

Bordereau attestant l'exactitude des informations - STRASBOURG - 6752 - Documents
comptables (B-S) - Dépôt le 24/09/2024 - 14504 - 2020 B 02726 - 891 929 226 - #14 Records

COMPTES ANNUELS

2023

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

SAS #14RECORDS

40 rue de la Bourgogne

67150 ERSTEIN

APE : 5920Z

SIRET : 89192922600027

Etats financiers au 31/12/2023

**Attestation
de
l'expert-comptable**

Attestation de présentation des comptes

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **SAS #14RECORDS** relatifs à l'exercice du **01/01/2023** au **31/12/2023**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan : 54 804 euros

Chiffre d'affaires : 59 303 euros

Résultat net comptable : -1 225 euros

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.

Sur la base de nos travaux, 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.

Fait à STRASBOURG

Le 15/05/2024

Signature

Anne MARCHAL

Etats financiers au 31/12/2023

Bilan

Bilan Actif

		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	1 109	413	696	1 066
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	2 000		2 000	
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres immobilisations financières	50		50	
	TOTAL (II)	3 159	413	2 746	1 066
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis	19 601		19 601	19 838
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
COMPTES DE REGULARISATION	Créances clients et comptes rattachés	4 195		4 195	6 444
	Autres créances	23 156		23 156	5 972
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	3 147		3 147	17 223
	Charges constatées d'avance	1 959		1 959	987
	TOTAL (III)	52 058		52 058	50 464
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		55 217	413	54 804	51 530

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

		31/12/2023	31/12/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	5 000	5 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	33	10
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	618	180
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	(1 225)	461
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	4 426	5 651
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)	7 000	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	39 299	38 912
	Dettes fiscales et sociales	1 596	6 968
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	2 483	
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	50 378	45 879
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	54 804	51 530
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(1 224,67)	461,24
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	50 378	45 879
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
	(3) Dont emprunts participatifs		

Détail de l'Actif

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
Capital souscrit non appelé						
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	2 746	5,01	1 066	2,07	1 680	157,66
Autres immobilisations corporelles	696	1,27	1 066	2,07	(370)	-34,68
218300 Mat. bureau et inform.	1 109	2,02	1 109	2,15		
281830 Amortiss Mat bureau	(413)	-0,75	(43)	-0,08	(370)	-857,24
Autres participations	2 000	3,65			2 000	
261001 Titres de participation	2 000	3,65			2 000	
Autres immobilisations financières	50	0,09			50	
275000 Depots et cautionnements verse	50	0,09			50	
TOTAL III - Actif Circulant NET	52 058	94,99	50 464	97,93	1 594	3,16
Produits intermédiaires et finis	19 601	35,76	19 838	38,50	(238)	-1,20
355101 STOCKS DISQUES	19 601	35,76	19 838	38,50	(238)	-1,20
Créances clients et comptes rattachés	4 195	7,65	6 444	12,51	(2 249)	-34,90
041D Collectif clients débiteurs	4 195	7,65	6 388	12,40	(2 193)	-34,32
411117 JH POTTER			57	0,11	(57)	-100,00
Autres créances	23 156	42,25	5 972	11,59	17 184	287,76
421RAU 421RAU	36	0,07			36	
431000 Sécurité sociale	741	1,35			741	
441000 Etats subventions a recevoir	2 548	4,65			2 548	
444000 Etat impôt sur les bénéfices	142	0,26			142	
445667 TVA déductible 20 %	6 012	10,97	5 972	11,59	40	0,67
445670 Crédit de tva à reporter	1 387	2,53			1 387	
445840 Tva sur FNP	290	0,53			290	
468710 SCI DIESE INVEST	12 000	21,90			12 000	
Disponibilités	3 147	5,74	17 223	33,42	(14 076)	-81,73
512000 Banque	3 047	5,56	17 223	33,42	(14 176)	-82,31
530000 Caisse	100	0,18			100	
Charges constatées d'avance	1 959	3,57	987	1,91	972	98,56
486000 Charges constataees d'avance	1 959	3,57	987	1,91	972	98,56
TOTAL DUBILAN ACTIF	54 804	100,00	51 530	100,00	3 274	6,35

