

Bordereau attestant l'exactitude des informations - ROMANS - 2602 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 12/09/2024 - B2024/011340 - 2020 B 01343 - 889 681 193 - 14degrés5

SARL

14 DEGRES 5

Restauration traditionnelle

Au capital de 15 000 €

11 RUE PORTAL DU MOULIN

26340 SAILLANS

SIRET : 88968119300013

APE : 5610A

COMPTES ANNUELS
au 31/10/2023

RNJ CONSEILS

Cabinet d'expertise comptable inscrit au conseil régional de la région RHONE ALPES

4 Allée de la cimenterie Vicat - 26400 Aouste sur Sye

04.75.83.33.03 / 06.26.82.67.41

contact@rnjconseils.fr

SAS au capital de 10 000€

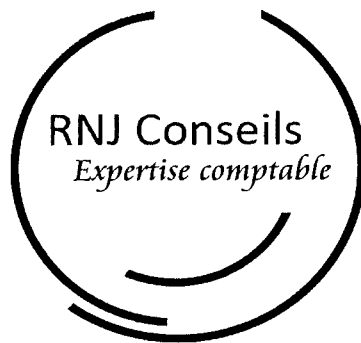
Siren : 840606602 - APE 6920 Z

N° de TVA : FR 44 840 606 602



*Je soussignée Laura
TRIGNAC
qualité garante*

A handwritten signature in black ink, followed by a horizontal line drawn across the page.



DOSSIER DE GESTION

SARL 14 DEGRES 5

11 RUE PORTAL DU MOULIN

26340 SAILLANS

COMPTES ANNUELS du 01/11/2022 au 31/10/2023

	Pages
- <i>Attestation des comptes</i>	1
DOSSIER DE GESTION	
- <i>Soldes intermédiaires de gestion</i>	2
- <i>Détail Soldes intermédiaires de gestion</i>	3 à 5
COMPTES ANNUELS	
- <i>Bilan actif-passif</i>	6 et 7
- <i>Compte de résultat</i>	8 et 9
- <i>Détail des comptes bilan actif passif</i>	10 et 11
- <i>Du résultat à la trésorerie</i>	12
DOSSIER FISCAL	
- <i>Liasse 2065</i>	13 et 14
- <i>Liasses 2033-A à 2033-F</i>	15 à 20
- <i>Annexes fiscales</i>	21 à 24

Gabinet RNJ Conseils

04 Allée de la cimenterie

26400 AOUSTE SUR SYE

0475833303

ATTESTATION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

SARL 14 DEGRES 5
11 RUE PORTAL DU MOULIN
26340 SAILLANS

relatifs à l'exercice du 01/11/2022 au 31/10/2023.

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Nous formulons des observations sur les points suivants susceptibles d'affecter la cohérence et la vraisemblance des comptes :

Imposition des bénéficiaires :

La société est située en zone de revitalisation rurale et bénéficie de l'exonération d'impôt de 100 % au titre de la 3ème année suivant l'article 44 quinquies du CGI.

Sur la base de nos travaux, et sous réserve de l'incidence des observations décrites dans le paragraphe ci-dessus, 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.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	67 657 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	170 297 Euros
- Résultat net comptable,	(8 522) Euros

Fait à AOUSTE SUR SYE
Le 12/02/2024

NOVÉ-JOSSERAND Philippe
Associé

REBILLARD Guy
Expert comptable



SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/10/2023	12	31/10/2022	12	Euros	%
Ventes marchandises + Production	170 297	100.00	139 881	100.00	30 416	21.74
+ Ventes de marchandises	56 707	100.00	69 130	100.00	12 423-	17.97-
- Coût d'achat des marchandises vendues	45 044	79.43	53 556	77.47	8 512-	15.89-
Marge commerciale	11 663	20.57	15 574	22.53	3 911-	25.11-
+ Production vendue	113 590	100.00	70 750	100.00	42 839	60.55
+ Production stockée ou déstockage						
+ Production immobilisée						
Production de l'exercice	113 590	100.00	70 750	100.00	42 839	60.55
- Matières premières, approvisionnements consommés	44 941	39.56	24 230	34.25	20 711	85.48
- Sous traitance directe	576	0.51	601	0.85	24-	4.04-
Marge brute de production	68 073	59.93	45 920	64.90	22 153	48.24
Marge brute globale	79 736	46.82	61 494	43.96	18 242	29.66
- Autres achats + charges externes	23 214	13.63	24 026	17.18	813-	3.38-
Valeur ajoutée	56 522	33.19	37 467	26.79	19 055	50.86
+ Subventions d'exploitation			7 384	5.28	7 384-	100.00-
- Impôts, taxes et versements assimilés	234	0.14	154	0.11	81	52.61
- Salaires du personnel	58 936	34.61	45 454	32.50	13 481	29.66
- Charges sociales du personnel	1 981	1.16	1 305	0.93	676	51.83
Excédent brut d'exploitation	4 629-	2.72-	2 061-	1.47-	2 568-	124.58-
+ Autres produits de gestion courante	13	0.01	15	0.01	1-	8.42-
- Autres charges de gestion courante	24	0.01	17	0.01	7	41.47
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges	761	0.45	382	0.27	379	99.39
- Dotations aux amortissements	4 268	2.51	3 988	2.85	280	7.02
- Dotations aux provisions						
Résultat d'exploitation	8 147-	4.78-	5 670-	4.05-	2 477-	43.69-
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun						
+ Produits financiers						
- Charges financières	240	0.14	317	0.23	77-	24.37-
Résultat courant	8 387-	4.92-	5 987-	4.28-	2 400-	40.09-
+ Produits exceptionnels						
- Charges exceptionnelles	135	0.08			135	
Résultat exceptionnel	135-	0.08-			135-	
- Impôt sur les bénéfices						
- Participation des salariés						
Résultat NET	8 522-	5.00-	5 987-	4.28-	2 535-	42.34-

