Profil
Société à responsabilité limitée au capital de 8 000 euros
Siège social : 349 Avenue Jean Jaurès, 69007 LYON
378 869 846 RCS LYON

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE DU 30 JUIN 2025

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2024

DEUXIEME DÉCISION

L'Associée Unique approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2024 s'élevant à 671 295,51 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	671 295,51 euros
A titre de dividende global à l'Associée Unique Soit 1 300,00 euros par part	650 000,00 euros
Le solde	21 295,51 euros

En totalité au compte **« report à nouveau »** qui s'élève ainsi à 21 295,51 euros.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2024 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 650 000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Ce dividende sera mis en paiement à compter du 30 juin 2025.
…/…

Certifié conforme
La Gérance

Signé par **Delphine DEMICHEL**
le 27/10/2025 10:57

Tech & Trust by DOCAPOSTE

Docusign Envelope ID: A879361F-AA3B-40DA-AA77-A4DDA5B0AE0F

certifié conforme par la Gérante

Signé par **Delphine DEMICHEL**
le 27/10/2025 10:57

Tech & Trust by DOCAPOSTE

PARTIE UN - COMPTES SOCIAUX

I. Bilan actif

BILAN-ACTIF	2024			N-1
	Brut	Amortissements	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets	40 745	40 745		584
Fonds commercial	745 163		745 163	745 163
Autres immobilisations incorporelles				
Avances sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles	785 908	40 745	745 163	745 747
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel	11 799	11 799		
Autres immobilisations corporelles	250 446	238 146	12 299	44 905
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	262 245	249 945	12 299	44 905
Participations évaluées par mise en équiv.				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	105 116		105 116	65 291
Autres immobilisations financières	42 832		42 832	65 249
Immobilisations financières	147 948		147 948	130 539
Total Actif Immobilisé	1 196 101	290 690	905 411	921 192
Matières premières, approvisionnements	38 667		38 667	17 983
En cours de production de biens				
En cours de production de services	23 470		23 470	
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Stock	62 137		62 137	17 983
Avances et acomptes versés sur commandes	1 999		1 999	12 671
Clients et comptes rattachés	3 107 088	127 864	2 979 225	3 178 580
Autres créances	344 028		344 028	308 872
Capital souscrit et appelé, non versé				
Créances	3 453 116	127 864	3 325 252	3 500 124
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	69 366		69 366	5 798
Disponibilités	69 366		69 366	5 798
Charges constatées d'avance	32 786		32 786	40 011
TOTAL Actif circulant	3 617 405	127 864	3 489 541	3 563 916
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	4 813 506	418 554	4 394 952	4 485 108

Docusign Envelope ID: A879361F-AA3B-40DA-AA77-A4DDA5B0AE0F

II. Bilan passif

BILAN-PASSIF	2024	N-1
Capital social ou individuel	8 000	8 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	800	800
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	71 744**Erreur !**	101 176
Report à nouveau		15 675
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	671 296	204 924
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Capitaux propres	751 870	330 574
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres fonds propres		
Provisions pour risques		200 000
Provisions pour charges		
Provisions pour risques et charges		200 000
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	235 955	1 638 428
Dettes financières	235 955	1 638 428
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	89 781	91 501
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	733 578	378 621
Dettes fiscales et sociales	2 426 600	1 840 091
Dettes d'exploitation	3 249 958	2 310 213
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	30 696	
Dettes diverses	30 696	
Produits constatés d'avance	126 473	5 892
Dettes	3 643 082	3 954 533
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL - PASSIF	4 394 952	4 485 108

Docusign Envelope ID: A879361F-AA3B-40DA-AA77-A4DDA5B0AE0F

III. Compte de résultat

Compte de résultat			2024 France	2024 Exportation	2024 Total	N-1
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services			13 278 922	1 832 752	15 111 674	12 170 327
Chiffres d'affaires			**13 278 922**	**1 832 752**	**15 111 674**	**12 170 327**
Production stockée					23 470	
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges					89 189	18 436
Autres produits					63 758	31 306
Total des produits d'exploitation					**15 288 091**	**12 220 069**
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements					129 324	66 858
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					(20 685)	2 330
Autres achats et charges externes					1 679 649	1 552 976
Impôts, taxes et versements assimilés					338 618	332 951
Salaires et traitements					9 237 751	8 007 010
Charges sociales					2 526 829	1 718 186
Dotations d'exploitation	sur immobilisations	- Dotations aux amortissements			18 291	29 291
		- Dotations aux provisions				
	Sur actif circulant : dotations aux provisions				117 847	39 824
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					
Autres charges					23 135	7 350
Total des charges d'exploitation					**14 050 760**	**11 756 775**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION					**1 237 331**	**463 294**
Bénéfice attribué ou perte transférée						
Perte supportée ou bénéfice transféré						
Produits financiers de participations						18
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé						
Autres intérêts et produits assimilés					159	48
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change					4	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total des produits financiers					**164**	**66**
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées					46 101	48 704
Différences négatives de change					22	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières					**46 123**	**48 704**
RÉSULTAT FINANCIER					**(45 959)**	**(48 638)**
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS					**1 191 372**	**414 655**
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges					200 000	
Total des produits exceptionnels					**200 000**	
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion					69 456	9 941
Charges exceptionnelles sur opérations en capital					46 124	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						200 000
Total des charges exceptionnelles					**115 580**	**209 941**
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL					**84 420**	**(209 941)**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise					284 795	
Impôts sur les bénéfices					319 702	(210)
TOTAL DES PRODUITS					**15 488 255**	**12 220 134**
TOTAL DES CHARGES					**14 816 959**	**12 015 211**
BÉNÉFICE OU PERTE					**671 296**	**204 924**

