



TIERS-LIEU ALTERNATIF ET PÉTILLANT

COMPTES ANNUELS

Bilan au 31/12/2023

| | |
|----------------------------------|--------|
| Résultat..... | page 2 |
| Bilan actif détaillé..... | page 3 |
| Bilan passif détaillé..... | page 4 |
| Compte de résultat..... | page 5 |
| Compte de résultat détaillé..... | page 6 |
| Prévisionnel 2024..... | page 7 |

Association LA BELLE PIC
25 rue de Reims - 29160 Crozon
Tél. : 02 98 27 32 20
contact@labellepic.com

| | |
|---------------------------|-----------|
| Total du bilan : | 25 088 € |
| Produits d'exploitation : | 48 453 € |
| Résultat net comptable : | - 9 030 € |

BILAN ACTIF

| ACTIF | Au 31/12/2023 | | | Au 31/12/2022 |
|--|------------------|--|------------------|------------------|
| | Brut | Amortissements et provisions (à déduire) | Net | Net |
| Capital souscrit - non appelé | 0,00 | | 0,00 | |
| ACTIF IMMOBILISE (a) | | | | |
| Immobilisations incorporelles: | | | | |
| Frais d'établissement | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Frais de recherche et de développement | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Fonds commercial (1) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Autres | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Immobilisations incorporelles en cours | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Avances et acomptes | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Immobilisations corporelles: | | | | |
| Terrains | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Constructions | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Installations techniques, matériels, et outillage industriels | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Autres | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Immobilisations corporelles en cours | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Avances et acomptes | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Immobilisations financières (2): | | | | |
| Participations (b) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Créances rattachées à des participations | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Titres immobilisés de l'activité de portefeuille | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Autres titres immobilisés Parts sociales CMB | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| Prêts | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Autres caution loyer 275 | 2 000,00 | 0,00 | 2 000,00 | 2 000,00 |
| Total I | 2 000,00 | 0,00 | 2 000,00 | 2 000,00 |
| ACTIF CIRCULANT | | | | |
| Stocks et en-cours (a): | | | | |
| Matières premières et autres approvisionnements | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| En cours de production [biens et services] (c) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Produits intermédiaires et finis | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Marchandises | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Avances et acomptes versés sur commandes | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Créances d'exploitation (3): | | | | |
| Créances clients et comptes rattachés (a) (d) | 3 699,11 | 0,00 | 3 699,11 | 330,81 |
| 41100000 CLIENTS | 3 699,11 | | 3 699,11 | 330,81 |
| 41600000 CLIENTS LITIGIEUX | | | | |
| 49100000 PROV. DEPR. CLIENTS | | | | |
| Autres | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 43870000 CHARGES SOCIALES A RECEVOIR | 0,00 | | 0,00 | |
| Capital souscrit - appelé, non versé | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Valeurs mobilières de placement (e): | | | | |
| Actions propres | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Autres titres | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Instruments de trésorerie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Disponibilités | 19 389,03 | 0,00 | 19 389,03 | 27 111,00 |
| 51200000 Banque Postale | 16 714,77 | 0,00 | 16 714,77 | 25 694,80 |
| 51200000 Paypal | 205,96 | 0,00 | 229,50 | 229,50 |
| Solde Caisse | 2 468,30 | 0,00 | 2 468,30 | 1 186,70 |
| Charges constatées d'avance (3) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Total II | 23 088,14 | 0,00 | 23 088,14 | 27 441,81 |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices (III) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Primes de remboursement des emprunts (IV) | 0,00 | | 0,00 | |
| Ecarts de conversion Actif (V) | 0,00 | | 0,00 | |
| TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V) | 25 088,14 | 0,00 | 25 088,14 | 29 441,81 |

BILAN PASSIF

| PASSIF | Au 31/12/2023 | Au 31/12/2022 |
|---|------------------|------------------|
| CAPITAUX PROPRES* | | |
| Capital [dont versé...] (a) | 0,00 | 0,00 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport, | 0,00 | 0,00 |
| Ecart de réévaluation (b) | 0,00 | 0,00 |
| Ecart d'équivalence (c) | 0,00 | 0,00 |
| Réserves: | | |
| Réserve légale | 0,00 | 0,00 |
| Réserves statutaires ou contractuelles | 0,00 | 0,00 |
| Réserves réglementées | 0,00 | 0,00 |
| Autres | 0,00 | 0,00 |
| Report à nouveau (d) | 22 046,48 | 10 958,12 |
| Résultat de l'exercice [bénéfice ou perte] (e) | -9 030,91 | 11 088,36 |
| Subventions d'investissement | 0,00 | 0,00 |
| Provisions réglementées | 0,00 | 0,00 |
| Total I | 13 015,57 | 22 046,48 |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | | |
| Provisions pour risques | 0,00 | 0,00 |
| Provisions pour charges | 0,00 | 0,00 |
| Total II | 0,00 | 0,00 |
| DETTES (1) (g) | | |
| Dettes financières: | | |
| Emprunts obligataires convertibles | 0,00 | 0,00 |
| Autres emprunts obligataires | 0,00 | 0,00 |
| Emprunts et dettes auprès établissements de crédits (2) | 0,00 | 0,00 |
| Emprunts et dettes financières diverses 16500000 CAUTIONS loyer | 237,00 | 237,00 |
| Avances et acomptes reçues sur commandes en cours | 0,00 | 0,00 |
| Dettes d'exploitation: | | |
| Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés (f) | 625,78 | 41,10 |
| Dettes fiscales et sociales | 1 015,88 | 326,01 |
| 43860000 ORG. SOCIAUX CHARGES A PAYER | 1 015,88 | 326,01 |
| 421000000 Rémunération Personnel | 2 083,11 | 0,00 |
| Dettes diverses: | | |
| Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés | | 0,00 |
| Dettes fiscales (impôts sur bénéfices) | 0,00 | 0,00 |
| 46700000 COMPTE TIERS Créateurs COPIC | 8 110,80 | 6 422,22 |
| Instruments de trésorerie | 0,00 | 0,00 |
| Produits constatés d'avance (1) | 0,00 | 0,00 |
| Total III | 12 072,57 | 7 395,33 |
| Ecart de conversion Passif (IV) | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL GENERAL (I+II+III+IV) | 25 088,14 | 29 441,81 |

| COMPTE DE RESULTAT | Exercice 2023 | Exercice 2022 |
|--|--------------------|--------------------|
| PRODUITS D'EXPLOITATION | | |
| Cotisations | 1 058,00 € | 1 450,50 € |
| Ventes de biens et services | 45 377,65 € | 41 131,19 € |
| Ventes de biens | 12 609,50 € | 6 633,00 € |
| dont ventes de dons en nature | | |
| Ventes de prestations de services | 32 768,15 € | 34 498,19 € |
| dont parrainages | | |
| Produits de tiers financeurs | 2 000,00 € | 12 000,00 € |
| Concours publics et subventions d'exploitation | 2 000,00 € | 12 000,00 € |
| Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable | | |
| Ressources liées à la générosité du public | | |
| Dons manuels | | |
| Mécénats | | |
| Legs, donations et assurances-vie | | |
| Contributions financières | | |
| Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges | | |
| Utilisations des fonds dédiés | | |
| Autres produits | 17,66 € | |
| TOTAL I | 48 453,31 € | 54 581,69 € |
| CHARGES D'EXPLOITATION | | |
| Achats de marchandises | 6 001,58 € | 2 722,17 € |
| Variation de stocks | | |
| Autres achats et charges externes | 30 278,53 € | 31 462,43 € |
| Aides financières | | |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 321,97 € | 304,89 € |
| Salaires et traitements | 15 949,52 € | 6 398,80 € |
| Charges sociales | 4 932,62 € | 1 804,01 € |
| Dotations aux amortissements et aux dépréciations | | |
| Dotations aux provisions | | |
| Reports en fonds dédiés | | |
| Autres charges | | 801,03 € |
| TOTAL II | 57 484,22 € | 43 493,33 € |
| 1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II) | | |
| PRODUITS FINANCIERS | | |
| De participations | | |
| D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | | |
| Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges | | |
| Différences positives de change | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| TOTAL III | - | - |
| 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 | | |
| TOTAL IV | - | - |
| 2 - RESULTAT FINANCIER (III-IV) | - | - |
| 3 - RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV) | -9 030,91 € | 11 088,36 € |

