

WARM UP

**Société par actions simplifiée
au capital de 100 000 euros
Siège social : 5 Rue PROFESSEUR WEILL
69006 LYON
818 658 783 RCS LYON**

DÉCLARATION ACCOMPAGNANT LES DOCUMENTS RENDUS PUBLICS **(Article L. 232-25 al.2 et L. 232-26 al.2 du Code de commerce)**

Concernant la société suivante :

Dénomination : WARM UP

Forme juridique : société par actions simplifiée

Numéro unique d'identification - (Siren) : 818 658 783 RCS LYON

Représentée par :

la société HOLDING C P & A

☒ agissant en qualité de représentant(e) légal(e)

() étant dûment habilité(e) par les textes régissant la forme de la société ci-dessus à effectuer la certification des documents comptables (art. R. 123-102 du code de commerce)

Déclare que concernant les comptes annuels relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2023

☒ Le ou les commissaires aux comptes ont certifié les comptes sans réserve

() Le ou les commissaires aux comptes ont certifié les comptes avec réserves

() Le ou les commissaires aux comptes ont refusé de certifier les comptes

() Le ou les commissaires aux comptes ont été dans l'incapacité de certifier les comptes

() Le rapport du ou des commissaires aux comptes fait référence à quelque question que ce soit sur laquelle ils ont attiré spécialement l'attention sans pour autant assortir la certification des comptes de réserves

Société HOLDING C P & A



SAS WARM UP

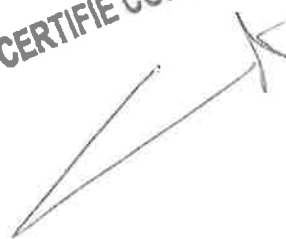
Numéro SIRET : 81865878300027
Code APE : 6810Z

5 Rue Professeur Weill
69006 LYON

COMPTES ANNUELS

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

CERTIFIE CONFORME

A handwritten signature in black ink, consisting of a series of loops and a final vertical stroke, positioned below the 'CERTIFIE CONFORME' stamp.

Bilan et Compte de Résultat

SAS WARM UP

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

ACTIF		Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		du 01/05/2021 au 31/12/2022 (20 mois)		
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	48 300	45 614	2 686	0,02	4 291	0,02
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	603 717	301 453	302 264	1,81	359 418	2,08
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	21 750		21 750	0,13	21 600	0,12
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts	559 500		559 500	3,36		
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	1 233 267	347 067	886 200	5,32	385 309	2,23
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens	70 000		70 000	0,42	70 000	0,40
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	12 971 240		12 971 240	77,87	13 605 412	78,71
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	219 420		219 420	1,32	195 287	1,13
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	146 097		146 097	0,88	210 938	1,22
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices	15 221		15 221	0,09	63 743	0,37
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	1 232		1 232	0,01	13 235	0,08
. Autres	2 190 109		2 190 109	13,15	2 371 076	13,72
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	157 561		157 561	0,95	357 994	2,07
Charges constatées d'avance	1 309		1 309	0,01	11 435	0,07
TOTAL (II)	15 772 189		15 772 189	94,68	16 899 121	97,77
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	17 005 456	347 067	16 658 389	100,00	17 284 430	100,00

SAS WARM UP

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (20 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 100 000)	100 000	0,60	100 000	0,58
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	10 000	0,06	10 000	0,06
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	2 130 124	12,79	2 122 419	12,28
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	25 444	0,15	7 705	0,04
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	2 265 568	13,60	2 240 124	12,96
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL (II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires	2 152 500	12,92	1 775 000	10,27
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	350 161	2,10	370 714	2,14
. Découverts, concours bancaires	7 675 963	46,08	8 678 363	50,21
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers	10 050	0,06	10 050	0,06
. Associés	3 548 337	21,30	3 133 302	18,13
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	452 606	2,72	551 492	3,19
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	12 343	0,07	15 569	0,09
. Organismes sociaux	17 251	0,10	23 738	0,14
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	45 075	0,27	50 298	0,29
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	390	0,00	2 157	0,01
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	450	0,00		
Autres dettes	127 694	0,77	433 623	2,51
Instrument financiers à terme				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	14 392 821	86,40	15 044 306	87,04
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif				
TOTAL PASSIF (I à V)	16 658 389	100,00	17 284 430	100,00

WARM UP

**Société par actions simplifiée
au capital de 100 000 euros
Siège social : 5 Rue PROFESSEUR WEILL
69006 LYON
818 658 783 RCS LYON**

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 28 juin 2024

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

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 25 444 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	25 444 euros
------------------------	--------------

En totalité au compte « **autres réserves** » qui s'élève ainsi à 2 155 568 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

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

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme

**La Présidente
Société HOLDING C P & A**



SAS WARM UP

Annexe

Annexe**SAS WARM UP****ANNEXE**

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total est de 16 658 388,84 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 25 443,85 E, présenté sous forme de liste.

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

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

L'exercice précédent avait une durée de 20 mois recouvrant la période du 01/05/2021 au 31/12/2022.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Eléments relevant de plusieurs postes du bilan
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Liste des filiales et participations

SAS WARM UP**ANNEXE**

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables 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,

et 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 principales méthodes utilisées sont les suivantes:

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

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

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

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 :

Type	Durée
Concessions et droits similaires	3 ans
Agencements, aménagements, installations	10 ans
Matériel de transport	de 3 à 4 ans
Matériel de bureau et informatique	3 ans
Mobilier	de 5 à 10 ans

SAS WARM UP**ANNEXE**

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES 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 dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

1.3 - STOCKS

Les stocks sont constitués des biens immobiliers non vendus à la clôture de l'exercice. La valorisation comprend le prix d'achat (y compris frais de notaire), les travaux, les commissions sur achats et les frais financiers afférents à ces biens.

