SAS WLG
42 rue du faubourg Poissonnièr
75010 PARIS

COMPTES ANNUELS

Exercice du **01/01/2024** au **31/12/2024**

Sommaire

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

---------- B I L A N ----------	1
Bilan Actif et Passif	2
Détail des comptes d'Actif	3
Détail des comptes de Passif	5
---------- R E S U L T A T ----------	7
Compte de résultat	8
Détail du compte de résultat	9
---------- A N N E X E ----------	13
Règles et méthodes comptables 1	14
Immobilisations - Amortissements	16
Provisions au bilan	17
Créances et dettes	18
Stocks et en-cours	19
Produits à recevoir	20
Charges à payer	21
Charges et Produits constatés d'avance	22
Produits et Charges exceptionnels	23
Capital Social et Effectifs	24
Variations des capitaux propres	25

Etats financiers au 31/12/2024

Bilan

Bilan

Actif

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2024			31/12/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations corporelles	46 622	20 559	26 063	13 704
	Immobilisations financières (1)	61 685		61 685	61 685
	Total I	**108 307**	**20 559**	**87 748**	**75 389**
ACTIF CIRCULANT	Matières premières, approvisionnements, en-cours de production				
	Marchandises	11 908		11 908	
	Avances et Acomptes versés sur commandes	620		620	1 213
	Créances clients et comptes rattachés (2)	931 441	40 087	891 354	719 113
	Autres créances (3)	2 859 327		2 859 327	969 907
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités	122 714		122 714	344 128
	Charges constatées d'avance	135 191		135 191	35 126
	Total II	**4 061 202**	**40 087**	**4 021 115**	**2 069 487**
	Total général I + II	**4 169 509**	**60 646**	**4 108 863**	**2 144 876**

Passif

		31/12/2024	31/12/2023
		Net	Net
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	420 000	420 000
	Ecarts de réévaluation		
	Réserve légale		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	(2 605 199)	(973 359)
	RESULTAT DE L'EXERCICE	**(1 780 869)**	**(1 631 840)**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total I	**(3 966 068)**	**(2 185 199)**
	Provisions pour risques et charges **Total II**		
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	214 056	293 838
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	1 200 000	325 000
	Fournisseurs et comptes rattachés *	3 189 180	1 470 083
	Dettes fiscales et sociales	372 847	237 991
	Comptes courants d'associés	2 747 584	1 594 162
	Autres dettes	24 173	31 609
	Produits constatés d'avance	327 090	377 392
	Total III	**8 074 931**	**4 330 075**
	Total général I+II+III	**4 108 863**	**2 144 876**

(1)	Dont immobilisations financières - 1 an	61 533	(4) Dont dettes à plus d'un an	129 158
(2)	Dont créances à plus d'un an		Coût de revient des immobilisations acquises	24 909
(3)	Dont comptes courants associés débiteurs		Prix de vente hors TVA des immob. cédées	

