

Bordereau attestant l'exactitude des informations - PARIS - 7501 - Documents comptables (B-S) -
Dépôt le 02/10/2024 - 172277 - 2011 B 24952 - 538 357 302 - PARIS SHOWROOM



SARL PARIS SHOWROOM

68 rue Léon Frot

75011 PARIS

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/11/2020 au 31/10/2021

Certifié conforme à l'original

A handwritten signature in blue ink, consisting of a stylized, cursive letter 'F' followed by a horizontal line extending to the right.

Ferré Letrouit
Société d'expertise comptable
6 bis Boulevard de l'Epervière
49000 Ecoflant
Tél : 02 41 32 64 29

Attestation de présentation des comptes

Etat exprimé en euros

Conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **SARL PARIS SHOWROOM** relatifs à l'exercice du **01/11/2020** au **31/10/2021**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	1 659 245	euros
Chiffre d'affaires :	453 375	euros
Résultat net comptable :	279 655	euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à ECOUFLANT
Le 14/02/2022

Signature

Jérôme LETROUIT

Etats financiers au 31/10/2021

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/10/2021			31/10/2020
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)	340 000		340 000	340 000
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains		27 538	(27 538)	(62 725)
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	262 607	85 337	177 270	185 583
	Immobilisations en cours				
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations	155 265		155 265	155 265	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	65		65	65	
Prêts					
Autres immobilisations financières	63 133		63 133	133 633	
TOTAL (II)	821 071	112 875	708 196	751 821	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	76 231		76 231	315 314
	Autres créances	683 363	59 972	623 391	811 384
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	240 239		240 239	549 416	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	11 188		11 188	26 955
	TOTAL (III)	1 011 021	59 972	951 049	1 703 069
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecarts de conversion actif (VI)					
TOTAL ACTIF (I à VI)	1 832 092	172 847	1 659 245	2 454 890	
(1) dont droit au bail			260 000	260 000	
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an			63 133		
(3) dont créances à plus d'un an				121 983	

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/10/2021	31/10/2020
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	50 000	50 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	5 000	5 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	266 211	211 796
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	279 655	54 415
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	Total des capitaux propres	600 866	321 211
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	863 384	942 307
	Emprunts et dettes financières divers		790 733
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	59 514	218 589
	Dettes fiscales et sociales	48 188	90 041
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	87 293	64 350	
	Produits constatés d'avance (1)		27 660
	Total des dettes	1 058 379	2 133 679
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	1 659 245	2 454 890
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	279 655,31	54 414,92
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	353 353	1 105 899
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

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 **1 659 245 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 063 636 euros** et un total **charges** de **783 980 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **279 655 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/11/2020** et finit le **31/10/2021**.

Il a une durée de **12 mois**.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

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

Malgré la valeur des capitaux propres de la filiale Domaine Cop Choux, les titres n'ont pas été dépréciés en raison de la valeur intrasèque de la société et des perspectives d'activité post Covid.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Le droit au bail du 68 rue Leon Frot et les agencements y afférents ont fait l'objet d'un test de dépréciation: compte tenu des revenus tirés de cette location, il n'existe pas d'indice de perte de valeur à la date d'arrêtés des comptes. Des négociations pour une cession de ce droit sont en cours à la date d'arrêtés des comptes.

Ont fait l'objet d'une dépréciation à hauteur de 50%:

- les agencements des lieux pris à bail: 147 Rus du Temple à Paris et 416 rue Saint Honoré à Paris,
- la créance détenue sur la filiale Léon Paris constituée principalement d'avances sur des travaux réalisés dans un local pris à bail 17 rue de Sedaine.

Le test de dépréciation fait en effet apparaître un indice de perte de valeur compte tenu de la diminution conjoncturelle des revenus potentiellement tirés de ces lieux.

Les dépenses afférentes au site internet ont été comptabilisées en charge, conformément à l'option ouverte par le PCG.

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.

Covid

AA la date d'établissement des comptes, l'entreprise a été impactée par la crise du Covid 19. L'entreprise a bénéficié des aides du fonds de solidarité lorsque le perte de chiffre d'affaires mensuel l'a justifié. Elle a également perçu les indemnités d'activité partielle.

L'entreprise estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/10/2021
	Augmentations		Diminutions		
	Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	

INCORPORELLES		Valeurs brutes début d'exercice	Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	Valeurs brutes au 31/10/2021
		Frais d'établissement et de développement					
	Autres	340 000					340 000
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	340 000					340 000

CORPORELLES		Valeurs brutes début d'exercice	Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	Valeurs brutes au 31/10/2021
		Terrains					
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	238 238		64 373		58 186	244 425
	Matériel de transport	1 514					1 514
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	17 959				1 290	16 669
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	257 711		64 373		59 476	262 607

FINANCIERES		Valeurs brutes début d'exercice	Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	Valeurs brutes au 31/10/2021
		Participations évaluées en équivalence					
	Autres participations	155 265					155 265
	Autres titres immobilisés	65					65
	Prêts et autres immobilisations financières	133 633				70 500	63 133
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	288 963				70 500	218 463

TOTAL	886 674		64 373		129 976	821 071
--------------	----------------	--	---------------	--	----------------	----------------