Détail du Passif

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Capitaux propres	4 426	8,08	5 651	10,97	(1 225)	-21,67
Capital Social ou individuel	5 000	9,12	5 000	9,70		
101300 Capital souscrit appele verse	5 000	9,12	5 000	9,70		
Réserve légale	33	0,06	10	0,02	23	230,00
106100 Reserve legale	33	0,06	10	0,02	23	230,00
Autres réserves	618	1,13	180	0,35	438	243,89
106800 Autres reserves	618	1,13	180	0,35	438	243,89
Résultat de l'exercice	(1 225)	-2,23	461	0,90	(1 686)	-365,52
TOTAL II - Autres fonds propres						
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL IV - Total des dettes	50 378	91,92	45 879	89,03	4 499	9,81
Emprunts et dettes financières divers	7 000	12,77			7 000	
455002 BEYLER JOEL C/C ASSOCIE	7 000	12,77			7 000	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	39 299	71,71	38 912	75,51	388	1,00
040C Collectif fournisseurs créditeurs	36 113	65,89	37 408	72,59	(1 295)	-3,46
402006 BEYLER JOEL NDF	1 400	2,55			1 400	
408100 Fournisseurs	1 786	3,26	1 504	2,92	282	18,77
Dettes fiscales et sociales	1 596	2,91	6 968	13,52	(5 372)	-77,10
421FAR 421FAR	52	0,09			52	
421NOB 421NOB	59	0,11	59	0,11		
421SIN 421SIN	651	1,19			651	
421TRO Salaires appointements	84	0,15	84	0,16		
421WIL 421WIL	59	0,11	59	0,11		
428200 Dettes provisio. pour conges payes	114	0,21	98	0,19	16	15,95
431000 Sécurité sociale			1 105	2,14	(1 105)	-100,00
437100 AUDIENS	118	0,22	930	1,80	(811)	-87,28
437220 POLE EMPLOI	30	0,05	385	0,75	(355)	-92,27
437400 AFDAS	87	0,16	77	0,15	10	13,48
437810 CMB	86	0,16	85	0,16	1	1,07
437851 APEP - Audiens	24	0,04	33	0,06	(8)	-25,66
437890 URSSAF ARTISTES AUTEURS			10	0,02	(10)	-100,00
438200 Charges sociales sur conges payes	1		1			8,03
438600 Autres charges a payer	227	0,41	260	0,50	(33)	-12,73
442100 Retenue à la source - Impots Revenus	4	0,01	34	0,07	(30)	-87,22
444000 Etat impôt sur les bénéfices			47	0,09	(47)	-100,00
445510 Tva à payer			3 308	6,42	(3 308)	-100,00
445712 TVA collectée 5,5 %			62	0,12	(62)	-100,00
445717 TVA collectée 20 %			331	0,64	(331)	-100,00
Autres dettes	2 483	4,53			2 483	
041C Collectif clients créditeurs	450	0,82			450	
467000 Autres comptes debit. ou credit.	44	0,08			44	
468600 Charges a payer	1 989	3,63			1 989	
TOTAL DU BILAN PASSIF	54 804	100,00	51 530	100,00	3 274	6,35

Etats financiers au 31/12/2023

Compte de Résultat

Compte de Résultat 1/2

				31/12/2023	31/12/2022
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)	9 911		9 911	9 406
	Production vendue (Services et Travaux)	49 392		49 392	57 466
	Montant net du chiffre d'affaires	59 303		59 303	66 873
	Production stockée			(238)	(3 550)
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			21 928	27 591
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			1 955	
	Autres produits			24	3 683
	Total des produits d'exploitation (1)			82 972	94 596
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements			1 066	49
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			32 061	31 740
	Impôts, taxes et versements assimilés			1 091	742
	Salaires et traitements			37 455	47 951
	Charges sociales du personnel			10 864	13 155
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements : - sur immobilisations - charges d'exploitation à répartir			370	116
	Dotations aux dépréciations : - sur immobilisations - sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			1 216	296
	Total des charges d'exploitation (2)			84 122	94 048
RESULTAT D'EXPLOITATION				(1 150)	548

Compte de Résultat 2/2

		31/12/2023	31/12/2022
RESULTAT D'EXPLOITATION		(1 150)	548
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers		
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières		
RESULTAT FINANCIER			
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(1 150)	548
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	50	843
	Total des produits exceptionnels	50	843
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	206	6 843
	Total des charges exceptionnelles	206	848
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(156)	(6)
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		(81)	81
TOTAL DES PRODUITS		83 022	95 439
TOTAL DES CHARGES		84 247	94 978
RESULTAT DE L'EXERCICE		(1 225)	461

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
 (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
 (3) dont produits concernant les entreprises liées
 (4) dont intérêts concernant les entreprises liées