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N	%	Exercice N-1	%	Ecart N / N-1	
	31/10/2023 12	CA	31/10/2022 12	CA	Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION	170 296.97	100.00	139 880.54	100.00	30 416.43	21.74
VENTES DE MARCHANDISES	56 707.08	100.00	69 130.11	100.00	12 423.03-	17.97-
70700500 Ventes à emporter 5.5%	6 020.96	10.62			6 020.96	
70701000 Ventes à emporter 10%	711.18	1.25			711.18	
70702000 Ventes à emporter 20%	49 974.94	88.13	69 130.11	100.00	19 155.17-	27.71-
COÛT D'ACHAT DES MARCHANDISES VENDUES	45 043.95	79.43	53 556.24	77.47	8 512.29-	15.89-
60370000 Variation stock marchandises	11 334.51-	19.99-	710.98-	1.03-	10 623.53-	NS
60700000 Achats de marchandises 20%	56 378.46	99.42	54 267.22	78.50	2 111.24	3.89
MARGE COMMERCIALE	11 663.13	20.57	15 573.87	22.53	3 910.74-	25.11-
PRODUCTION VENDUE	113 589.89	100.00	70 750.43	100.00	42 839.46	60.55
70600500 Prestations tva 5.5%			4 050.01	5.72	4 050.01-	100.00-
70601000 Prestations tva 10%	52 234.47	45.99	39 160.02	55.35	13 074.45	33.39
70620000 Prestations tva 20%	61 355.42	54.01	27 540.40	38.93	33 815.02	122.78
PRODUCTION DE L'EXERCICE	113 589.89	100.00	70 750.43	100.00	42 839.46	60.55
MATIERES PREMIERES, APPROVISIONNEMENTS CONSOMMES	44 940.83	39.56	24 229.95	34.25	20 710.88	85.48
60100000 Achats mat. 1ère tva 10%	22.33	0.02	235.15	0.33	212.82-	90.50-
60110000 Achats mat. 1ère sans tva	934.50	0.82	621.98	0.88	312.52	50.25
60120000 Achats mat. 1ère tva 20%	9 080.19	7.99	7 552.42	10.67	1 527.77	20.23
60150000 Achats matière 1ère tva 5.5%	26 589.83	23.41	17 986.13	25.42	8 603.70	47.84
60310000 Variation stock bar	8 313.98	7.32	2 165.73-	3.06-	10 479.71	483.89
SOUS TRAITANCE DIRECTE	576.29	0.51	600.53	0.85	24.24-	4.04-
60420000 Sous traitance guso	576.29	0.51	600.53	0.85	24.24-	4.04-
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	68 072.77	59.93	45 919.95	64.90	22 152.82	48.24
MARGE BRUTE GLOBALE	79 735.90	46.82	61 493.82	43.96	18 242.08	29.66
AUTRES ACHATS + CHARGES EXTERNES	23 213.88	13.63	24 026.43	17.18	812.55-	3.38-
60610400 Eau	278.57	0.16	611.31	0.44	332.74-	54.43-
60610500 Carburant	1 488.84	0.87	781.20	0.56	707.64	90.58
60612000 Electricité	2 844.48	1.67	1 641.65	1.17	1 202.83	73.27
60630000 Fourn. d'entretien & équip.	2 860.40	1.68	3 447.60	2.46	587.20-	17.03-
60640000 Fourn. administratives	78.34	0.05	366.37	0.26	288.03-	78.62-
61310000 Loyer local mme guichard	3 960.00	2.33	6 930.00	4.95	2 970.00-	42.86-
61320000 Location cb	334.10	0.20			334.10	
61340000 Location emplacement marché	213.00	0.13	331.20	0.24	118.20-	35.69-
61520000 Entretien - aménag. local	320.70	0.19	510.86	0.37	190.16-	37.22-
61550000 Entretien matériel & mobilier	662.04	0.39	74.41	0.05	587.63	789.72
61552000 Entretien matériel transport	1 299.41	0.76	628.51	0.45	670.90	106.74
61553000 Logiciel quadra box	108.00	0.06	108.00	0.08		
61554000 Abt back office encaissement	921.06	0.54	843.00	0.60	78.06	9.26
61610000 Multirisques rc	1 027.56	0.60	964.48	0.69	63.08	6.54
61620000 Assurance du prêt	232.08	0.14	212.74	0.15	19.34	9.09
61630000 Assurance véhicule	508.85	0.30	493.00	0.35	15.85	3.22
62260000 Honoraires comptabilité	2 530.00	1.49	2 330.00	1.67	200.00	8.58
62263000 Honoraires juridique	380.00	0.22	720.00	0.51	340.00-	47.22-
62310000 Publicités			351.49	0.25	351.49-	100.00-
62511000 Péages / parking	294.67	0.17	120.32	0.09	174.35	144.91