Docusign Envelope ID: A879361F-AA3B-40DA-AA77-A4DDA5B0AE0F

PARTIE DEUX - NOTES ANNEXES AUX COMPTES SOCIAUX

Les informations ci-après constituent l'annexe au Bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total est 4 394 952 euros et le résultat s'élève à 671 296 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois couvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels et sont exprimés en euros.

I. Faits marquants

Provision pour risque URSSAF

Une provision pour risque et charge avec l'URSSAF, liée à la période COVID a été estimée en 2023 à hauteur de 200 000 €.
La provision a été reprise dans les comptes 2024 et la charge réelle a été comptabilisées dans les comptes à hauteur de 340 258 €.

Jeux Olympiques Paris 2024

La société Profil a signé un ou plusieurs contrats pour les Jeux Olympiques de Paris 2024. Ces contrats ont été reconnus selon la méthode de l'avancement.
De ce fait, un chiffre d'affaires de 2 320 K€ a été reconnu dans les comptes 2024

II. Règles et méthodes comptables

1. Modes et méthodes d'évaluation appliqués aux postes du bilan et du compte de résultat

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis dans l'objectif de présenter une image fidèle en respectant :

- Les principes généraux de prudence, de régularité, de sincérité,
- Conformément aux hypothèses de base suivantes :
  - Continuité de l'exploitation,
  - Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
  - Indépendance des exercices,
- Les conventions comptables ont été appliquées conformément aux dispositions du règlement ANC N° 2020-05 du 24 juillet 2020 modifiant le règlement ANC n°2014-03 relatif au Plan Comptable Général, et à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des dits comptes annuels

La méthode de base retenue pour l'entrée et l'évaluation des éléments patrimoniaux est la méthode des coûts historiques.

2. Description et justification des modifications intervenues d'un exercice à l'autre

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

Docusign Envelope ID: A879361F-AA3B-40DA-AA77-A4DDA5B0AE0F

3. Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les immobilisations sont amorties sur leur durée réelle d'utilisation.

Les dotations aux amortissements sont comptabilisées en résultat d'exploitation.

a. Immobilisations incorporelles

Les durées d'amortissement les plus couramment pratiquées sont les suivantes :

Logiciels	1 à 3 ans
Droit au bail	30 ans

A chaque clôture, un test de dépréciation est réalisé s'il existe un indice de perte de valeur, une provision est constituée si la valeur d'utilité est inférieure à la valeur comptable.

b. Immobilisations corporelles

Les durées d'amortissement les plus couramment pratiquées sont les suivantes :

Constructions	10 à 30 ans
Installations techniques	2 à 10 ans
Matériels et outillages industriels	3 à 5 ans
Matériel de transport	3 à 5 ans
Matériel de bureau et informatique	3 à 10 ans

Certains actifs locatifs sont acquis dans le cadre d'un contrat signé avec un client s'engageant sur un certain nombre d'années ou d'évènements.
Ces immobilisations dédiées sont donc amorties selon le nombre de sessions concernées et non pas en linéaire au prorata temporis.

4. Immobilisations financières

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition.

Les titres font l'objet d'une provision lorsque leur valeur d'utilité est inférieure à la valeur comptable. La valeur d'utilité des sociétés non consolidées est déterminée en tenant compte de la quote-part des capitaux propres détenus, réévaluée le cas échéant, des perspectives de développement et de résultat.

5. Créances et dettes

Les créances d'exploitation font l'objet d'une appréciation au cas par cas. En fonction du risque encouru, une provision pour dépréciation est constituée sur chacune d'elles.

Les créances et dettes sont comptabilisées à leur valeur nominale.

Celles libellées en monnaies étrangères ne faisant pas l'objet de couverture sont évaluées au dernier cours de change connu à la date de clôture.

Les écarts en découlant sont portés en écarts de conversion à l'actif ou au passif du bilan. Une provision est constituée pour couvrir les pertes de change latentes.

Docusign Envelope ID: A879361F-AA3B-40DA-AA77-A4DDA5B0AE0F

6. VMP

Les valeurs mobilières de placement sont évaluées au prix d'acquisition ; une provision est constituée au 31 décembre dans l'hypothèse d'une cotation inférieure au prix d'acquisition.