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	82 972	<i>139,91</i>	94 596	<i>141,46</i>	(11 624)	<i>-12,29</i>
Ventes de marchandises						
Production vendue Biens	9 911	<i>16,71</i>	9 406	<i>14,07</i>	505	<i>5,37</i>
Production vendue Biens FRANCE	9 911	<i>16,71</i>	9 406	<i>14,07</i>	505	<i>5,37</i>
701001 Ventes de CD (TVA 20%)	4 028	<i>6,79</i>	2 577	<i>3,85</i>	1 452	<i>56,33</i>
701002 Ventes Vinyles (TVA 20%)	2 016	<i>3,40</i>	3 802	<i>5,69</i>	(1 785)	<i>-46,96</i>
701003 Ventes Revenus Streaming	866	<i>1,46</i>	1 378	<i>2,06</i>	(511)	<i>-37,12</i>
701004 Cession de droits musicaux	3 000	<i>5,06</i>	1 650	<i>2,47</i>	1 350	<i>81,82</i>
Production vendue Services + Travaux	49 392	<i>83,29</i>	57 466	<i>85,93</i>	(8 074)	<i>-14,05</i>
Production vendue Services FRANCE	49 392	<i>83,29</i>	57 466	<i>85,93</i>	(8 074)	<i>-14,05</i>
706000 Prestations de services	5 496	<i>9,27</i>	3 388	<i>5,07</i>	2 109	<i>62,24</i>
706001 Ventes Concerts	33 205	<i>55,99</i>	38 585	<i>57,70</i>	(5 381)	<i>-13,95</i>
706003 Apports en Coproduction Spectacle	1 050	<i>1,77</i>	2 160	<i>3,23</i>	(1 110)	<i>-51,39</i>
706006 HÜbergement spectacle 5 5%			299	<i>0,45</i>	(299)	<i>-100,00</i>
706007 Refacturation Frais de Repas Defraiment	58	<i>0,10</i>	30	<i>0,04</i>	28	<i>94,00</i>
706008 Frais de transport spectacle 5,5%	1 265	<i>2,13</i>	1 991	<i>2,98</i>	(727)	<i>-36,50</i>
706009 Refacturation Frais de Production	1 703	<i>2,87</i>	4 138	<i>6,19</i>	(2 435)	<i>-58,85</i>
706011 Ventes Concerts Intracommunautaire			1 340	<i>2,00</i>	(1 340)	<i>-100,00</i>
708300 Locations diverses	6 609	<i>11,15</i>	5 410	<i>8,09</i>	1 199	<i>22,17</i>
708500 Ports et frais accessoires fact.	6	<i>0,01</i>	126	<i>0,19</i>	(119)	<i>-94,93</i>
Montant net du chiffre d'affaires	59 303	<i>100,00</i>	66 873	<i>100,00</i>	(7 570)	<i>-11,32</i>
Production stockée	(238)	<i>-0,40</i>	(3 550)	<i>-5,31</i>	3 313	<i>93,30</i>
713550 Variation Stock CD/Vinyle/K7	(238)	<i>-0,40</i>	(3 550)	<i>-5,31</i>	3 313	<i>93,30</i>
Subventions d'exploitation	21 928	<i>36,98</i>	27 591	<i>41,26</i>	(5 663)	<i>-20,53</i>
740101 Subvention Spectacle DRAC			8 000	<i>11,96</i>	(8 000)	<i>-100,00</i>
740102 Subvention Spectacle Région Gr	8 000	<i>13,49</i>			8 000	
740201 Subvention Disque SPPF			178	<i>0,27</i>	(178)	<i>-100,00</i>
740202 Subvention Disque CNM	4 948	<i>8,34</i>			4 948	
740203 Subvention fonpeps ADEP	980	<i>1,65</i>			980	
740301 Subventions Aide Ó l'Emploi	8 000	<i>13,49</i>	19 413	<i>29,03</i>	(11 413)	<i>-58,79</i>
Reprises sur provisions, transferts de charges	1 955	<i>3,30</i>			1 955	
791000 Transferts de charges d'expl.	1 955	<i>3,30</i>			1 955	
Autres produits d'exploitation	24	<i>0,04</i>	3 683	<i>5,51</i>	(3 659)	<i>-99,35</i>
751610 Droits Voisins SPPF			2 457	<i>3,67</i>	(2 457)	<i>-100,00</i>
751620 Copie PrivÜe SPPF			1 218	<i>1,82</i>	(1 218)	<i>-100,00</i>
758000 Produits divers gestion courante	24	<i>0,04</i>	7	<i>0,01</i>	17	<i>231,75</i>
Total des charges d'exploitation	84 122	<i>141,85</i>	94 048	<i>140,64</i>	(9 926)	<i>-10,55</i>
Achats de matières premières et autres appro.	1 066	<i>1,80</i>	49	<i>0,07</i>	1 017	<i>N/S</i>
601100 Frais production CD	1 066	<i>1,80</i>			1 066	
602600 Emballages			49	<i>0,07</i>	(49)	<i>-100,00</i>
Autres achats et charges externes	32 061	<i>54,06</i>	31 740	<i>47,46</i>	321	<i>1,01</i>
604001 Achat de spectacle	300	<i>0,51</i>	2 800	<i>4,19</i>	(2 500)	<i>-89,29</i>
604002 Commission Booking			279	<i>0,42</i>	(279)	<i>-100,00</i>

