

Bordereau attestant l'exactitude des informations - PARIS - 7501 - Documents comptables (B-S) -
Dépôt le 02/10/2024 - 172292 - 2011 B 24952 - 538 357 302 - PARIS SHOWROOM



SARL PARIS SHOWROOM

68 rue Léon Frot

75011 PARIS

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/11/2021 au 31/10/2022

Certifiés conforme à l'original

A handwritten signature in blue ink, consisting of a large, stylized loop followed by a horizontal line extending to the right.

FL et Associés
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 **01/11/2021** au **31/10/2022**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	1 811 830	euros
Chiffre d'affaires :	921 573	euros
Résultat net comptable :	-50 992	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 06/01/2023

Signature

Jérôme LETROUIT

Etats financiers au 31/10/2022

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/10/2022			31/10/2021
		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)	260 000		260 000	340 000
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	196 135	96 915	99 219	149 732
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	54 219		54 219	63 133	
	TOTAL (II)	665 684	96 915	568 769	708 196
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	211 581		211 581	76 231
	Autres créances	447 890		447 890	621 583
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	476 681		476 681	240 239	
Charges constatées d'avance	106 909		106 909	11 188	
	TOTAL (III)	1 243 062		1 243 062	949 241
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		1 908 746	96 915	1 811 830	1 657 437
(1) dont droit au bail				260 000	260 000
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				54 219	63 133
(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/10/2022	31/10/2021
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	345 866	266 211
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	(50 992)	279 655
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	Total des capitaux propres	349 874	600 866
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)	753 387	863 384
	Emprunts et dettes financières divers (3)	44 423	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	312 711	59 514
	Dettes fiscales et sociales	89 935	46 380
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	116 227	87 293	
	Produits constatés d'avance (1)	145 273	
	Total des dettes	1 461 956	1 056 571
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	1 811 830	1 657 437
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(50 991,90)	279 655,31
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	940 042	351 545
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
(3)	Dont emprunts participatifs		

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 **1 811 830** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 1 177 125** euros et un total **charges de 1 228 117** euros, dégageant ainsi un **résultat de -50 992** euros.

L'exercice considéré débute le **01/11/2021** et finit le **31/10/2022**.

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'arrêté des comptes. Des négociations pour une cession de ce droit sont en cours à la date d'arrêté 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.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/10/2022
	Augmentations		Diminutions		
	Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	

INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement					
	Autres	340 000				80 000
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	340 000				80 000
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement					
	Instal technique, matériel outillage industriels					
	Instal., agencement, aménagement divers	244 425		5 823		72 880
	Matériel de transport	1 514				1 514
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	16 669		584		17 253
	Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	262 607		6 407		72 880	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence					
	Autres participations	155 265				155 265
	Autres titres immobilisés	65				65
	Prêts et autres immobilisations financières	63 133		1 086		10 000
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	218 463		1 086		10 000
TOTAL		821 071		7 493		162 880
						665 684

Amortissements

Etat exprimé en euros

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/10/2022
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
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	72 883	38 080	28 248	82 715
Matériel de transport	1 205	309		1 514
Matériel de bureau, mobilier	11 248	1 438		12 686
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	85 337	39 826	28 248	96 915
TOTAL	85 337	39 826	28 248	96 915

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							
Fonds commercial							
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 Agenct 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	31/10/2022
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 $\left\{ \begin{array}{l} \text{incorporelles} \\ \text{corporelles} \\ \text{des titres mis en équivalence} \\ \text{titres de participation} \\ \text{autres immo. financières} \end{array} \right.$	27 538		27 538	
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	59 972		59 972	
	Autres				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION		87 510		87 510	
TOTAL GENERAL		87 510		87 510	
Dont dotations et reprises $\left\{ \begin{array}{l} \text{- d'exploitation} \\ \text{- financières} \\ \text{- exceptionnelles} \end{array} \right.$				59 972	
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

		31/10/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	54 219	54 219	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	211 581	211 581	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	3 017	3 017	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 333	1 333	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	90 473	90 473	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés	320 663	320 663	
	Débiteurs divers	32 403	32 403	
Charges constatées d'avances	106 909	106 909		
	TOTAL DES CREANCES	820 600	820 600	
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/10/2022	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	753 387	231 473	521 914	
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	312 711	312 711		
	Personnel et comptes rattachés	2 742	2 742		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	7 505	7 505		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	72 099	72 099		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	7 589	7 589		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	44 423	44 423		
	Autres dettes	116 227	116 227		
	TOTAL DES DETTES	1 461 956	940 042	521 914	
	Emprunts souscrits en cours d'exercice	54 909			
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	164 906			
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros		31/10/2022
Total des Produits à recevoir		68 591
Autres créances clients <i>FACTURES A ETABLIR</i>	<i>67 258</i>	67 258
Autres créances <i>PRODUITS A RECEVOIR</i>	<i>1 333</i>	1 333

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/10/2022

Total des Charges à payer		236 674
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		201 622
<i>FACTURES NON PARVENUES</i>	<i>201 622</i>	
Dettes fiscales et sociales		11 292
<i>CONGES A PAYER</i>	<i>2 742</i>	
<i>CHARGES CONGES A PAYER</i>	<i>867</i>	
<i>AUTRES CHARGES A PAYER</i>	<i>160</i>	
<i>CHARGES A PAYER</i>	<i>7 522</i>	
Autres dettes		23 760
<i>AVOIRS A ETABLIR</i>	<i>23 760</i>	

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

**PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 10 JANVIER 2023
AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 OCTOBRE 2022**

DEUXIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter la perte de l'exercice s'élevant à 50 991.90 euros de la manière suivante :

Origine	
Résultat déficitaire de l'exercice	-50 991.90 Euros
TOTAL	-50 991.90 Euros
Affectation	
Réserves diverses	-50 991.90 Euros
TOTAL	-50 991.90 Euros

Rappel des dividendes distribués

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons qu'au cours des trois derniers exercices il a été procédé à la distribution de dividendes suivante :

10/03/2022 : Dividendes de 200 000 euros.

30/11/2019 : Dividendes de 540 000 euros.

Cette résolution mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Pour copie certifiée conforme.

La Gérance