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/10/2023	%	Exercice N-1 31/10/2022	%	Ecart N / N-1	
					Euros	%
62512000 Reception	529.73	0.31	335.02	0.24	194.71	58.12
62600000 Frais postaux	15.46	0.01	13.92	0.01	1.54	11.06
62610000 Mobile orane 06.08.12.74.05	425.56	0.25	321.78	0.23	103.78	32.25
62610100 Mobile laura 06.84.64.69.74	426.57	0.25	318.18	0.23	108.39	34.07
62610200 Internet 09.86.07.55.77	490.06	0.29	460.75	0.33	29.31	6.36
62700000 Services bancaire & assimilé	487.29	0.29	492.42	0.35	5.13-	1.04-
62750000 Commissions cb	497.11	0.29	359.22	0.26	137.89	38.39
62810000 Cotisations diverses			259.00	0.19	259.00-	100.00-
VALEUR AJOUTEE	56 522.02	33.19	37 467.39	26.79	19 054.63	50.86
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION			7 384.00	5.28	7 384.00-	100.00-
74000000 Subvention			7 384.00	5.28	7 384.00-	100.00-
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	234.45	0.14	153.63	0.11	80.82	52.61
63120000 Taxe d'apprentissage	95.51	0.06	58.29	0.04	37.22	63.85
63330000 Formations	121.40	0.07	47.15	0.03	74.25	157.48
63540000 Droit d'enregistr. & timbres	17.54	0.01	48.19	0.03	30.65-	63.60-
SALAIRES DU PERSONNEL	58 935.79	34.61	45 454.31	32.50	13 481.48	29.66
64110000 Salaires bruts	14 058.01	8.25	8 571.47	6.13	5 486.54	64.01
64111000 Avantage & indem. nourriture	793.51	0.47			793.51	
64112000 Conges payes	1 139.22	0.67			1 139.22	
64120000 Conges payes prov.	200.28	0.12			200.28	
64130000 Charges sur prov cp	20.99	0.01			20.99	
64140000 Prime de partage	600.00	0.35			600.00	
64150000 Rémunération tns laura (0)			14 700.00	10.51	14 700.00-	100.00-
64150100 Rémunération tns laura (1)	12 000.00	7.05			12 000.00	
64151000 Urssaf tns laura	6 459.22	3.79	9 541.00	6.82	3 081.78-	32.30-
64154000 Prévoyance tns laura madelin	294.44	0.17	253.92	0.18	40.52	15.96
64155000 Mutuelle tns laura madelin	629.93	0.37	603.76	0.43	26.17	4.33
64160000 Rémunération tns orane (0)	3 600.00	2.11	8 000.00	5.72	4 400.00-	55.00-
64160100 Rémunération tns orane (1)	12 000.00	7.05			12 000.00	
64161000 Urssaf tns orane	6 278.00	3.69	3 000.00	2.14	3 278.00	109.27
64164000 Prévoyance tns orane madelin	309.92	0.18	269.92	0.19	40.00	14.82
64165000 Mutuelle tns orane madelin	552.27	0.32	514.24	0.37	38.03	7.40
CHARGES SOCIALES DU PERSONNEL	1 981.10	1.16	1 304.81	0.93	676.29	51.83
64510000 Cotisations urssaf salarié	986.02	0.58	641.86	0.46	344.16	53.62
64520000 Cotisations mutuelle salarié	8.81	0.01	106.31	0.08	97.50-	91.71-
64530000 Cotisations retraite salarié	314.66	0.18	196.65	0.14	118.01	60.01
64540000 Cotisations pole emploi salar.	671.61	0.39	359.99	0.26	311.62	86.56
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	4 629.32-	2.72-	2 061.36-	1.47-	2 567.96-	124.58-
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	13.48	0.01	14.72	0.01	1.24-	8.42-
75800000 Produits divers de gest. cour.	13.48	0.01	14.72	0.01	1.24-	8.42-
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	24.12	0.01	17.05	0.01	7.07	41.47
65800000 Charges div. gestion courante	24.12	0.01	17.05	0.01	7.07	41.47

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/10/2023 12	% CA	Exercice N-1 31/10/2022 12	% CA	Ecart N / N-1	
					Euros	%
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	760.80	0.45	381.56	0.27	379.24	99.39
79100000 Avantage nature nourriture	760.80	0.45	381.56	0.27	379.24	99.39
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	4 268.00	2.51	3 988.00	2.85	280.00	7.02
68112000 Dotation amort. immo. corp.	4 268.00	2.51	3 988.00	2.85	280.00	7.02
RESULTAT D'EXPLOITATION	8 147.16-	4.78-	5 670.13-	4.05-	2 477.03-	43.69-
CHARGES FINANCIERES	239.54	0.14	316.73	0.23	77.19-	24.37-
66160000 Intérêts / emprunt	239.54	0.14	316.73	0.23	77.19-	24.37-
RESULTAT COURANT	8 386.70-	4.92-	5 986.86-	4.28-	2 399.84-	40.09-
CHARGES EXCEPTIONNELLES	135.00	0.08			135.00	
67120000 Pénalités - amendes	135.00	0.08			135.00	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	135.00-	0.08-			135.00-	
RESULTAT NET	8 521.70-	5.00-	5 986.86-	4.28-	2 534.84-	42.34-



COMPTES ANNUELS

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/10/2023 12			Exercice N-1 31/10/2022 12		Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%	
	Capital souscrit non appelé (I)							
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles							
	Frais d'établissement							
	Frais de développement							
	Concessions, brevets et droits similaires	6 500		6 500	6 500			
	Fonds commercial (1)	10 400		10 400	10 400			
	Autres immobilisations incorporelles							
	Avances et acomptes							
	Immobilisations corporelles							
	Terrains							
	Constructions							
	Installations techniques, matériel et outillage	8 190	3 330	4 860	4 776	84	1.76	
	Autres immobilisations corporelles	17 050	7 062	9 988	12 650	2 662-	21.04-	
	Immobilisations en cours							
	Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)								
Participations mises en équivalence								
Autres participations								
Créances rattachées à des participations								
Autres titres immobilisés								
Prêts								
Autres immobilisations financières								
	Total II	42 139	10 392	31 747	34 325	2 578-	7.51-	
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours							
	Matières premières, approvisionnements	400		400	8 714	8 314-	95.41-	
	En-cours de production de biens							
	En-cours de production de services							
	Produits intermédiaires et finis							
	Marchandises	20 048		20 048	8 714	11 335	130.07	
	Avances et acomptes versés sur commandes							
	Créances (3)							
	Clients et comptes rattachés				125	125-	100.00-	
	Autres créances	2 906		2 906	6 655	3 749-	56.34-	
Capital souscrit - appelé, non versé								
Valeurs mobilières de placement								
Disponibilités	11 431		11 431	23 696	12 265-	51.76-		
Charges constatées d'avance (3)	1 125		1 125	609	516	84.73		
	Total III	35 910		35 910	48 512	12 602-	25.98-	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)							
	Primes de remboursement des obligations (V)							
	Ecarts de conversion actif (VI)							
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	78 049	10 392	67 657	82 837	15 180-	18.33-	

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/10/2023	12	31/10/2022	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 15 000 Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	15 000		15 000			
	Réserves						
	Réserve légale	1 500		1 500			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées	4 798		10 784		5 987-	55.51-
	Autres réserves						
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	8 522-		5 987-		2 535-	42.34-
Subventions d'investissement Provisions réglementées							
Total I	12 776		21 298		8 522-	40.01-	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées						
	Total II						
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges						
	Total III						
DETTES (1)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	21 688		32 782		11 094-	33.84-
	Concours bancaires courants						
	Emprunts et dettes financières diverses	401		486		85-	17.48-
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 929		14 734		195	1.32	
Dettes fiscales et sociales	17 863		13 538		4 325	31.95	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes							
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)						
	Total IV	54 881		61 540		6 659-	10.82-
	Ecart de conversion passif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		67 657		82 837		15 180-	18.33-
		42 976		41 796			

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/10/2023 12			Exercice N-1 31/10/2022 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	56 707		56 707	69 130	12 423-	17. 97-
Production vendue de biens						
Production vendue de services	113 590		113 590	70 750	42 839	60. 55
Chiffre d'affaires NET	170 297		170 297	139 881	30 416	21. 74
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation				7 384	7 384-	100. 00-
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			761	382	379	99. 39
Autres produits			13	15	1-	8. 42-
Total des Produits d'exploitation (I)			171 071	147 661	23 410	15. 85
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises			56 378	54 267	2 111	3. 89
Variation de stock (marchandises)			11 335-	711-	10 624-	NS
Achats de matières premières et autres approvisionnements			36 627	26 396	10 231	38. 76
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			8 314	2 166-	10 480	483. 89
Autres achats et charges externes *			23 790	24 627	837-	3. 40-
Impôts, taxes et versements assimilés			234	154	81	52. 61
Salaires et traitements			58 936	45 454	13 481	29. 66
Charges sociales			1 981	1 305	676	51. 83
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			4 268	3 988	280	7. 02
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			24	17	7	41. 47
Total des Charges d'exploitation (II)			179 218	153 331	25 887	16. 88
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			8 147-	5 670-	2 477-	43. 69-
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/10/2023	12	Exercice N-1 31/10/2022	12	Ecart N / N-1	
					Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V						
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)		240		317	77-	24.37-
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI		240		317	77-	24.37-
2. Résultat financier (V-VI)		240-		317-	77	24.37
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		8 387-		5 987-	2 400-	40.09-
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII						
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		135			135	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII		135			135	
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		135-			135-	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
Total des produits (I+III+V+VII)		171 071		147 661	23 410	15.85
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		179 593		153 648	25 945	16.89
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)		8 522-		5 987-	2 535-	42.34-

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier

: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Mission de présentation - Voir l'attestation d'Expert Comptable

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/10/2023 12	Exercice N-1 31/10/2022 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES	6 500.00	6 500.00		
20510000 Licence débit boissons	6 500.00	6 500.00		
FONDS COMMERCIAL	10 400.00	10 400.00		
20710000 Fonds commerce	10 400.00	10 400.00		
INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	4 859.50	4 775.50	84.00	1.76
21540000 Matériel & outill. industriel	8 189.50	6 499.50	1 690.00	26.00
28154000 Amort. install. techn. & indus	3 330.00	1 724.00	1 606.00	93.16
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	9 987.64	12 649.64	2 662.00	21.04
21810000 Instal. amenag. local	11 570.06	11 570.06		
21820000 Matériel de transport	3 900.00	3 900.00		
21840000 Mobilier	1 579.58	1 579.58		
28181000 Amort. instal. aménag. local	4 458.00	2 803.00	1 655.00	59.04
28182000 Amort. mat. de transport	2 039.00	1 259.00	780.00	61.95
28184000 Amort. mobilier	565.00	338.00	227.00	67.16
Total II	31 747.14	34 325.14	2 578.00	7.51
MATIERES PREMIERES, APPROVISIONNEMENTS	400.00	8 713.98	8 313.98	95.41
31100000 Stock matières 1ères	400.00	8 713.98	8 313.98	95.41
MARCHANDISES	20 048.49	8 713.98	11 334.51	130.07
37000000 Stock de marchandises	20 048.49	8 713.98	11 334.51	130.07
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		124.66	124.66	100.00
41100000 Clients 20 %		124.66	124.66	100.00
AUTRES CREANCES	2 905.71	6 654.89	3 749.18	56.34
40100000 Fournisseurs	81.00	3 647.65	3 566.65	97.78
40960000 Consigne déconsigne	139.90	404.50	264.60	65.41
44562000 Tva sur immobilisations		264.00	264.00	100.00
44566000 Tva déductible sur achats	1 210.99	1 716.33	505.34	29.44
44586000 Tva / ffrp	417.65	274.50	143.15	52.15
44863000 Formation continue	17.18	17.18		
46710000 Frais d'acquisition fdc	330.73	330.73		
46720000 Débiteur créditeur divers	708.26		708.26	
DISPONIBILITES	11 430.63	23 695.52	12 264.89	51.76
51230000 Crédit agricole	4 980.16	18 519.11	13 538.95	73.11
53100000 Caisse	5 905.97	216.85	5 689.12	NS
58000000 Remise espèces		4 796.42	4 796.42	100.00
58020000 Remise cb	544.50	163.14	381.36	233.76
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	1 125.00	609.00	516.00	84.73
48600000 Charges constatées d'avance	1 125.00	609.00	516.00	84.73
Total III	35 909.83	48 512.03	12 602.20	25.98
TOTAL GENERAL	67 656.97	82 837.17	15 180.20	18.33

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/10/2023 12	Exercice N-1 31/10/2022 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
CAPITAL	15 000.00	15 000.00		
10130000 Capital	15 000.00	15 000.00		
RESERVE LEGALE	1 500.00	1 500.00		
10610000 Réserve légale	1 500.00	1 500.00		
AUTRES RESERVES	4 797.50	10 784.36	5 986.86-	55.51-
10680000 Autres réserves	4 797.50	10 784.36	5 986.86-	55.51-
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	8 521.70-	5 986.86-	2 534.84-	42.34-
Total I	12 775.80	21 297.50	8 521.70-	40.01-
EMPRUNTS AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	21 688.48	32 781.98	11 093.50-	33.84-
16410000 Prêt bancaire	19 743.52	27 503.90	7 760.38-	28.22-
16420000 Prêt ivdd laura trignac	972.48	2 639.04	1 666.56-	63.15-
16430000 Pret ivdd orane diaz	972.48	2 639.04	1 666.56-	63.15-
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES	400.77	485.66	84.89-	17.48-
45510000 Laura trignac	66.25	115.59	49.34-	42.69-
45520000 Orane diaz	334.52	370.07	35.55-	9.61-
DETTE FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	14 928.55	14 733.57	194.98	1.32
40100000 Fournisseurs	12 133.90	9 399.07	2 734.83	29.10
40810000 Fourn. fact. non parvenues	2 794.65	5 334.50	2 539.85-	47.61-
DETTE FISCALES ET SOCIALES	17 863.37	13 538.46	4 324.91	31.95
42820000 Provisions sur congés	200.28		200.28	
43100000 Urssaf salariés	471.00		471.00	
43105100 Urssaf tns laura 8272189576073	8 969.00		8 969.00	
43106100 Urssaf tns orane 8272189543685	6 889.00		6 889.00	
43702000 Allianz mutuelle+prev salarié	406.67	194.57	212.10	109.01
43703000 Retraite klesia	93.42		93.42	
43820000 Charges sociales sur congés a	20.99		20.99	
43860000 Charges social à payer		12 500.00	12 500.00-	100.00-
44551000 Tva à payer	761.00	780.00	19.00-	2.44-
44571100 Tva collectée 10%	52.01	63.89	11.88-	18.59-
Total IV	54 881.17	61 539.67	6 658.50-	10.82-
TOTAL GENERAL	67 656.97	82 837.17	15 180.20-	18.33-

DU RESULTAT A LA TRESORERIE

	Exercice N 31/10/2023 12	Exercice N-1 31/10/2022 12
RESULTAT NET COMPTABLE	8 522-	5 987-
± Non flux d'exploitation		
Dotations aux amortissements et provisions	4 268	3 988
Reprises sur amortissements et provisions	4 268	3 988
Plus ou moins-values sur cession d'actif		
Subventions d'investissements virées au résultat		
= Capacité d'autofinancement	4 254-	1 999-
- Prélèvements		
= Autofinancement disponible	4 254-	1 999-
+ Variation du B.F.R.	4 857	8 171
= Trésorerie d'exploitation	604	6 172
+ Ressources		
Cessions d'immobilisations		
Augmentation des capitaux propres		284
Augmentations des comptes courants d'associés		
Augmentations des dettes financières		
Subventions reçues		
- Emplois		
Acquisitions d'immobilisations	1 690	1 320
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Réduction des capitaux propres	12 868	12 336
Dividendes		
Remboursements des comptes courants d'associés	85	
Remboursements des dettes financières	11 094	11 016
= Variation de trésorerie	12 265-	5 880-
+ Trésorerie initiale	23 696	29 575
TRESORERIE FINALE	11 431	23 696



DOSSIER FISCAL

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Exercice ouvert le	01112022	et clos le	31102023	Régime simplifié d'imposition	<input checked="" type="checkbox"/>
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime réel normal	
Si PME innovantes, cocher la case ci-contre <input type="checkbox"/>					
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case <input type="checkbox"/>					

A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE					
Désignation de la société:			Adresse du siège social:		
SARL 14 DEGRES 5			11 RUE PORTAL DU MOULIN		
SIRET	8	8	9	6	8
	1	1	9	3	0
	0	0	0	1	3
Adresse du principal établissement:			Ancienne adresse en cas de changement:		

REGIME FISCAL DES GROUPES					
Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)					
Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante					
Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère:					
SIRET					

B ACTIVITE					
Activités exercées			Si vous avez changé d'activité, cochez la case		

C RECAPITULATION DES ELEMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065)					
1 Résultat fiscal		Bénéfice imposable au taux normal 0 Déficit			
Bénéfice imposable à 15%	0	Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 %			
2 Plus-values		PV à long terme imposables à 15%		PV à long terme imposables à 19%	
Autres PV imposables à 19%		PV à long terme imposables à 0%		PV exonérées (art. 238 quindecies)	
3 Abattements et exonérations notamment en faveur des entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches					
Entreprises nouvelles, art 44 sexies	<input type="checkbox"/>	Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A	<input type="checkbox"/>		
Entreprises nouvelles, art 44 septies	<input type="checkbox"/>	Zone franche d'activité, art. 44 quaterdecies	<input type="checkbox"/>	Zone de restructuration de la défense art. 44 terdecies	<input type="checkbox"/>
Bassins urbains à dynamiser (BUD), art. 44 sexdecies	<input type="checkbox"/>	Zones franches urbaines - Territoire entrepreneur, art 44 octies A	<input type="checkbox"/>	Autres dispositifs	<input type="checkbox"/>
Société d'investissement immobilier cotée	<input type="checkbox"/>	Zone de développement prioritaire, art. 44 septdecies	<input type="checkbox"/>		
Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)		(8 522)		Plus-values exonérées relevant du taux de 15 %	
4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer : dans le secteur productif, art. 244 quater W <input type="checkbox"/>					

D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n°2065)					
1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt					
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité.					

E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n° 2065)					
Recettes nettes soumises à la contribution 2,50%					

F CONTRIBUTION TEMPORAIRE DE SOLIDARITE (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)					
Assiette de la contribution temporaire de solidarité au taux de 33%					

G ENTREPRISES SOUMISES OU DESIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4 (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)					
1-Si vous êtes l'entreprise, tête de groupe, soumise au dépôt de la déclaration n° 2258-SD (art. 223 quinquiés C-I-1), cocher la case ci-contre <input type="checkbox"/>					
2-Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n° 2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée				Nom	
				NIF	
3-Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquiés C-I-2), cocher la case ci-contre <input type="checkbox"/>					
Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe				Nom	
				NIF	

H COMPTABILITÉ INFORMATISÉE					
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ?		OUI	<input checked="" type="checkbox"/>	NON	
				Si oui, indication du logiciel utilisé	
				CEGID	

Vous devez obligatoirement souscrire le formulaire n° 2065-SD par voie dématérialisée. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration de 0,2 % prévue par l'article 1738 du CGI. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site www.impots.gouv.fr. Les notices des liasses fiscales sont désormais uniquement accessibles sur le site www.impots.gouv.fr.

Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable:			Nom et adresse du conseil:		
Cabinet RNJ Conseils 04 Allée de la cimenterie 26400 Aousté sur Sye Tél: 0475833303			Tél:		
OGA/OMGA Viseur conventionné (Cocher la case correspondante)			Identité du déclarant:		
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur conventionné:			Date: 12/02/2024		Lieu: SAILLANS
			Qualité et nom du signataire:		Gérante
N° d'agrément du CGA/OMGA/visueur conventionné			Signature		TRIGNAC Laura
Examen de conformité fiscale (ECF)					

IMPOT SUR LES SOCIETES

N° 2065 bis
2023

ANNEXE À LA DECLARATION N° 2065

I REPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILES DISTRIBUES			
Montant global brut des distributions (1)	payées par la société elle-même	a	payées par un établissement chargé du service des titres
Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire(s) (2)			c
Montant des prêts, avances ou acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes interposées			d
Montant des distributions autres que celles visées en (a), (b), (c) et (d) ci-dessus (3)			e
			f
			g
			h
Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI (4)			i
Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI			j
Montant des revenus répartis (5)			Total (a à h)

J REMUNERATIONS NETTES VERSEES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIETES								
Nom, prénoms, domicile et qualité (art. 48-3 à 6 ann. III au CGI) * SARL, tous les associés ; * SCA, associés gérants ; * SNC ou SCS, associés en nom ou commandités ; * SEP et sté de copropriétaires de navires, associés, gérants ou coparticipants	Pour les S.A.R.L.	Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné col. 1 à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société.						
		Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit	Année au cours de laquelle le versement a été effectué.	Montant des sommes versées :				
				à titre de traitements émoluments et indemnités proprement dits.	à titre de frais de représentation, de mission et de déplacement.	à titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les		
		2	3	4	5	6	7	8
Mme DIAZ Orane Gérante 1 rue des Andrieux 26340 SAILLANS		7 500	2022	3 600				
Mme DIAZ Orane Gérante 1 rue des Andrieux 26340 SAILLANS		7 500	2023	12 000				
Mme TRIGNAC Laura Gérante 11 Rue Portal du Mo 26340 SAILLANS		7 500	2022					
Mme TRIGNAC Laura Gérante 11 Rue Portal du Mo 26340 SAILLANS		7 500	2023	12 000				

K DIVERS	
* NOM ET ADRESSE DU PROPRIETAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)	
* ADRESSES DES AUTRES ETABLISSEMENTS (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)	

L CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACEES SOUS LE REGIME SIMPLIFIE D'IMPOSITION			
REMUNERATIONS			
Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DADS et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés (a)			
Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages (b)			
MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSEES A	0 %	15 %	19 %
MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice			
MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice			
MVLT réalisée au cours de l'exercice			
MVLT restant à reporter			

M CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BENEFICIAIRES DE DONS	
Montant cumulé des dons et versements mentionnés sur les reçus, attestations ou tous autres documents et perçus au titre de l'exercice	
Nombre de reçus, attestations ou tous autres documents délivrés au titre de l'exercice	

Désignation de l'entreprise	SARL 14 DEGRES 5	Néant <input type="checkbox"/> *
Adresse de l'entreprise	11 RUE PORTAL DU MOULIN	26340 SAILLANS
Numéro SIRET *	8 8 9 6 8 1 1 9 3 0 0 0 1 3	
Durée de l'exercice en nombre de mois *	1 2	Durée de l'exercice précédent * 1 2

				Exercice N clos le	Exercice N-1 clos le		
				3 1 1 0 2 0 2 3	3 1 1 0 2 0 2 2		
ACTIF		Brut	Amortissements - Provisions	Net	Net		
		1	2	3	4		
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles						
	Fonds commercial *	010	10 400	012	10 400		
	Autres *	014	6 500	016	6 500		
	Immobilisations corporelles *	028	25 239	030	10 392	14 847	
	Immobilisations financières * (1)	040		042			
	Total I (5)	044	42 139	048	10 392	31 747	34 325
ACTIF CIRCULANT	STOCKS						
	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050	400	052		400	8 714
	Marchandises *	060	20 048	062		20 048	8 714
	Avances et acomptes versés sur commandes	064		066			
	Créances (2)						
	Clients et comptes rattachés*	068		070			125
	Autres * (3)	072	2 906	074		2 906	6 655
	Valeurs mobilières de placement	080		082			
	Disponibilités	084	11 431	086		11 431	23 696
	Charges constatées d'avance *	092	1 125	094		1 125	609
	Total II	096	35 910	098		35 910	48 512
	Total général (I+II)	110	78 049	112	10 392	67 657	82 837
PASSIF				Exercice N NET	Exercice N-1 NET		
				1	2		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	120			15 000	15 000	
	Ecart de réévaluation	124					
	Réserve légale	126			1 500	1 500	
	Réserves réglementées*	130					
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * 131)	132			4 798	10 784	
	Report à nouveau	134					
	Résultat de l'exercice	136			(8 522)	(5 987)	
	Subventions d'investissement	137					
	Provisions réglementées	140					
		Total I	142			12 776	21 298
Provisions pour risques et charges	Total II	154					
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156			21 688	32 782	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164					
	Fournisseurs et comptes rattachés *	166			14 929	14 734	
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N 169) 401)	172			18 264	14 024	
	Produits constatés d'avance	174					
	Total III	176			54 881	61 540	
	Total général (I + II + III)	180			67 657	82 837	
RENOUVOIS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4) Dont dettes à plus d'un an	195	11 905	
	(2) Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182	1 690	
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		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.

