

Association PICK UP PRODUCTION

**7 B rue des Vespées
44300 NANTES**

COMPTES ANNUELS

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

David Martineau

SOMMAIRE

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

Présentation de l'entité	1
Rapport de présentation	2
_____ ÉTATS FINANCIERS _____	3
Bilan Actif	4
Bilan Passif	5
Compte de Résultat 1/2	6
Compte de Résultat 2/2	7
_____ ANNEXE _____	8
Règles et méthodes comptables	9
Immobilisations	14
Amortissements	15
Variation des fonds propres	16
Tableau de suivi des subventions d'investissement	17
Variation des fonds dédiés	18
Provisions au bilan	19
Créances et dettes	20
Produits à recevoir	21
Charges constatées d'avance	22
Charges à payer	23
Produits constatés d'avance	24
Concours public et subventions d'exploitation	25

SOMMAIRE

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

Evaluation des contributions volontaires en nature	26
_____ DÉTAIL DES COMPTES _____	27
Détail de l' Actif	28
Détail du Passif	30
Détail du Compte de Résultat	32
Détermination du Résultat Fiscal	36
_____ ÉTATS DE GESTION _____	37
Tableau des soldes intermédiaires de gestion	38
Analyse fonctionnelle du bilan	39
_____ DOCUMENTS FISCAUX _____	40

Présentation de l'entité

IDENTIFICATION

Dénomination : Association PICK UP PRODUCTION

Adresse : 7 B rue des Vesprées - 44300 NANTES

Téléphone : 02 40 35 28 44

INFORMATIONS COMPTABLES

Exercice clos : du 01/01/2023 au 31/12/2023, soit une durée de 12 mois.

Exercice précédent : du 01/01/2022 au 31/12/2022, soit une durée de 12 mois.

INFORMATIONS JURIDIQUES ET FISCALES

Activité principale : Développement de projets culturels

Numéro SIRET : 43920247400060

Code APE : 9001Z

Statut fiscal : Association fiscalisée

CORRESPONDANTS

BÉNÉVOLES

Présidence : David MARTINEAU

Secrétariat : Guillaume DAVID

Trésorerie : Astrid GINGEMBRE

SALARIÉS

Directeur : Nicolas REVERDITO

RAPPORT DE PRÉSENTATION

Dans le cadre de notre mission de présentation des comptes annuels de l'Association PICK UP PRODUCTION pour l'exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023, et conformément à nos accords, nous avons effectué les diligences prévues par les normes définies par l'Ordre des Experts Comptables.

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

<i>- Total du bilan :</i>	<i>917 770 euros</i>
<i>- Produits d'exploitation :</i>	<i>1 241 171 euros</i>
<i>- Résultat net comptable :</i>	<i>69 504 euros</i>

Fait à La Chapelle sur Erdre,

Le 2 avril 2024

Cabinet Gérard POUSSIN et Associés

Le Gérant Maxime PRIOU – Expert-comptable

ÉTATS FINANCIERS

Bilan Actif

		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires	5 215		5 215	5 215
	Autres immobilisations incorporelles (1)				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	468	468		
	Autres immobilisations corporelles	12 574	12 574		6
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres titres immobilisés	506		506	506
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	3 618		3 618	3 618
	TOTAL (I)	22 382	13 043	9 339	9 345
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
COMPTES DE REGULARISATION	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	13 004		13 004	111 370
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	56 390		56 390	92 699
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	804 225		804 225	1 126 126
	Charges constatées d'avance	34 811		34 811	8 548
	TOTAL (II)	908 431		908 431	1 338 742
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
COMPTES DE REGULARISATION	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecarts de conversion actif (V)				
	TOTAL ACTIF (I à V)	930 813	13 043	917 770	1 348 087

(1) dont droit au bail

(2) dont à moins d'un an

(3) dont à plus d'un an

Bilan Passif

		31/12/2023	31/12/2022
FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires	5 191	5 191
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
FONDS PROPRES	Autres		
	Report à nouveau	255 182	(43 274)
	Excédent ou déficit de l'exercice	69 504	298 455
	Total des fonds propres (situation nette)	329 876	260 373
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres		
	Total des fonds propres	329 876	260 373
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	66 760	62 834
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes	63 000	
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
Fonds reportés et dédiés	Total des fonds reportés et dédiés	129 760	62 834
Provisions	Provisions pour risques	68 891	157 727
	Provisions pour charges	172 000	365 892
	Total des provisions	240 891	523 619
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		66 045
	Emprunts et dettes financières divers		61
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	92 039	90 275
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	97 813	178 691
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	13 063	4 517
	Produits constatés d'avance	14 329	161 672
DETTES (1)	Total des dettes	217 243	501 262
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	917 770	1 348 087
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	69 503,51	298 455,48
	(1) Dont à moins d'un an	217 243	501 262
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de Résultat 1/2

		31/12/2023	31/12/2022
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations	860	990
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens	29 000	364 712
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	276 551	306 855
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	456 619	1 705 334
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels		
	Mécénats	75 000	199 600
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	327 814	147 555
	Utilisations des fonds dédiés	62 834	46 290
	Autres produits	12 495	37 004
Total des produits d'exploitation		1 241 171	2 808 340
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises	4 389	106 675
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	657 757	1 049 763
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	69 928	42 038
	Salaires et traitements	347 331	717 727
	Charges sociales	125 881	203 992
	Dotation aux amortissements et dépréciations	6	583 357
	Dotation aux provisions		263 619
	Reports en fonds dédiés	129 760	62 834
	Autres charges	51 399	19 380
Total des charges d'exploitation		1 386 450	3 049 385
RESULTAT D'EXPLOITATION		(145 279)	(241 045)

Compte de Résultat 2/2

		31/12/2023	31/12/2022
RESULTAT D'EXPLOITATION		(145 279)	(241 045)
PRODUITS FINANCIERS	De participation D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé Autres intérêts et produits assimilés Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	11 080	3 086
	Total des produits financiers	11 080	3 086
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	521	2 087
	Total des charges financières	521	2 087
RESULTAT FINANCIER		10 559	999
RESULTAT COURANT avant impôts		(134 720)	(240 045)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	3 044 221 795	1 086 575 265
	Total des produits exceptionnels	224 839	576 351
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	3 069	6 283
	Total des charges exceptionnelles	3 069	6 283
RESULTAT EXCEPTIONNEL		221 770	570 068
Participation des salariés aux résultats Impôts sur les bénéfices		17 547	31 567
TOTAL DES PRODUITS		1 477 090	3 387 777
TOTAL DES CHARGES		1 407 587	3 089 322
EXCEDENT ou DEFICIT		69 504	298 455
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature			
Prestations en nature		70 950	17 056
Bénévolat		12 205	6 019
TOTAL		83 155	23 075
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens		70 950	17 056
Prestations			
Personnel bénévole		12 205	6 019
TOTAL		83 155	23 075

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

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

Le bilan présente un total de 917 770 euros. Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total de produits de 1 477 090 euros et un total de charges de 1 407 587 euros, dégageant ainsi un résultat de 69 504 euros.

Ce résultat se ventile ainsi :

. Résultat courant	- 134 720 €
. Résultat exceptionnel	221 770 €
. Impôt sur les bénéfices	-17 547 €

Résultat comptable (excédent)	69 504 €
--------------------------------------	-----------------

=====

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

L'association a adopté la présentation simplifiée de son annexe comme l'y autorise le règlement 2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables.

Par souci de simplification, les informations obligatoires mais non applicables au dossier présent et celles jugées non significatives ne sont pas présentées.

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2023 ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables édictées par le règlement 2018-06 de l'Autorité des Normes Comptables relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif dans le respect du principe de prudence et d'indépendance des exercices, et en présumant de la continuité de l'exploitation.

Règles et Méthodes Comptables

L'évaluation des éléments inscrits en comptabilité a été pratiquée par référence à la méthode dite des coûts historiques.

