

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/08/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/08/2022 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement	81 670	81 670			
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires					
Fonds commercial	337 134		337 134	337 134	
Autres immobilisations incorporelles	1 500	1 500			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	9 436	9 337	99	1 099	- 1 000
Autres immobilisations corporelles	35 237	22 375	12 862	12 763	99
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	200		200	200	
Créances rattachées à des participations	19 680		19 680	29 547	- 9 867
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	22 782		22 782	21 715	1 067
TOTAL (I)	507 638	114 882	392 757	402 458	- 9 701
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	12 431		12 431	11 777	654
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés					
Autres créances					
· Fournisseurs débiteurs				3 310	- 3 310
· Personnel					
· Organismes sociaux					
· Etat, impôts sur les bénéfices					
· Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	1 454		1 454	1 126	328
· Autres	2 512		2 512	2 512	
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	5 537		5 537	23 780	- 18 243
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	21 156		21 156	7 046	14 110
TOTAL (II)	43 090		43 090	49 550	- 6 460
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	550 728	114 882	435 846	452 008	- 16 162

**CERTIFIÉ CONFORME
A L'ORIGINAL**

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/08/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/08/2022 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 163 100)	163 100	163 100	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	20 410	20 410	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau	30 416	34 743	- 4 327
Résultat de l'exercice	-13 594	-4 327	- 9 267
Subventions d'investissement	2 500	8 500	- 6 000
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	202 832	222 426	- 19 594
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	136 294	159 974	- 23 680
. Découverts, concours bancaires	13 337	458	12 879
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	15 500	8	15 492
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	17 673	17 807	- 134
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	1 567	3 622	- 2 055
. Organismes sociaux	34 075	35 263	- 1 188
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	6 811	4 923	1 888
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	2 460	2 228	232
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	5 299	5 299	
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	233 015	229 582	3 433
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	435 846	452 008	- 16 162

4 BAR ET CAFE

Société à responsabilité limitée au capital de 163 100 euros
Siège social : 7-9, rue Quincampoix - 75004 PARIS
490 330 974 RCS PARIS

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 29 FEVRIER 2024

Extrait - Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 août 2023

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 août 2023 s'élevant à -13 594,39 euros en totalité au compte « *report à nouveau* ».

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 29 février 2024

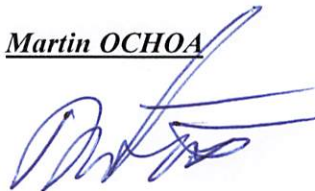
Cette résolution est *adoptée* à la majorité des voix,
11 810 voix ayant voté pour
..... voix ayant voté contre,
..... voix s'étant abstenues.

Certifié conforme
La Gérance

Jeffrey JONES



Martin OCHOA



ANNEXES**4 BAR ET CAFE****ANNEXE**

Période du 01/09/2022 au 31/08/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2023 dont le total est de 435 846,28 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de -13 594,39 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2022 au 31/08/2023.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/09/2021 au 31/08/2022.



4 BAR ET CAFE

SOMMAIRE

Période du 01/09/2022 au 31/08/2023

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Ventilation du chiffre d'affaires net
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

4 BAR ET CAFE

ANNEXE

Période du 01/09/2022 au 31/08/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

- 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 principales méthodes utilisées sont les suivantes:

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Type	Durée
Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

4 BAR ET CAFE**ANNEXE**

Période du 01/09/2022 au 31/08/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET 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 dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

1.3 - STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêt des comptes.

1.4 - CREANCES ET DETTES

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

1.5 - FONDS COMMERCIAL

Le fonds commercial n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.

(OU) Le fonds commercial fait l'objet d'une durée d'utilisation limitée. Il est amorti linéairement sur une durée de ... Il fait l'objet d'un test de dépréciation dès qu'il existe un indice de perte de valeur.

Option pour l'amortissement du fonds commercial sur 10 ans (réservé aux petites entreprises définies à l'article L123-16 du code de commerce) :

Le fonds commercial fait l'objet d'une durée d'utilisation limitée. Il est amorti linéairement sur une durée de 10 ans conformément à l'option permise par le règlement n°2015-06 du 23 novembre 2015. Il fait l'objet d'un test de dépréciation dès qu'il existe un indice de perte de valeur.

Rappel important:

Préciser les modalités de mise en oeuvre du test de dépréciation et les modalités d'affectation à un groupe d'actif le cas échéant.

4 BAR ET CAFE

ANNEXE

Période du 01/09/2022 au 31/08/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

4 BAR ET CAFE

ANNEXE

Période du 01/09/2022 au 31/08/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

3 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des Immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit', créat' virent pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement	81 670		
Autres immobilisations incorporelles	338 634		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions	9 436		
Install. techniques, matériel, outillages industriels	26 038		4 327
Autres install., agencements, aménagements			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	4 872		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	40 346		4 327
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	29 747	-9 867	
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	21 715		1 067
TOTAL	51 462	-9 867	1 067
TOTAL GENERAL	512 112	-9 867	5 394

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des Immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement			81 670	81 670
Autres immobilisations incorporelles			338 634	338 634
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions			9 436	9 436
Install. techniques, matériel, outillages industriels			30 365	30 365
Autres install., agencements, aménagements				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			4 872	4 872
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			44 673	44 673
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			19 880	200
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			22 782	22 782
TOTAL			42 662	22 982
TOTAL GENERAL			507 638	187 959

4 BAR ET CAFE

ANNEXE

Période du : 01/09/2022 au 31/08/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

4 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche	81 670			81 670
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	1 500			1 500
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel et outill. industriels	8 337	1 000		9 337
Installations, agencements divers	13 275	4 228		17 503
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	4 872			4 872
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	26 484	5 228		31 712
TOTAL GENERAL	109 654	5 228		114 882

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions					
Install. tech., matériel, outill. industriels	1 000				
Installations, agencements divers	4 228				
Matériel de transport					
Mat. de bureau, informatique, mobilier					
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	5 228				
TOTAL GENERAL	5 228				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

4 BAR ET CAFE

ANNEXE

Période du 01/09/2022 au 31/08/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

5 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations	19 680		19 680
Prêts			
Autres immobilisations financières	22 782		22 782
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A.	1 454	1 454	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	2 512	2 512	
Charges constatées d'avance	21 156	21 156	
TOTAL GENERAL	67 584	25 122	42 462
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum	13 337	13 337		
- plus d'un an	136 294	41 259	95 035	
Emprunts et dettes financières				
Fournisseurs et comptes rattachés	17 673	17 673		
Personnel et comptes rattachés	1 567	1 567		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	34 075	34 075		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A.	6 811	6 811		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	2 460	2 460		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	15 500	15 500		
Autres dettes	5 299	5 299		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	233 015	137 980	95 035	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	5 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	28 663			
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

4 BAR ET CAFE

ANNEXE

Période du 01/09/2022 au 31/08/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

6 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

6.1 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	67
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 836
Dettes fiscales et sociales	34 396
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	36 298

6.2 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	21 156	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	21 156	

Commentaires:

6.3 - VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	702 403
Ventes de produits finis	
Prestations de services	
TOTAL	702 403

Répartition par marché géographique	Montant
France	702 403
Etranger	
TOTAL	702 403

4 BAR ET CAFE

ANNEXE

Période du 01/09/2022 au 31/08/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

6.4 - VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES

	Résultat av. Impots	Impots
Résultat courant	-14 531	
Résultat exceptionnel (et participation)	937	
Résultat comptable	-13 594	

Commentaires: