

EXEMPLAIRE GREFFE

« Certifié conforme » et signature :

.....



Valeur sûre, choix gagnant

"Certifié conforme"

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized 'P' followed by a long horizontal stroke and a small flourish.



SARL A PERFORMANCE

322, route de Chambly
60530 LE MESNIL EN THELLE

SIRET 823 578 588 000 27
NAF 8219Z

COMPTES ANNUELS
AU 30 SEPTEMBRE 2025

Bilan Actif

30/09/2025				30/09/2024
Brut		Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	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.	14 324	6 285	8 040
	Autres immobilisations corporelles	151 482	103 378	48 104
	Immobilisations en cours			
	Avances et acomptes			
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)			
ACTIF CIRCULANT	Participations évaluées selon mise en équival.			
	Autres participations			
	Créances rattachées à des participations			
	Autres titres immobilisés			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	1 400		1 400
	TOTAL (II)	167 207	109 663	57 544
	STOCKS ET EN-COURS			
	Matières premières, approvisionnements	28 960		28 960
	En-cours de production de biens			
	En-cours de production de services			
	Produits intermédiaires et finis			
	Marchandises			
	Avances et Acomptes versés sur commandes	1 633		1 633
	CREANCES (3)			
COMPTES DE REGULARISATION	Créances clients et comptes rattachés	141 662		141 662
	Autres créances	4 818		4 818
	Capital souscrit appelé, non versé			
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT			
	DISPONIBILITES	119 131		119 131
	Charges constatées d'avance	4 907		4 907
	TOTAL (III)	301 111		301 111
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)			
	Primes de remboursement des obligations (V)			
	Ecarts de conversion actif (VI)			
TOTAL ACTIF (I à VI)		468 318	109 663	358 655

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

		30/09/2025	30/09/2024
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	74 689	69 261
	Résultat de l'exercice	25 302	5 428
	Subventions d'investissement		2 040
	Provisions réglementées		
Total des capitaux propres		100 100	76 839
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)	28 838	42 607
	Emprunts et dettes financières divers (3)	979	979
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	36 740	8 273
	Dettes fiscales et sociales	188 054	164 031
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	3 643	1 820
	Produits constatés d'avance (1)	300	
Total des dettes		258 554	217 711
	Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF		358 655	294 549
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		25 301,57	5 427,71
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		239 371	188 902
(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 **358 655** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 119 711** euros et un total **charges** de **1 094 409** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **25 302** euros.

L'exercice considéré débute le **01/10/2024** et finit le **30/09/2025**.

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	13 155		2 577		1 407	14 324
	Instal., agencement, aménagement divers	36 431					36 431
	Matériel de transport	84 645					84 645
	Matériel de bureau, mobilier	30 063		2 396		2 052	30 407
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	164 293		4 972		3 459	165 807	
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		165 693		4 972		3 459	167 207

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2025
			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	5 733	1 959	1 407	6 285
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	5 243	3 643		8 886
	Matériel de transport	58 950	14 681		73 631
	Matériel de bureau, mobilier	14 979	7 934	2 052	20 861
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	84 905	28 218	3 459	109 663
TOTAL		84 905	28 218	3 459	109 663

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 Agentct 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

		30/09/2025	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	141 662	141 662	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 310	2 310	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	668	668	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	1 840	1 840	
	Charges constatées d'avances	4 907	4 907	
TOTAL DES CREANCES		152 787	151 387	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)				

		30/09/2025	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)	28 838	9 654	19 183	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	36 740	36 740		
	Personnel et comptes rattachés	98 699	98 699		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	50 224	50 224		
	Impôts sur les bénéfices	3 533	3 533		
	Taxes sur la valeur ajoutée	29 654	29 654		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	5 944	5 944		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	979	979		
	Autres dettes	3 643	3 643		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	300	300		
TOTAL DES DETTES		258 554	239 371	19 183	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		13 759			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		979			

Produits à recevoir

30/09/2025

Total des Produits à recevoir		23 145
Autres créances clients		21 305
Clients - factures a etablr	21 305	
Autres créances		1 840
R, r, r, a obt. & av. a recev.	173	
Produits a recevoir	1 667	

Charges à payer

30/09/2025

Total des Charges à payer		101 378
Emprunts et dettes auprès des établissements de cré Int. cour. s/emp. ets de cred.	29	29
Dettes fournisseurs et comptes rattachés Frs - fact non parvenues	3 162	3 162
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	42 492 15 870 8 660 15 839 6 595 3 703 642 241 2 111 322 1 171	97 647
Autres dettes R, r, r, acc. autr. av a etab. Charges à payer	511 28	539

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	30/09/2025
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		4 907	4 907
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			4 907

--

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture ^{30/09/2024}	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture ^{30/09/2025}
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	69 261	5 428			74 689
Résultat de l'exercice	5 428	(5 428)		25 302	25 302
Subventions d'investissement	2 040			(2 040)	
Provisions réglementées					
TOTAL	76 839			23 262	100 100

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 76 839

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 76 839

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 23 262

Capital social

30/09/2025		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 2025 de 29 878.14 euros. La totalité de cet engagement est à plus de 5 ans.

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 2025

DEUXIÈME DECISION - AFFECTATION DU RESULTAT

DISTRIBUTION DE DIVIDENDES

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 25 301,57 euros de la manière suivante :

Origine :

- Compte report à nouveau antérieur :	74 688,57 euros
- Résultat bénéficiaire de l'exercice :	<u>25 301,57 euros</u>
Pour former un bénéfice distribuable de :	99 990,14 euros

Affectation :

- Au compte « autres réserves » :	99 990,14 euros
-----------------------------------	-----------------

Le solde du compte report à nouveau sera donc nul et le solde du compte autres réserves sera donc créditeur de 99 990,14 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)	
30/09/2024	0 €	0	0
30/09/2023	0 €	0	0
30/09/2022	0 €	0	0

Copie certifiée conforme
François GUERIN