Par dérogation aux principes comptables de présentation, les charges et produits sur exercices antérieurs sont présentés avec les charges et produits exceptionnels. Ils n'influencent pas ainsi les charges et produits d'exploitation.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

a) Immobilisations incorporelles

Il s'agit de logiciels évalués à leur coût d'acquisition et amortis sur 1 an. Les immobilisations incorporelles comprennent également une licence de débit de boisson et des frais de dépôt de marque qui ne sont pas amortissables.

b) Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Comme l'y autorise le règlement 2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables, l'association a retenu, pour l'amortissement de ses immobilisations :

- la durée d'usage au lieu de la durée réelle d'utilisation pour les immobilisations non décomposables à l'origine,
- la méthode par composants et prise en compte de la valeur résiduelle dès lors qu'elles sont significatives et mesurables.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire, en tenant compte de la durée de vie prévue :

- installations et équipements projet Transfert	4 à 4,5 ans
- frais démantèlement	4,5 ans
- matériel technique	3 à 4 ans
- matériel de transport	4 ans
- matériel de bureau et informatique	3 à 4 ans
- mobilier de bureau	4 à 4,5 ans

Règles et Méthodes Comptables

c) Immobilisations financières

Il s'agit de titres bancaires et de dépôts et cautionnements versés.

d) Créances

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

e) Subventions d'investissement

Elles sont intégrées au résultat par quote-part au même rythme que les amortissements des biens qu'elles financent.

f) Fonds dédiés

Ces comptes enregistrent à la clôture de l'exercice la partie des ressources affectées par des tiers financeurs à des projets définis qui n'a pu être encore utilisée.

Le montant comptabilisé est constaté par une dotation de même montant. Un tableau de suivi figure ci-après.

g) Provision pour démantèlement

Une provision pour démantèlement a été constatée dans le cadre du projet Transfert pour un montant de 365 892 € correspondant au coût de démantèlement prévisionnel du site au 31 décembre 2022.

Les opérations de démantèlement du site n'étant pas achevées au 31 décembre 2023, il a été conservé une provision de 172 000 €.

h) Provisions pour risques et charges

Une provision de 60 000 € a été constituée afin de faire face aux taxes pouvant être demandées à l'association du fait de la nature des locaux utilisés. Cette provision fait suite à la demande de renseignements et aux échanges avec l'administration fiscale.

i) Provision pour indemnités de départ à la retraite

La provision pour indemnités de départ à la retraite au 31/12/2023 a été évaluée à 11 754 € en retenant les critères suivants :

Règles et Méthodes Comptables

- Table de mortalité : INSEE 2017-2019
- Taux d'actualisation : 3,53 %
- Progression des salaires : 1 %
- Initiative du départ : salarié
- Age de départ : 64 ans
- Taux de rotation du personnel : moyen
- Méthode de calcul : rétrospective avec prorata temporis
- Taux de charges sociales : 40 %

Cette provision n'a pas été comptabilisée.

j) Objet social

L'intention de l'association est de travailler à faire de la culture un levier d'épanouissement et de rencontre entre les populations. Ses projets, développés dans une démarche sociale et solidaire, favorisent l'accessibilité de la culture à tous. L'association entend par ailleurs nourrir une réflexion collective sur la place de la culture dans la cité, en explorant de nouveaux usages et en valorisant les échanges interculturels et interdisciplinaires.

L'association se donne pour objet :

De façon générale :

- l'exploitation de toutes les activités liées à la création, la production, le portage, l'organisation, la gestion, le développement, la diffusion et la promotion de tous spectacles vivants, propositions, projets ou événements culturels et artistiques ;

- l'exploitation et l'animation de tous lieux artistiques et culturels, et toutes activités annexes, y compris : boutique de produits dérivés, restauration, vente de boissons sous licence IV ;

- toutes actions et activités en vue de favoriser la création, l'innovation et l'émergence de nouvelles pratiques artistiques, et toutes actions de médiation et de sensibilisation auprès des publics ;

- toutes actions permettant la réflexion relative au lien entre pratique artistique et culturelle et fabrique de la ville, et à la valorisation de cette réflexion ;

- la création, l'acquisition, la location, la prise à bail, l'installation, l'exploitation de tous terrains, établissements, lieux ou immeubles se rapportant à ces activités et, plus généralement, toutes opérations quelconques pouvant contribuer à la réalisation de cet objet.

Règles et Méthodes Comptables

Plus spécifiquement :

- la rencontre et les échanges autour de la musique, du spectacle vivant, de la communication, de l'événement, du cinéma et de la vidéo ;
- la découverte de moments culturels à travers la proposition à tous les publics d'ateliers, forums, événements ;
- la production, l'organisation et la promotion d'un festival culturel original nommé « HIP OPSESSION » ;
- l'exploitation et l'animation d'un lieu de spectacles et d'expérimentation artistique appelé « Transfert » ;
- l'édition d'ouvrages, revues et supports numériques.

k) Rémunération des trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés

Conformément à l'article 20 de la Loi n° 2006-586 du 23 mai 2006 relative au volontariat associatif et à l'engagement éducatif, nous vous informons que ces personnes n'ont reçu aucune rémunération et ne bénéficient d'aucun avantage en nature pour cet exercice.

l) Valorisation des contributions volontaires

Les subventions de fonctionnement reçues sont enregistrées aux comptes 74.

L'association bénéficie également de subventions indirectes que constituent les moyens matériels et humains mis à sa disposition.

Les subventions indirectes comptabilisées aux comptes 86 et 87 ont été évaluées pour l'exercice 2023 de la façon suivante :

- Matériel et locaux mis à disposition par les partenaires : 70 950 €

Elles apparaissent en pied du compte de résultat.

m) Bénévolat

L'association a valorisé le bénévolat dont elle bénéficie dans le cadre de ses différentes activités sur la base du SMIC brut chargé. Pour 2023, 815 heures ont été réalisées, ce qui représente un montant de 12 205 €.

Ce montant a été enregistré aux comptes 86 et 87.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virent p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	5 864				649	5 215
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	5 864				649	5 215
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	2 338 364				2 337 896	468
	Instal., agencement, aménagement divers	203 134				203 134	
	Matériel de transport	4 373					4 373
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	26 983				18 782	8 201
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations grévées de droits						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 572 855				2 559 812	13 043
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés	506					506
	Prêts et autres immobilisations financières	3 618					3 618
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	4 124					4 124
TOTAL		2 582 843				2 560 461	22 382

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	649		649	
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	649		649	
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	2 338 364		2 337 896	468
	Autres instal., agencement, aménagement divers	203 134		203 134	
	Matériel de transport	4 367	6		4 373
	Matériel de bureau, mobilier	26 983		18 782	8 201
	Emballages récupérables et divers				
	Immobilisations grevées de droits				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		2 572 849	6	2 559 812	13 043
TOTAL		2 573 498	6	2 560 461	13 043

Variation des Fonds Propres

	Fonds propres clôture 31/12/2022	Affectation du résultat N-1	Augmentation	Diminution ou consommation	Fonds propres clôture 31/12/2023
Fonds propres sans droit de reprise	5 191				5 191
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité					
Autres réserves					
Report à nouveau	(43 274)	298 455			255 182
Excédent ou déficit de l'exercice	298 455	(298 455)	69 504		69 504
Situation nette	260 373		69 504		329 876
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement			2 400 000	2 400 000	
Provisions réglementées					
TOTAL	260 373		2 469 504	2 400 000	329 876

Tableau des subventions d'investissement

Situations et mouvements Rubriques	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Valeurs brutes fin d'exercice
		Augmentations	Diminutions	
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT				
Nantes Métropole 2018	2 000 000		2 000 000	
Nantes Métropole 2019-2020	400 000		400 000	
TOTAUX	2 400 000		2 400 000	

Tableau des amortissements des subventions d'investissement

Situations et mouvements Rubriques	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements fin d'exercice
		Dotations	Diminutions	
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT				
Nantes Métropole 2018	2 000 000		2 000 000	
Nantes Métropole 2019-2020	400 000		400 000	
TOTAUX	2 400 000		2 400 000	

Variation des Fonds Dédiés

Fonds dédiés clôture 31/12/2022	Reports	Utilisations		Transferts	Fonds dédiés clôture 31/12/2023	
		Montant global	dont rembour- sements		Montant global	dont fds dédiés à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices

Subventions d'exploitation							
ADEME - Démantèlement	26 956	22 463	26 956			22 463	
Institut Français - festival	6 500		6 500				
DRAC - CNAREP		14 000				14 000	
Financements européens	17 378	30 297	17 378			30 297	
DRAC - Résidences artistiques	11 000		11 000				
CD44 - Culture social	1 000		1 000				
Contributions financières d'autres org.							
Fondation Bruneau - bracelets connecté		49 000				49 000	
Fondation MMA - bracelets connectés		10 000				10 000	
Crédit Agricole - report mécénat		4 000				4 000	
Ressources liées à la générosité du public							
TOTAL	62 834	129 760	62 834			129 760	

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				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres	523 619		282 728	240 891
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	523 619		282 728	240 891
	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur comptes clients	31 581		31 581	
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	31 581		31 581	
TOTAL GENERAL		555 200		314 309	240 891
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles				314 309	
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			
	Autres immobilisations financières	3 618		3 618
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	13 004	13 004	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	620	620	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	23 230	23 230	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	28 000	28 000	
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	4 541	4 541	
	Charges constatées d'avance	34 811	34 811	
	TOTAL DES CREANCES	107 824	104 206	3 618
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
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				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	92 039	92 039		
	Personnel et comptes rattachés	19 767	19 767		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	27 968	27 968		
	Impôts sur les bénéfices	17 547	17 547		
	Taxes sur la valeur ajoutée	17 803	17 803		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	14 729	14 729		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes	13 063	13 063		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	14 329	14 329		
	TOTAL DES DETTES	217 243	217 243		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice		66 045			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Produits à recevoir

	31/12/2023	31/12/2022	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients				
Autres créances	28 620	70 275	(41 655)	-59,27
TOTAL	28 620	70 275	(41 655)	-59,27

AUTRES CRÉANCES

Organismes sociaux et salariés, produits à recevoir : 620 €

Subventions à recevoir : 28 000 €

28 620 €

Charges constatées d'avance

	31/12/2023	31/12/2022	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	34 811	8 548	26 264	307,26
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	34 811	8 548	26 264	307,26

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE - EXPLOITATION

Achats et charges externes : 34 811 €

Charges à payer

	31/12/2023	31/12/2022	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers		61	(61)	-100,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 522	80 774	(69 251)	-85,74
Dettes fiscales et sociales	26 307	45 135	(18 828)	-41,71
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes		3 844	(3 844)	-100,00
TOTAL	37 829	129 813	(91 985)	-70,86

DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHÉS

Fournisseurs, factures non parvenues : 11 522 €

DETTES FISCALES ET SOCIALES

Provision congés payés : 17 101 €

Personnel, charges à payer : 843 €

Charges sociales sur provision congés payés : 8 103 €

Charges sociales sur charges à payer : 260 €

26 307 €

Produits constatés d'avance

	31/12/2023	31/12/2022	Variations	%
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION	144 089	224 505	(80 417)	-35,82
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL	144 089	224 505	(80 417)	-35,82

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE - EXPLOITATION

Fonds dédiés :	129 760 €
Ventes et prestations :	8 028 €
Financements CNM :	1 300 €
Aide au poste :	5 000 €
	<hr/>
	144 089 €

Concours publics et subventions

31/12/2023	Union européenne	Etat	Collectivités territoriales	CAF	Autres	Montant fin ex.
Concours publics et subventions						
Concours publics						
Subventions d'exploitation	14 919	186 600	255 100			456 619
Subventions d'investissement						
TOTAL	14 919	186 600	255 100			456 619

Evaluation des contributions volontaires en nature

Répartition par nature de produits	31/12/2023	31/12/2022
Bénévolat		
Bénévolat	12 205	6 019
Prestations en nature	12 205	6 019
Mise à disposition de locaux et de matériel	70 950	17 056
Dons en nature	70 950	17 056
Total	83 155	23 075

Répartition par nature de charges	31/12/2023	31/12/2022
Secours en nature (alimentaires, vestimentaires, ...)		
Mise à disposition gratuite de biens (locaux, matériels, ...)		
Mise à disposition de matériel	70 950	17 056
Prestations	70 950	17 056
Personnel bénévole		
Bénévolat	12 205	6 019
	12 205	6 019
Total	83 155	23 075

DÉTAIL DES COMPTES

Détail de l' Actif

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Actif immobilisé NET	9 339	1,02	9 345	0,69	(6)	-0,06
Concessions brevets et droits similaires	5 215	0,57	5 215	0,39		
Logiciels, redevances, ...	215	0,02	864	0,06	(649)	-75,12
Licence débit de boisson	5 000	0,54	5 000	0,37		
Amort logiciels, redevances, ...			(649)	-0,05	649	100,00
Installations techniques, matériel et outillage						
Installations Transfert année 1			1 892 912	140,41	(1 892 912)	-100,00
Installations Transfert - démantèlement			200 000	14,84	(200 000)	-100,00
Matériel Transfert			221 950	16,46	(221 950)	-100,00
Matériel de spectacle	468	0,05	22 295	1,65	(21 826)	-97,90
Autre matériel			1 208	0,09	(1 208)	-100,00
Amort installations Transfert année 1			(1 892 912)	-140,4	1 892 912	100,00
Amort installations Transfert démantèlement			(200 000)	-14,84	200 000	100,00
Amort matériel Tranfert			(221 950)	-16,46	221 950	100,00
Amort. matériel de spectacles	(468)	-0,05	(22 295)	-1,65	21 826	97,90
Amort autre matériel			(1 208)	-0,09	1 208	100,00
Autres immobilisations corporelles			6		(6)	-100,00
Installations et aménagements			203 134	15,07	(203 134)	-100,00
Matériel de transport	4 373	0,48	4 373	0,32		
Matériel de bureau et informatique	6 201	0,68	14 623	1,08	(8 422)	-57,59
Mobilier	2 000	0,22	12 360	0,92	(10 360)	-83,82
Amort installations et agencements			(203 134)	-15,07	203 134	100,00
Amort matériel de transport	(4 373)	-0,48	(4 367)	-0,32	(6)	-0,14
Amort. mat. de bureau et informatique	(6 201)	-0,68	(14 623)	-1,08	8 422	57,59
Amort mobilier	(2 000)	-0,22	(12 360)	-0,92	10 360	83,82
Autres titres immobilisés	506	0,06	506	0,04		
Titres immobilisés	506	0,06	506	0,04		
Autres immobilisations financières	3 618	0,39	3 618	0,27		
Dépôts et cautionnements versés	3 618	0,39	3 618	0,27		
TOTAL II - Actif circulant NET	908 431	98,98	1 338 742	99,31	(430 311)	-32,14
Créances clients, usagers et comptes rattachés	13 004	1,42	111 370	8,26	(98 366)	-88,32
Collectif clients débiteurs	13 004	1,42	142 950	10,60	(129 946)	-90,90
Provisions pour dépréciation des comptes d'adhé			(31 581)	-2,34	31 581	100,00
Autres créances	56 390	6,14	92 699	6,88	(36 309)	-39,17
Collectif fournisseurs débiteurs	4 541	0,49	7 588	0,56	(3 048)	-40,16
Produits à recevoir			22		(22)	-100,00
Médecine du travail			17		(17)	-100,00
Produits à recevoir	620	0,07	875	0,06	(255)	-29,16
Etat - subventions à recevoir	28 000	3,05	47 101	3,49	(19 101)	-40,55
TVA déductible sur achats	14 948	1,63	6 196	0,46	8 752	141,26
Crédit de TVA à reporter	810	0,09			810	
TVA collectée s/ventes 10%			136	0,01	(136)	-100,00
TVA collectée s/ventes 20%	5 844	0,64			5 844	
TVA collectée s/ventes 5.5%	66	0,01			66	
Remboursement de TVA demandé			6 385	0,47	(6 385)	-100,00
TVA sur fact non parvenues	1 562	0,17	1 505	0,11	57	3,78
TVA sur facture à établir			596	0,04	(596)	-100,00
Produits à recevoir			22 277	1,65	(22 277)	-100,00
Disponibilités	804 225	87,63	1 126 126	83,54	(321 901)	-28,58
Crédit Agricole	33 205	3,62	82 881	6,15	(49 676)	-59,94
Crédit Agricole livret A	79 768	8,69	77 508	5,75	2 261	2,92

