

RCS : PARIS Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de PARIS atteste l'exactitude des informations
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2005 B 00794 Numéro SIREN : 422 100 370 Nom ou dénomination : SPIM
--

Ce dépôt a été enregistré le 15/06/2020 sous le numéro de dépôt 29960



20200299602019

DATE DEPOT : 15/06/2020

N° DE DEPOT : 29960

N° GESTION : 2005B00794

N° SIREN : 422100370

DENOMINATION : SPIM

ADRESSE : 85 boulevard Haussmann 75008 Paris

MILLESIME : 2019

.

S.N.C. SPIM

*Société en Nom collectif
au Capital de 15 244,90 €*

*85, boulevard Haussmann
75008 PARIS*

R.C.S. PARIS B 422 100 370

**Greffé du tribunal
de commerce de Paris**
Comptes annuels déposés le :

17 JUIN 2020

Sous le N° : **2996**

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
DU 7 MAI 2020**

Proposition de la résolution d'affectation du résultat
de l'exercice clos le 31 décembre 2019

DEUXIEME RESOLUTION

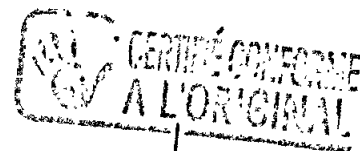
L'Assemblée Générale constatant que la perte de l'exercice s'élève à 54 766,79 €, décide d'affecter ce résultat au prorata des parts détenues par chaque associé.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire du 7 mai 2020

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
Le Gérant





COMPTES ANNUELS

SNC SPIM

85, boulevard Haussmann
75008 PARIS

Exercice du 01/01/19 au 31/12/19

SIRET : 42210037000036

NAF : 6820B

BILAN ACTIF

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

ACTIF	Valeurs au 31/12/19			Valeurs au 31/12/18
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	103 370,00		103 370,00	103 370,00
26100001 PARTICIPATION SANTORIN	1 990,00		1 990,00	1 990,00
26100002 PARTICIPATION SCALA	99 000,00		99 000,00	99 000,00
26100003 PARTICIPATION SYMPHONIE	400,00		400,00	400,00
26100004 PARTICIPATION SONATINE	1 980,00		1 980,00	1 980,00
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	200 000,00		200 000,00	
27510000 DEPOTS VERSES	200 000,00		200 000,00	
TOTAL (1)	303 370,00		303 370,00	103 370,00
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Créances Clients et Comptes rattachés (3)				
Autres créances (3)	45 725 978,84	400 000,00	45 325 978,84	33 585 072,74
44586000 TVA/FACT.NON PARVENU	312,00		312,00	305,00
45500350 SANTORIN				100 000,00
45500351 SCALA SNC	388 000,00		388 000,00	240 000,00
45500701 SONATINE APP FDS	89 100,00		89 100,00	
45530021 SYMPHONIE APP FDS	400 000,00		400 000,00	600 000,00
46703080 CHRONOS				183 672,77
46705000 IVRY PORTE SUD	1 280 984,30		1 280 984,30	1 207 460,87
46719017 SAGANE	520 560,78		520 560,78	
46720300 SPHINX	9 119 754,46		9 119 754,46	3 878 008,46
46721000 SALAMANDRE	9 845 478,82		9 845 478,82	
46721550 SAXO	215 084,25		215 084,25	
46724390 SOLO	331 765,04		331 765,04	
46726000 SPOT	968 609,16		968 609,16	1 295 850,43
46727000 SOLARIO	1 773 049,51		1 773 049,51	1 242 983,77
46730006 SENEQUE	458 483,45		458 483,45	826 047,20
46730007 STRAT	17,83		17,83	17,83
46730009 SYRACUSE	738 641,52		738 641,52	617 051,51
46730010 SALTO	155 743,99		155 743,99	2 390 776,43

BILAN ACTIF

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

ACTIF	Valeurs au 31/12/19			Valeurs au 31/12/18
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
46730011 STEP ONE	496 613,59		496 613,59	
46730012 STEP TWO	1 107 563,56		1 107 563,56	
46730013 SHOGUN	436 944,89		436 944,89	340 684,96
46730018 STUDIO	243 385,38		243 385,38	160 527,34
46730025 SERVAL	213 347,43		213 347,43	193 207,53
46730026 STAR ONE	464 345,89		464 345,89	1 737 086,73
46730027 STAR TWO	3 214,66		3 214,66	480 369,17
46730028 JASMIN	1 306 515,46		1 306 515,46	1 200 425,30
46730030 SONATINE	13 036,69		13 036,69	86 056,56
46730032 SEQUOIA				203 406,06
46730033 SPIIERE	397 167,70		397 167,70	186 549,46
46730034 STONE	7 545 927,60		7 545 927,60	3 780 795,99
46730039 RAMEAU				23 379,75
46730040 RACINE				648 850,05
46730041 SAFE	119 631,91		119 631,91	1 526 036,85
46730042 SUGAR	234 600,51		234 600,51	
46730043 RAMSES				2 056 782,98
46730046 SOLANUM	543 630,89		543 630,89	36 169,11
46730047 SPIREE	465 937,96		465 937,96	444 859,94
46730048 SIBELIUS				1 811 068,35
46730051 SCORE ONE	204 607,95		204 607,95	3 569 307,62
46730052 SURICATE	237 047,34		237 047,34	2 517 334,72
46730054 ROMARIN (MG)	177 519,22		177 519,22	
46730056 RENAISSANCE	4 431 347,45		4 431 347,45	
46730057 SOLEIL	695 908,60		695 908,60	
46730058 STADIUM	102 099,05		102 099,05	
49670000 DEPREC. AUTRES CPTES DEBITEURS		400 000,00	-400 000,00	
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	2 136 214,51		2 136 214,51	27 540 236,64
51241000 CADIF	1 000 000,00		1 000 000,00	
51247000 SOCIETE GENERALE	1 135 507,51		1 135 507,51	27 540 236,64
51880000 INTERETS COURUS A RECEVOIR	707,00		707,00	
Charges constatées d'avance (3)				
TOTAL (II)	47 862 193,35	400 000,00	47 462 193,35	61 125 309,38
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Écarts de conversion actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)	48 165 563,35	400 000,00	47 765 563,35	61 228 679,38
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

BILAN PASSIF

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

PASSIF	Valeurs au 31/12/19	Valeurs au 31/12/18
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 15 244,90)	15 244,90	15 244,90
10130000 CAPITAL SOCIAL APPELE VERSE	15 244,90	15 244,90
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-54 766,79	341 813,07
SITUATION NETTE	-39 521,89	357 057,97
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	-39 521,89	357 057,97
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (I) Bis		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
DETTES (I)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)	1 297 675,84	962 322,83
45500350 SANTORIN	75 000,00	
45500700 SONATINE	58 950,86	44 725,36
45500800 SPHINX	239 269,15	
45530020 SYMPHONIE	924 455,83	917 597,47
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	1 872,00	1 830,00
40810000 FACTURES NON PARVENUES	1 872,00	1 830,00
Dettes fiscales et sociales	26 330,00	26 763,00
44551000 TVA A DECAISSER	26 330,00	26 763,00
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	46 479 207,40	59 880 705,58
46701207 ATHENA	16 000,00	46 671,93
46703080 CHIRONOS	199 929,76	
46714121 NAUTILUS	67 338,00	407 162,69
46714155 NOVA	1 637 810,27	2 013 359,09
46719017 SAGANE		882 459,32
46720400 SIRIUS	1 707 972,33	2 438 801,12
46721000 SALAMANDRE		11 862 670,72
46721300 SAULES	765 015,54	878 133,04

BILAN PASSIF

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

PASSIF	Valeurs au 31/12/19	Valeurs au 31/12/18
46721700 START	1 408 540,66	3 772 042,73
46724350 SYLVESTRE	52 323,67	546 641,48
46724380 SOPRANO		1 752 094,93
46724390 SOLO		1 088 263,18
46724400 SCOTT	3 065 774,57	4 541 023,10
46724500 STENDIAL	1 095 137,28	1 066 373,36
46724600 SAPHIR	8 971 738,11	1 756 312,79
46724800 SOPHOCLE	1 546 888,24	3 308 549,76
46724900 STOCK	2 160 279,93	2 359 008,61
46728000 SPINOZA	3 187 079,68	3 114 168,94
46729000 SUFFREN	520 698,70	659 114,42
46730000 STERLING	823 715,17	674 208,69
46730005 SENGHOR	1 998 152,15	2 179 160,73
46730008 SANTIAGO		213 773,76
46730015 SWAN	4 335 628,47	4 724 835,25
46730016 SULKY	171 390,76	202 211,79
46730017 SIMENON	1 561 934,49	1 713 446,71
46730019 STRAUSS	70 146,12	182 187,50
46730020 SAREO	1 805 768,71	1 699 709,48
46730021 SYMPHONIE	180 326,21	69 154,42
46730022 STEP FOUR	810 025,36	
46730024 SAMAYA	1 735 955,98	1 966 019,63
46730029 SOLTI	375 423,79	616 522,61
46730031 SIERRA		892 218,91
46730032 SEQUOIA	291 043,73	
46730035 SCHUBERT	531 604,45	530 580,18
46730038 SIROCCO	154 153,35	65 116,51
46730039 RAMEAU	45 191,54	
46730040 RACINE	74 253,50	
46730042 SUGAR		620 027,83
46730043 RAMSES	1 142 270,47	
46730044 STRATOS	220 075,77	348 517,76
46730045 SANTOLINE	528 550,39	543 152,43
46730048 SIBELIUS	527 363,54	
46730049 SOLIDUM	257 171,36	49 006,15
46730050 SYNTHÈSE SCCV	84 088,57	98 004,03
46730055 SCORE THREE	2 352 446,78	
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	47 805 085,24	60 871 621,41
Écarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	47 765 563,35	61 228 679,38
(1) Dont à plus d'un an (1) Dont à moins d'un an (2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques (3) Dont emprunts participatifs	47 805 085,24	60 871 621,41

