créances	35 697,77		35 697,77	44 814,24
Capital souscrit et appelé, non versé				
Trésorerie				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	654,00		654,00	2 868,07
Comptes de régularisation				
Charges constatées d'avance				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	51 375,77		51 375,77	62 706,31
Frais d'émissions d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL ACTIF GENERAL	811 868,06	118,11	811 749,95	821 376,31
Renvois:				
(1) Dont droit au bail :				
(2) Dont part à moins d'un an :				
(3) Dont part à plus d'un an :				

endrix.
GEONIS OSER.

- BILAN PASSIF -

A2M PERFORMANCE

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

	N	N-1
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel (dont versé: 190021.23)	190 021,23	190 021,23
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	19 002,12	19 002,12
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	155 606,78	182 747,22
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-24 562,71	-27 140,44
Situation Nette	340 067,42	364 630,13
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	19 917,18	19 917,18
TOTAL CAPITAUX PROPRES	359 984,60	384 547,31
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	220 218,78	225 827,34
Emprunts et dettes financières divers (3)	216 154,72	199 769,78
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 651,97	9 492,00
Dettes fiscales et sociales	1 739,88	1 739,88
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Comptes de régularisation		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	451 765,35	436 829,00
Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF GENERAL	811 749,95	821 376,31
Renvois :		
(1) Dettes :		
à Plus d'un an	148 845,80	156 903,34
à moins d'un an	302 919,55	279 925,66
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque :		
(3) Dont emprunts participatifs :		

A2M PERFORMANCE
Société à responsabilité limitée au capital de 190 021 euros
Siège social : 413 rue Jean DE GINGINS
01220 DIVONNE LES BAINS
811289347 RCS BOURG-EN-BRESSE

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 28 JUIN 2024**

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

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à -24 562,71 euros de la manière suivante :

-Perte de l'exercice :-24 562,71 euros

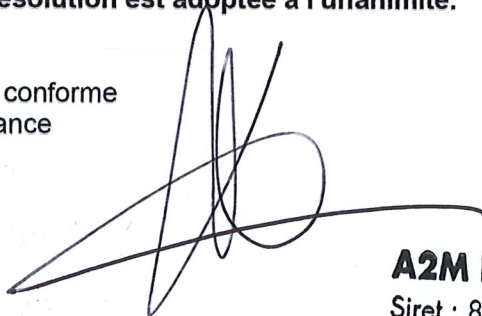
-En totalité au compte « Autres réserves »-24 562,71 euros
Le ramenant ainsi à -131 044,07 euros

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 28 juin 2024

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance



A2M PERFORMANCE

Siret : 811 289 347 00015

TVA INTRA FR22 811 289 347

SARL A2M PERFORMANCE

413 Rue Jean de Gingsins 01220 DIVONNE LES BAINS France

Plaquette du **01/01/2023** au **31/12/2023**

endrix.

OSONS **OSER.**

- SOMMAIRE -

A2M PERFORMANCE

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

Annexe comptable

Annexe au bilan et compte de résultat

4

ANNEXE COMPTABLE

A2M PERFORMANCE

Annexe des Comptes de l'exercice clos le 31/12/2023

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023, dont le total est de 811 750€ et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte nette comptable de -12 663€.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Faits caractéristiques de l'exercice

Évènements principaux :

Aucun événement ni élément significatif ne sont survenus au cours de l'exercice.

Principes, règles et méthodes comptables :

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement n° 2023-08 du 22 novembre 2023 modifiant le règlement ANC n° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des dits comptes annuels.

Les règles ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- Continuité de l'exploitation,
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- Indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les règles et méthodes comptables, et ou méthodes d'évaluation applicables aux différents postes du bilan et du compte de résultat sont décrites ci-après.

INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

ACTIF

Immobilisations

Immobilisations Corporelles et Incorporelles :

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition sont rattachés au coût d'acquisition.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables :
- immobilisations non décomposables :

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 les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue. Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

Principaux Mouvements de l'exercice :

Immobilisations Incorporelles et Corporelles	Valeur brute Début D'exercice	Augmentations		Diminutions		Valeur Brute Fin d'exercice
		Réévaluation	Acquisition	Virements	Cessions / Rebuts	
Frais d'établissement et de développement	-	-	-	-	-	-
Autres Immobilisations incorporelles	-	-	-	-	-	-
Total Immobilisations Incorporelles (I)	-	-	-	-	-	-
Terrain	-	-	-	-	-	-
Constructions	-	-	-	-	-	-
Installations techniques, matériels et outillages industriels	-	-	-	-	-	-
Installations générales, agencements, aménagements divers	-	-	-	-	-	-
Matériel de transport	-	-	-	-	-	-
Matériel de bureau et informatique, mobilier	-	-	1 822	-	-	1 822
Emballages récupérables et divers	-	-	-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-	-	-
Avances et acomptes	-	-	-	-	-	-
Total Immobilisations Corporelles (II)	-	-	1 822	-	-	1 822
Participations	-	-	-	-	-	-
Créances rattachées à des Participations	758 670	-	-	-	-	758 670
Autres Titres Immobilisés	-	-	-	-	-	-
Prêts et autres immobilisations financières	-	-	-	-	-	-
Total Immobilisations Financières (III)	758 670	-	-	-	-	758 670
Total Général (I + II+III)	758 670	-	1 822	-	-	760 492

Amortissements :

Amortissements	Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Fin D'exercice
		Amortissement	Amortissement	
Frais établissement et développement (Total I)	-	-	-	-
Autres immobilisations incorporelles (Total II)	-	-	-	-
Terrains	-	-	-	-
Constructions sur sol propre	-	-	-	-
Constructions sur sol d'autrui	-	-	-	-
Constructions inst. générales, agencts, amén. constr.	-	-	-	-
Instal. techniques, matériel et outillage industriels	-	-	-	-
Autres immo. corp.- Inst. générales, agencts, aménag. divers	-	-	-	-
Autres immo. corp.- Matériel de transport	-	-	-	-
Autres immo. corp.- Matériel de bureau et inform., mobilier	-	118	-	118
Autres immo. corp - Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
Total Amortissement. Corporelles (Total III)	-	118	-	118
TOTAL Général	-	118	-	118

Durées d'amortissement :

Immobilisations	Mode	Durée
Constructions	Linéaire / Dégressif	20 à 50 ans
Matériel et Outillage	Linéaire / Dégressif	5 à 10 ans
Matériel de Transport	Linéaire / Dégressif	4 à 5 ans
Matériel de Bureau	Linéaire / Dégressif	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire / Dégressif	10 ans
Installations générales	Linéaire / Dégressif	10 à 20 ans

Immobilisations Financières :

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. En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré. Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice. Les coûts des frais accessoires relatifs à l'acquisition de ces immobilisations n'ont pas été intégrés dans les valeurs immobilisées.

Immobilisations Financières	Valeur brute Début D'exercice	Augmentations		Diminutions		Valeur Brute Fin d'exercice
		Réévaluation	Acquisition	Virements	Cessions / Rebuts	
Participations évaluées selon méthode équivalence	-	-	-	-	-	-
Autres participations	758 670	-	-	-	-	758 670
Autres titres immobilisés	-	-	-	-	-	-
Prêts & Autres Immobilisations financières	-	-	-	-	-	-
Total Général	758 670	-	-	-	-	758 670

Filiales et Participations :

	Capital	Autres Capitaux Propres	Quote part Détenue en %	Valeur Comptable Titres détenus (Brute)	Valeur Comptable Titres détenus (Nette)	Prêts et avances consenties	Cautions	Chiffres d'affaires HT	Résultat de l'exercice	Dividendes encaissés
Filiales détenues à plus de 50 %										
ETHOS CONSEILS	10 000,00	-31 992,17	80,00					16 130,86	5 895,73	
INTERNATIONAL LANGUAGE CENTRE FRANC	8 000,00	-84 299,13	100,00					628 864,99	4 869,75	
GLOBE LANGUAGE SOLUTIONS	20 000,00	-217 602,56	100,00					606 510,55	677,42	

État des Créances :

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

ETAT DES CREANCES		Montant Brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations		-	-	-
Prêts		-	-	-
Autres immobilisations financières		-	-	-
Clients douteux ou litigieux		-	-	-
Autres créances clients		15 024	15 024	-
Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie antérieurement constatée		-	-	-
Personnel et comptes rattachés		-	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-	-
État et collectivités Publiques	Impôts sur les bénéfices	-	-	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	6 529	6 529	-
	Autres impôts, taxes et versements assimilés	-	-	-
	Divers	52	52	-
Groupe et associés		25 580	25 580	-
Débiteurs divers		3 538	3 538	-
Charges constatées d'avance		-	-	-
Totaux		50 722	50 722	-
Prêts accordés en cours d'exercice		-		
Remboursements obtenus en cours d'exercice		-		
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		-		

Trésorerie :

Trésorerie	N	N - 1
Valeurs Mobilières de Placement	-	-
Banques	654	2 868
Total	654	2 868

PASSIF

Capitaux propres :

Composition du capital social	Nombre	Valeur nominale
Actions ou parts composant le capital social au début de l'exercice	2 136	88,96
Actions ou parts émises pendant l'exercice	0	
Augmentation de la valeur nominale des parts ou actions		0
Actions ou parts composant le capital social en fin d'exercice	2 136	88,96

Libellé	Solde à L'ouverture	Affectation du Résultat	Autres variations		Solde à la Clôture
			+	-	
Capital Social	190 021				190 021
Réserve légale	19 002				19 002
Réserves statutaires, contractuelles	-				-
Réserves réglementées	-				-
Autres réserves	182 747				155 607
Report à nouveau	-				-
Résultat de l'exercice	-27 140				-12 663

État des Dettes :

Évaluation des dettes : Les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale

ETAT DES DETTES	Montant Brut	A 1 an au plus	+ 1an, 5 ans au +	A + 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-	-
Autres emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit à 1 an max. à l'origine	-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit à + de 1 an à l'origine	220 219	71 373	148 846	-
Emprunts et dettes financières divers	80 000	80 000	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés	13 652	13 652	-	-
Personnel et comptes rattachés	-	-	-	-
Sécurité sociale et autres organismes	71	71	-	-
Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
T.V.A.	1 617	1 617	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	52	52	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	124 255	124 255	-	-
Autres dettes	-	-	-	-
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAUX	439 865	291 020	148 846	-
<i>Dont :</i>				
Emprunts souscrits en cours d'exercice	-			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	5 609			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	4 836			

Charges à Payer :

Charges à Payer :		Montant
Congés payés	Congés payés	-
	Charges sociales	-
	Charges fiscales	-
Intérêts Courus	Emprunts et Dettes	-
	Dettes participations Groupes	-
	Dettes participations Hors Groupe	-
	Dettes sociétés en participation	-
	Fournisseurs	-
	Associés	4 835
	Banques	-
	Concours bancaires courants	-
Autres Charges	Factures à recevoir	4 116
	Remise Rabais Ristournes, Avoir à établir	-
	Participations des salariés	-
	Personnel	-
	Organismes Sociaux	-
	Autres charges fiscales	-
	Divers	-
Total		8 951

Compte de Résultat :

Chiffre d'affaires :

		CA HT France	CA HT Export et intra-communautaire	Total
Marchandises		-	-	-
Production	Biens	-	-	-
	Services	-	-	-
Chiffre d'affaires total		-	-	-

Résultat Financier :

	Exercice N	Exercice N-1
Produits Financiers de Participations	1 227	-
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	-	-
Total Produits Financiers	1 227	-
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	-	-
Différence négative de changes sur les créances et dettes financières	-	-
Intérêts et charges assimilées	6 489	4 572
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	-	-
Total charges financières	6 489	4 572
Résultat financier	-5 262	-4 572

Résultat Exceptionnel :

	Exercice N	Exercice N-1
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion	-	-
Produits Exceptionnels sur Opération en capital	14 000	-
Reprise pour provisions pour risques et charges	-	-
Total produits exceptionnels	14 000	-
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	-	-
Charges Exceptionnelle sur Opération en capital	-	-
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	-	-
Total charges exceptionnelles	-	-
Résultat exceptionnel	14 000	-

Impôts sur les sociétés :

	Avant IS	Impôt Taux Réduit	Impôt Taux Normal	Résultat Net
Résultat Courant	-27 767			
Résultat Exceptionnel	14 000			
Total	-13 767	-	-	-