Détail de l' Actif

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
Crédit Agricole livret associatif	639 719	69,70	891 727	66,15	(252 008)	-28,26
Crédit Agricole livret sociétaire	51 005	5,56	50 177	3,72	828	1,65
Crédit Coopératif			22 078	1,64	(22 078)	-100,00
Caisse du siège	528	0,06	1 755	0,13	(1 227)	-69,91
Charges constatées d'avance	34 811	3,79	8 548	0,63	26 264	307,26
Charges constatées d'avance	34 811	3,79	8 548	0,63	26 264	307,26
TOTAL DU BILAN ACTIF	917 770	100,00	1 348 087	100,00	(430 317)	-31,92

Détail du Passif

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Total des fonds propres	329 876	35,94	260 373	19,31	69 504	26,69
Total des fonds propres (situation nette)	329 876	35,94	260 373	19,31	69 504	26,69
Fonds propres sans droit de reprise - Fonds compl.	5 191	0,57	5 191	0,39		
Dons	6		6			
Fonds associatifs	5 185	0,56	5 185	0,38		
Report à nouveau	255 182	27,80	(43 274)	-3,21	298 455	689,69
Report à nouveau créditeur	255 182	27,80			255 182	
Report à nouveau débiteur			(43 274)	-3,21	43 274	100,00
Excédent ou déficit de l'exercice	69 504	7,57	298 455	22,14	(228 952)	-76,71
Total des autres fonds propres						
Subventions d'investissement						
Subvention Nantes Métropole invest			2 400 000	178,03	(2 400 000)	-100,00
Amort subv invest Nantes Métropole			(2 400 000)	-178,0	2 400 000	100,00
Total autres fonds propres						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés	129 760	14,14	62 834	4,66	66 926	106,51
Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	66 760	7,27	62 834	4,66	3 926	6,25
Fonds dédiés sur subventions	66 760	7,27	62 834	4,66	3 926	6,25
Fonds dédiés sur contributions fin. d'autres organismes	63 000	6,86			63 000	
Fonds dédiés sur dons manuels affectés	63 000	6,86			63 000	
TOTAL III - Total des Provisions	240 891	26,25	523 619	38,84	(282 728)	-53,99
Provisions pour risques	68 891	7,51	157 727	11,70	(88 836)	-56,32
Provisions pour risques et charges	68 891	7,51	157 727	11,70	(88 836)	-56,32
Provisions pour charges	172 000	18,74	365 892	27,14	(193 892)	-52,99
Provision démantèlement	172 000	18,74	365 892	27,14	(193 892)	-52,99
TOTAL IV - Total des dettes	217 243	23,67	501 262	37,18	(284 019)	-56,66
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			66 045	4,90	(66 045)	-100,00
Emprunt Crédit Agricole			21 945	1,63	(21 945)	-100,00
Emprunt Crédit Coopératif			44 101	3,27	(44 101)	-100,00
Emprunts et dettes financières divers			61		(61)	-100,00
Intérêts courus sur emprunts			61		(61)	-100,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	92 039	10,03	90 275	6,70	1 763	1,95
Collectif fournisseurs créditeurs	80 517	8,77	9 502	0,70	71 015	747,38
Fournisseurs fact non parvenues	11 522	1,26	80 774	5,99	(69 251)	-85,74
Dettes fiscales et sociales	97 813	10,66	178 691	13,26	(80 878)	-45,26
Rémunérations dues	124	0,01	2 987	0,22	(2 863)	-95,85
Comités d'entreprises, d'établissement	1 699	0,19	1 840	0,14	(142)	-7,69
Dettes provisionnées pour congés à payer	17 101	1,86	25 723	1,91	(8 622)	-33,52
Autres charges à payer	843	0,09	5 370	0,40	(4 527)	-84,30
URSSAF	10 157	1,11	13 999	1,04	(3 842)	-27,44
AUDIENS	4 476	0,49	8 167	0,61	(3 691)	-45,19

Détail du Passif

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
Pôle emploi	802	0,09	566	0,04	236	41,72
Médecine du travail	171	0,02			171	
FNAS	2 556	0,28	2 803	0,21	(247)	-8,81
FCAP	192	0,02	388	0,03	(196)	-50,45
Urssaf artistes-auteurs	1 251	0,14	2 538	0,19	(1 287)	-50,72
Charges sociales sur congés à payer	8 103	0,88	12 008	0,89	(3 904)	-32,52
Autres charges à payer	260	0,03	2 034	0,15	(1 775)	-87,24
Prélèvements à la source (impôt sur le revenu)	459	0,05	625	0,05	(166)	-26,60
Etat - impôts sur les bénéfices	17 547	1,91	31 567	2,34	(14 020)	-44,41
TVA à payer			24 371	1,81	(24 371)	-100,00
TVA collectée s/ventes 20%			1 367	0,10	(1 367)	-100,00
TVA à régulariser	17 803	1,94	17 803	1,32		
Taxe sur les salaires	12 792	1,39	21 650	1,61	(8 858)	-40,91
AFDAS	1 170	0,13	2 255	0,17	(1 086)	-48,14
Taxe d'apprentissage à verser	308	0,03	630	0,05	(322)	-51,09
Autres dettes	13 063	1,42	4 517	0,34	8 545	189,16
Collectif clients créditeurs	13 063	1,42	673	0,05	12 390	N/S
Avoirs à accorder			3 576	0,27	(3 576)	-100,00
Charges à payer			268	0,02	(268)	-100,00
Produits constatés d'avance	14 329	1,56	161 672	11,99	(147 343)	-91,14
Produits constatés d'avance	14 329	1,56	161 672	11,99	(147 343)	-91,14
Total du passif	917 770	100,00	1 348 087	100,00	(430 317)	-31,92