Amortissements

Etat exprimé en euros

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/10/2021
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres				
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels				
Autres Instal., agencement, aménagement divers	61 355	25 132	13 604	72 883
Matériel de transport	827	378		1 205
Matériel de bureau, mobilier	9 945	2 593	1 290	11 248
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	72 128	28 103	14 894	85 337
TOTAL	72 128	28 103	14 894	85 337

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencé aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/10/2021
PROVISIONS REGLEMEENTEES	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 REGLEMEENTEES					
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 } <ul style="list-style-type: none"> incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières 	62 725		35 188	27 538
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres	60 991		1 020	59 972
PROVISIONS POUR DEPRECIATION		123 717		36 207	87 510
TOTAL GENERAL		123 717		36 207	87 510

Dont dotations et reprises } <ul style="list-style-type: none"> - d'exploitation - financières - exceptionnelles 		1 020	27 940
--	--	-------	--------

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

		31/10/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	63 133	63 133	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	76 231	76 231	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	3 308	3 308	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	11 357	11 357	
	Impôts sur les bénéfices	20 855	20 855	
	Taxes sur la valeur ajoutée	14 240	14 240	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	16 743	16 743	
	Groupe et associés	553 471	553 471	
	Débiteurs divers	63 389	63 389	
Charges constatées d'avances	11 188	11 188		
	TOTAL DES CREANCES	833 915	833 915	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/10/2021	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				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	863 384	158 359	555 609	149 417
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	59 514	59 514		
	Personnel et comptes rattachés	10 509	10 509		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	22 206	22 206		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	12 181	12 181		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	3 292	3 292		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes	87 293	87 293		
	TOTAL DES DETTES	1 058 379	353 353	555 609	149 417
Emprunts souscrits en cours d'exercice		19 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice		93 172			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/10/2021

Total des Produits à recevoir		76 320
Autres créances clients <i>FACTURES A ETABLIR</i>	44 124	44 124
Autres créances <i>AVOIRS A RECEVOIR</i> <i>PRODUITS A RECEVOIR</i> <i>PRODUITS A RECEVOIR</i>	4 096 11 357 16 743	32 196

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/10/2021

Total des Charges à payer		54 850
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		29 694
<i>FACTURES NON PARVENUES</i>	29 694	
Dettes fiscales et sociales		12 396
<i>CONGES A PAYER</i>	3 680	
<i>CHARGES CONGES A PAYER</i>	1 307	
<i>AUTRES CHARGES A PAYER</i>	4 867	
<i>CHARGES A PAYER</i>	2 542	
Autres dettes		12 760
<i>AVOIRS A ETABLIR</i>	12 760	

PARIS SHOWROOM
Société à responsabilité limitée
au capital de 50.000 euros
68 rue Léon Frot, 75011 PARIS
RCS PARIS N°538 357 302

PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE

DU 10 MARS 2022

L'an deux mille vingt-deux, le dix mars, à vingt heures, les associés se sont réunis au siège social, en assemblée générale ordinaire sur convocation de la gérance.

Sont présents :

- SARL MEL, représentée par Monsieur Julien BATIFOULIER, propriétaire de CINQ CENTS parts, ci 500 parts,
- SARL SHAI PRODUCTIONS, représentée par Monsieur Pierre-Yves PEREZ, propriétaire de CINQ CENTS parts, ci 500 parts,

Les associés présents possèdent la totalité des parts composant le capital social.
Monsieur Pierre-Yves PEREZ préside la séance en qualité de co-Gérant.

Le Président constate que les associés présents possèdent plus de la moitié des parts composant le capital social et qu'en conséquence l'assemblée peut valablement délibérer et prendre ses décisions à la majorité requise.

Le Président dépose sur le bureau et met à la disposition de l'assemblée :

- Les copies des lettres de convocation ;
- Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 octobre 2021 ;
- Le rapport spécial sur les conventions réglementées ;
- Le texte des projets de résolutions ;

Le Président déclare que tous les documents prescrits aux articles R 223-18 et R 223-19 du Code de commerce ont été adressés aux associés en même temps que la convocation et tenus à leur disposition au siège social pendant le délai de quinze jours ayant précédé l'assemblée.

L'assemblée sur sa demande lui donne acte de sa déclaration et reconnaît la validité de la convocation.

Puis le Président rappelle que l'assemblée est réunie à l'effet de délibérer sur l'ordre du jour suivant :

- Approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 31 octobre 2021, quitus à la gérance ;
- Affectation du résultat ;
- Rapport spécial du Gérant sur les conventions visées à l'article L 223-19 du Code de commerce, approbation de ces conventions ;
- Pouvoir en vue des formalités.

Puis, le Président ouvre la discussion.

JB P4P

**QUATRIEME RESOLUTION – DELEGATION DE POUVOIRS EN VUE
D'ACCOMPLIR DES FORMALITES**

L'assemblée générale donne tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait de procès-verbal de la présente assemblée pour accomplir toutes formalités légales.
Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Plus rien n'étant à l'ordre du jour, la séance est levée à vingt et une heures.

De tout ce que dessus il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par la Gérance et par tous les associés présents.

SARL SHAI PRODUCTIONS
Représentée par Monsieur Pierre-Yves PEREZ
Gérant

SARL MEL
Représentée par Monsieur Julien BATIFOULIER
Gérant