Formulaire obligatoire (article 302 Septies A bis du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise SARL 14 DEGRES 5

A - RÉSULTAT COMPTABLE		Exercice N clos le					Exercice N-1 clos le														
		3	1	1	0	2	0	2	3	3	1	1	0	2	0	2	2				
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises * dont export et livraisons intracommunautaires	209								210							56 707	69 130			
	Production vendue biens	215								214											
	services *	217								218							113 590	70 750			
	Production stockée * (Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)									222											
	Production immobilisée *									224											
	Subventions d'exploitation reçues									226									7 384		
	Autres produits									230									774	396	
	Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)									232									171 071	147 661	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)								234										56 378	54 267	
	Variation de stock (marchandises) *								236										(11 335)	(711)	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements * (y compris droits de douane)								238										36 627	26 396	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnement) *								240										8 314	(2 166)	
	Autres charges externes * : dont crédit bail mobilier - immobilier								242											23 790	24 627
	Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle CFE et CVAE * 243)								244											234	154
	Rémunérations du personnel *								250											58 936	45 454
	Charges sociales (cf. renvoi 380)								252											1 981	1 305
	Dotations aux amortissements *								254											4 268	3 988
	Dotations aux provisions								256												
	Autres charges dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger * 259								262											24	17
	dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles 260																				
Total des charges d'exploitation (II)								264											179 218	153 331	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)								270											(8 147)	(5 670)	
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Produits financiers (III)							280													
	Produits exceptionnels (IV)							290													
	Charges financières (V)							294											240	317	
	Charges exceptionnelles dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies) 347							300												135	
	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												(8 522)	(5 987)
B - RÉSULTAT FISCAL	Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2																				
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							330													
	Ecarts de valeurs liquidatives sur OPC* 248																				
	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													
	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime																				997
DÉDUCTIONS	Entreprise nouvelles (44 sexies) 986																				138
	Zone franche urbaine (44 octies A) 987																				(8 522)
	Zones de revitalisation rurales (44 quinquies) 138																				
	Bassins d'emploi à redynamiser (art 44 duodécies) 991																				
	Jeune entreprise innovante (44 sexies A) 989																				
Divers dont ZFA NG (44 quaterdécies) 345																					992
Investissements outre-mer 344																					
Créance due au report en arrière du déficit 346																					
Zone de développement prioritaire (44 septdécies) 993																					
Déduction exceptionnelle (art 39 décies) A B C D E F G																					
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS	Bénéfice col. 1 Déficit col. 2																				
352																			0	354	
DÉFICITS	Déficit de l'exercice reporté en arrière : (Entreprises I.S. seulement)							356													
	Déficits antérieurs reportables : *																				360
RÉSULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DES DÉFICITS	Bénéfice col. 1 Déficit col. 2																				
370																			0	372	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cagid-Quandra

Désignation de l'entreprise : SARL 14 DEGRES 5

Néant *

I	IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale *
	ACTIF IMMOBILISÉ										Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles	Fonds commercial	400	10 400	402		404		406	10 400		10 400
	Autres	410	6 500	412		414		416	6 500		6 500
Immobilisations corporelles	Terrains	420		422		424		426			
	Constructions	430		432		434		436			
	Installations techniques matériel et outillage industriels	440	6 500	442	1 690	444		446	8 190		8 190
	Installations générales agencements divers	450	11 570	452		454		456	11 570		11 570
	Matériel de transport	460	3 900	462		464		466	3 900		3 900
	Autres immobilisations corporelles	470	1 580	472		474		476	1 580		1 580
Immobilisations financières		480		482		484		486			
TOTAL		490	40 449	492	1 690	494		496	42 139		42 139
II	AMORTISSEMENTS		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice		
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES											
Fonds commercial			495		497		498		499		
Autres immobilisations incorporelles			500		502		504		506		
Immobilisations corporelles	Terrains		510		512		514		516		
	Constructions		520		522		524		526		
	Installations techniques matériel et outillage industriels		530	1 724	532	1 606	534		536	3 330	
	Installations générales, agencements, aménagements divers		540	2 803	542	1 655	544		546	4 458	
	Matériel de transport		550	1 259	552	780	554		556	2 039	
	Autres immobilisations corporelles		560	338	562	227	564		566	565	
TOTAL			570	6 124	572	4 268	574		576	10 392	
III	PLUS-VALUES, MOINS-VALUES		(19%, 15% et 0% pour les entreprises à l'IS, 16% pour les entreprises à l'IR) (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)								
Nature des immobilisations cédées virées de poste à poste, mises hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé y compris les produits de la propriété industrielle.	1	2	3	4	5						
	6	7	8	9	10						
Immobilisations	Valeur d'actif *	Amortissements *	Valeur résiduelle	Prix de cession *	Plus ou moins-values						
	①	②	③	④	Court terme *	Long terme					
					⑤	19 % ⑥	15 % ou 12,8 % ⑦	0 % ⑧			
1											
2											
3											
4											
5											
6											
7											
8											
9											
10											
TOTAL	578	580	582	584	586	581	587	589			
Plus-values taxables à 19 % (1)			579	Régularisations	590	583	594	595			
TOTAL					596	585	597	599			

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

(1) Les plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 210 E et 208 C du CGI. Joindre un état établi selon le même modèle, indiquant les modalités de calcul de ces plus-values.