Détail du Compte de Résultat

		01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
604003	Prestation Mixage/Mastering	1 935	3,26	1 858	2,78	77	4,14
604004	Prestation Graphisme Illust. (	450	0,76			450	
604005	Prestation Pressage CD/Vinyle			502	0,75	(502)	-100,00
605000	Achats materiel equipem. travaux			923	1,38	(923)	-100,00
606300	Fournit. entretien & petit equip.	394	0,66	1 233	1,84	(839)	-68,06
606400	Fournitures administratives	39	0,07	9	0,01	30	314,93
611000	Sous-traitance generale	650	1,10	624	0,93	26	4,17
611001	Sous-traitance prestation paies OGACA	1 316	2,22	1 410	2,11	(95)	-6,72
611009	Frais de sous-traitance de distribution			123	0,18	(123)	-100,00
613002	Locations et frais web			211	0,32	(211)	-100,00
613100	Location/Abonnement Logiciels	220	0,37	2 094	3,13	(1 874)	-89,51
613101	Location/Abonnement CIEL Compta	517	0,87	490	0,73	27	5,50
613102	Logiciel Royalties Eddy	339	0,57			339	
613103	Logiciel Bob Booking	78	0,13			78	
613104	Abonnement Soundcharts	323	0,54			323	
613200	Locations immobilieres	3 149	5,31	1 920	2,87	1 229	64,00
613201	Loyer Bureau Laiterie			83	0,12	(83)	-100,00
613202	Loyer Local de répétition Laiterie	270	0,46	250	0,37	20	8,00
613203	Loyer Plaine des Bouchers	900	1,52			900	
613300	Location studio d'enregistrement	3 000	5,06	3 255	4,87	(255)	-7,83
613500	Locations mobilieres			534	0,80	(534)	-100,00
613510	Locations Techniques			280	0,42	(280)	-100,00
613520	Location Vans de Tournées	200	0,34	206	0,31	(6)	-2,91
614000	Charges locatives et de copropriété	2 153	3,63	1 010	1,51	1 143	113,15
616000	Primes d'assurance	680	1,15	468	0,70	212	45,19
618100	Documentation generale	124	0,21	28	0,04	96	337,38
618300	Documentation technique			50	0,07	(50)	-100,00
618500	Frais de colloques, semin., confer	105	0,18	234	0,35	(129)	-55,15
621000	Personnel exterieur a l'entreprise			566	0,85	(566)	-100,00
622001	Honoraires Relations Presse/Medias	2 370	4,00	1 820	2,72	550	30,25
622002	Honoraires Photos/Videos/Clips			900	1,35	(900)	-100,00
622003	Honoraires Expert-Comptable	1 451	2,45	1 344	2,01	107	7,96
622004	Honoraires Graphisme			400	0,60	(400)	-100,00
622700	Frais d'actes et de contentieux	41	0,07	59	0,09	(19)	-31,72
623002	Communication Print (Flys Affiches etc	671	1,13	469	0,70	202	43,13
623003	Communication / Services Web (OVH)	146	0,25	208	0,31	(62)	-29,93
623100	Annonces, insertions, marketing digital	943	1,59	388	0,58	555	143,23
623300	Foires et expositions	124	0,21	12	0,02	112	907,87
623400	Cadeaux a la clientele	60	0,10	224	0,34	(164)	-73,26
623800	Divers (pourboires, dons coura	100	0,17			100	
624100	Transports sur achats			12	0,02	(12)	-100,00
625101	Déplacements Voitures	3 062	5,16	2 433	3,64	629	25,86
625102	Déplacements Train	2 081	3,51	361	0,54	1 720	477,00
625103	Péages	120	0,20	153	0,23	(33)	-21,71
625104	Parking	46	0,08	89	0,13	(43)	-48,08
625600	Missions	2 413	4,07	398	0,60	2 015	505,98
625601	Repas - Défraiements forfaitaire	80	0,13			80	
625700	Receptions	291	0,49	470	0,70	(179)	-38,10
626001	Frais poste / Affranchissement	335	0,56	177	0,26	158	89,46
626002	Frais de téléphone	48	0,08	17	0,03	31	185,17
627000	Services bancaires et assim.	179	0,30	192	0,29	(13)	-6,68
628100	Concours divers (cotisations ...)	360	0,61	173	0,26	187	108,09
Impôts, taxes et versements assimilés		1 091	1,84	742	1,11	349	47,00
631200	Taxe d'apprentissage			130	0,19	(130)	-100,00
633300	Part. employ. a form. prof. cont.	526	0,89	612	0,91	(86)	-14,07
635110	CFE	516	0,87			516	
635500	TAXE FISCALE SPECTACLE	49	0,08			49	
Salaires et traitements		37 455	63,16	47 951	71,70	(10 496)	-21,89
641100	Salaires appointements	35 086	59,16	47 584	71,16	(12 498)	-26,27
641200	Conges payes	16	0,03	98	0,15	(83)	-84,05

Détail du Compte de Résultat

		01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
641301	Indemnité de stage	2 353	3,97			2 353	
641600	Indemnités transport 50% Employeur			268	0,40	(268)	-100,00
Charges sociales du personnel		10 864	18,32	13 155	19,67	(2 291)	-17,41
645100	Cotisations urssaf	3 654	6,66	4 457	6,66	(803)	-18,02
645300	Cotisations aux caisses retr.	1 508	2,54	1 821	2,72	(313)	-17,18
645310	Cotis APEP - audiens	24	0,04	33	0,05	(8)	-25,66
645410	Cotisation Chomage Pole Emploi RG	18	0,03	32	0,05	(14)	-44,57
645420	Cotisation Pôle Emploi Intermittent	2 105	3,55	2 572	3,85	(467)	-18,17
645500	Cotisations Congés Spectacles	3 483	5,87	4 153	6,21	(670)	-16,13
645820	Provision Congés Payés - Charges			1		(1)	-91,97
647500	Medecine du travail, pharmacie	72	0,12	85	0,13	(13)	-15,50
Dotation aux amortissements sur immobilisations		370	0,62	116	0,17	254	218,52
681120	Immobilisations corporelles	370	0,62	116	0,17	254	218,52
Autres charges de gestion courante		1 216	2,05	296	0,44	920	310,79
651200	ROYALTIES ARTISTES	227	0,38	260	0,39	(33)	-12,73
651601	Droits d'Auteurs SACEM (live)	113	0,19			113	
651602	Droits d'Auteurs SDRM (disque)	842	1,42			842	
651620	Cotisations Urssaf sur Droits d'Auteurs			10	0,01	(10)	-100,00
658000	Charges diverses gestion courante	35	0,06	26	0,04	8	31,63
Résultat d'exploitation		(1 150)	-1,94	548	0,82	(1 698)	-309,91
Total des produits financiers							
Total des charges financières							
Résultat financier							
Résultat courant avant impôts		(1 150)	-1,94	548	0,82	(1 698)	-309,91
Total des produits exceptionnels		50	0,08	843	1,26	(793)	-94,07
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		50	0,08			50	
772000	Produits sur exercices anterie	50	0,08			50	
Produits exceptionnels sur opérations en capital				843	1,26	(843)	-100,00
775200	Immobilisations corporelles			843	1,26	(843)	-100,00
Total des charges exceptionnelles		206	0,35	848	1,27	(643)	-75,74
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		206	0,35	6	0,01	200	N/S
671200	Penalites amendes fisc. & pena	90	0,15			90	
671300	Dons, liberalites	70	0,12			70	
671800	Aut. charg. excep. sur oper. gest.			6	0,01	(6)	-100,00
672000	Charges sur exercices anterieu	46	0,08			46	
Charges exceptionnelles sur opération en capital				843	1,26	(843)	-100,00
675200	Immobilisations corporelles			843	1,26	(843)	-100,00
Résultat exceptionnel		(156)	-0,26	(6)	-0,01	(150)	N/S
Impôts sur les bénéfices		(81)	-0,14	81	0,12	(162)	-200,00
695000	Impots sur les benefices			81	0,12	(81)	-100,00