7. Stocks

Le coût d'acquisition des matières premières, approvisionnements et marchandises correspond au prix d'achat augmenté des frais accessoires d'achat.

Les stocks de produits finis, produits intermédiaires et encours sont évalués au coût de production correspondant au coût direct des matières premières, de la main d'œuvre de production et des achats de sous-traitance consommés augmenté des coûts indirects de production.

Le coût historique des stocks et encours est évalué selon la méthode du coût moyen pondéré.

Les stocks et encours sont composés des dépensées engagées pour le compte des salons se déroulant sur le ou les exercice(s) à venir. Les charges intégrées se composent notamment d'une quote-part :

- Des frais de personnel des salariés du service technique, du service commercial et des chantiers
- Des coûts d'exploitation, des coûts locatifs
- Des coûts de transport et fabrication

La dépréciation des stocks est calculée en fonction de leur valeur économique en tenant compte de leur obsolescence technique ou commerciale et des risques liés à leur faible rotation.

8. Provisions pour risques et charges

Des provisions pour risques et charges sont constatées lorsque sont perçus des risques ou des aléas correspondant à la meilleure estimation de la sortie de ressources.

Un comité des risques se réunit avant l'arrêté des comptes annuels, afin d'analyser le niveau de risque de chaque litige et de décider du niveau de provision à constater dans les comptes.

9. Reconnaissance du chiffre d'affaires

La reconnaissance des revenus liés à ses prestations est réalisée de la manière suivante :

- Les revenus issus de la mise à disposition d'installations générales pour des évènements de courte durée avec une redondance avérée sont reconnus lors de l'ouverture de la manifestation.

- Les « jumbos events » nécessitent une phase de préparation significative (design, logistique, allocation des actifs) qui est réalisée en amont des évènements. En conséquence, les revenus issus de ces contrats sont reconnus en fonction de la consommation des coûts. En cas d'identification de pertes à terminaison, une provision est constatée.

- Pour les contrats de location sans terme particulier, et pour les contrats de location longue durée, le chiffre d'affaires est reconnu sur une base mensuelle.

- En ce qui concerne la vente des matériels locatifs immobilisés, les produits correspondants sont pris en compte dans le chiffre d'affaires, et les valeurs nettes comptables sont classées en charge d'exploitation lors de la livraison effective des biens.

La société exerce son activité au sein d'un seul secteur : Prestations de services liées à évènementiel.

Docusign Envelope ID: A879361F-AA3B-40DA-AA77-A4DDA5B0AE0F

III.Notes sur le bilan

1. Immobilisations

Immobilisations		Valeur brute au début de l'exercice	Augmentation	Diminution	Valeur brute à la fin de l'exercice
Fonds de commerce / mali de fusion		745 163			745 163
Autres postes d'immobilisations incorporelles		40 745			40 745
Immobilisations incorporelles		785 908			785 908
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels		11 799			11 799
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers	237 796		187 350	50 447
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau et mobilier informatique	192 897	7 975	873	199 999
	Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations corporelles		442 492	7 975	188 222	262 245
Participations évaluées par mise en équivalence					
Autres participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts et autres immobilisations financières		130 539	40 824	23 416	147 948
Immobilisations financières		130 539	40 824	23 416	147 948
TOTAL		1 358 940	48 799	211 638	1 196 101

2. Amortissements

Immobilisations amortissables		Début d'exercice	Augmentation	Diminution	Fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement					
Fonds commercial					
Autres postes d'immobilisations incorporelles		40 161	584		40 745
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Installations générales, agencements				
Installations techniques, matériels et outillages		11 799			11 799
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements divers	206 647	7 384	165 203	48 829
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	179 141	10 906	730	189 317
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL		437 748	18 874	165 933	290 690

Docusign Envelope ID: A879361F-AA3B-40DA-AA77-A4DDA5B0AE0F

3. Provisions

Nature des provisions	Début de l'exercice	Augmentation	Diminution	Fin de l'exercice
Provisions gisements miniers et pétroliers				
Provisions investissements				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
- Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL				
Provisions pour litiges				
Provisions pour garantie données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions et obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretien				
Provisions pour charges soc. et fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	200 000		200 000	
TOTAL	**200 000**		**200 000**	
Provisions sur immobilisations incorporelles				
Provisions sur immobilisations corporelles				
Provisions sur titres mis en équivalence				
Provisions sur titres de participation				
Provisions sur autres immos financières				
Provisions sur stocks et en-cours				
Provisions sur comptes clients	87 636	117 847	77 619	127 864
Autres provisions pour dépréciations				
TOTAL	**87 636**	**117 847**	**77 619**	**127 864**
TOTAL GENERAL	**287 636**	**117 847**	**277 619**	**127 864**
Dont dotations et reprises d'exploitation		117 847	77 619	
Dont dotations et reprises financières				
Dont dotations et reprises exceptionnelles			200 000	
dépréciations des titres mis en équivalence				

