

WARM UP PROMOTION

**Société par actions simplifiée
au capital de 100 000 euros
Siège social : 5 Rue PROFESSEUR WEILL
69006 LYON
850 811 332 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 PROMOTION

Forme juridique : société par actions simplifiée

Numéro unique d'identification - (Siren) : 850 811 332 RCS LYON

Représentée par :

la société WARM UP

☒ 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 WARM UP

WARM UP PROMOTION

Numéro SIRET : 85081133200012

Code APE : 6810Z

5 Rue Professeur Weill
69006 LYON

COMPTES ANNUELS

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

A large, stylized handwritten signature in black ink, consisting of a large loop and a horizontal stroke.

CERTIFIE CONFORME

A handwritten signature in black ink, consisting of a series of loops and a horizontal stroke, positioned below the text "CERTIFIE CONFORME".

Bilan et Compte de Résultat

WARM UP PROMOTION

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2022 (12 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	51 995	40 059	11 936	0,23	26 002	0,46
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	14 931	5 673	9 257	0,18	10 657	0,19
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	3 960		3 960	0,08	3 260	0,06
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	280		280	0,01	280	0,00
TOTAL (I)	71 165	45 732	25 433	0,50	40 199	0,71
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens	853 100		853 100	16,79	120 000	2,11
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	694 086		694 086	13,66	2 002 098	35,27
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	951 952		951 952	18,74	1 053 189	18,55
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	94 183		94 183	1,85	77 219	1,36
. Personnel	9 163		9 163	0,18		
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices	57 677		57 677	1,14	40 788	0,72
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	148 840		148 840	2,93	55 676	0,98
. Autres	2 233 042		2 233 042	43,96	1 246 343	21,95
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	9 436		9 436	0,19	212 897	3,75
Charges constatées d'avance	2 921		2 921	0,06	828 489	14,59
TOTAL (II)	5 054 400		5 054 400	99,50	5 636 700	99,29
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)	5 125 565	45 732	5 079 834	100,00	5 676 899	100,00

WARM UP PROMOTION

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 (12 mois)
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé : 100 000)	100 000	100 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	1,97	1,76
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	10 000	10 000
Réserves statutaires ou contractuelles	0,20	0,18
Réserves réglementées		
Autres réserves	429 259	209 395
Report à nouveau	8,45	3,69
Résultat de l'exercice	17 065	219 864
	0,34	3,87
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	556 324	539 259
	10,95	9,50
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	920 000	500 000
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	18,11	8,81
. Emprunts	558 664	374 234
. Découverts, concours bancaires	11,00	6,59
. 3 748	0,07	
Emprunts et dettes financières diverses		
. Divers	1 772 000	1 856 000
. Associés	34,88	32,69
	70 729	70 729
	1,39	1,25
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	383 020	601 534
Dettes fiscales et sociales	7,54	10,60
. Personnel	13 217	34 551
. Organismes sociaux	0,26	0,61
. Etat, impôts sur les bénéfices	37 373	33 556
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	0,74	0,59
. Etat, obligations cautionnées	8 100	3 832
. Autres impôts, taxes et assimilés	0,16	0,07
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	277 901	451 754
Autres dettes	5,47	7,96
Instruments financiers à terme	2 581	15 836
Produits constatés d'avance	0,05	0,28
	80	80
	0,00	0,00
	476 096	547 699
	9,37	9,65
		647 834
		11,41
TOTAL (IV)	4 523 509	5 137 639
	89,05	90,50
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif		
(V)		
TOTAL PASSIF (I à V)	5 079 834	5 676 899
	100,00	100,00

WARM UP PROMOTION

**Société par actions simplifiée
au capital de 100 000 euros
Siège social : 5 Rue PROFESSEUR WEILL
69006 LYON
850 811 332 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 17 065 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	17 065 euros
------------------------	--------------

En totalité au compte « **autres réserves** » qui s'élève ainsi à 446 324 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 WARM UP



WARM UP PROMOTION

Annexe

Annexe**WARM UP PROMOTION****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 5 079 833,53 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 17 065,09 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 12 mois recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

WARM UP PROMOTION

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

SOMMAIRE**REGLES ET METHODES COMPTABLES**

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

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

WARM UP PROMOTION

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
Site internet	3 ans
Agencements, aménagements, installations	10 ans
Matériel de bureau et informatique	3 ans
Mobilier	10 ans

WARM UP PROMOTION**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 - 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.

