

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
--

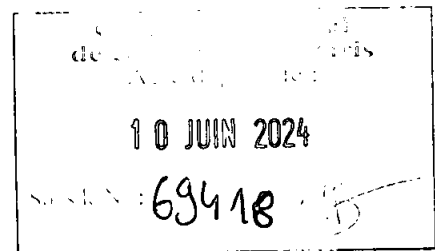
Ce dépôt a été enregistré le 07/06/2024 sous le numéro de dépôt 69418

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



**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
DU 30 MAI 2024**

**Proposition de la résolution d'affectation du résultat
de l'exercice clos le 31 décembre 2023**

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide de répartir et d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 d'un montant de 499 213,57 € au prorata des parts détenues par chaque associé.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire du 30 mai 2024

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
Le Gérant

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized 'P' followed by a horizontal stroke.



COMPTES ANNUELS

SNC SPIM

85, boulevard Haussmann
75008 PARIS

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

SIRET : 42210037000036

NAF : 6820B

BILAN ACTIF

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ACTIF	Valeurs au 31/12/23			Valeurs au 31/12/22
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
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	196 542,50		196 542,50	103 370,00
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	200 000,00
TOTAL (I)	396 542,50		396 542,50	303 370,00
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)	60 904 279,82		60 904 279,82	66 044 321,89
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	20 587 680,33		20 587 680,33	12 765 535,05
Charges constatées d'avance (3)				
TOTAL (II)	81 491 960,15		81 491 960,15	78 809 856,94
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)	81 888 502,65		81 888 502,65	79 113 226,94
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

BILAN PASSIF

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PASSIF	Valeurs au 31/12/23	Valeurs au 31/12/22
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 15 244,90)	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)	499 213,57	1 343 587,18
SITUATION NETTE	514 458,47	1 358 832,08
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	514 458,47	1 358 832,08
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (I) Bis		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)	949 736,87	2 264 129,20
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	3 450,00	1 680,00
Dettes fiscales et sociales	29 820,00	29 386,00
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	80 391 037,31	75 459 199,66
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	81 374 044,18	77 754 394,86
Écarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	81 888 502,65	79 113 226,94
(1) Dont à plus d'un an		
(1) Dont à moins d'un an	81 374 044,18	77 754 395,00
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		

COMPTÉ DE RÉSULTAT

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CHARGES (hors taxes)	Exercice du 01/01/23 au 31/12/23		Exercice N-1 01/01/22 au 31/12/22
	Achats	Var. Stocks	
Charges d'exploitation (I)			
Achats de marchandises			
Achats de matières premières et autres approvisionnements			
Autres achats et charges externes *			11 173,35
Impôts, taxes et versements assimilés			444,00
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			
Dotations aux provisions			
Autres charges		0,43	0,30
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (I)		19 618,20	11 617,65
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun (II)		76 447,22	109 558,68
Charges financières			
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions			
Intérêts et charges assimilées (2)		2 461 691,52	183 396,75
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (III)		2 461 691,52	183 396,75
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)		2 557 756,94	304 573,08
BÉNÉFICE (3)		499 213,57	1 343 587,18
TOTAL GÉNÉRAL		3 056 970,51	1 648 160,26
* Y compris : - redevances de crédit-bail mobilier - redevances de crédit-bail immobilier (1) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs (2) Dont intérêts concernant les entreprises liées (3) Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôts de		2 461 692,00	183 397,00

COMPTÉ DE RÉSULTAT

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PRODUITS (hors taxes)	Exercice 01/01/23 au 31/12/23	Exercice N-1 01/01/22 au 31/12/22
Produits d'exploitation (I)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens et services)	162 000,00	160 000,00
Sous-total A - Montant net du chiffre d'affaires	162 000,00	160 000,00
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions, dépréciations (et amortissements), transferts de charges		
Autres produits	0,16	
Sous-total B	0,16	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I) (A+B)	162 000,16	160 000,00
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun (II)		23 136,25
Produits financiers		
De participation (2)		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (2)		
Autres intérêts et produits assimilés (2)	2 826 338,86	1 465 024,01
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	68 631,49	
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	2 894 970,35	1 465 024,01
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)	3 056 970,51	1 648 160,26
PERTE (3)		
TOTAL GÉNÉRAL	3 056 970,51	1 648 160,26
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont produits concernant les entités liées	2 532 858,00	1 453 291,00
(3) Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôts de		

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

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 31/12/2023 dont le total est de 81 888 502,65 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 499 213,57 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

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 31/12/2023 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.