Docusign Envelope ID: A879361F-AA3B-40DA-AA77-A4DDA5B0AE0F

4. Créances et dettes

Etat des créances		Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations				
Prêts		105 116		105 116
Autres immobilisations financières		42 832		42 832
Total des créances liées à l'actif immobilisé		147 948		147 948
Clients douteux ou litigieux		158 603	158 603	
Autres créances clients		2 948 485	2 948 485	
Créances représentatives de titres prêtés	Prov pour dép ant constitués			
Personnel et comptes rattachés		11 137	11 137	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices			
	Taxe sur la valeur ajoutée	147 028	147 028	
	Autres impôts			
	Etat - divers			
Groupes et associés		185 863	185 863	
Débiteurs divers				
Total des créances liées à l'actif circulant		3 451 116	3 451 116	
Charges constatées d'avance		32 786	32 786	
TOTAL DES CREANCES		3 631 850	3 483 902	147 948
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés				

Etat des dettes		Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an et - de cinq ans	A plus de cinq ans
Emprunts obligataires convertibles					
Autres emprunts obligataires					
Emprunts auprès des établissements de crédits moins de 1 an à l'origine					
Emprunts auprès des établissements de crédits plus de 1 an à l'origine					
Emprunts et dettes financières divers					
Fournisseurs et comptes rattachés		733 578	733 578		
Personnel et comptes rattachés		901 503	901 503		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		729 410	729 410		
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée	683 608	683 608		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts	112 078	112 078		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupes et associés		235 955	235 955		
Autres dettes		30 696	30 696		
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance		126 473	126 473		
TOTAL DES DETTES		3 553 301	3 553 301		

Docusign Envelope ID: A879361F-AA3B-40DA-AA77-A4DDA5B0AE0F

5. Éléments constitutifs du fonds commercial

	Valeur brute début exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute fin d'exercice
Droit au bail				
Fonds acquis ayant fait l'objet d'une protection juridique	245 000			245 000
Fonds acquis n'ayant pas fait l'objet d'une protection juridique				
Fonds résultant d'une réévaluation légale				
Fonds résultant d'une réévaluation libre				
Autres :				
Mali de fusion	500 163			500 163
TOTAL	745 163			745 163

6. Stocks

Nature	Valeur brute	Dépréciation	Valeur nette
Stock de fourniture	38 667		38 667
Prestations de service en-cours	23 470		23 470
TOTAL	62 137		62 137

7. Charges et produits constatés d'avance

Les postes correspondent à des éléments d'exploitation concernant des opérations post-clôture.

Docusign Envelope ID: A879361F-AA3B-40DA-AA77-A4DDA5B0AE0F

8. Détail des charges à payer

Charges à payer	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	174 524
Dettes fiscales et sociales	881 399
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	**1 086 619**

9. Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	71 494
Personnel et comptes rattachés	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	
Etat et autres collectivités publiques	
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	**71 494**

Docusign Envelope ID: A879361F-AA3B-40DA-AA77-A4DDA5B0AE0F

109, rue Tête d'Or
CS 10363
69451 Lyon Cedex 06

Profil

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2024

Forvis Mazars
Société par actions simplifiée d'expertise comptable et de commissariat aux comptes
Capital de 5 986 008 euros - RCS Lyon B 351 497 649

Docusign Envelope ID: A879361F-AA3B-40DA-AA77-A4DDA5B0AE0F

Profil
Entreprise unipersonnelle à responsabilité limitée
RCS Lyon 378 869 846

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2024

À l'associée unique de la société Profil,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos décisions, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société Profil relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2024, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er janvier 2024 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Docusign Envelope ID: A879361F-AA3B-40DA-AA77-A4DDA5B0AE0F

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Informations données dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associée unique

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associée unique.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par la Gérante.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion.
  Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

Docusign Envelope ID: A879361F-AA3B-40DA-AA77-A4DDA5B0AE0F

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Le commissaire aux comptes

Forvis Mazars

Lyon, 24 juin 2025

DocuSigned by:
Arnaud Flèche
B89279252C02483...