COMPTE DE RÉSULTAT

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

CHARGES (hors taxes)	Exercice du 01/01/19 au 31/12/19			Exercice N-1	
	Achats	Var. Stocks	Total	01/01/18	au 31/12/18
Charges d'exploitation (I)					
Achats de marchandises					
Achats de matières premières et autres approvisionnements					
Autres achats et charges externes *			12 414,43		10 243,60
61100000 SOUS TRAITANCE			8 776,25		8 604,17
62260000 HONORAIRES			3 595,00		1 550,00
62270000 FRAIS D'ACTES ET CON			43,18		89,43
Impôts, taxes et versements assimilés			457,00		452,00
63511000 CET			457,00		452,00
Salaires et traitements					
Charges sociales					
Dotations aux amortissements et dépréciations					
Sur immobilisations : dotations aux amortissements					
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations					
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			400 000,00		
68174000 DOT DEPREC CREANCES			400 000,00		
Dotations aux provisions					
Autres charges			0,25		
65800000 AUTR CH GEST COUR			0,25		
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (I)			412 871,68		10 695,60
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun (II)			140 010,97		88 606,80
65500000 QUOTE PART RESULTAT			140 010,97		88 606,80
Charges financières					
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions					
Intérêts et charges assimilées (2)			162 001,77		256 831,54
66180000 INT/AUTRES DETTES			162 001,77		256 831,54
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (III)			162 001,77		256 831,54
Charges exceptionnelles					
Sur opérations de gestion					
Sur opérations en capital					
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions					
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (IV)					
Participation des salariés aux résultats (V)					
Impôt sur les bénéfices (VI)					
TOTAL DES CHARGES (I+II+III+IV+V+VI)			714 884,42		356 133,94
BÉNÉFICE (3)					341 813,07
TOTAL GÉNÉRAL			714 884,42		697 947,01
* Y compris : - redevances de crédit-bail mobilier					

COMPTE DE RÉSULTAT

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

CHARGES (hors taxes)	Exercice du 01/01/19 au 31/12/19			Exercice N-1
	Achats	Var. Stocks	Total	01/01/18 au 31/12/18
- redevances de crédit-bail immobilier				
(1) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs				
(2) Dont intérêts concernant les entreprises liées				256 832,00
(3) Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôts de				

COMPTE DE RÉSULTAT

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

PRODUITS (hors taxes)	Exercice 01/01/19 au 31/12/19	Exercice N-1 01/01/18 au 31/12/18
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens et services)	144 000,00	144 000,00
70600000 PREST.SERVICES	144 000,00	144 000,00
Sous-total A - Montant net du chiffre d'affaires	144 000,00	144 000,00
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions, dépréciations (et amortissements), transferts de charges		
Autres produits	0,45	0,55
75800000 PROD DIV GESTION COUR	0,45	0,55
Sous-total B	0,45	0,55
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I) (A+B)	144 000,45	144 000,55
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun (II)		
75550100 REMONTEE BENEFICE		25 517,25
		25 517,25
Produits financiers		
De participation (2)		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (2)		
Autres intérêts et produits assimilés (2)	516 117,18	528 429,21
76000000 PRODUITS FINANCIERS	2 378,24	
76300000 REVENUS AUTRES CREANCES	513 738,94	528 429,21
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	516 117,18	528 429,21
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (IV)		
TOTAL DES PRODUITS (I+II+III+IV)	660 117,63	697 947,01
PERTE (3)	54 766,79	
TOTAL GÉNÉRAL	714 884,42	697 947,01
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont produits concernant les entités liées		528 429,00
(3) Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôts de		

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019 dont le total est de 47 765 563,35 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage une perte de -54 766,79 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

Evènement postérieur à la clôture

Dans le contexte actuel de crise sanitaire liée à l'épidémie du COVID-19, l'activité de la société est impactée par notamment les décisions de confinement et autres mesures gouvernementales, sans pour autant générer une incertitude significative liée à la continuité d'exploitation.

Par ailleurs, cet évènement post clôture est sans impact sur les états financiers au 31 décembre 2019.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2019 ont été établis en conformité avec les dispositions du code de Commerce (articles L123-12 à L123-28), du règlement ANC N° 2016-07 du 26/12/2016 applicable aux exercices clos le 31/12/2016 et des règlements du Comité de la Réglementation Comptable (CRC).

PARTICIPATIONS, VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

CREANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

ENGAGEMENTS DONNES

Caution solidaire à hauteur de 1 089 K€ plus frais accessoires pour l'emprunt de la SNC SCALA .

Caution solidaire à hauteur de 3 200 K€ pour l'emprunt de la SCI SANTORIN.

Gage espèces à hauteur de 200 000 € pour la SCI SANTORIN.

nota bene :

Les tableaux 2054, 2055, 2056, 2057, 2059F et 2059G font partie intégrante de l'annexe.