Détail du Compte de Résultat

		01/01/202312 31/12/2023mois		01/01/202212 31/12/2022mois		Variations	%
699000	Report en arrière des déficits	(81)	-0,14			(81)	
Résultat de l'exercice		(1 225)	-2,07	461	0,69	(1 686)	-365,52

Etats financiers au 31/12/2023

Annexes

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **54 804** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **83 022** euros et un total **charges** de **84 247** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-1 225** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2023** et finit le **31/12/2023**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute 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.

Règles et Méthodes Comptables

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TO TAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains	1 109					1 109
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes							
	TO TAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 109					1 109
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence			2 000			2 000
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TO TAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES			2 050			2 050
TOTAL		1 109		2 050			3 159

--

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	43	370		413
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	43	370		413
TOTAL		43	370		413

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2023
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations {incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL					
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

--

Créances et Dettes

		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	50		50
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	4 195	4 195	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	36	36	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	741	741	
	Impôts sur les bénéfices	142	142	
	Taxes sur la valeur ajoutée	7 689	7 689	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	2 548	2 548	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	12 000	12 000	
	Charges constatées d'avances	1 959	1 959	
TOTAL DES CREANCES		29 360	29 310	50
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	39 299	39 299		
	Personnel et comptes rattachés	1 018	1 018		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	573	573		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	4	4		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	7 000	7 000		
	Autres dettes	2 483	2 483		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		50 378	50 378		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		50			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		50			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		7 000			

Produits à recevoir

31/12/2023

Total des Produits à recevoir		14 548
Autres créances		14 548
<i>Etats subventions à recevoir</i>	2 548	
<i>SCI DIESE INVEST</i>	12 000	

Charges à payer

31/12/2023

Total des Charges à payer		4 118
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		1 786
<i>Fournisseurs</i>	<i>1 786</i>	
Dettes fiscales et sociales		342
<i>Dettes provisio. pour congés payés</i>	<i>114</i>	
<i>Charges sociales sur congés payés</i>	<i>1</i>	
<i>Autres charges à payer</i>	<i>227</i>	
Autres dettes		1 989
<i>Charges à payer</i>	<i>1 989</i>	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2023
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			1 959
Sage 2024		552	
Bob booking		1 192	
Logiciel Royalties		214	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			1 959

--

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/12/2023
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

Capital social

		31/12/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		5 000,00	1,0000	5 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		5 000,00	1,0000	5 000,00

Stocks et En-cours

Marchandises				
Marchandises revendues en l'état				
Approvisionnements				
Matières premières				
Autres approvisionnements				
TO TAL I				
Production				
Produits intermédiaires				
Produits finis	19 601	19 838		238
Produits résiduels				
Autres				
TO TAL II	19 601	19 838		238
Production en cours				
Produits				
Travaux				
Etudes				
Prestations de services				
Autres				
TO TAL III				
Production stockée (Total II + Total III)				238



RÉPUBLIQUE
FRANÇAISE

Liberté
Égalité
Fraternité

N° 2065-SD

(2024)

Formulaire obligatoire
(art. 223 du Code général des impôts)

Tiintre à date du service

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Exercice ouvert le	01012023	et clos le	31122023	Régime simplifié d'imposition	☒	Régime réel normal	☐						
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				☐	Si PME innovante			☐	Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage art. 209-O B (entreprises de transport maritime)		☐		
A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE													
Désignation de la société						Adresse du siège social							
SAS #14RECORDS													
SIRET						89192922600027							
Adresse du principal établissement						Ancienne adresse en cas de changement							
40 rue de la Bourgogne													
67150 ERSTEIN													
RÉGIME 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						SIRET							
Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère :													
B ACTIVITÉ													
Activités exercées				Enregistrement sonore, édition musicale				Si vous avez changé d'activité, cochez la case				☐	
C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)													
1. Résultat fiscal		Bénéfice imposable au taux normal		0		Bénéfice imposable à 15%				Déficit		673	
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%				PV exonérées (art. 238 quindecies)					
Autres PV imposables à 19%				PV à long terme imposables à 0%									
3. Abattements sur le bénéfice et exonérations													
Entreprises nouvelles art. 44 sexies		☐		Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A		☐		Zones franches urbaines Territoire entrepreneur art 44 octies A		☐			
Reprise d'entreprise en difficulté art.44 septies		☐		Zones franches d'activité art.44 quaterdecies		☐		Zone de développement prioritaire art. 44 septdecies		☐			
Bassins urbains à dynamiser (BUD) art.44 sexdecies		☐						Bassins d'emploi à redynamiser, art. 44 duodecies		☐			
Sociétés d'investissements immobiliers cotées		☐		Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)				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 du CGI												☐	
D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)													
1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédits d'impôts													
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-SD)													
Recettes nettes soumises à la contribution de 2,5%													
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 DÉSIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4													
1. Si vous êtes la société tête de groupe soumise au dépôt de la déclaration n° 2258-SD (article 223 quinquies C-I-1 du CGI), cocher la case ci-contre												☐	
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 :													
3. Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-I-2), cocher la case ci-contre												☐	
Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe :													
4. Si vous n'êtes ni la société tête de groupe, ni une entité du groupe désignée pour souscrire la déclaration n°2258-SD, indiquer le nom, l'État de résidence et le numéro d'identification fiscale de l'entité du groupe qui souscrit la déclaration pays par pays :													
H COMPTABILITÉ INFORMATISÉE													
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ?				OUI		Si oui, indication du logiciel utilisé				ComptabiliteExpert			
Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable :						Nom et adresse du conseil :							
ANNE MARCHAL 21 rue du Commandant Reibel 67000 STRASBOURG Tél : 0388317927													
OGA/OMGA						☐		Viseur conventionné		☐		(Cocher la case correspondante)	
Identité du déclarant :													
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur ou certificateur conventionné :						Date : Lieu :							
N° d'agrément :						Qualité et nom du signataire :							
Signature :													
Examen de conformité fiscale (ECF)						☐		prestataire :					