Arnaud Flèche

Associé

Docusign Envelope ID: A879361F-AA3B-40DA-AA77-A4DDA5B0AE0F

PARTIE UN - COMPTES SOCIAUX

I. Bilan actif

BILAN-ACTIF	2024			N-1
	Brut	Amortissements	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets	40 745	40 745		584
Fonds commercial	745 163		745 163	745 163
Autres immobilisations incorporelles				
Avances sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles	785 908	40 745	745 163	745 747
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel	11 799	11 799		
Autres immobilisations corporelles	250 446	238 146	12 299	44 905
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	262 245	249 945	12 299	44 905
Participations évaluées par mise en équiv.				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	105 116		105 116	65 291
Autres immobilisations financières	42 832		42 832	65 249
Immobilisations financières	147 948		147 948	130 539
Total Actif Immobilisé	1 196 101	290 690	905 411	921 192
Matières premières, approvisionnements	38 667		38 667	17 983
En cours de production de biens				
En cours de production de services	23 470		23 470	
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Stock	62 137		62 137	17 983
Avances et acomptes versés sur commandes	1 999		1 999	12 671
Clients et comptes rattachés	3 107 088	127 864	2 979 225	3 178 580
Autres créances	344 028		344 028	308 872
Capital souscrit et appelé, non versé				
Créances	3 453 116	127 864	3 325 252	3 500 124
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	69 366		69 366	5 798
Disponibilités	69 366		69 366	5 798
Charges constatées d'avance	32 786		32 786	40 011
TOTAL Actif circulant	3 617 405	127 864	3 489 541	3 563 916
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	4 813 506	418 554	4 394 952	4 485 108

Docusign Envelope ID: A879361F-AA3B-40DA-AA77-A4DDA5B0AE0F

II. Bilan passif

BILAN-PASSIF	2024	N-1
Capital social ou individuel	8 000	8 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	800	800
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	71 744Erreur !	101 176
Report à nouveau		15 675
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	671 296	204 924
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Capitaux propres	751 870	330 574
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres fonds propres		
Provisions pour risques		200 000
Provisions pour charges		
Provisions pour risques et charges		200 000
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	235 955	1 638 428
Dettes financières	235 955	1 638 428
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	89 781	91 501
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	733 578	378 621
Dettes fiscales et sociales	2 426 600	1 840 091
Dettes d'exploitation	3 249 958	2 310 213
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	30 696	
Dettes diverses	30 696	
Produits constatés d'avance	126 473	5 892
Dettes	3 643 082	3 954 533
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL - PASSIF	4 394 952	4 485 108

Docusign Envelope ID: A879361F-AA3B-40DA-AA77-A4DDA5B0AE0F

III. Compte de résultat

Compte de résultat			2024 France	2024 Exportation	2024 Total	N-1
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services			13 278 922	1 832 752	15 111 674	12 170 327
Chiffres d'affaires			13 278 922	1 832 752	15 111 674	12 170 327
Production stockée					23 470	
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges					89 189	18 436
Autres produits					63 758	31 306
Total des produits d'exploitation					15 288 091	12 220 069
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements					129 324	66 858
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					(20 685)	2 330
Autres achats et charges externes					1 679 649	1 552 976
Impôts, taxes et versements assimilés					338 618	332 951
Salaires et traitements					9 237 751	8 007 010
Charges sociales					2 526 829	1 718 186
Dotations d'exploitation	sur immobilisations	- Dotations aux amortissements			18 291	29 291
		- Dotations aux provisions				
	Sur actif circulant : dotations aux provisions				117 847	39 824
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					
Autres charges					23 135	7 350
Total des charges d'exploitation					14 050 760	11 756 775
RÉSULTAT D'EXPLOITATION					1 237 331	463 294
Bénéfice attribué ou perte transférée						
Perte supportée ou bénéfice transféré						
Produits financiers de participations						18
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé						
Autres intérêts et produits assimilés					159	48
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change					4	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total des produits financiers					164	66
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées					46 101	48 704
Différences négatives de change					22	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières					46 123	48 704
RÉSULTAT FINANCIER					(45 959)	(48 638)
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS					1 191 372	414 655
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges					200 000	
Total des produits exceptionnels					200 000	
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion					69 456	9 941
Charges exceptionnelles sur opérations en capital					46 124	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						200 000
Total des charges exceptionnelles					115 580	209 941
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL					84 420	(209 941)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise					284 795	
Impôts sur les bénéfices					319 702	(210)
TOTAL DES PRODUITS					15 488 255	12 220 134
TOTAL DES CHARGES					14 816 959	12 015 211
BÉNÉFICE OU PERTE					671 296	204 924

Docusign Envelope ID: A879361F-AA3B-40DA-AA77-A4DDA5B0AE0F

PARTIE DEUX - NOTES ANNEXES AUX COMPTES SOCIAUX

Les informations ci-après constituent l'annexe au Bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total est 4 394 952 euros et le résultat s'élève à 671 296 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois couvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels et sont exprimés en euros.

I. Faits marquants

Provision pour risque URSSAF

Une provision pour risque et charge avec l'URSSAF, liée à la période COVID a été estimée en 2023 à hauteur de 200 000 €.
La provision a été reprise dans les comptes 2024 et la charge réelle a été comptabilisées dans les comptes à hauteur de 340 258 €.

