

Désignation de l'entreprise SAS A BOIRE ET A MANGER

Adresse de l'entreprise 10 Rue de Ronde

39000 LONS LE SAUNIER

Néant ☐ *

Numéro SIRET *

8 9 7 5 8 2 6 0 7 0 0 0 1 5

Durée de l'exercice en nombre de mois *

1 2

Durée de l'exercice précédent *

1 2

Exercice N clos le

3 0 0 9 2 0 2 4

Exercice N-1 clos le

3 0 0 9 2 0 2 3

ACTIF

Brut
1Amortissements - Provisions
2Net
3Net
4Immobilisations
incorporelles

Fonds commercial *

010

012

Autres *

014

016

Immobilisations corporelles *

028

030

Immobilisations financières * (1)

040

107 100

042

107 100

106 700

Total I (5)

044

107 100

048

107 100

106 700

Matières premières, approvisionnements,
en cours de production *

050

052

Marchandises *

060

062

Avances et acomptes versés sur commandes

064

066

Créances
(2)

Clients et comptes rattachés *

068

070

Autres * (3)

072

29 401

074

29 401

15 014

Valeurs mobilières de placement

080

082

Disponibilités

084

56 755

086

56 755

1 702

Charges constatées d'avance *

092

094

Total II

096

86 157

098

86 157

16 716

Total général (I+II)

110

193 257

112

193 257

123 416

PASSIF

Exercice N
NET

1

Exercice N-1
NET

2

Capital social ou individuel *

120

100 000

100 000

Ecart de réévaluation

124

Réserve légale

126

180

180

Réserves réglementées *

130

Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales
d'artistes vivants *)

131

132

3 139

3 410

Report à nouveau

134

Résultat de l'exercice

136

17 087

(270)

Subventions d'investissement

137

Provisions réglementées

140

Total I

142

120 406

103 319

Provisions pour risques et charges

Total II

154

Emprunts et dettes assimilées

156

46

104

Avances et acomptes reçus sur commandes en cours

164

Fournisseurs et comptes rattachés

166

1 214

1 190

Dettes fiscales et sociales (dt montant de la TVA)

169

172

116

133

Comptes courants d'associés

173

46 408

1 195

Autres dettes

175

25 066

17 475

Produits constatés d'avance

174

Total III

176

72 850

20 097

Total général (I + II + III)

180

193 257

123 416

(1) Dont immobilisations financières à moins
d'un an

193

(4) Dont dettes à plus d'un an

195

(2) Dont créances à plus d'un an

197

(5) Coût de revient des immobilisations acquises
ou créées au cours de l'exercice *

