

A PERFORMANCE
Société à responsabilité limitée
Au capital de 100 euros
Siège social : 322 route de Chambly
60530 LE MESNIL EN THELLE
RCS COMPIEGNE 823 578 588

PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 15 MARS 2024

AFFECTATION DU RESULTAT

DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2024

DEUXIÈME DECISION - AFFECTATION DU RESULTAT

DISTRIBUTION DE DIVIDENDES

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 5 427,71 euros de la manière suivante :

Origine :

- | | |
|---|-----------------------|
| - Compte report à nouveau antérieur : | 69 260,86 euros |
| - Résultat bénéficiaire de l'exercice : | <u>5 427,71 euros</u> |

Pour former un bénéfice distribuable de :	74 688,57 euros
---	-----------------

Affectation :

- | | |
|--------------------------------|-----------------|
| - Au compte report à nouveau : | 74 688,57 euros |
|--------------------------------|-----------------|

Le solde du compte report à nouveau sera donc créditeur de 74 668,57 euros.

Rappel des dividendes distribués

L'associé unique, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, rappelle que les sommes distribuées à titre de dividendes au titre des trois précédents exercices ont été les suivantes :

Exercice clos le	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement (en euros)
	Dividendes (en euros)	Autres revenus distribués (en euros)	
30/09/2023	0 €	0	0
30/09/2022	0 €	0	0
30/09/2021	20 000 €	0	0

Copie certifiée conforme
François GUERIN



EXEMPLAIRE GREFFE

« Certifié conforme » et signature :

Certifié conforme



Valeur sûre, choix gagnant

[Signature]



SARL A PERFORMANCE

322, route de Chamblly
60530 LE MESNIL-EN-THELLE

SIRET 823 578 588 000 27
NAF 8219Z

COMPTES ANNUELS
AU 30 SEPTEMBRE 2024

Bilan Actif

30/09/2024					30/09/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	13 155	5 733	7 422	6 915
	Autres immobilisations corporelles	151 138	79 172	71 967	93 410
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	1 400		1 400	1 400
TOTAL (II)		165 693	84 905	80 789	101 725
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	25 593		25 593	20 479
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	73 418		73 418	267 931
	Autres créances	3 055		3 055	9 582
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	102 286		102 286	17 606
	Charges constatées d'avance	9 407		9 407	4 883
	TOTAL (III)	213 761		213 761	320 481
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		379 454	84 905	294 549	422 207

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

		30/09/2024	30/09/2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	100	100
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	10	10
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	69 261	118 643
	Résultat de l'exercice	5 428	(49 383)
	Subventions d'investissement	2 040	
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	76 839	69 371
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	42 607	56 214
	Emprunts et dettes financières divers (3)	979	979
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 273	17 365
	Dettes fiscales et sociales	164 031	157 579
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	1 820	120 699
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	217 711	352 836
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	294 549	422 207
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		5 427,71	(49 382,50)
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		188 902	310 269
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

Règles et Méthodes Comptables

A PERFORMANCE a une activité de prestataire de services.

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **294 549** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 011 944** euros et un total **charges** de **1 006 517** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **5 428** euros.

L'exercice considéré débute le **01/10/2023** et finit le **30/09/2024**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations 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 amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute 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.

Règles et Méthodes Comptables

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/20
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	11 292		1 863			13 155
	Instal., agencement, aménagement divers	36 431					36 431
	Matériel de transport	84 645					84 645
	Matériel de bureau, mobilier	24 689		5 374			30 063
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	157 057		7 237			164 293	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	1 400					1 400
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 400					1 400
TOTAL		158 457		7 237			165 693

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	4 377	1 356		5 733
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	1 600	3 643		5 243
	Matériel de transport	43 486	15 465		58 950
	Matériel de bureau, mobilier	7 269	7 709		14 979
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	56 732	28 173		84 905
TOTAL		56 732	28 173		84 905

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	

Frais d'établissement et de développement						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
TOTAL IMMOB INCORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre						
sur sol d'autrui						
instal, agencement, aménag.						
Instal. technique matériel outillage industriels						
Instal générales Agenct aménagt divers						
Matériel de transport						
Matériel de bureau, informatique, mobilier						
Emballages récupérables, divers						
TOTAL IMMOB CORPORELLES						
Frais d'acquisition de titres de participation						
TOTAL						
TOTAL GENERAL NON VENTILE						

Créances et Dettes

		30/09/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	1 400		1 400
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	73 418	73 418	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	1 080	1 080	
	Taxes sur la valeur ajoutée	475	475	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	1 500	1 500	
	Charges constatées d'avances	9 407	9 407	
TOTAL DES CREANCES		87 281	85 881	1 400
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/09/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	42 607	13 799	28 808	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	8 273	8 273		
	Personnel et comptes rattachés	89 692	89 692		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	44 126	44 126		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	25 369	25 369		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	4 845	4 845		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	979	979		
	Autres dettes	1 820	1 820		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		217 711	188 902	28 808	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		13 597			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		979			

Produits à recevoir

30/09/2024

Total des Produits à recevoir		13 069
Autres créances clients		11 569
Clients - factures a etablr	11 569	
Autres créances		1 500
Produits a recevoir	1 500	

Charges à payer

30/09/2024

Total des Charges à payer		89 021
Emprunts et dettes auprès des établissements de cré Int. cour. s/emp. ets de cred.	40	40
Dettes fournisseurs et comptes rattachés Frs - fact non parvenues	395	395
Dettes fiscales et sociales Dettes prov. congés à payer Provision rtt Provision prime salarié Ch/cp à payer Prov° ch/rtt Prov; charges s/prime à payer Etat charges fiscales sur cp Charges fiscales sur rtt Charges à payer Taxe d'apprentissage Formation continue	34 748 15 613 11 380 12 200 6 249 4 692 512 232 1 753 292 886	88 556
Autres dettes Charges à payer	30	30

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	30/09/2024
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			9 407
WIX		872	
LWS	01/10/2024 30/09/2025	69	
Location véhicules		4 170	
Assurance véhicules	01/10/2024 31/12/2024	1 608	
KEA Assurances	01/10/2024 31/12/2024	591	
FREE ligne + Orange	01/10/2024 31/10/2024	4	
Orange	01/10/2024 31/10/2024	63	
SFR	01/10/2024 22/10/2024	19	
Dropbox	01/10/2024 29/09/2025	363	
Microsoft	01/10/2024 23/05/2025	131	
PRESOA	01/10/2024 31/12/2024	246	
SECSA heures >30/09		1 272	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			9 407

--

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture30/09/2023	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture30/09/2024
Capital social	100				100
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	10				10
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves					
Report à nouveau	118 643	(49 383)			69 261
Résultat de l'exercice	(49 383)	49 383		5 428	5 428
Subventions d'investissement				2 040	2 040
Provisions réglementées					
TOTAL	69 371			7 468	76 839

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués

¹dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 69 371

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 69 371

²Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 7 468

Capital social

30/09/2024		Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	100,00	1,0000	100,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	100,00	1,0000	100,00

Annexe libre

Indemnités de fin de carrière

En application de l'article L213-13 du code de commerce et des articles 531-2/9 et 531-3 du PCG, nous précisons ci-dessous le montant des engagements de l'entreprise vis-à-vis de son personnel en matière d'indemnités de fin carrière.

La méthode utilisée, dite méthode rétrospective des unités de crédit projetées, en retenant un taux d'actualisation net d'inflation de 3.20 %, fait ressortir un engagement total au 30 septembre 2024 de 34 674,20 euros. La totalité de cet engagement est à plus de 5 ans.