Jeux Olympiques Paris 2024

La société Profil a signé un ou plusieurs contrats pour les Jeux Olympiques de Paris 2024. Ces contrats ont été reconnus selon la méthode de l'avancement.
De ce fait, un chiffre d'affaires de 2 320 K€ a été reconnu dans les comptes 2024

II. Règles et méthodes comptables

1. Modes et méthodes d'évaluation appliqués aux postes du bilan et du compte de résultat

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis dans l'objectif de présenter une image fidèle en respectant :

- Les principes généraux de prudence, de régularité, de sincérité,
- Conformément aux hypothèses de base suivantes :
  - Continuité de l'exploitation,
  - Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
  - Indépendance des exercices,
- Les conventions comptables ont été appliquées conformément aux dispositions du règlement ANC N° 2020-05 du 24 juillet 2020 modifiant le règlement ANC n°2014-03 relatif au Plan Comptable Général, et à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des dits comptes annuels

La méthode de base retenue pour l'entrée et l'évaluation des éléments patrimoniaux est la méthode des coûts historiques.

2. Description et justification des modifications intervenues d'un exercice à l'autre

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

Docusign Envelope ID: A879361F-AA3B-40DA-AA77-A4DDA5B0AE0F

3. Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les immobilisations sont amorties sur leur durée réelle d'utilisation.

Les dotations aux amortissements sont comptabilisées en résultat d'exploitation.

a. Immobilisations incorporelles

Les durées d'amortissement les plus couramment pratiquées sont les suivantes :

Logiciels	1 à 3 ans
Droit au bail	30 ans

A chaque clôture, un test de dépréciation est réalisé s'il existe un indice de perte de valeur, une provision est constituée si la valeur d'utilité est inférieure à la valeur comptable.

b. Immobilisations corporelles

Les durées d'amortissement les plus couramment pratiquées sont les suivantes :

Constructions	10 à 30 ans
Installations techniques	2 à 10 ans
Matériels et outillages industriels	3 à 5 ans
Matériel de transport	3 à 5 ans
Matériel de bureau et informatique	3 à 10 ans

Certains actifs locatifs sont acquis dans le cadre d'un contrat signé avec un client s'engageant sur un certain nombre d'années ou d'évènements.
Ces immobilisations dédiées sont donc amorties selon le nombre de sessions concernées et non pas en linéaire au prorata temporis.

4. Immobilisations financières

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition.

Les titres font l'objet d'une provision lorsque leur valeur d'utilité est inférieure à la valeur comptable. La valeur d'utilité des sociétés non consolidées est déterminée en tenant compte de la quote-part des capitaux propres détenus, réévaluée le cas échéant, des perspectives de développement et de résultat.

5. Créances et dettes

Les créances d'exploitation font l'objet d'une appréciation au cas par cas. En fonction du risque encouru, une provision pour dépréciation est constituée sur chacune d'elles.

Les créances et dettes sont comptabilisées à leur valeur nominale.

Celles libellées en monnaies étrangères ne faisant pas l'objet de couverture sont évaluées au dernier cours de change connu à la date de clôture.

Les écarts en découlant sont portés en écarts de conversion à l'actif ou au passif du bilan. Une provision est constituée pour couvrir les pertes de change latentes.

Docusign Envelope ID: A879361F-AA3B-40DA-AA77-A4DDA5B0AE0F

6. VMP

Les valeurs mobilières de placement sont évaluées au prix d'acquisition ; une provision est constituée au 31 décembre dans l'hypothèse d'une cotation inférieure au prix d'acquisition.

7. Stocks

Le coût d'acquisition des matières premières, approvisionnements et marchandises correspond au prix d'achat augmenté des frais accessoires d'achat.

Les stocks de produits finis, produits intermédiaires et encours sont évalués au coût de production correspondant au coût direct des matières premières, de la main d'œuvre de production et des achats de sous-traitance consommés augmenté des coûts indirects de production.

Le coût historique des stocks et encours est évalué selon la méthode du coût moyen pondéré.

Les stocks et encours sont composés des dépensées engagées pour le compte des salons se déroulant sur le ou les exercice(s) à venir. Les charges intégrées se composent notamment d'une quote-part :

- Des frais de personnel des salariés du service technique, du service commercial et des chantiers
- Des coûts d'exploitation, des coûts locatifs
- Des coûts de transport et fabrication

La dépréciation des stocks est calculée en fonction de leur valeur économique en tenant compte de leur obsolescence technique ou commerciale et des risques liés à leur faible rotation.

8. Provisions pour risques et charges

Des provisions pour risques et charges sont constatées lorsque sont perçus des risques ou des aléas correspondant à la meilleure estimation de la sortie de ressources.

Un comité des risques se réunit avant l'arrêté des comptes annuels, afin d'analyser le niveau de risque de chaque litige et de décider du niveau de provision à constater dans les comptes.

9. Reconnaissance du chiffre d'affaires

La reconnaissance des revenus liés à ses prestations est réalisée de la manière suivante :

- Les revenus issus de la mise à disposition d'installations générales pour des évènements de courte durée avec une redondance avérée sont reconnus lors de l'ouverture de la manifestation.