4

RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES - DÉFICITS REPORTABLES - CRÉDITS D'IMPÔTS

Désignation de l'entreprise : SARL 14 DEGRES 5

Néant *

I RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

A		NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice		AUGMENTATIONS : dotations de l'exercice		DIMINUTIONS : reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice	
Provisions réglementées	Amortissements dérogatoires	600		602		604		606			
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	601		603		605		607			
	Autres provisions réglementées	610		612		614		616			
Provisions pour risques et charges		620		622		624		626			
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	630		632		634		636			
	Sur stocks et en cours	640		642		644		646			
	Sur clients et comptes rattachés	650		652		654		656			
	Autres provisions pour dépréciation	660		662		664		666			
TOTAL		680		682		684		686			

B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES			
	Dotations		Reprises
Fonds commercial	681		683
Autres immobilisations incorporelles	700		705
Terrains	710		715
Constructions	720		725
Inst. techniques matériel et outillage	730		735
Inst. générales agenc. am. divers	740		745
Matériel de transport	750		755
Autres immobilisations corporelles	760		765
TOTAL	770		775

C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES A PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPOT (Si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)		
1	Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes	
2		
3		
4		
5		
6		
7		
Total à reporter ligne 322 du tableau n° 2033 B		780

II DÉFICITS REPORTABLES				Déficits imputés		983	
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (Montant porté lignes 870 du tableau 2033D déposé au titre de l'exercice précédent)			982	Déficits reportables		984	
Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI)			982 bis	Déficits de l'exercice		860	
Nombre d'opérations sur l'exercice			982 ter	Total des déficits restant à reporter (870=984+860)		870	

III DIVERS							
Primes et cotisations complémentaires facultatives			381				
- dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'article 154 bis du CGI dont cotisations facultatives Madelin			325				
- dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite			327				
Cotisations personnelles obligatoire de l'exploitant (Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT)			380				
- dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS			326				
N° du centre de gestion agréé			388				
Montant de la TVA collectée			374				27 892
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)			378				16 834
Montant des prélèvements personnels de l'exploitant			399				
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice			398				
Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI			397				

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

5

Désignation de l'entreprise : SARL 14 DEGRES 5				Néant <input type="checkbox"/>		
Exercice ouvert le : 01/11/2022		et clos le : 31/10/2023		Durée en nombre de mois		
				1	2	
DECLARATION DES EFFECTIFS						
Effectif moyen du personnel *				376	1	
dont apprentis				657		
dont handicapés				651		
Effectifs affectés à l'activité artisanale				861		
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE						
I- Chiffre d'affaires de référence CVAE						
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises				108	170 297	
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées				118		
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante				119		
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges				105		
TOTAL 1				106	170 297	
II- Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée						
Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)				115	13	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation				143		
Subventions d'exploitation reçues				113		
Variation positive des stocks				111	3 021	
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée				116	761	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation				153		
TOTAL 2				144	3 795	
III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée (1)						
Achats				121	101 132	
Variation négative des stocks				145		
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances				125	11 156	
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois				146		
Taxes déductibles de la valeur ajoutée				133		
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)				148	24	
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée				128		
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois				135		
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante				150		
TOTAL 3				152	112 313	
IV- Valeur ajoutée produite						
Calcul de la valeur ajoutée				(total 1 + total 2 - total 3)	137	61 779
V- Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises						
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaire n°s 1329-AC et 1329-DEF).				117	61 779	
Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE						
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre. Si vous êtes assujettis à la CVAE et mono-établissement au sens de la CVAE (cf. la notice du formulaire n° 1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case 117, vous serez alors dispensés du dépôt du formulaire n° 1330-CVAE-SD						
Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case				020	x	
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106, le cas échéant ajusté à 12 mois)		022	170 297	Effectifs au sens de la CVAE *		
				023	1	
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)				026		
Période de référence		024	01/01/2022	160	31/12/2022	
Date de cessation				186		

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes 121 à 148 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne 143, portées en ligne 128.

* Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD § Répartition des salariés et dans la notice n° 2033-NOY-SD § Cotisation foncière des entreprises - qualification des effectifs.

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
détenant directement au moins 10 % du capital de la société)



(1) Néant *

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE

N° SIRET

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

ADRESSE (voie)

CODE POSTAL VILLE

NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES MORALES DE L'ENTREPRISE	901		NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	902	
NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES PHYSIQUES DE L'ENTREPRISE	903	2	NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	904	15 000

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)

Nom marital % de détention Nb de parts ou actions

Naissance : Date N° Département Commune Pays

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)

Nom marital % de détention Nb de parts ou actions

Naissance : Date N° Département Commune Pays

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

(2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame, MLE pour Mademoiselle.
* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT.

14 DEGRES 5

Société À Responsabilité Limitée au capital de 15.000.00 €

Siège social : 11 Rue Portal du Moulin

26340 SAILLANS

889 681 193 RCS ROMANS

TEXTE DES RESOLUTIONS PROPOSEES ET VOTEES A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 28 AVRIL 2024

PREMIÈRE RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport de la gérance sur l'activité de la société et pris connaissance des comptes annuels afférents à l'exercice clos le 31 octobre 2023, les approuve tels qu'ils ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ce rapport.

L'assemblée générale constate que les comptes de l'exercice écoulé, conformément aux dispositions de l'article 223 quater du Code général des impôts, prennent en charge des dépenses non déductibles du résultat fiscal au sens des dispositions de l'article 39-4 du même code, pour un montant de 135.00 €

DEUXIÈME RESOLUTION

En conséquence de la résolution qui précède, l'assemblée donne à la gérance quitus entier et sans réserve de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé.

TROISIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le déficit de l'exercice clos le 31 octobre 2023, s'élevant à 8 521.70 €, de la manière suivante :

- | | |
|----------------------------------------------------|------------|
| - - Imputation sur le compte Autres réserves | 4 797.50 € |
| - Imputation sur le compte report à nouveau..... | 3 724.20 € |

Le poste autres réserves n'existera plus.

Rappel des dividendes antérieurement distribués

Aucun dividende n'a été distribué sur les deux premiers exercices

LT



QUATRIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale approuve les opérations intervenues, ainsi que les conditions d'exécution des conventions conclues, entre Madame Laura TRIGNAC et la société telles qu'elles résultent du rapport spécial de la gérance sur les conventions visées à l'article L.223-19 du Code de commerce.

CINQUIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale approuve les opérations intervenues, ainsi que les conditions d'exécution des conventions conclues, entre Madame Orane DIAZ et la société telles qu'elles résultent du rapport spécial de la gérance sur les conventions visées à l'article L.223-19 du Code de commerce.

SIXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale donne tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal, à l'effet d'accomplir toutes formalités légales.

Laura TIGNAC Co-gérante.

Fait à Seillans le 16/07