Détail des comptes d'Actif

Etat exprimé en **euros**	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
Actif immobilisé	**87 748,14**	*2,14*	**75 388,65**	*3,51*	**12 359,49**	*16,39*
Immobilisations corporelles	**26 063,09**	*0,63*	**13 703,60**	*0,64*	**12 359,49**	*90,19*
Instal agenc amÃ©nag divers	21 961,34	*0,53*	6 051,34	*0,28*	15 910,00	*262,92*
Materiel de transport	2 032,49	*0,05*			2 032,49	
MatÃ©riel bureau et informatiq	19 248,16	*0,47*	16 957,33	*0,79*	2 290,83	*13,51*
Mobilier	3 380,00	*0,08*			3 380,00	
Amort agenc amÃ©nag divers	(7 035,27)	*-0,17*	(2 622,83)	*-0,12*	(4 412,44)	*-168,23*
Amort.materiel transport	(493,07)	*-0,01*			(493,07)	
Amort matÃ©riel de bureau	(12 323,26)	*-0,30*	(6 682,24)	*-0,31*	(5 641,02)	*-84,42*
Amort.mobilier	(707,30)	*-0,02*			(707,30)	
Immobilisations financières	**61 685,05**	*1,50*	**61 685,05**	*2,88*		
Titres immobilises- crÃ©dit co	152,50		152,50	*0,01*		
DÃ©pots et cautionnements	61 532,55	*1,50*	61 532,55	*2,87*		
Actif circulant	**4 021 115,04**	*97,86*	**2 069 487,07**	*96,49*	**1 951 627,97**	*94,30*
Marchandises	**11 908,00**	*0,29*			**11 908,00**	
Stocks de marchandises	11 908,00	*0,29*			11 908,00	
Avances & acomptes versés sur commandes	**620,00**	*0,02*	**1 212,75**	*0,06*	**(592,75)**	*-48,88*
Frs avances & acptes versÃ©s /	620,00	*0,02*	1 212,75	*0,06*	(592,75)	*-48,88*
Créances clients et comptes rattachés	**891 354,42**	*21,69*	**719 112,80**	*33,53*	**172 241,62**	*23,95*
Collectif clients débiteurs	513 293,04	*12,49*	462 286,92	*21,55*	51 006,12	*11,03*
Clients douteux litigieux	42 502,60	*1,03*	1 746,60	*0,08*	40 756,00	*N/S*
Clients factures a Ã©tablir	375 645,56	*9,14*	295 166,06	*13,76*	80 479,50	*27,27*
Prov.depr.comptes clients	(40 086,78)	*-0,98*	(40 086,78)	*-1,87*		
Autres créances	**2 859 327,31**	*69,59*	**969 906,58**	*45,22*	**1 889 420,73**	*194,80*
Collectif fournisseurs débiteurs	73 018,92	*1,78*	14 165,16	*0,66*	58 853,76	*415,48*
Frs.crea./emb.mat.a rendr	535,00	*0,01*			535,00	
Ijss nettes subrogation	262,64	*0,01*	115,99	*0,01*	146,65	*126,43*
Tva due intracom	32,03				32,03	
Tva due autoliquidee hors ue			9 048,22	*0,42*	(9 048,22)	*-100,00*
Tva sur autres biens & service	44 281,48	*1,08*	53 775,96	*2,51*	(9 494,48)	*-17,66*
Tva ded intra			661,42	*0,03*	(661,42)	*-100,00*
CrÃ©dit de tva a reporter	65 260,00	*1,59*	27 102,00	*1,26*	38 158,00	*140,79*
TVA autoliquidation deductilbe			443,40	*0,02*	(443,40)	*-100,00*
Tva collectee 10%	572,70	*0,01*	572,70	*0,03*		
Tva collectee 5.5%	5 671,91	*0,14*	30 077,38	*1,40*	(24 405,47)	*-81,14*
Taxe s/ca factures non parvenu	35 999,37	*0,88*	11 603,66	*0,54*	24 395,71	*210,24*
Tca/factures a etablir	62 323,83	*1,52*			62 323,83	
Produits a recevoir			200 000,00	*9,32*	(200 000,00)	*-100,00*
Debiteurs et crediteurs divers	2 953,50	*0,07*			2 953,50	
Divers asso wlg	2 567 128,25	*62,48*	620 972,65	*28,95*	1 946 155,60	*313,40*
Notes de frais			80,36		(80,36)	*-100,00*
Yardland	1 287,68	*0,03*	1 287,68	*0,06*		
Disponible	**122 714,08**	*2,99*	**344 128,46**	*16,04*	**(221 414,38)**	*-64,34*
CrÃ©dit lyonnais	93 729,62	*2,28*	323 952,82	*15,10*	(230 223,20)	*-71,07*
Hsbc	8 828,29	*0,21*	5 424,63	*0,25*	3 403,66	*62,74*
CrÃ©dit coopÃ©ratif	3 084,22	*0,08*	1 958,87	*0,09*	1 125,35	*57,45*
Spendesk			12 675,03	*0,59*	(12 675,03)	*-100,00*
SPENDESK 2	16 692,25	*0,41*			16 692,25	
Caisse	379,70	*0,01*	117,11	*0,01*	262,59	*224,23*
Charges constatées d'avance	**135 191,23**	*3,29*	**35 126,48**	*1,64*	**100 064,75**	*284,87*
Charges d'exploit. const. d'av	135 191,23	*3,29*	35 126,48	*1,64*	100 064,75	*284,87*

Détail des comptes d'Actif

Etat exprimé en **euros**	01/01/2024 31/12/2024 12 mois		01/01/2023 31/12/2023 12 mois		Variations	%
Total du Bilan Actif	**4 108 863,18**	*100,00*	**2 144 875,72**	*100,00*	**1 963 987,46**	*91,57*