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	1 241 171	100,00	2 808 340	100,00	(1 567 169)	-55,80
Cotisations	860	0,07	990	0,04	(130)	-13,13
Cotisations	860	0,07	990	0,04	(130)	-13,13
Ventes de biens et services	305 550	24,62	671 567	23,91	(366 017)	-54,50
Ventes de biens	29 000	2,34	364 712	12,99	(335 712)	-92,05
ventes de marchandises			2 052	0,07	(2 052)	-100,00
Recettes bar 10%			5 800	0,21	(5 800)	-100,00
Recettes bar 20%	28 971	2,33	352 389	12,55	(323 418)	-91,78
Ventes produits annexes 10%			1 051	0,04	(1 051)	-100,00
Ventes produits annexes 20%	29		3 389	0,12	(3 360)	-99,14
Ventes produits annexes 5.5%			32		(32)	-100,00
Ventes de prestations de service	276 551	22,28	306 855	10,93	(30 305)	-9,88
Prestations de services	80 401	6,48	148 881	5,30	(68 480)	-46,00
Prestations de services exo	69 283	5,58	90 088	3,21	(20 806)	-23,09
Vente de spectacles 5,5%			33 069	1,18	(33 069)	-100,00
Billetterie 2.1%			1 219	0,04	(1 219)	-100,00
Billetterie 5.5%	69 476	5,60	2 245	0,08	67 232	N/S
Spectacles en coprod 20%	442	0,04	1 250	0,04	(809)	-64,68
Spectacles en coprod 5,5%	6 415	0,52	2 000	0,07	4 415	220,74
Produits des prestations fournies au personnel			750	0,03	(750)	-100,00
Locations diverses	49 486	3,99	26 744	0,95	22 742	85,04
autres produits d'activités annexes	216	0,02	611	0,02	(395)	-64,70
Partenariats 20%	833	0,07			833	
Produits de tiers financeurs	531 619	42,83	1 904 934	67,83	(1 373 315)	-72,09
Concours publics et subventions d'exploitation	456 619	36,79	1 705 334	60,72	(1 248 715)	-73,22
Subv Conseil Département 44	35 500	2,86	36 500	1,30	(1 000)	-2,74
Subv DRAC	185 600	14,95	256 000	9,12	(70 400)	-27,50
Subv ANCT			2 000	0,07	(2 000)	-100,00
Subv FDVA	1 000	0,08	1 000	0,04		
Subv ville de Nantes	88 000	7,09	88 000	3,13		
Subv Conseil Régional	36 000	2,90	36 000	1,28		
Subv Nantes Métropole	95 600	7,70	1 200 000	42,73	(1 104 400)	-92,03
Autres subventions			33 456	1,19	(33 456)	-100,00
Subv Ville de Rezé			30 000	1,07	(30 000)	-100,00
Subventions européennes	14 919	1,20	22 378	0,80	(7 459)	-33,33
Ressources générosité du public - Mécénats	75 000	6,04	199 600	7,11	(124 600)	-62,42
Mécénat Fondation de France	60 000	4,83	22 000	0,78	38 000	172,73
Mécénat Crédit Agricole	15 000	1,21	165 000	5,88	(150 000)	-90,91
Mécénat fondation SOGELINK			600	0,02	(600)	-100,00
Mécénat fondation Le Damier			2 500	0,09	(2 500)	-100,00
Mécénat Handicap et Société			3 000	0,11	(3 000)	-100,00
Mécénat Masalina			5 000	0,18	(5 000)	-100,00
Mécénat Brasserie du Bouffay			1 500	0,05	(1 500)	-100,00
Autres produits d'exploitation	403 142	32,48	230 849	8,22	172 293	74,63
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges	327 814	26,41	147 555	5,25	180 259	122,16
Reprises sur prov. pour risques et charges d'expl	282 728	22,78	100 000	3,56	182 728	182,73
Reprise s/ prov dépréc créances	31 581	2,54			31 581	
Transferts de charges d'exploitation	4 459	0,36	7 458	0,27	(2 999)	-40,22
ASP aide service civique	1 940	0,16	3 740	0,13	(1 800)	-48,13
Aide poste FONJEP	7 106	0,57	7 108	0,25	(2)	-0,03

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
Aide poste FONPEPS			16 486	0,59	(16 486)	-100,00
Aides à l'emploi			12 762	0,45	(12 762)	-100,00
Utilisations des fonds dédiés	62 834	5,06	46 290	1,65	16 544	35,74
Report ressources sur subventions	62 834	5,06	31 290	1,11	31 544	100,81
Report ressources sur mécénat			15 000	0,53	(15 000)	-100,00
Autres produits	12 495	1,01	37 004	1,32	(24 510)	-66,23
Financement SACEM	10 000	0,81	6 500	0,23	3 500	53,85
Financements CNM			28 000	1,00	(28 000)	-100,00
Financement Fonds Musical			2 500	0,09	(2 500)	-100,00
Produits divers de gestion courante	2 495	0,20	4		2 490	N/S
Total des charges d'exploitation	1 386 450	111,71	3 049 385	108,58	(1 662 934)	-54,53
Achats de marchandises	4 389	0,35	106 675	3,80	(102 286)	-95,89
Achats boissons pour revendre	4 389	0,35	104 797	3,73	(100 409)	-95,81
Achats produits annexes pour revendre			1 878	0,07	(1 878)	-100,00
Autres achats et charges externes	657 757	52,99	1 049 763	37,38	(392 006)	-37,34
Achats d'études et prestations de services	117 468	9,46	410 620	14,62	(293 152)	-71,39
Achats de spectacle	71 026	5,72	142 688	5,08	(71 661)	-50,22
Spectacles en coproduction	23 119	1,86	16 100	0,57	7 019	43,59
Prestation de services artistiques	82 046	6,61	109 230	3,89	(27 184)	-24,89
Prestations pour démantèlement	131 601	10,60	4 311	0,15	127 291	N/S
Achat de matériel, équipements	3 607	0,29	37 399	1,33	(33 792)	-90,36
Eau - électricité	18 443	1,49	32 626	1,16	(14 183)	-43,47
Carburant	636	0,05	1 427	0,05	(791)	-55,42
Fournitures d'entretien et de petit équipement	9 398	0,76	549	0,02	8 849	N/S
Fournitures de bureau	996	0,08	278	0,01	719	258,67
Fournitures petit équip/bricolage	199	0,02	2 050	0,07	(1 851)	-90,29
Photocopies	2 815	0,23	3 640	0,13	(825)	-22,66
Autres matières et fournitures	122	0,01	311	0,01	(189)	-60,90
Frais accessoires d'achat			7		(7)	-100,00
Sous-traitance générale	6 836	0,55	11 118	0,40	(4 281)	-38,51
Location salles	14 557	1,17	6 684	0,24	7 873	117,79
Locations mobilières	18 277	1,47	46 132	1,64	(27 855)	-60,38
Location de véhicules	1 718	0,14	6 221	0,22	(4 502)	-72,38
Entretien réparations sur biens immobiliers			6 174	0,22	(6 174)	-100,00
Entretien réparations sur biens mobiliers	2 645	0,21	128		2 516	N/S
Maintenance	6 854	0,55	5 950	0,21	905	15,20
Autres assurances	7 185	0,58	15 934	0,57	(8 749)	-54,91
Documentation générale	81	0,01	53		27	50,94
Achat de billetterie pour tiers			59		(59)	-100,00
Formations, séminaires, colloques	3 931	0,32	980	0,03	2 951	301,16
Honoraires	5 875	0,47	5 880	0,21	(5)	-0,09
Honoraires avocat	4 700	0,38			4 700	
Honoraires CAC	3 780	0,30	3 680	0,13	100	2,72
Annonces, insertions, production	10 850	0,87	4 969	0,18	5 881	118,34
Primes cadeaux concours	7 000	0,56			7 000	
Impressions communication	15 030	1,21	13 826	0,49	1 204	8,71
Dépenses site internet			215	0,01	(215)	-100,00
Transports divers	101	0,01			101	
Voyages et déplacements	38 128	3,07	19 494	0,69	18 635	95,59
Participation frais transport			1 215	0,04	(1 215)	-100,00
Hébergement	12 522	1,01	34 532	1,23	(22 010)	-63,74
Restauration	22 933	1,85	45 947	1,64	(23 014)	-50,09
Frais postaux	1 203	0,10	776	0,03	427	55,03
Téléphonie, internet	2 623	0,21	7 664	0,27	(5 041)	-65,78
Services bancaires et assimilés	1 314	0,11	1 505	0,05	(191)	-12,67