WARM UP PROMOTION**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 du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

3 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

La société WARM UP PROMOTION a reçu sur l'exercice le produit de participation suivant :

- La SCCV Le Cornert d'un montant de 59 887 euros

WARM UP PROMOTION

ANNEXE

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

4 - 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	49 525		2 470
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions			
Install. techniques, matériel, outillages industriels			
Autres install., agencements, aménagements	8 943		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	5 007		981
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	13 950		981
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	3 260		1 400
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	280		
TOTAL	3 540		1 400
TOTAL GENERAL	67 015		4 851

	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			51 995	51 995
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel, outillages industriels				
Autres install., agencements, aménagements			8 943	8 943
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			5 988	5 988
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			14 931	14 931
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations		700	3 960	3 960
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			280	280
TOTAL		700	4 240	4 240
TOTAL GENERAL		700	71 165	71 165

WARM UP PROMOTION

ANNEXE

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

5 - 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	23 523	16 536		40 059
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel et outill. industriels				
Installations, agencements divers	1 523	894		2 418
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	1 770	1 486		3 256
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	3 293	2 380		5 673
TOTAL GENERAL	26 816	18 916		45 732

	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	16 536				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions					
Install. tech., matériel, outill. industriels					
Installations, agencements divers	894				
Matériel de transport					
Mat. de bureau, informatique, mobilier	1 486				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	2 380				
TOTAL GENERAL	18 916				

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

WARM UP PROMOTION

ANNEXE

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

6 - 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			
Autres immobilisations financières	280		280
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	951 952	951 952	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	9 163	9 163	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices	57 677	57 677	
- T.V.A.	148 840	148 840	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	26 737	26 737	
Groupe et associés	21 196	21 196	
Débiteurs divers	2 279 292	2 279 292	
Charges constatées d'avance	2 921	2 921	
TOTAL GENERAL	3 498 058	3 497 778	280
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
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	920 000	920 000		
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum	3 748	3 748		
- plus d'un an	558 664	558 664		
Emprunts et dettes financières	1 772 000	1 772 000		
Fournisseurs et comptes rattachés	383 020	383 020		
Personnel et comptes rattachés	13 217	13 217		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	37 373	37 373		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices	8 100	8 100		
- T.V.A.	277 901	277 901		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	2 581	2 581		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	80	80		
Groupe et associés	70 729	70 729		
Autres dettes	476 096	476 096		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	4 523 509	4 523 509		
Emprunts souscrits en cours d'exercice	951 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	615 000			
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

WARM UP PROMOTION

ANNEXE

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

7 - AUTRES TABLEAUX

7.1 - 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	3 480	100 480	
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés	760 390	150 153	
Autres créances	1 394 731	209 230	
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		2 191 830	
Avances et acomptes sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		139 976	
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	189 812		
Produits de participation			
Autres produits financiers		10 618	
Charges financières		218 513	

WARM UP PROMOTION

ANNEXE

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

8 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

8.1 - 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	836 956
Autres créances	40 355
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	877 311

8.2 - 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	558 664
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	258 184
Dettes fiscales et sociales	18 636
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	835 484

8.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	2 921	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	2 921	

Commentaires:

8.4 - 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:

WARM UP PROMOTION

ANNEXE

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

9 - TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et Participations	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.										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
SNC LA MADELEINE	1 000		70,00	700	700	39 057		1 226 704	-184 131	
SNC 3 TILLEULS	1 000		70,00	700	700	44 789		2 137 208	69 609	
SCCV LE CORNER	1 000		70,00	700	700	176 464		2 024 691	99 812	
SNC LAETITIA PENAS	100	-11 167	80,00	80	80	371 580		669 043	-33 115	
SNC ATELIER 45	1 000		70,00	700	700	619 318				
- Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
SAS FWT	1 000	53 304	48,00	480	480	188 035			92 655	
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & partic.										
- Filiales non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										
- Participations non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										

WARM UP PROMOTION

ANNEXE

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS (suite)

Filiales et Participations	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. - Filiales (plus de 50% du capital détenu) SNC TIGLIO	1 000		70	700	700	116 787				
- Participations (10 à 50 % du capital détenu)										

Observations complémentaires