Détail des comptes de Passif

Etat exprimé en **euros**	01/01/2024 31/12/2024 — 12 mois		01/01/2023 31/12/2023 — 12 mois		Variations	%
TOTAL I - Capitaux propres	**(3 966 067,58)**	***-96,52***	**(2 185 199,00)**	***-101,8***	**(1 780 868,58)**	***-81,50***
Capital Social ou individuel	**420 000,00**	***10,22***	**420 000,00**	***19,58***		
Capital souscrit appelÃ© versÃ	75 000,00	*1,83*	75 000,00	*3,50*		
Primes Ã©mission	345 000,00	*8,40*	345 000,00	*16,08*		
Report à nouveau	**(2 605 199,00)**	***-63,40***	**(973 359,20)**	***-45,38***	**(1 631 839,80)**	***-167,65***
Report a nouveau dÃ©bit	(2 605 199,00)	*-63,40*	(973 359,20)	*-45,38*	(1 631 839,80)	*-167,65*
Résultat de l'exercice	**(1 780 868,58)**	***-43,34***	**(1 631 839,80)**	***-76,08***	**(149 028,78)**	***-9,13***
Provisions pour risques et charges						
Total III Dettes	**8 074 930,76**	***196,52***	**4 330 074,72**	***201,88***	**3 744 856,04**	***86,48***
Emprunts et dettes assimilées	**214 056,32**	***5,21***	**293 837,96**	***13,70***	**(79 781,64)**	***-27,15***
Emprunt lcl pge 230kâ'¬	144 611,04	*3,52*	201 650,74	*9,40*	(57 039,70)	*-28,29*
Emprunt hsbc 100kâ'¬	67 167,42	*1,63*	91 838,15	*4,28*	(24 670,73)	*-26,86*
Depots et cautions recus			312,00	*0,01*	(312,00)	*-100,00*
Intérêts C.N.E.	66,56				66,56	
Assurances C.N.E. 90140702	19,44				19,44	
Commissions C.N.E.	45,15				45,15	
FNP frais bancaires	2 146,71	*0,05*	37,07		2 109,64	*N/S*
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	**1 200 000,00**	***29,21***	**325 000,00**	***15,15***	**875 000,00**	***269,23***
Clts av.acpt recus s/comm	1 200 000,00	*29,21*	325 000,00	*15,15*	875 000,00	*269,23*
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	**3 189 180,30**	***77,62***	**1 470 083,34**	***68,54***	**1 719 096,96**	***116,94***
Collectif fournisseurs créditeurs	94 154,95	*2,29*	502 677,58	*23,44*	(408 522,63)	*-81,27*
Fournisseurs factures non parv	3 095 025,35	*75,33*	967 405,76	*45,10*	2 127 619,59	*219,93*
Dettes fiscales et sociales	**372 846,93**	***9,07***	**237 990,52**	***11,10***	**134 856,41**	***56,66***
Personnel rÃ©munÃ©rations dues	7 564,56	*0,18*	3 948,98	*0,18*	3 615,58	*91,56*
Personnel acomptes & avances	281,40	*0,01*			281,40	
Dettes prov./conges payes	4 178,54	*0,10*	4 553,36	*0,21*	(374,82)	*-8,23*
Dettes prov./rtt	1 207,95	*0,03*	2 864,34	*0,13*	(1 656,39)	*-57,83*
SÃ©curitÃ© sociale	27 981,56	*0,68*	30 111,98	*1,40*	(2 130,42)	*-7,07*
Audiens	4 111,35	*0,10*	10 391,58	*0,48*	(6 280,23)	*-60,44*
Assedic			209,83	*0,01*	(209,83)	*-100,00*
Mutuelle	572,00	*0,01*	350,70	*0,02*	221,30	*63,10*
Urssaf du limousin			13,00		(13,00)	*-100,00*
Cascsvp	2 119,17	*0,05*	1 412,29	*0,07*	706,88	*50,05*
Fcap	300,00	*0,01*	300,26	*0,01*	(0,26)	*-0,09*
Prov charge sur cp	1 766,40	*0,04*	1 459,33	*0,07*	307,07	*21,04*
Charg.soc./prov rtt	272,06	*0,01*	1 017,45	*0,05*	(745,39)	*-73,26*
Cmb	551,96	*0,01*	219,08	*0,01*	332,88	*151,94*
Afdas	7 025,91	*0,17*	6 589,46	*0,31*	436,45	*6,62*
PrÃ©lÃ¨vement Ã la source	5 298,26	*0,13*			5 298,26	
Tva due intracom			661,42	*0,03*	(661,42)	*-100,00*
Tva ded intra	32,03				32,03	
Tva ded autoliquidee hors ue			9 048,22	*0,42*	(9 048,22)	*-100,00*
Tva collectÃ©e 20%	299 356,01	*7,29*	104 497,45	*4,87*	194 858,56	*186,47*
Tva collectee Ã 2.10 %	28,22		28,22			
tva autoliquidation credit			443,40	*0,02*	(443,40)	*-100,00*
Tca/factures a etablir			44 495,41	*2,07*	(44 495,41)	*-100,00*
Retenue a la source	4 873,78	*0,12*	6 978,78	*0,33*	(2 105,00)	*-30,16*
Pas	474,24	*0,01*	6 324,67	*0,29*	(5 850,43)	*-92,50*
Taxe apprentissage	2 738,53	*0,07*	2 071,31	*0,10*	667,22	*32,21*
Charges a payer	2 113,00	*0,05*			2 113,00	

Détail des comptes de Passif

Etat exprimé en **euros**	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
Comptes courants d'associés	**2 747 583,93**	*66,87*	**1 594 162,40**	*74,32*	**1 153 421,53**	*72,35*
COMPTE COURANT BECAUSE	2 747 583,93	*66,87*	1 594 162,40	*74,32*	1 153 421,53	*72,35*
Autres dettes	**24 173,28**	*0,59*	**31 608,50**	*1,47*	**(7 435,22)**	*-23,52*
Collectif clients créditeurs			11 983,68	*0,56*	(11 983,68)	*-100,00*
Debiteurs et crediteurs divers			15 149,82	*0,71*	(15 149,82)	*-100,00*
DON A REVERSER			4 475,00	*0,21*	(4 475,00)	*-100,00*
CLIENTS - TROP PERCU A REMBOURSER	24 173,28	*0,59*			24 173,28	
Produits constatés d'avance	**327 090,00**	*7,96*	**377 392,00**	*17,60*	**(50 302,00)**	*-13,33*
Prod exploit. constatÃ©s d'ava	327 090,00	*7,96*	377 392,00	*17,60*	(50 302,00)	*-13,33*
Total du Passif	**4 108 863,18**	*100,00*	**2 144 875,72**	*100,00*	**1 963 987,46**	*91,57*