Concernant la valorisation des lots, la répartition du prix d'achat est réalisée en fonction des tantièmes de copropriété ou de la grille des ventes selon les biens.

1.4 - CREANCES ET DETTES

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

SAS WARM UP**ANNEXE**

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017
- les articles L123-12 à L123-28 du Code de Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

SAS WARM UP

ANNEXE

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

3 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit', créat' virent pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles	46 536		1 764
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions			
Install. techniques, matériel, outillages industriels			
Autres install., agencements, aménagements	507 770		830
Matériel de transport	34 059		8 714
Matériel de bureau, informatique, mobilier	55 683		651
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	597 511		10 196
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	21 600		450
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			559 500
TOTAL	21 600		559 950
TOTAL GENERAL	665 647		571 910

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement				
Autres immobilisations incorporelles			48 300	48 300
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel, outillages industriels				
Autres install., agencements, aménagements			508 600	508 600
Matériel de transport		3 990	38 783	38 783
Matériel de bureau, informatique, mobilier			56 334	56 334
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		3 990	603 717	603 717
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations		300	21 750	21 750
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			559 500	559 500
TOTAL		300	581 250	581 250
TOTAL GENERAL		4 290	1 233 267	1 233 267

SAS WARM UP

ANNEXE

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

4 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	42 245	3 369		45 614
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel et outill. industriels				
Installations, agencements divers	187 320	50 554		237 875
Matériel de transport	23 089	6 219	617	28 691
Matériel de bureau, informatique, mobilier	27 684	7 203		34 887
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	238 094	63 976	617	301 453
TOTAL GENERAL	280 338	67 346	617	347 067

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles	3 369				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions					
Install. tech., matériel, outill. industriels					
Installations, agencements divers	50 554				
Matériel de transport	6 219				
Mat. de bureau, informatique, mobilier	7 203				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	63 976				
TOTAL GENERAL	67 346				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

SAS WARM UP

ANNEXE

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

5 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts	559 500		559 500
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	219 420	219 420	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices	15 221	15 221	
- T.V.A.	1 232	1 232	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	19 068	19 068	
Groupe et associés	488 331	488 331	
Débiteurs divers	1 828 806	1 828 806	
Charges constatées d'avance	1 309	1 309	
TOTAL GENERAL	3 132 888	2 573 388	559 500
Montant des prêts accordés dans l'exercice	559 500		
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires	2 152 500		2 152 500	
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum	7 675 963	7 675 963		
- plus d'un an	350 161	207 451	142 711	
Emprunts et dettes financières	10 050	10 050		
Fournisseurs et comptes rattachés	452 606	452 606		
Personnel et comptes rattachés	12 343	12 343		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	17 251	17 251		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A.	45 075	45 075		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	390	390		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	450	450		
Groupe et associés	3 548 337	3 548 337		
Autres dettes	127 694	127 694		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	14 392 821	12 097 610	2 295 211	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 077 500			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	799 477			
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

SAS WARM UP

ANNEXE

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

6 - AUTRES TABLEAUX

6.1 - ELEMENTS RELEVANT DE PLUSIEURS POSTES DU BILAN

Entreprises liées ou avec lesquelles la société à un lien de participation

	Mt entreprises liées	Mt entreprises avec lesquelles la soc. à un lien de partic.	Mt dettes & créanc. rep. par effets de commerce
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immob. incorporelles			
Avances et acomptes sur immob. corporelles			
Participations	81 000	40 750	
Créances rattachées à des participations			
Prêts		559 500	
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés		161 920	
Autres créances		1 971 816	
Capital souscrit et appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des étab. de crédit			
Emprunts et dettes financières divers	2 414 624	1 253 609	
Avances et acomptes sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		48 216	
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		325	
Produits de participation			
Autres produits financiers		205 043	
Charges financières	261 425	88 599	

SAS WARM UP

ANNEXE

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

7 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

7.1 - PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	219 420
Autres créances	507 400
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	726 819

7.2 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	107 405
Emprunts et dettes financières divers	255 903
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	221 688
Dettes fiscales et sociales	16 787
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	601 784

7.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	1 309	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	1 309	

Commentaires:

7.4 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice	10 000	10,00
Actions /parts soc. émises pendant l'exercice		
Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice		
Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice	10 000	10,00

Commentaires:

SAS WARM UP

ANNEXE

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

8 - TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

<u>Filiales et Participations</u>	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consentis par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex.
A - Renseignements détaillés concernant les filiales & particip.										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
<i>- Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
SAS Warm Up Promo	100 000	219 395	19,00	19 000	19 000	1 441 729		4 730 993	219 864	
SAS Warm Up Tertiaire	10 000	181 435	19,00	1 900	1 900	562 451		1 270 148	-33 093	
SNC La Madeleine	1 000		20,00	200	200	32 275		1 226 704	-184 132	
SNC 3 Tilleuls	1 000		20,00	200	200	9 481		2 137 208	-69 609	
SNC NEHUP	1 000		45,00	450	450					
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & partic.										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
<i>a) Françaises</i>										
<i>b) Etrangères</i>										
<i>- Participations non reprises en A:</i>										
<i>a) Françaises</i>										
<i>b) Etrangères</i>										

Observations complémentaires