(A ne remplir que sur les exemplaires "en continu")

[illegible]

(A ne remplir que sur les exemplaires "en continu")

Désignation de l'entreprise **SAS #14RECORDS**
et Date de clôture de l'exercice **31122023**

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 PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION

REMUNERATIONS

Montant brut des salaires abstraction faite des sommes comprises dans les DSN et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés, figurant sur les DSN de 2023, montant total des bases brutes fiscales. Ils doivent être majorés, le cas échéant, des indemnités exonérées de la taxe sur les salaires, telles notamment les sommes portées au titre de la contribution de l'employeur à l'acquisition des chèques-vacances par les salariés.

Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages

MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSÉES À 0 %, 15 % ou 19 %

	Taux de 0 %	Taux de 15 % (art. 219 I a ter et a quater)	Taux de 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 DONNS (article 222 bis du CGI)

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		SAS #14RECORDS		40 rue de la Bourgogne		Néant ☐	
Adresse de l'entreprise		67150 ERSSTEIN					
SIRET		8 9 1 9 2 9 2 2 6 0 0 0 2 7		Durée de l'exercice en nombre de mois *		12	
				Durée de l'exercice précédent *		12	
				Exercice N clos le		31122023	
				Exercice N-1 clos le		31122022	
ACTIF		Brut 1		Amortissements-Provisions 2		Net 3	
						Net 4	
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations { Fonds commercial* incorporelles { Autres*	010	012				
		014	016				
	Immobilisations corporelles*	028	1 109	030	413	696	1 066
	Immobilisations financières* (1)	040	2 050	042		2 050	
	Total I (5)	044	3 159	048	413	2 746	1 066
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050	19 601	052		19 601
		Marchandises *	060		062		
	Avances et acomptes versés sur commandes	064		066			
	Créances { Clients et comptes rattachés* (2) { Autres* (3)	068	4 195	070		4 195	6 444
		072	23 156	074		23 156	5 972
	Valeurs mobilières de placement	080		082			
	Disponibilités	084	3 147	086		3 147	17 223
	Charges constatées d'avance *	092	1 959	094		1 959	987
	Total II	096	52 058	098		52 058	50 464
	Total général (I + II)	110	55 217	112	413	54 804	51 530
PASSIF				Exercice N NET		Exercice N-1 NET	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	120		5 000	5 000		
	Ecart de réévaluation	124					
	Réserve légale	126		33	10		
	Réserves réglementées*	130					
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* 131)	132		618	180		
	Report à nouveau	134					
	Résultat de l'exercice	136		(1 225)	461		
	Subventions d'investissement	137					
	Provisions réglementées	140					
	Total I	142		4 426	5 651		
Provisions pour risques et charges	154						
Total II	154						
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156					
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164					
	Fournisseurs et comptes rattachés *	166		39 299	38 912		
	Dettes fiscales et sociales (dont montant de la TVA 169)	172		1 596	6 968		
	Comptes courants d'associés	173		7 000			
	Autres dettes	175		2 483			
	Produits constatés d'avance	174					
Total III	176		50 378	45 879			
Total général (I + II + III)				180	54 804	51 530	
RENOIS	(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	2 050	
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184		