Etats financiers au 31/12/2024

Compte de Résultat

Compte de Résultat

Etat exprimé en **euros**

RESULTAT COMPTABLE	Export	31/12/2024 12 mois	31/12/2023 12 mois
Ventes de marchandises		1 654 535	1 569 078
Production vendue (Biens)			
Production vendue (Services et Travaux)		8 444 064	3 496 819
Productions stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation reçues		260 534	471 897
Autres produits		21 447	1 713
Total des produits d'exploitation		**10 380 581**	**5 539 507**
Achats de marchandises (y compris droits de douane)		1 818	452 827
Variation de stock (marchandises)			
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			
Variation de stock (matières premières et approvisionnement)		(11 908)	
Autres achats et charges externes		10 268 343	5 357 931
Impôts, taxes et versements assimilés		225 908	138 725
Rémunérations du personnel		780 646	617 741
Charges sociales		302 300	227 244
Dotations aux amortissements et dépréciations		11 254	6 485
Dotations aux provisions			1 456
Autres charges		492 255	332 226
Total des charges d'exploitation		**12 070 616**	**7 134 633**
RESULTAT D'EXPLOITATION		**(1 690 035)**	**(1 595 126)**
Produits financiers		792	1
Produits exceptionnels		965	1 526
Charges financières		83 514	27 391
Charges exceptionnelles		9 076	10 850
Impôts sur les bénéfices			
BENEFICE ou PERTE		**(1 780 869)**	**(1 631 840)**

RESULTAT FISCAL	Col. 1	Col. 2
Rémunérations et avantages personnels non déductibles*		
Amortissements excédentaires et autres amortissements non déductibles		
Provisions non déductibles		
Impôts et taxes non déductibles		
Réintégrations diverses		
Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option		
Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage entreprises de transport maritine		
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage entreprises de transport maritine		
Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage entreprises de transport maritine		
Exonérations ou abattement sur le bénéfice		
Déductions diverses		
RESULTAT FISCAL avant imputation des déficits antérieurs (Bénéfice col.1-Déficit col.2)		**1 780 869**
Déficit de l'exercice reporté en arrière		
Déficits antérieurs reportables		
RESULTAT FISCAL après imputation des déficits (Bénéfice col.1-Déficit col.2)		**1 780 869**

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en **euros**	01/01/2024 31/12/2024 — 12 mois		01/01/2023 31/12/2023 — 12 mois		Variations	%
Total des produits d'exploitation	**10 380 580,62**	*102,79*	**5 539 507,38**	*109,35*	**4 841 073,24**	*87,39*
Ventes de marchandises	**1 654 535,11**	*16,38*	**1 569 078,04**	*30,97*	**85 457,07**	*5,45*
Ventes de merchandising	24 382,08	*0,24*	26 228,33	*0,52*	(1 846,25)	*-7,04*
Recettes bar - 10%	123 786,36	*1,23*	(4 382,25)	*-0,09*	128 168,61	*N/S*
Recettes bar - 20%	1 506 366,67	*14,92*	1 456 000,15	*28,74*	50 366,52	*3,46*
Recettes bar - 5,5%			92 113,52	*1,82*	(92 113,52)	*-100,00*
Recettes bar - exo			(881,71)	*-0,02*	881,71	*100,00*
Production vendue Services + Travaux	**8 444 063,90**	*83,62*	**3 496 819,06**	*69,03*	**4 947 244,84**	*141,48*
Prestations de services 20%	680 254,83	*6,74*	152 408,38	*3,01*	527 846,45	*346,34*
Prestations de services hors u	2 500,00	*0,02*			2 500,00	
Prestations intracom	17 438,00	*0,17*	12 000,00	*0,24*	5 438,00	*45,32*
Marge producteur/DL	396 592,52	*3,93*			396 592,52	
Reddition billetterie Ã 5,5%	3 777 193,69	*37,40*	1 768 688,90	*34,91*	2 008 504,79	*113,56*
Recettes dl diffuseur	29 990,94	*0,30*	954,97	*0,02*	29 035,97	*N/S*
Partenariats	2 430 351,53	*24,07*	817 183,20	*16,13*	1 613 168,33	*197,41*
Partenariats hors ue	34 990,00	*0,35*			34 990,00	
Frais techniques part & food	115 004,64	*1,14*	52 534,83	*1,04*	62 469,81	*118,91*
Cashless	2 141,75	*0,02*	207 764,26	*4,10*	(205 622,51)	*-98,97*
Cashless 5.5%	228 501,37	*2,26*			228 501,37	
Commissions restaurateurs	166 974,68	*1,65*	174 573,81	*3,45*	(7 599,13)	*-4,35*
FAE Feasticket 2022			38 631,28	*0,76*	(38 631,28)	*-100,00*
Dons billetterie	16 247,00	*0,16*			16 247,00	
Produits activites annex. rbst			5 140,00	*0,10*	(5 140,00)	*-100,00*
Refacturation frais artistes 2	31 210,42	*0,31*	45 639,26	*0,90*	(14 428,84)	*-31,61*
Refacturation frais artistes e	125 020,00	*1,24*	6 674,00	*0,13*	118 346,00	*N/S*
Facturation restaurateur	70 571,71	*0,70*			70 571,71	
Refacturation frais partenaire			2 586,80	*0,05*	(2 586,80)	*-100,00*
FACTURATION GROUPE	319 080,82	*3,16*	211 853,61	*4,18*	107 227,21	*50,61*
Refacturation intragroupes san			185,76		(185,76)	*-100,00*
Subventions	**260 534,40**	*2,58*	**471 897,22**	*9,32*	**(211 362,82)**	*-44,79*
E SUVB CNM FESTIVAL	80 000,00	*0,79*	80 000,00	*1,58*		
DROIT DE TIRAGE CNM	134 534,40	*1,33*	152 730,50	*3,01*	(18 196,10)	*-11,91*
E SUB SACEM	34 000,00	*0,34*	22 000,00	*0,43*	12 000,00	*54,55*
Sub aide a la restructuration			200 000,00	*3,95*	(200 000,00)	*-100,00*
Autres aides (liÃ©es au salair	12 000,00	*0,12*	17 166,72	*0,34*	(5 166,72)	*-30,10*
Autres produits	**21 447,21**	*0,21*	**1 713,06**	*0,03*	**19 734,15**	*N/S*
Transferts charges d'expl	21 018,10	*0,21*	250,00		20 768,10	*N/S*
Produits divers de gestion cou	429,11		1 463,06	*0,03*	(1 033,95)	*-70,67*
Total des charges d'exploitation	**12 070 615,53**	*119,53*	**7 134 633,30**	*140,84*	**4 935 982,23**	*69,18*
Achats de marchandises	**1 817,96**	*0,02*	**452 826,59**	*8,94*	**(451 008,63)**	*-99,60*
Achats de marchandises - Appro	1 817,96	*0,02*	452 826,59	*8,94*	(451 008,63)	*-99,60*
Variation de stocks approvisionnements	**(11 908,00)**	*-0,12*			**(11 908,00)**	
Var.stocks autr.approvis.	(11 908,00)	*-0,12*			(11 908,00)	
Autres achats et charges externes	**10 268 342,60**	*101,68*	**5 357 931,46**	*105,76*	**4 910 411,14**	*91,65*
Achat Ã©tudes et presta	439 293,70	*4,35*	271 595,65	*5,36*	167 698,05	*61,75*
refact Asso	2 494 503,49	*24,70*			2 494 503,49	
Achat Ã©tudes et presta specta	4 596 677,08	*45,52*	2 939 502,61	*58,03*	1 657 174,47	*56,38*
Achat Ã©tudes et presta spect.	89 309,38	*0,88*	77 967,99	*1,54*	11 341,39	*14,55*
Achat etudes et prest. spect.			199 584,01	*3,94*	(199 584,01)	*-100,00*
Achats d'etudes et de ps autre			25 828,00	*0,51*	(25 828,00)	*-100,00*
Achat de matÃ©riel pour specta	164 823,61	*1,63*	160 582,65	*3,17*	4 240,96	*2,64*