182

400

(3) Dont comptes courants d'associés
débiteurs

199

907

(5) Prix de vente hors TVA des immobilisations
cédées au cours de l'exercice *

184

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise										SAS A BOIRE ET A MANGER		Néant		*					
A - RÉSULTAT COMPTABLE										Exercice N clos le 13 0 0 9 2 0 2 4				Exercice N-1 clos le 13 0 0 9 2 0 2 3					
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *			dont export et livraisons intracommunautaires			209			210									
	Production vendue	{	biens				215			214									
			services *				217			218									
	Production stockée *			(Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)						222									
	Production immobilisée *									224									
	Subventions d'exploitation reçues									226									
	Autres produits									230									
	Total des produits d'exploitation hors T.V.A.			(I)						232									
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)									234									
	Variation de stock (marchandises) *									236									
	Achats de matières premières et autres approvisionnements * (y compris droits de douane)									238									
	Variation de stock (matières premières et approvisionnement) *									240									
	Autres charges externes * :			(dont crédit bail : - mobilier - immobilier)						242				5 103 4 907					
	Impôts, taxes et versements assimilés			(dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)			243 154			244				220 152					
	Rémunérations du personnel *									250									
	Charges sociales (cf. renvoi 380)									252									
	Dotations aux amortissements *			(dont amortissement du fonds de commerce)			255			254									
	Dotations aux provisions									256									
	Autres charges	{	dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger *	259						262				1 0					
			dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles	260															
Total des charges d'exploitation			(II)						264				5 324 5 059						
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)										270				(5 324) (5 059)					
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Produits financiers						(III)			280				23 569 5 549					
	Produits exceptionnels						(IV)			290									
	Charges financières						(V)			294				1 157 761					
	Charges exceptionnelle	{	dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies)	347						300									
			dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D)	348															
	Impôts sur les bénéfices *						(VII)			306									
2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I+III+IV) - Charges (II+V+VI+VII)										310				17 087 (270)					
B - RÉSULTAT FISCAL		Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2								312				17 087 314					
Réintégrations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles *									316									
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles									318									
	Provisions non déductibles *									322									
	Impôts et taxes non déductibles * (cf. page 7 de la notice 2033.not)									324									
	Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés		247			Ecart de valeurs liquidatives sur OPC*		248			330				1 124				
	Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option				(Part de loyers dispensés de réintégration)		249			251									
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime									998									
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime									999									
Déductions	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime									997									
	Entreprise nouvelles (44. sexies)	986			Zone franche urbaine (44 octies A)	987			Zones de revitalisation de la défense (44. septies)	127			Zones de revitalisation rurales (44 quinquies)	138			342		
	Reprise d'entreprises en difficulté (44. septies)	981			Jeune entreprise innovante (44. sexies A)	989			Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duodécies)	991									
	Divers dont ZFA NG (44 quaterdecies)	345			Investissements et souscriptions outre-mer	344			Créance due au report en arrière du déficit	346			Bassins urbains à dynamiser-BUD (art. 44 sexdecies)	992			350	22 488	
	Déduction exceptionnelle (art 39 decies) A B C D E F G									Zone de développement prioritaire (44 septdecies)	993								
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS										Bénéfice col. 1 Déficit col. 2		352				354		4 276	
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière : (Entreprises I.S. seulement)									356									
	Déficits antérieurs reportables : *5.....0 210			ont imputés sur le résultat :										360					
RÉSULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DES DÉFICITS										Bénéfice col. 1 Déficit col. 2		370				372		4 276	

SAS A BOIRE ET A MANGER

10 Rue de Ronde

39000 LONS LE SAUNIER

ANNEXE DU 01/10/2023 AU 30/09/2024

COGEF

9 place de la Comédie

39000 LONS LE SAUNIER

03 84 86 18 40

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	11
Permanence ou changement de méthodes	11
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	12
Etat des amortissements	12
Etat des provisions	12
Etat des échéances des créances et des dettes	12
Produits à recevoir	13
Charges à payer	13
Charges et produits constatés d'avance	13

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/10/2023 au 30/09/2024

Annexe au bilan avant répartition du résultat de l'exercice, dont le total est de 193 256.62 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 0 Euros et dégageant un bénéfice de 17 087.13 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/10/2023 au 30/09/2024.

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

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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, 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/10/2023 au 30/09/2024

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres participations	106 700		400
TOTAL	106 700		400
TOTAL GENERAL	106 700		400

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres participations			107 100	107 100
TOTAL			107 100	107 100
TOTAL GENERAL			107 100	107 100

Etat des amortissements

Néant

Etat des provisions

Néant

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	400	400	
Taxe sur la valeur ajoutée	1 351	1 351	
Groupe et associés	28 050	28 050	
TOTAL	29 801	29 801	

ANNEXE

Exercice du 01/10/2023 au 30/09/2024

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	46	46		
Fournisseurs et comptes rattachés	1 214	1 214		
Autres impôts taxes et assimilés	116	116		
Groupe et associés	71 474	71 474		
TOTAL	72 850	72 850		

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Disponibilités	146
Total	146

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	46
Emprunts et dettes financières diverses	1 168
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	948
Dettes fiscales et sociales	116
Total	2 277

Charges et produits constatés d'avance