Formulaire obligatoire (article 302 septies A-bis du Code général des impôts)		Désignation de l'entreprise: SAS #14RECORDS		Néant ☐	
A - RÉSULTAT COMPTABLE				Exercice N clos le 31122023	Exercice N-1 clos le 31122022
				1	2
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	209		210	
	Production vendue { biens dont export et livraisons } { services * intracommunautaires }	215		214	9 911
		217		218	49 392
	Production stockée * (Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)			222	(238)
	Production immobilisée *			224	
	Subventions d'exploitation reçues			226	21 928
	Autres produits			230	1 979
Total des produits d'exploitation hors TVA (I)				232	82 972
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	1 066
	Variation de stock (matières premières et approvisionnement)*			240	
	Autres charges externes* : (dont crédit bail : - mobilier : - immobilier :)			242	32 061
	Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)	243	516	244	1 091
	Rémunérations du personnel *			250	37 455
	Charges sociales (cf. renvoi 380 du 2033-D)			252	10 864
	Dotations aux amortissements * (dont amortissement du fonds de commerce article 39, 1-2°, al.3 du CGI)	255		254	370
	Dotations aux provisions			256	
	Autres charges { dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger * } { dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles }	259		262	1 216
		260			
Total des charges d'exploitation (II)				264	84 122
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				270	(1 150)
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Produits financiers (III)			280	
	Produits exceptionnels (IV)			290	50
	Charges financières (V)			294	
	Charges exceptionnelles { Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies) } { Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D) }	347		300	206
		348			
	Impôts sur les bénéfices * (VII)			306	(81)
	2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)				310
B - RÉSULTAT FISCAL		Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2		312	
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-SD)			324	
	Divers* dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés	247		330	90
	écarts de valeurs liquidatives sur OPC*		248		
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option (Part de loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D))		249		
	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	Entreprises nouvelles (44. sexies)	986		989	
	Reprise d'entreprises en difficulté (44. septies)	981		991	
	ZFA NG (44 quaterdecies)	345		344	
	Zone franche urbaine (44 octies A)	987		127	
	Jeune entreprise innovante (44. sexies A)				
	Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)				
	Investissements et souscriptions outre-mer				
	Zones de développement prioritaire (art. 44 septdecies)				
	Zones de revitalisation rurales (44. quinquedecies)				
	Bassins urbains à dynamiser-BUD (art. 44 sexdecies)				
dont divers*	Créance due au report en arrière du déficit	346	81	655	
	Déduction exceptionnelle (art 39 decies A)	643		645	
	Déduction exceptionnelle (art 39 decies B)				
	Déduction exceptionnelle (art 39 decies C)	647			
Déduction exceptionnelle (art 39 decies D)	648		649		
Déduction exceptionnelle (art 39 decies E)					
Déductions exceptionnelles (art. 39 decies F)			990		
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS				352	
Déficits	Bénéfice col. 1			354	
	Déficit col. 2				
	Déficit de l'exercice reporté en arrière * (Entreprises I.S. seulement)			356	542
Déficits antérieurs reportables : * dont imputés sur le résultat :					
RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS				370	
Bénéfice col. 1				372	
Déficit col. 2					673

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

2033B - Divers à réintégrer au 31/12/2023

Libellé	Montant
AMD-Amendes et pénalités	90
Totalisation	90

2033B - Divers à déduire au 31/12/2023

Libellé	Montant
RAD-Report en arrière des déficits	81
Totalisation	81

Formulaire obligatoire (article 302 Septies A bis du Code général des impôts)										Désignation de l'entreprise : SAS #14RECORDS										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 IMMOBILISE										Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice									
Immobilisations incorporelles	{	Fonds commercial	400		402		404		406												
		Autres	410		412		414		416												
Immobilisations corporelles	{	Terrains	420		422		424		426												
		Constructions	430		432		434		436												
		Installations techniques matériel et outillage industriels	440		442		444		446												
		Installations générales agencements divers	450		452		454		456												
		Matériel de transport	460		462		464		466												
		Autres immobilisations corporelles	470	1 109	472		474		476	1 109											
		Immobilisations financières	480		482	2 050	484		486	2 050											
		TOTAL	490	1 109	492	2 050	494	496	3 159												
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		532		534		536												
		Installations générales, agencements, aménagements divers	540		542		544		546												
		Matériel de transport	550		552		554		556												
		Autres immobilisations corporelles	560	43	562	370	564		566	413											
		TOTAL	570	43	572	370	574	576	413												
III		PLUS-VALUES, MOINS-VALUES		(19 %, 15 % et 0 % pour les entreprises à l'IS, 12,8 % 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	Cf. état 2033C-Détail														
		6	7	8	9	10															
Immobilisation	Valeur d'actif *	Amortissements *	Valeur résiduelle	Prix de cession *	Plus ou moins-values																
	①	②	③	④	Court terme *	Long terme															
						19 % ⑥	15 % ou 12,80 % 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 2033-NOT.

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

**2033C - Détail du cadre III, plus & moins values
au 31/12/2023**

Nature des immobilisations cédées	Valeur d'actif	Amortiss.	Valeur résiduelle	Prix de cession	court terme	Plus ou moins-values		
						long terme 19%	long terme 15% ou 12,80%	long terme 0%
Totalisation								

④

RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES - DÉFICITS REPORTABLES - DIVERS

Formulaire obligatoire (article 302 Septies
A bis du Code général des impôts)Désignation de l'entreprise : **SAS #14RECORDS**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**C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER
NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT
(Si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)**

		Dotations		Reprises					
Fonds commercial	681		683						
Autres Immob. incorp.	700		705		1	Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes			
Terrains	710		715		2				
Constructions	720		725		3				
Inst. techniques mat. et outillage	730		735		4				
Inst. générales, agencements amén. div.	740		745		5				
Matériel de transport	750		755		6				
Autres immobilisations corporelles	760		765		7				
TOTAL	770		775		Total à reporter ligne 322 du tableau n° 2033-B				780

II DÉFICITS REPORTABLES

Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)				982	
Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI)	982 bis		Nombre d'opérations sur l'exercice	982 bis	
Déficits imputés				983	
Déficits reportables				984	
Déficits de l'exercice				860	673
Total des déficits restant à reporter				870	673

IV 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 (I de l'art. 154 bis du CGI)				325	
dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite				327	
Cotisations personnelles obligatoires de l'exploitant *				380	
dont montant déductible des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS				326	
N° du centre de gestion agréé				388	
Montant de la TVA collectée				374	6 371
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)				378	3 469
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	

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne 870 du tableau 2033D déposé au titre de l'exercice précédent.