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en **euros**	01/01/2024 31/12/2024	12 mois		01/01/2023 31/12/2023	12 mois		Variations	%
ElectricitÃ©	14 771,08	0,15		11 565,89	0,23		3 205,19	27,71
Carburant	1 023,32	0,01		631,49	0,01		391,83	62,05
Four.entretien et petits matÃ©	39 664,18	0,39		10 524,01	0,21		29 140,17	276,89
Fournitures administratives	2 658,03	0,03		10 342,05	0,20		(7 684,02)	-74,30
Sous-traitance gÃ©nÃ©rale	770 214,69	7,63		222 146,96	4,39		548 067,73	246,71
Redevances de credit bail	2 160,00	0,02					2 160,00	
Locations immobilieres	90 129,35	0,89		86 666,99	1,71		3 462,36	4,00
Locations mobilieres	2 147,07	0,02		1 443,66	0,03		703,41	48,72
Locations vÃ©hicules	12 164,00	0,12		6 414,09	0,13		5 749,91	89,64
Location mat. Ã©vÃ¨nements	196 066,68	1,94		151 030,27	2,98		45 036,41	29,82
Charges locatives	12 026,37	0,12		9 950,83	0,20		2 075,54	20,86
Nettoyage lieux Ã©vÃ©nements	112 693,07	1,12		27,69			112 665,38	N/S
Entretien et rÃ©paration sur b	6 056,68	0,06					6 056,68	
Entretien rÃ©paration sur bien	150,00			7 339,51	0,14		(7 189,51)	-97,96
Maintenance informatique	5 342,28	0,05		3 597,12	0,07		1 745,16	48,52
Primes d'assurance	378 658,53	3,75		313 829,95	6,19		64 828,58	20,66
NPU Assurance rc				995,67	0,02		(995,67)	-100,00
Documentation gÃ©nÃ©rale				285,24	0,01		(285,24)	-100,00
Frais de colloques, sÃ©minaire				2 889,11	0,06		(2 889,11)	-100,00
Personnel extÃ©rieur a l'entre	11 252,00	0,11		10 959,00	0,22		293,00	2,67
Commissions	139 901,15	1,39		16 465,36	0,33		123 435,79	749,67
Honoraires paie	9 185,55	0,09		8 898,20	0,18		287,35	3,23
Honoraires comptables	17 594,00	0,17		29 734,75	0,59		(12 140,75)	-40,83
Honoraires avocats	27 129,05	0,27		44 394,84	0,88		(17 265,79)	-38,89
Honoraires commissaires aux co	6 000,00	0,06		7 200,00	0,14		(1 200,00)	-16,67
Commissions aux agents artisti				3 127,88	0,06		(3 127,88)	-100,00
Hono divers	17 052,99	0,17		25 800,00	0,51		(8 747,01)	-33,90
Frais d'actes contentieux				462,96	0,01		(462,96)	-100,00
Commissions sur ventes billett	9,00			7 161,81	0,14		(7 152,81)	-99,87
PublicitÃ©, publications, rela	203 688,21	2,02		413 334,29	8,16		(209 646,08)	-50,72
Publicite digitale	38 299,05	0,38		39 470,68	0,78		(1 171,63)	-2,97
PublicitÃ© digitale intracom	72 384,59	0,72		67 423,76	1,33		4 960,83	7,36
Publicite medias	39 217,56	0,39		55 309,12	1,09		(16 091,56)	-29,09
Cadeau clientÃ¨le	739,67	0,01		15,00			724,67	N/S
Catalogues et imprimÃ©s	9 521,52	0,09		3 885,95	0,08		5 635,57	145,02
Transports sur achats	30 722,19	0,30		2 220,58	0,04		28 501,61	N/S
Voyages & dÃ©placements	64 186,99	0,64		28 279,29	0,56		35 907,70	126,98
Frais de dÃ©placement des inte	33 446,70	0,33		40 278,14	0,80		(6 831,44)	-16,96
RÃ©ceptions	49 284,62	0,49		10 447,79	0,21		38 836,83	371,72
Catering	19 376,91	0,19		3 123,96	0,06		16 252,95	520,27
Affranchissements	121,41			724,58	0,01		(603,17)	-83,24
TÃ©lÃ©phone	1 610,82	0,02		1 268,02	0,03		342,80	27,03
Internet	206,98			7 662,14	0,15		(7 455,16)	-97,30
Abonnement digital	298,53						298,53	
Commissions courues non échues	45,15						45,15	
Autres services bancaires	19 595,13	0,19		12 505,08	0,25		7 090,05	56,70
NPU Div.aut.serv. exterieurs				23,00			(23,00)	-100,00
Cotisations	10 294,33	0,10		2 972,34	0,06		7 321,99	246,34
ABT DELIGHT	6 650,00	0,07					6 650,00	
Div.aut.serv. exterieurs -Autr	9 995,91	0,10		41,50			9 954,41	N/S
Impôts, taxes et versements assimilés	**225 907,90**	**2,24**		**138 724,50**	**2,74**		**87 183,40**	**62,85**
Taxe d'apprentissage	5 040,04	0,05		3 775,75	0,07		1 264,29	33,48
Taxe sur les spectacles	206 976,00	2,05		129 338,00	2,55		77 638,00	60,03
Part. employeur form. professi	11 203,78	0,11		9 738,84	0,19		1 464,94	15,04
Cfe	2 113,00	0,02		1 839,00	0,04		274,00	14,90
CRL	575,08	0,01					575,08	
Taxes/c.a.non recuperabl.				74,98			(74,98)	-100,00
Impots indirects				39,74			(39,74)	-100,00
Autres taxes				800,19	0,02		(800,19)	-100,00
Taxe sur les bureaux				(6 882,00)	-0,14		6 882,00	100,00

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en **euros**	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
Salaires et traitements	**780 646,48**	*7,73*	**617 740,55**	*12,19*	**162 905,93**	*26,37*
Salaire brut permanents	576 031,82	*5,70*	532 210,47	*10,51*	43 821,35	*8,23*
Salaire brut intermittents	181 265,77	*1,79*	67 149,28	*1,33*	114 116,49	*169,94*
Prov cp	(374,82)		3 691,86	*0,07*	(4 066,68)	*-110,15*
Provision rtt	(1 656,39)	*-0,02*	872,14	*0,02*	(2 528,53)	*-289,92*
Provision pour Prime	7 000,00	*0,07*			7 000,00	
IndemnitÃ©s avantages divers	4 537,10	*0,04*	4 459,55	*0,09*	77,55	*1,74*
Prime de partage de la valeur	13 843,00	*0,14*	9 357,25	*0,18*	4 485,75	*47,94*
Charges sociales	**302 300,03**	*2,99*	**227 243,53**	*4,49*	**75 056,50**	*33,03*
Cotisations urssaf	159 852,28	*1,58*	122 073,95	*2,41*	37 778,33	*30,95*
Cotisations audiens	65 885,32	*0,65*	45 497,11	*0,90*	20 388,21	*44,81*
Cotisations garp/pÃ´le emploi	18 395,93	*0,18*	16 664,13	*0,33*	1 731,80	*10,39*
Cotisation pole emploi service	6 518,58	*0,06*	5 450,87	*0,11*	1 067,71	*19,59*
Cotisations congÃ©s spectacles	28 812,93	*0,29*	10 548,95	*0,21*	18 263,98	*173,14*
Mutuelle Alan	6 787,00	*0,07*	9 935,81	*0,20*	(3 148,81)	*-31,69*
Cotisations aux autres organis			3 398,09	*0,07*	(3 398,09)	*-100,00*
Charges sociales sur congÃ©s p	307,07		1 411,76	*0,03*	(1 104,69)	*-78,25*
Charges sociales sur provision	910,60	*0,01*	185,71		724,89	*390,33*
Casc svp	150,96		1 101,88	*0,02*	(950,92)	*-86,30*
Ticket restaurant	13 785,00	*0,14*	9 605,00	*0,19*	4 180,00	*43,52*
Fcap	300,02		300,26	*0,01*	(0,24)	*-0,08*
MÃ©decine du travail			1 035,00	*0,02*	(1 035,00)	*-100,00*
Cotisations Cmb	594,34	*0,01*	35,01		559,33	*N/S*
Dotations aux amortissements	**11 253,83**	*0,11*	**6 485,45**	*0,13*	**4 768,38**	*73,52*
Dotation amort immo corporelle	11 253,83	*0,11*	6 485,45	*0,13*	4 768,38	*73,52*
Dotation aux provisions			**1 455,50**	*0,03*	**(1 455,50)**	*-100,00*
Dot.prov.depr.actifs circ			1 455,50	*0,03*	(1 455,50)	*-100,00*
Autres charges	**492 254,73**	*4,87*	**332 225,72**	*6,56*	**160 029,01**	*48,17*
Redevances/concessions,..	8 000,00	*0,08*	19 679,02	*0,39*	(11 679,02)	*-59,35*
Droits d auteurs et reproducti	1 087,79	*0,01*	602,02	*0,01*	485,77	*80,69*
Droits sacem	482 578,00	*4,78*	308 853,73	*6,10*	173 724,27	*56,25*
Charges diverses de gestion co	588,94	*0,01*	3 090,95	*0,06*	(2 502,01)	*-80,95*
Résultat d'exploitation	**(1 690 034,91)**	*-16,74*	**(1 595 125,92)**	*-31,49*	**(94 908,99)**	*-5,95*
Total des produits financiers	**791,57**	*0,01*	**1,27**		**790,30**	*N/S*
Autr. produits financiers			1,27		(1,27)	*-100,00*
Gains de change	791,57	*0,01*			791,57	
Total des produits exceptionnels	**965,28**	*0,01*	**1 526,13**	*0,03*	**(560,85)**	*-36,75*
Produits exceptionnels			1 526,13	*0,03*	(1 526,13)	*-100,00*
Prod.exploit./exerc.anter	965,28	*0,01*			965,28	
Total des charges financières	**83 514,47**	*0,83*	**27 391,04**	*0,54*	**56 123,43**	*204,90*
IntÃ©rets des emprunts	2 418,21	*0,02*	3 973,32	*0,08*	(1 555,11)	*-39,14*
IntÃ©rets de compte courant	63 421,53	*0,63*	23 417,72	*0,46*	40 003,81	*170,83*
Pertes de change	17 674,73	*0,18*			17 674,73	
Total des charges exceptionnelles	**9 076,05**	*0,09*	**10 850,24**	*0,21*	**(1 774,19)**	*-16,35*
PÃ©nal. amendes fiscales & pÃ©			236,96		(236,96)	*-100,00*
Charges excep./op.gestion			6 180,45	*0,12*	(6 180,45)	*-100,00*
Charges exploit./exer.ant	9 076,05	*0,09*	2 222,27	*0,04*	6 853,78	*308,41*
Dot. amort. excep. des immob.			2 210,56	*0,04*	(2 210,56)	*-100,00*