- Les « jumbos events » nécessitent une phase de préparation significative (design, logistique, allocation des actifs) qui est réalisée en amont des évènements. En conséquence, les revenus issus de ces contrats sont reconnus en fonction de la consommation des coûts. En cas d'identification de pertes à terminaison, une provision est constatée.

- Pour les contrats de location sans terme particulier, et pour les contrats de location longue durée, le chiffre d'affaires est reconnu sur une base mensuelle.

- En ce qui concerne la vente des matériels locatifs immobilisés, les produits correspondants sont pris en compte dans le chiffre d'affaires, et les valeurs nettes comptables sont classées en charge d'exploitation lors de la livraison effective des biens.

La société exerce son activité au sein d'un seul secteur : Prestations de services liées à évènementiel.

Docusign Envelope ID: A879361F-AA3B-40DA-AA77-A4DDA5B0AE0F

III.Notes sur le bilan

1. Immobilisations

Immobilisations		Valeur brute au début de l'exercice	Augmentation	Diminution	Valeur brute à la fin de l'exercice
Fonds de commerce / mali de fusion		745 163			745 163
Autres postes d'immobilisations incorporelles		40 745			40 745
Immobilisations incorporelles		785 908			785 908
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels		11 799			11 799
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers	237 796		187 350	50 447
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau et mobilier informatique	192 897	7 975	873	199 999
	Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations corporelles		442 492	7 975	188 222	262 245
Participations évaluées par mise en équivalence					
Autres participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts et autres immobilisations financières		130 539	40 824	23 416	147 948
Immobilisations financières		130 539	40 824	23 416	147 948
TOTAL		1 358 940	48 799	211 638	1 196 101

2. Amortissements

Immobilisations amortissables		Début d'exercice	Augmentation	Diminution	Fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement					
Fonds commercial					
Autres postes d'immobilisations incorporelles		40 161	584		40 745
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Installations générales, agencements				
Installations techniques, matériels et outillages		11 799			11 799
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements divers	206 647	7 384	165 203	48 829
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	179 141	10 906	730	189 317
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL		437 748	18 874	165 933	290 690

Docusign Envelope ID: A879361F-AA3B-40DA-AA77-A4DDA5B0AE0F

3. Provisions

Nature des provisions	Début de l'exercice	Augmentation	Diminution	Fin de l'exercice
Provisions gisements miniers et pétroliers				
Provisions investissements				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
- Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL				
Provisions pour litiges				
Provisions pour garantie données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions et obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretien				
Provisions pour charges soc. et fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	200 000		200 000	
TOTAL	200 000		200 000	
Provisions sur immobilisations incorporelles				
Provisions sur immobilisations corporelles				
Provisions sur titres mis en équivalence				
Provisions sur titres de participation				
Provisions sur autres immos financières				
Provisions sur stocks et en-cours				
Provisions sur comptes clients	87 636	117 847	77 619	127 864
Autres provisions pour dépréciations				
TOTAL	87 636	117 847	77 619	127 864
TOTAL GENERAL	287 636	117 847	277 619	127 864
Dont dotations et reprises d'exploitation		117 847	77 619	
Dont dotations et reprises financières				
Dont dotations et reprises exceptionnelles			200 000	
dépréciations des titres mis en équivalence				

Docusign Envelope ID: A879361F-AA3B-40DA-AA77-A4DDA5B0AE0F

4. Créances et dettes

Etat des créances		Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations				
Prêts		105 116		105 116
Autres immobilisations financières		42 832		42 832
Total des créances liées à l'actif immobilisé		147 948		147 948
Clients douteux ou litigieux		158 603	158 603	
Autres créances clients		2 948 485	2 948 485	
Créances représentatives de titres prêtés	Prov pour dép ant constitués			
Personnel et comptes rattachés		11 137	11 137	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices			
	Taxe sur la valeur ajoutée	147 028	147 028	
	Autres impôts			
	Etat - divers			
Groupes et associés		185 863	185 863	
Débiteurs divers				
Total des créances liées à l'actif circulant		3 451 116	3 451 116	
Charges constatées d'avance		32 786	32 786	
TOTAL DES CREANCES		3 631 850	3 483 902	147 948
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés				

Etat des dettes		Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an et - de cinq ans	A plus de cinq ans
Emprunts obligataires convertibles					
Autres emprunts obligataires					
Emprunts auprès des établissements de crédits moins de 1 an à l'origine					
Emprunts auprès des établissements de crédits plus de 1 an à l'origine					
Emprunts et dettes financières divers					
Fournisseurs et comptes rattachés		733 578	733 578		
Personnel et comptes rattachés		901 503	901 503		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		729 410	729 410		
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée	683 608	683 608		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts	112 078	112 078		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupes et associés		235 955	235 955		
Autres dettes		30 696	30 696		
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance		126 473	126 473		
TOTAL DES DETTES		3 553 301	3 553 301		