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

2033D - Détail des dotations aux prov. et ch. à payer au 31/12/2023

C Ventilation des dotations aux provisions et charges à payer non déductibles pour l'assiette de l'impôt	Montant
Totalisation	

Désignation de l'entreprise : SAS #14RECORDS		Néant ☐ *	
Exercice ouvert le : 01012023		et clos le : 31122023	
Durée en nombre de mois		12	
DECLARATION DES EFFECTIFS			
Effectifs moyens du personnel *	376		
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	59 303	
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	118		
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	119		
Refacturations de frais inscrits au compte de transfert de charges	105	1 955	
TOTAL 1	106	61 258	
II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	115	24	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	143		
Subventions d'exploitation reçues	113	21 928	
Variation positive des stocks	111		
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	116		
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	153		
TOTAL 2	144	21 952	
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Achats	121	4 184	
Variation négative des stocks	145	238	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	125	19 949	
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 quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	148	1 216	
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 et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	150		
TOTAL 3	152	25 587	
IV - Valeur ajoutée produite			
Calcul de la valeur ajoutée	TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3	137	57 623
V - Cotisation sur la Valeur ajoutée des Entreprises			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n° 1329-AC et 1329-DEF)		117	
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 êtes un mono établissement au sens de la CVAE (cf notice de la déclaration n°1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la ligne 117 (ci-dessus). Vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration 1330-CVAE-SD.			
Mono établissement au sens de la CVAE	020		
Chiffre d'affaires de référence CVAE	022		
Effectifs au sens de la CVAE	023		
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	026		
Période de référence	024	160	
Date de cessation (de l'activité soumise à la CVAE)		186	

(1) 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 cette rubrique sont données dans la notice n° 2033-NOT-SD

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

N° de dépôt

☒ (1) Néant ☐ *

EXERCICE CLOS LE 31/12/2023

N° SIRET 89192922600027

DENOMINATION DE L'ENTREPRISE SAS #14RECORDS

ADRESSE (voie) 40 rue de la Bourgogne

CODE POSTAL 67150

VILLE ERSTEIN

NOMBRE TOTAL D'ASSOCIES OU ACTIONNAIRES PERSONNES MORALES DE L'ENTREPRISE	901		NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D' ACTIONS CORRESPONDANTES	902	
NOMBRE TOTAL D'ASSOCIES OU ACTIONNAIRES PERSONNES PHYSIQUES DE L'ENTREPRISE	903	1	NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D' ACTIONS CORRESPONDANTES	904	5 000

I. CAPITAL DETENU 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 DETENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) M Nom patronymique BEYLER Prénom(s) Joel
Nom marital % de détention 100,00 Nb de parts ou actions 5 000
Naissance : Date 01061981 N° département 67 Commune HAGUENAU Pays FRANCE
Adresse : N° 40 Voie rue de la Bourgogne.
Code postal 67150 Commune ERSTEIN Pays FRANCE

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 numéroté 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.

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

7

FILIALES ET PARTICIPATIONS

DGFIP N° 2033-G 2024

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

1/0

(1) Néant ☐ *

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 31/12/2023

N° SIRET 89192922600027

DENOMINATION DE L'ENTREPRISE SAS #14RECORDS

ADRESSE (voie) 40 rue de la Bourgogne

CODE POSTAL 67150 VILLE ERSTEIN

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DETENUES PAR L'ENTREPRISE 905 1

Forme juridique SCI Dénomination DIESE INVEST

N° SIREN (si société établie en France) 922872908 % de détention 20,00

Adresse : N° 40 Voie rue de la Bourgogne

Code postal 67150 Commune ERSTEIN Pays FRANCE

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotter 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.
* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2033-NOT

#14 Records

Société par Actions Simplifiée Unipersonnelle
Capital au montant de 5 000 euros
Dont le siège est situé au 40 rue de la Bourgogne 67150 ERSTEIN
RCS STRASBOURG N° 891 929 226

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 21 JUIN 2024

PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE

Le douze juin deux-mille-vingt-quatre, à 10 heures au siège de la SAS-U #14 Records sis au 40 rue de la Bourgogne 67150 ERSTEIN, Joël Beyler, associé unique exerçant la présidence de la société #14 Records, demeurant 40 rue de la Bourgogne 67150 ERSTEIN, réuni en assemblée générale ordinaire, a été amené à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

- Approbation des comptes
- Affectation du résultat

Joël Beyler étant l'associé unique, l'assemblée est donc déclarée régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

Joël Beyler, associé unique de la SAS-U #14 Records, a pris les décisions suivantes :

PREMIERE DECISION – APPROBATION DES COMPTES ANNUELS

Joël Beyler, associé unique, approuve les comptes de l'exercice clos le 31/12/2023 et se soldant par un déficit de 1225 euros.

DEUXIEME DECISION – AFFECTATION DU RESULTAT

L'associé unique décide d'affecter le déficit de l'exercice s'élevant à 1225 €, de la manière suivante :

- 1225 euros en report à nouveau

TROISIEME DECISION - POUVOIR EN VUE D'ACCOMPLIR LES FORMALITES

L'associé unique donne tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal pour effectuer les formalités légales afférentes aux décisions adoptées ci-dessus.

De tout ce qui précède, il a été dressé le présent procès-verbal signé par l'associé unique.

Fait à ERSTEIN

Le 21/06/2024

En trois exemplaires originaux

Monsieur Joël BEYLER

Associé unique

#14 RECORDS
MUSIQUE - LABEL - MANAGEMENT
40 RUE DE LA BOURGOGNE
67150 ERSTEIN

Joel BEYLER
Président