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en **euros**	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
Résultat de l'exercice	**(1 780 868,58)**	*-17,63*	**(1 631 839,80)**	*-32,21*	**(149 028,78)**	*-9,13*

Etats financiers au 31/12/2024

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **4 108 863** euros**.**

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **10 382 337** euros et un total **charges** de **12 163 206** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **-1 780 869** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2024** et finit le **31/12/2024.**
Il a une durée de **12** mois.

Les comptes sociaux sont établis conformément aux règles et principes comptables généralement admis en France selon les dispositions du plan comptable général (Règl. ANC n° 2014-03 relatif au PCG et les règlements modificatifs de ce dernier).

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :
- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Seules sont exprimées les informations significatives.

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité qui correspond à la durée d'usage généralement admise, d'absence d'amortissements dérogatoires. Il n'a été identifié dans les comptes sociaux aucun composant :

- ☐ Installations générales, agencements, aménagements 3 à 5 ans
- ☐ Matériel de transport 5 ans
- ☐ Matériel de bureau et informatique 3 ans, sauf exception

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Stocks et en cours

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

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

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

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.
Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.
Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Achats

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

Honoraires du Commissaire aux comptes :

Montant des honoraires du Commissaire aux comptes Le montant des honoraires du Commissaire aux comptes figurant au compte de résultat sont de 6 000 euros HT au titre du contrôle légal des comptes tel qu'il est défini par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L822-II. Aucun honoraire n'a été pris en charge au titre des services autres que la certification des comptes.

Engagements hors

Il n'y a pas d'engagement hors bilan significatif à la clôture de l'exercice.