Docusign Envelope ID: A879361F-AA3B-40DA-AA77-A4DDA5B0AE0F

5. Éléments constitutifs du fonds commercial

	Valeur brute début exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute fin d'exercice
Droit au bail				
Fonds acquis ayant fait l'objet d'une protection juridique	245 000			245 000
Fonds acquis n'ayant pas fait l'objet d'une protection juridique				
Fonds résultant d'une réévaluation légale				
Fonds résultant d'une réévaluation libre				
Autres :				
Mali de fusion	500 163			500 163
TOTAL	745 163			745 163

6. Stocks

Nature	Valeur brute	Dépréciation	Valeur nette
Stock de fourniture	38 667		38 667
Prestations de service en-cours	23 470		23 470
TOTAL	62 137		62 137

7. Charges et produits constatés d'avance

Les postes correspondent à des éléments d'exploitation concernant des opérations post-clôture.

Docusign Envelope ID: A879361F-AA3B-40DA-AA77-A4DDA5B0AE0F

8. Détail des charges à payer

Charges à payer	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	174 524
Dettes fiscales et sociales	881 399
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	1 086 619

9. Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	71 494
Personnel et comptes rattachés	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	
Etat et autres collectivités publiques	
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	71 494

Docusign Envelope ID: A879361F-AA3B-40DA-AA77-A4DDA5B0AE0F

10. Détail des charges à répartir sur plusieurs exercices

Néant

11. Éléments relevant de plusieurs postes du bilan

Postes du bilan	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la société a un lien de participation
Capital souscrit non appelé		
Avances et acomptes sur immobilisations corp.		
Avances et acomptes sur immobilisations incorp.		
Titres de Participations		
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Avances et acomptes versés		
Créances clients et comptes rattachés	919 494	
Autres créances		
Capital souscrit appelé non versé		
Valeurs mobilières de placement		
Emprunts et dettes diverses		
Avances et acomptes reçus		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	413 869	
Dettes sur immobilisations		
Autres dettes		

Docusign Envelope ID: A879361F-AA3B-40DA-AA77-A4DDA5B0AE0F

12. Ecarts de conversion sur dettes et créances en monnaies étrangères

Néant

13. Composition du capital social

Catégorie	Valeur nominale	Au début de l'exercice	Créées pendant l'exercice	Amorties pendant l'exercice	En fin d'exercice
Actions	16	500			500

14. Liste des filiales et participations

Néant

Docusign Envelope ID: A879361F-AA3B-40DA-AA77-A4DDA5B0AE0F

IV. Notes sur le compte de résultat

1. Tableau des charges et produits exceptionnels

Détail des produits et charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Pénalités sur marchés	589	
Amendes et pénalités	23 867	
Autres charges sur opérations de gestion	45 000	
VNC des immos corporelles	22 874	
VNC des immos financières	23 250	
Reprise sur provisions pour risques et charges exceptionnelle		200 000
TOTAL	115 580	200 000

2. Tableau de ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Nature	Résultat avant impôt	Impôt	Crédits impôts/ régularisations	Résultat net
Résultat courant	1 191 372	(348 914)		842 458
Résultat exceptionnel	84 420	22 928		107 348
Résultat comptable (avant IS)	990 997	(319 702)		671 295

Docusign Envelope ID: A879361F-AA3B-40DA-AA77-A4DDA5B0AE0F

V. Autres informations

1. Engagements hors bilan

Cautions et garanties	Montant en K€
Engagements donnés	
Engagement en matière de pension de retraite	98
Engagements reçus	

2. Dettes garanties par des suretés réelles

Néant

3. Tableaux des crédits-bails

Néant

4. Effectif moyen

Catégorie	Effectif
Cadres	7
Agents de maîtrise et techniciens	25
Employés	334
Stagiaires	
TOTAL	366

Les effectifs employés tiennent compte des hôtesses CIDD.

Docusign Envelope ID: A879361F-AA3B-40DA-AA77-A4DDA5B0AE0F

5. Rémunération des dirigeants

Cette information n'est pas donnée car elle reviendrait à diffuser une rémunération individuelle.

6. Intégration fiscale

Les résultats de la société sont compris dans le périmètre d'intégration fiscale dont la société tête de groupe est GL events SA. La convention d'intégration fiscale entre GL events SA et ses filiales prévoit le calcul de la charge d'impôt pour chacune des filiales sur la base du résultat fiscal de l'exercice sans imputation des déficits éventuels nés pendant la période d'appartenance au groupe fiscal. En cas de sortie du groupe, la filiale sera indemnisée des économies dont elle a fait bénéficier le groupe.

7. Transaction avec les parties liées

Convention de redevance de marque :

La société a conclu avec GL events une convention de redevance de marque fixée à hauteur de 1.2% du chiffre d'affaires. Sur l'exercice, cette dernière s'élève à 180 524 €.

8. Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination	Forme	Capital	Siège social
GL events	SA	119 931 148 €	59 quai Rambaud - 69002 LYON

9. Evènements post -Clôture

Néant