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
Autres frais et commissions	102	0,01	1 313	0,05	(1 211)	-92,20
Adhésions et cotisations	1 140	0,09	2 184	0,08	(1 044)	-47,80
Sécurité et gardiennage	6 895	0,56	45 899	1,63	(39 004)	-84,98
Impôts, taxes et versements assimilés	69 928	5,63	42 038	1,50	27 890	66,34
Taxe sur les salaires			23 183	0,83	(23 183)	-100,00
Formation continue	5 179	0,42	11 361	0,40	(6 182)	-54,41
Impôts taxes et versements sur salaires	59 023	4,76			59 023	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	78	0,01	302	0,01	(224)	-74,17
Taxes foncières			1 103	0,04	(1 103)	-100,00
Redev déchets non ménagers			1 000	0,04	(1 000)	-100,00
Autres impôts et taxes	265	0,02	256	0,01	9	3,52
Taxe apprentissage.	2 328	0,19	4 833	0,17	(2 506)	-51,84
Taxe sur les spectacles	3 055	0,25			3 055	
Salaires et traitements	347 331	27,98	717 727	25,56	(370 396)	-51,61
Salaires, appointements	292 642	23,58	626 935	22,32	(334 294)	-53,32
Congés payés	28 501	2,30	62 879	2,24	(34 378)	-54,67
Gratifications stagiaires			11 957	0,43	(11 957)	-100,00
Indemnités et avantages divers	23 943	1,93	12 404	0,44	11 540	93,04
Indemnisation chômage partiel			129		(129)	-100,00
Salaire à régulariser	263	0,02			263	
Indemnités service civique	1 982	0,16	3 423	0,12	(1 440)	-42,09
Charges sociales	125 881	10,14	203 992	7,26	(78 111)	-38,29
Cotisations à l'urssaf	74 073	5,97	136 793	4,87	(62 720)	-45,85
Cotisations caisses retraites et de prévoyance	27 433	2,21	50 843	1,81	(23 410)	-46,04
Cotisations Pôle Emploi	11 825	0,95	20 599	0,73	(8 774)	-42,59
Cotisations chômage intermittents	4 187	0,34	12 236	0,44	(8 049)	-65,78
Charges sociales/ prov congés payés	(3 904)	-0,31	1 261	0,04	(5 165)	-409,72
Charges sociales sur prov précarité	(1 880)	-0,15	1 761	0,06	(3 641)	-206,73
Charges sur salaires à régulariser	105	0,01			105	
Congés spectacles	6 856	0,55	20 617	0,73	(13 761)	-66,74
Cotisations FNAS	3 758	0,30	6 441	0,23	(2 683)	-41,65
Cotisations FCAP	845	0,07	1 748	0,06	(904)	-51,69
Aides Urssaf crise sanitaire			(54 927)	-1,96	54 927	100,00
Cotisations CSE	1 141	0,09	3 700	0,13	(2 559)	-69,17
Médecine du travail, pharmacie	1 442	0,12	2 920	0,10	(1 479)	-50,63
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	6		583 357	20,77	(583 351)	-100,00
Dotations amort immo corporelles	6		583 357	20,77	(583 351)	-100,00
Dotations aux provisions			263 619	9,39	(263 619)	-100,00
Dotations aux prov. pour risques et charges d'exp			263 619	9,39	(263 619)	-100,00
Reports en fonds dédiés	129 760	10,45	62 834	2,24	66 926	106,51
Engagements à réaliser sur subventions attribuées	66 760	5,38	62 834	2,24	3 926	6,25
Engagements à réaliser sur dons manuels affectés	63 000	5,08			63 000	
Autres charges	51 399	4,14	19 380	0,69	32 019	165,22
Redevances pour concessions, brevets, licences			4 670	0,17	(4 670)	-100,00
Droits d'auteur et de reproduction			1 123	0,04	(1 123)	-100,00
Droits d'auteur SACEM	9 154	0,74	9 466	0,34	(312)	-3,29
Droits d'auteurs SACD	1 191	0,10	1 617	0,06	(426)	-26,32
Droits d'auteur MDA-AGESSA	67	0,01	1 758	0,06	(1 691)	-96,21
Droits de diffusion	15		330	0,01	(315)	-95,45
Perte créance irrécouvrable	36 095	2,91	300	0,01	35 795	N/S
Charges diverses de gestion courante	4 877	0,39	118		4 760	N/S

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
Résultat d'exploitation	(145 279)	-11,71	(241 045)	-8,58	95 765	39,73
Total des produits financiers	11 080	0,89	3 086	0,11	7 994	258,99
Autres intérêts et produits assimilés	11 080	0,89	3 086	0,11	7 994	258,99
Intérêts financiers	11 080	0,89	3 086	0,11	7 994	258,99
Total des charges financières	521	0,04	2 087	0,07	(1 566)	-75,04
Intérêts et charges assimilées	521	0,04	2 087	0,07	(1 566)	-75,04
Intérêts des emprunts et dettes	521	0,04	2 087	0,07	(1 566)	-75,04
Résultat financier	10 559	0,85	999	0,04	9 560	956,52
Résultat courant avant impôts	(134 720)	-10,85	(240 045)	-8,55	105 325	43,88
Total des produits exceptionnels	224 839	18,12	576 351	20,52	(351 512)	-60,99
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	3 044	0,25	1 086	0,04	1 958	180,28
Produits sur exercices antérieurs	3 044	0,25	1 086	0,04	1 958	180,28
Produits exceptionnels sur opérations en capital	221 795	17,87	575 265	20,48	(353 470)	-61,44
immobilisations corporelles	221 795	17,87	29 819	1,06	191 976	643,80
Quote-part des subv. d'invest. au résultat			545 445	19,42	(545 445)	-100,00
Total des charges exceptionnelles	3 069	0,25	6 283	0,22	(3 214)	-51,16
Charges exceptionnelles sur opération de gestion	3 069	0,25	6 283	0,22	(3 214)	-51,16
Amendes et pénalités	135	0,01			135	
Charges sur exercices antérieurs	2 934	0,24	6 283	0,22	(3 349)	-53,31
Résultat exceptionnel	221 770	17,87	570 068	20,30	(348 297)	-61,10
Impôts sur les bénéfices	17 547	1,41	31 567	1,12	(14 020)	-44,41
impôts sur les sociétés	17 547	1,41	31 567	1,12	(14 020)	-44,41
Excédent ou déficit de l'exercice	69 504	5,60	298 455	10,63	(228 952)	-76,71
Contributions volontaires en nature	83 155	6,70	23 075	0,82	60 080	260,37
Prestations en nature	70 950	5,72	17 056	0,61	53 894	315,99
Prestations en nature	70 950	5,72	17 056	0,61	53 894	315,99
Bénévolat	12 205	0,98	6 019	0,21	6 186	102,77
Bénévolat	12 205	0,98	6 019	0,21	6 186	102,77
Charges des contributions volontaires en nature	83 155	6,70	23 075	0,82	60 080	260,37
Mise à disposition gratuite biens	70 950	5,72	17 056	0,61	53 894	315,99
Mise à disposition gratuite de matériels	70 950	5,72	17 056	0,61	53 894	315,99
Personnel bénévole	12 205	0,98	6 019	0,21	6 186	102,77
Personnel bénévole	12 205	0,98	6 019	0,21	6 186	102,77

Détermination du Résultat Fiscal

31/12/2023

REINTEGRATIONS	Bénéfice comptable de l'exercice	69 504	
	Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés de sociétés soumises à l'I.R.		
	Avantages personnels non déductibles (Sauf amortissement)		
	Amortissement excédentaires et autres amortissements non déductibles		
	Autres charges et dépenses somptuaires visées à l'art. 39-4 du CGI		
	Taxe sur les véhicules des sociétés		
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option		
	Provisions et charges à payer non déductibles		
	Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs		
	Amendes et pénalités	135	
	Charges financières		
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI		
	Impôts sur les sociétés	17 547	
	Quote part dans les bénéfices réalisés par une société de personne ou un GIE		
	Moins-values nettes à long terme relevant du taux à 15% ou 19% (12,8% pour imposition IR)		
	Moins-values nettes à long terme relevant du taux à 0 %		
	Plus values nettes à court terme		
	Plus-values soumises au régime de fusions		
	Ecarts de valeurs liquidatives sur OPC		
	Réintégrations diverses		
	Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage		
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage		
	TOTAL I	87 186	
DEDUCTIONS	Perte comptable de l'exercice		
	Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un GIE		
	Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrés...		
	Plus-values nettes à long terme imposées aux taux de 15% (12,8% pour imposition IR)		
	Plus-values nettes à long terme imposées au taux de 0%		
	Plus-values nettes à long terme imposées au taux de 19%		
	Plus-values nettes à long terme imputées sur les moins values nettes à long terme antérieures		
	Plus-values nettes à long terme imputées sur les déficits antérieurs		
	Autres plus-values imposées au taux de 19%		
	Fraction des plus values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée		
	Produit net des actions et parts d'intérêts / Quote part frais		
	Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 %		
	Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer		
	Majoration d'amortissements		
	Abattement sur le bénéfice et exonérations		
	Ecarts de valeurs liquidatives sur OPC		
	Déductions diverses		
	Déductions des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage		
	TOTAL II		
RESULTAT	Déficit exercice reporté en arrière		
	Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice		
TOTAUX		87 186	
RESULTAT FISCAL		87 186	
BENEFICE (Col 1) PERTE (Col 2)		87 186	