Immobilisations - Amortissements

Etat exprimé en **euros**

IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute des immobilisations au 31/12/2024
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel outillage industriels				
Installations générales, agencements et divers	6 051	15 910		21 961
Matériel de transport		2 032		2 032
Autres immobilisations corporelles	16 957	5 671		22 628
Immobilisations financières	61 685	1 296	1 296	61 685
TOTAL GENERAL	**84 694**	**24 909**	**1 296**	**108 307**

AMORTISSEMENTS

	Montant des amortissements au début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Reprises	Montant des amortissements au 31/12/2024
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel outillage industriels				
Installations générales, agencements et divers	2 623	4 412		7 035
Matériel de transport		493		493
Autres immobilisations corporelles	6 682	6 348		13 031
TOTAL GENERAL	**9 305**	**11 254**		**20 559**

Provisions

Etat exprimé en **euros**		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2024
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations : incorporelles				
	Sur immobilisations : corporelles				
	Sur immobilisations : des titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations : titres de participation				
	Sur immobilisations : autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	40 087			40 087
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	**40 087**			**40 087**
	TOTAL GENERAL	**40 087**			**40 087**
Dont dotations et reprises	- d'exploitation				
	- financières				
	- exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

Créances et Dettes

Etat exprimé en **euros**	31/12/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	61 533		61 533
Clients douteux ou litigieux	42 503	42 503	
Autres créances clients	888 939	888 939	
Créances représentatives des titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	263	263	
Impôts sur les bénéfices			
Taxes sur la valeur ajoutée	214 141	214 141	
Autres impôts, taxes versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	2 644 923	2 644 923	
Charges constatées d'avances	135 191	135 191	
TOTAL DES CREANCES	**3 987 492**	**3 925 960**	**61 533**
Prêts accordés en cours d'exercice			
Remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

	31/12/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	2 147	2 147		
Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	211 910	82 751	129 158	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	3 189 180	3 189 180		
Personnel et comptes rattachés	13 232	13 232		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	44 700	44 700		
Impôts sur les bénéfices				
Taxes sur la valeur ajoutée	299 416	299 416		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	15 498	15 498		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	2 747 584	2 747 584		
Autres dettes	24 173	24 173		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	327 090	327 090		
TOTAL DES DETTES	**6 874 931**	**6 745 773**	**129 158**	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	81 710			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)	2 747 584			

Stocks et En-cours

Etat exprimé en **euros**

	A la fin de l'exercice	Au début de l'exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
Marchandises revendues en l'état	11 908		11 908	
Approvisionnements				
Matières premières				
Autres approvisionnements				
TOTAL I	11 908		11 908	
Production				
Produits intermédiaires				
Produits finis				
Produits résiduels				
Autres				
TOTAL II				
Production en cours				
Produits				
Travaux				
Etudes				
Prestations de services				
Autres				
TOTAL III				
Production stockée (Total II + Total III)				

Produits à recevoir

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2024
Total des Produits à recevoir		**375 908**
Autres créances clients		**375 646**
Clients factures a Ã©tablir	*375 646*	
Autres créances		**263**
Ijss nettes subrogation	*263*	

Charges à payer

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2024
Total des Charges à payer		**3 117 632**
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		**2 278**
Intérêts C.N.E.	*67*	
Assurances C.N.E. 90140702	*19*	
Commissions C.N.E.	*45*	
FNP frais bancaires	*2 147*	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**3 095 025**
Fournisseurs factures non parv	*3 095 025*	
Dettes fiscales et sociales		**20 329**
Dettes prov./conges payes	*4 179*	
Dettes prov./rtt	*1 208*	
Prov charge sur cp	*1 766*	
Charg.soc./prov rtt	*272*	
Cmb	*552*	
Afdas	*7 026*	
Pas	*474*	
Taxe apprentissage	*2 739*	
Charges a payer	*2 113*	

Charges et Produits constatés d'avance

Etat exprimé en **euros**	31/12/2024	Charges	Produits
Charges et Produits d'EXPLOITATION		135 191	327 090
Charges et Produits FINANCIERS			
Charges et Produits EXCEPTIONNELS			
TOTAL		**135 191**	**327 090**

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2024
Total des produits exceptionnels		**965**
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		**965**
Prod.exploit./exerc.anter	*965*	
Total des charges exceptionnelles		**9 076**
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		**9 076**
Charges exploit./exer.ant	*9 076*	
Résultat exceptionnel		**(8 111)**

Capital social

	Etat exprimé en **euros**	31/12/2024 Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	7 500,00	10,0000	75 000,00
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	Du capital social fin d'exercice	**7 500,00**	**10,0000**	**75 000,00**

Effectif moyen

	31/12/2024	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures	6	
	Professions intermédiaires		
	Employés	3	
	Ouvriers		
	TOTAL	**9**	

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en **euros**	Capitaux propres clôture 31/12/2023	Affectation du résultat N-1 [1]	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice [2]	Capitaux propres clôture 31/12/2024
Capital social	75 000				75 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	345 000				345 000
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves					
Report à nouveau	(973 359)	(1 631 840)			(2 605 199)
Résultat de l'exercice	(1 631 840)	1 631 840		(1 780 869)	(1 780 869)
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	**(2 185 199)**			**(1 780 869)**	**(3 966 068)**

Date de l'assemblée générale 28/06/2024
Dividendes attribués
[1] dont dividende provenant du résultat n-1
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 (2 185 199)
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif (2 185 199)
[2] Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice
Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (1 780 869)