ÉTATS DE GESTION

Tableau des soldes intermédiaires de gestion

	2023		2022		2021		Var. 2023/22	
	Euros	%	Euros	%	Euros	%	Euros	%
Prestations de services	226 016	29,0	278 751	11,2	121 973	5,5	-52 735	-18,9
Subventions	452 693	58,1	1 673 790	67,2	1 655 426	74,1	-1 221 097	-73,0
Mécénat et dons	22 000	2,8	251 600	10,1	218 000	9,8	-229 600	-91,3
Produits des activités annexes	50 535	6,5	28 104	1,1	37 800	1,7	22 431	79,8
Marge brute sur ventes de marchandises	24 611	3,2	258 037	10,4	199 380	8,9	-233 426	-90,5
Autres produits de gestion courante	3 355	0,4	994	0,0	1 033	0,0	2 360	237,4
PRODUITS	779 209	100,0	2 491 277	100,0	2 233 613	100,0	-1 712 068	-68,7
Achats et charges externes	704 697	90,4	1 061 685	42,6	776 179	34,7	-356 988	-33,6
VALEUR AJOUTEE	74 512	9,6	1 429 592	57,4	1 457 434	65,3	-1 355 080	-94,8
Impôts et taxes	69 928	9,0	42 038	1,7	38 510	1,7	27 890	66,3
Frais de personnel :								
. Rémunérations	347 331	44,6	717 727	28,8	729 381	32,7	-370 396	-51,6
. Charges sociales	125 881	16,2	203 992	8,2	99 895	4,5	-78 111	-38,3
. Moins transferts de charges et subventions	-9 046	-1,2	-40 096	-1,6	-45 389	-2,0	31 050	n.s.
	464 166	59,6	881 623	35,4	783 887	35,1	-417 457	-47,4
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	-459 582	-59,0	505 931	20,3	635 036	28,4	-965 513	-190,8
Charges (-) et/ou Produits (+) financiers	10 559	1,4	999	0,0	-3 610	-0,2	9 560	n.s.
Charges (-) et/ou Produits (+) exceptionnels	-25	0,0	-5 197	-0,2	55 316	2,5	5 172	n.s.
Impôt sur les bénéfices	-17 547	-2,3	-31 567	-1,3			14 020	n.s.
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	-466 594	-59,9	470 166	18,9	686 742	30,7	-936 760	-199,2
Amortissements	6	0,0	583 357	23,4	739 403	33,1	-583 351	-100,0
Provisions - reprises	-314 309	-40,3	163 619	6,6	160 971	7,2	-477 928	-292,1
Plus value (+) ou moins value (-) de cession	221 795	28,5	29 819	1,2	-156 002	-7,0	191 976	n.s.
Subventions d'investissements virées au résultat			545 445	21,9	545 444	24,4	-545 445	-100,0
RESULTAT COMPTABLE	69 504	8,9	298 455	12,0	175 810	7,9	-228 952	-76,7

n.s. : non significatif

Analyse fonctionnelle du bilan

	31/12/2023	31/12/2022	Variations	%
EMPLOIS STABLES				
Immobilisations incorporelles	5 215	5 215		
Immobilisations corporelles		6	(6)	-100,00
Immobilisations financières	4 124	4 124		
Charges à répartir				
Total emplois stables	9 339	9 345	(6)	-0,06
RESSOURCES STABLES				
Fonds associatifs	260 373	(38 083)	298 455	-783,70
Résultat	69 504	298 455	(228 952)	-76,71
Subventions investissements				
Provisions réglementées				
Provisions risques et charges	240 891	523 619	(282 728)	-53,99
Autres prêteurs				
Emprunts et dettes assimilés		66 106	(66 106)	-100,00
Total ressources stables	570 767	850 098	(279 331)	-32,86
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	561 428	840 753	(279 325)	-33,22
EMPLOIS CIRCULANTS				
Stocks de matières et marchandises				
Stocks en cours de produits				
Avances et acomptes				
Clients et comptes rattachés	13 004	111 370	(98 366)	-88,32
Effets escomptés				
Autres créances d'exploitation	56 390	92 699	(36 309)	-39,17
Comptes de régularisation	34 811	8 548	26 264	307,26
Total de l'actif circulant	104 206	212 616	(108 411)	-50,99
RECETTES CIRCULANTES				
Avances reçues				
Fournisseurs et comptes rattachés	92 039	90 275	1 763	1,95
Dettes fiscales et sociales	97 813	178 691	(80 878)	-45,26
Autres dettes	13 063	4 517	8 545	189,16
Comptes de régularisation	144 089	224 505	(80 417)	-35,82
Total du passif circulant	347 003	497 990	(150 986)	-30,32
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	(242 798)	(285 373)	42 576	-14,92
Disponibilités	804 225	1 126 126	(321 901)	-28,58
Valeurs mobilières de placement				
Total trésorerie active	804 225	1 126 126	(321 901)	-28,58
Concours bancaires				
Effets escomptés				
Total trésorerie passive				
TRESORERIE NETTE	804 225	1 126 126	(321 901)	-28,58
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	561 428	840 753	(279 325)	-33,22

DOCUMENTS FISCAUX



RÉPUBLIQUE
FRANÇAISE

Liberté
Égalité
Fraternité

N° 2065-SD

(2024)

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

Timbre à date du service

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Exercice ouvert le	01012023	et clos le	31122023	Régime simplifié d'imposition	<input checked="" type="checkbox"/>	Régime réel normal	<input type="checkbox"/>
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				<input type="checkbox"/>	Si PME innovante <input type="checkbox"/>		
				Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage art. 209-O B (entreprises de transport maritime) <input type="checkbox"/>			
A	IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE						
Désignation de la société				Adresse du siège social			
Association PICK UP PRODUCTION							
SIRET	43920247400060						
Adresse du principal établissement				Ancienne adresse en cas de changement			
7 B rue des Vesprées							
44300 NANTES							
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		Dévlpt projets culturels			Si vous avez changé d'activité, cochez la case <input type="checkbox"/>		
C	RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)						
1. Résultat fiscal		Bénéfice imposable au taux normal	44 686	Bénéfice imposable à 15%	42 500	Déficit	
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 <input type="checkbox"/>		Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A <input type="checkbox"/>		Zones franches urbaines Territoire entrepreneur art 44 octies A <input type="checkbox"/>		Zone de revitalisation rurale, art. 44 quindecies <input type="checkbox"/>	
Reprise d'entreprise en difficulté art.44 septies <input type="checkbox"/>		Zones franches d'activité art.44 quaterdecies <input type="checkbox"/>		Zone de développement prioritaire art. 44 septdecies <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"/>				Bassins d'emploi à redynamiser, art. 44 duodecies <input type="checkbox"/>		Autres dispositifs <input type="checkbox"/>	
Sociétés d'investissements immobiliers cotées <input type="checkbox"/>		Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)				Plus-values exonérées relevant du taux de 15% <input type="checkbox"/>	
4. Option pour le crédit d'impôt outre-mer dans le secteur productif, art. 244 quater W du CGI <input type="checkbox"/>							
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 <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 :							
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 <input type="checkbox"/>							
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 fiscal 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		
					EBP COMPTA		
Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable :				Nom et adresse du conseil :			
Cabinet G. POUSSIN et Associés 3 Rue de la Bavière 44240 LA CHAPELLE SUR ERDRE Tél : 02 40 72 95 96				Tél :			
OGA/OMGA	<input type="checkbox"/>	Visueur conventionné	<input type="checkbox"/>	(Cocher la case correspondante)			
Identité du déclarant :							
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur ou certificateur conventionné :				Date : 02042024 Lieu : NANTES			
				Qualité et nom du signataire : Directeur			
N° d'agrément :				Signature : Nicolas REVERDITO			
Examen de conformité fiscale (ECF) <input type="checkbox"/> prestataire :							

Association PICK UP PRODUCTION
31122023

Rembour-
sements
8[illegible]

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

Désignation de l'entreprise
et Date de clôture de l'exercice

Association PICK UP PRODUCTION
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 <i>ter</i> et a <i>quater</i>)	Taux de 19 %
MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice			
MVLT imputée sur les PVL de l'exercice			
MVLT réalisée au cours de l'exercice			
MVLT restant à reporter			

M CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BENEFICIAIRES DE DONDS (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		Association PICK UP PRODUCTION										7 B rue des Vespées										Néant <input type="checkbox"/>	
Adresse de l'entreprise		44300 NANTES										Durée de l'exercice en nombre de mois *										12	
SIRET		4 3 9 2 0 2 4 7 4 0 0 0 6 0										Durée de l'exercice précédent *										12	
												Exercice N clos le										31122023	
												Exercice N-1 clos le										31122022	
ACTIF		Brut										Amortissements-Provisions										Net	
		1										2										3	
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations { incorporelles { Autres* Fonds commercial* Autres* Immobilisations corporelles* Immobilisations financières* (1) Total I (5)	010										012											
		014										016										5 215	
		028										030										13 043	
		040										042										4 124	
		044										048										22 382 13 043 9 339 9 345	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *										050											
		Marchandises *										060											
	Avances et acomptes versés sur commandes										064												
	Créances (2)	{ Clients et comptes rattachés * Autres * (3)										068										13 004	
												072										56 390	
		Valeurs mobilières de placement										080											
	Disponibilités										084										804 225		
	Charges constatées d'avance *										092										34 811		
	Total II										096										908 431		
	Total général (I + II)										110										930 813		
PASSIF																				Exercice N NET		Exercice N-1 NET	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *										120										5 191		
	Ecart de réévaluation										124												
	Réserve légale										126												
	Réserves réglementées*										130												
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants* 131)										132												
	Report à nouveau										134										255 182 (43 274)		
	Résultat de l'exercice										136										69 504 298 455		
	Subventions d'investissement										137												
	Provisions réglementées										140												
	Total I										142										329 876 260 373		
Provisions pour risques et charges										154										240 891 523 619			
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées										156										66 106		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours										164												
	Fournisseurs et comptes rattachés *										166										92 039 90 275		
	Dettes fiscales et sociales (dont montant de la TVA 169)										172										97 813 178 691		
	Comptes courants d'associés										173												
	Autres dettes										175										13 063 4 517		
	Produits constatés d'avance										174										144 089 224 505		
Total III										176										347 003 564 096			
Total général (I + II + III)										180										917 770 1 348 087			
RENOIS	(1)	Dont immobilisations financières à moins d'un an										193											
	(2)	Dont créances à plus d'un an										197											
	(3)	Dont comptes courants d'associés débiteurs										199											
										(4)										Dont dettes à plus d'un an		195	
										(5)										Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *		182	
																				Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *		184 221 795	

* 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: Association PICK UP PRODUCTION		Néant <input type="checkbox"/> *	
A - RÉSULTAT COMPTABLE		Exercice N clos le 31122023		Exercice N-1 clos le 31122022	
		1		2	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	209	210	29 000	364 712
	Production vendue { biens dont export et livraisons services * intracommunautaires }	215 217	214 218		
	Production stockée * (Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)		222	276 551	306 855
	Production immobilisée *		224		
	Subventions d'exploitation reçues		226	456 619	1 705 334
	Autres produits		230	479 002	431 439
	Total des produits d'exploitation hors TVA (I)		232	1 241 171	2 808 340
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)		234	4 389	106 675
	Variation de stock (marchandises) *		236		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements* (y compris droits de douane)		238		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnement)*		240		
	Autres charges externes* : (dont crédit bail : - mobilier : - immobilier :)		242	657 757	1 049 763
	Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)	243	244	69 928	42 038
	Rémunérations du personnel *		250	347 331	717 727
	Charges sociales (cf. renvoi 380 du 2033-D)		252	125 881	203 992
	Dotations aux amortissements * (dont amortissement du fonds de commerce article 39, 1-2°, al.3 du CGI)	255	254	6	583 357
	Dotations aux provisions		256		263 619
	Autres charges { dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger * dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles }	259 260	262	181 159	82 213
	Total des charges d'exploitation (II)		264	1 386 450	3 049 385
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			270	(145 279)
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Produits financiers (III)		280	11 080	3 086
	Produits exceptionnels (IV)		290	224 839	576 351
	Charges financières (V)		294	521	2 087
	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) }	347 348	300	3 069	6 283
	Impôts sur les bénéfices * (VII)		306	17 547	31 567
2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)			310	69 504	298 455
B - RÉSULTAT FISCAL		Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2		312	69 504
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	17 547	
	Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés	247	330	135	
	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	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	Entreprises nouvelles (44. sexies)	986	989	138	
	Reprise d'entreprises en difficulté (44. septies)	981	991	992	
	ZFANG (44 quaterdecies)	345	344	993	
	Zone franche urbaine (44 octies A)	987	127		
	Créance due au report en arrière du déficit	346	655	641	
	Déduction exceptionnelle (art 39 decies A)	643	645	647	
	Déduction exceptionnelle (art 39 decies B)	648	649	990	
	Déduction exceptionnelle (art 39 decies D)				
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS		Bénéfice col. 1	352	87 186	354
Déficit de l'exercice reporté en arrière * (Entreprises I.S. seulement)		Déficit col. 2	356		
Déficits antérieurs reportables : *.....dont imputés sur le résultat :					360
RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS		Bénéfice col. 1	370	87 186	372

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

Formulaire obligatoire (article 302 Septies A bis du Code général des impôts)										Désignation de l'entreprise : Association PICK UP PRODUCTION										Néant <input type="checkbox"/> *	
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	5 864	412		414	649	416	5 215										
Immobilisations corporelles		Terrains		420		422		424		426											
		Constructions		430		432		434		436											
		Installations techniques matériel et outillage industriels		440	2 338 364	442		444	2 337 896	446	468										
		Installations générales agencements divers		450	203 134	452		454	203 134	456											
		Matériel de transport		460	4 373	462		464		466	4 373										
		Autres immobilisations corporelles		470	26 983	472		474	18 782	476	8 201										
		Immobilisations financières		480	4 124	482		484		486	4 124										
		TOTAL		490	2 582 843	492		494	2 560 461	496	22 382										
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	649	502		504	649	506											
Immobilisations corporelles		Terrains		510		512		514		516											
		Constructions		520		522		524		526											
		Installations techniques matériel et outillage industriels		530	2 338 364	532		534	2 337 896	536	468										
		Installations générales, agencements, aménagements divers		540	203 134	542		544	203 134	546											
		Matériel de transport		550	4 367	552	6	554		556	4 373										
		Autres immobilisations corporelles		560	26 983	562		564	18 782	566	8 201										
		TOTAL		570	2 573 498	572	6	574	2 560 461	576	13 043										
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											
		Equipement Transfert																			
		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															
					⑤	19 % ⑥	15 % ou 12,80 % ⑦	0 % ⑧													
1	2 560 461	2 560 461		221 795	221 795																
2																					
3																					
4																					
5																					
6																					
7																					
8																					
9																					
10																					
TOTAL	578 2 560 461	580 2 560 461	582	584 221 795	586 221 795	581		587		589											
Plus-values taxables à 19 % ⁽¹⁾				579		Régularisations	590	583	594	595											
TOTAL					596 221 795	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.

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 : **Association PICK UP PRODUCTION**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	523 619	622		624	282 728	626	240 891
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	630		632		634		636	
	Sur stocks et en cours	640		642		644		646	
	Sur clients et comptes rattachés	650	31 581	652		654	31 581	656	
	Autres provisions pour dépréciation	660		662		664		666	
TOTAL		680	555 200	682		684	314 309	686	240 891
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			
Total des déficits restant à reporter						870			
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	49 328	
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)							378	80 340	
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.

Désignation de l'entreprise : Association PICK UP PRODUCTION		Néant <input type="checkbox"/> *	
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	305 550	
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	13 505	
TOTAL 1	106	319 055	
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	151 189	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	143		
Subventions d'exploitation reçues	113	456 619	
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	607 807	
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Achats	121	465 865	
Variation négative des stocks	145		
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	125	161 728	
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	34 553	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	133		
Autres charges de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	148	181 159	
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	843 305	
IV - Valeur ajoutée produite			
Calcul de la valeur ajoutée	TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3	137	83 558
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	83 558
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	319 055	
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