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

| | Au 31/12/2023 | Au 31/12/2022 | Variation |
|--|--------------------|--------------------|---------------------|
| Produits d'exploitation | | | |
| Production vendue services | 48 453,31 € | 54 581,69 € | -6 128,38 € |
| 706000000 Loyers permanents | 11 067,16 € | 12 752,25 € | -1 685,09 € |
| 706000001 Loyers nomades + salles | 5 683,00 € | 6 937,00 € | -1 254,00 € |
| 706000002 Indemnité occupation créateurs COPIC | 16 017,99 € | 13 572,75 € | 2 445,24 € |
| 707000000 Ventes de marchandises COPIC | 12 609,50 € | 6 633,00 € | 5 976,50 € |
| 756000000 Cotisations des adhérents | 1 058,00 € | 1 450,50 € | - 392,50 € |
| 740000000 Subventions d'exploitation | 2 000,00 € | 12 000,00 € | -10 000,00 € |
| 758000000 Produits divers de gestion courante | 17,66 € | | |
| 772000000 Loyers Décembre 2021 | 0,00 € | 1 236,19 € | -1 236,19 € |
| Chiffre d'affaires Net | 48 453,31 € | 54 581,69 € | -6 128,38 € |
| Total des PRODUITS (A) | 48 453,31 € | 54 581,69 € | -6 128,38 € |
| Autres achats et charges externes | 57 162,25 € | 42 387,41 € | 14 774,84 € |
| 601000000 Achats stockés - Matières premières (et fournitures) | 3 166,16 € | 467,31 € | 2 698,85 € |
| 604000000 Prestations extérieures | 2 830,00 € | 4 366,78 € | -1 536,78 € |
| 605000000 Achats de matériel, équipements et travaux | 3 267,35 € | 772,89 € | 2 494,46 € |
| 606000000 Achats non stockés de matière et fournitures | 1 527,35 € | 1 709,42 € | -182,07 € |
| 606100000 Eau/électricité | 3 974,13 € | 3 753,67 € | 220,46 € |
| 607000000 Achats de marchandises | 2 835,42 € | 2 254,86 € | 580,56 € |
| 613000000 Locations | 13 229,16 € | 13 821,87 € | -592,71 € |
| 615000000 Entretien et réparations | 124,20 € | 63,00 € | 61,20 € |
| 616000000 Assurances | 372,79 € | 570,99 € | -198,20 € |
| 621000000 Personnel extérieur GEAI29 | 0,00 € | 808,62 € | -808,62 € |
| 622000000 Rémunérations d'intermédiaires et honoraires | 2 547,20 € | 2 147,50 € | 399,70 € |
| 623000000 Publicité | 376,01 € | 130,68 € | 245,33 € |
| 625000000 Notes de frais (dont IK) | 0,00 € | 370,78 € | -370,78 € |
| 626000000 Frais postaux et de télécommunications | 676,80 € | 676,80 € | 0,00 € |
| 627000000 Frais bancaires | 579,52 € | 314,64 € | 264,88 € |
| 628000000 Cotisations | 203,74 € | 111,20 € | 92,54 € |
| 641000000 Salaires | 15 949,52 € | 6 398,80 € | 9 550,72 € |
| 645000000 Cotisations patronales | 4 932,62 € | 1 804,01 € | 3 128,61 € |
| 648000000 Chèques cadeaux bénévoles | 239,00 € | | |
| 651000000 Redevances SACEM | 331,28 € | 272,39 € | 58,89 € |
| 672000000 Charges sur exercices antérieurs | 0,00 € | 1 571,20 € | -1 571,20 € |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 321,97 € | 304,89 € | 17,08 € |
| 637000000 Autres impôts, taxes et versements assimilés | 321,97 € | 304,89 € | 17,08 € |
| Autres charges | 0,00 € | 801,03 € | -801,03 € |
| 654000000 PERTE/CREANCE IRRECOUVRABLE | 0,00 € | 801,03 € | -801,03 € |
| 658000000 CHARGES DIV. GESTION COURANTE | | | 0,00 € |
| Total des CHARGES (B) | 57 484,22 € | 43 493,33 € | 13 990,89 € |
| Bénéfice ou perte | -9 030,91 € | 11 088,36 € | -20 119,27 € |

Prévisionnel 2024

| | Au 31/12/2024 | Au 31/12/2023 | Variation |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|
| Produits d'exploitation | | | |
| Production vendue services | 60 652,00 € | 48 453,31 € | 12 198,69 € |
| 706000000 Loyers permanents | 10 644,00 € | 11 067,16 € | - 423,16 € |
| 706000001 Loyers nomades + salles | 6 000,00 € | 5 683,00 € | 317,00 € |
| 706000002 Indemnité occupation créateurs COPIC | 19 950,00 € | 16 017,99 € | 3 932,01 € |
| 707000000 Ventes de marchandises COPIC | 20 000,00 € | 12 609,50 € | 7 390,50 € |
| 756000000 Cotisations des adhérents | 1 058,00 € | 1 058,00 € | - € |
| 740000000 Subventions d'exploitation | 3 000,00 € | 2 000,00 € | 1 000,00 € |
| 758000000 Produits divers de gestion courante | | 17,66 € | |
| Chiffre d'affaires Net | 60 652,00 € | 48 453,31 € | 12 198,69 € |
| Total des PRODUITS (A) | 60 652,00 € | 48 453,31 € | 12 198,69 € |
| Autres achats et charges externes | 60 330,03 € | 57 162,25 € | 3 167,78 € |
| 601000000 Achats stockés - Matières premières (et fournitures) | 4 500,00 € | 3 166,16 € | 1 333,84 € |
| 604000000 Prestations extérieures | 2 830,00 € | 2 830,00 € | 0,00 € |
| 605000000 Achats de matériel, équipements et travaux | 1 392,13 € | 3 267,35 € | -1 875,22 € |
| 606000000 Achats non stockés de matière et fournitures | 1 527,35 € | 1 527,35 € | 0,00 € |
| 606100000 Eau/électricité | 3 974,13 € | 3 974,13 € | 0,00 € |
| 607000000 Achats de marchandises | 2 835,42 € | 2 835,42 € | 0,00 € |
| 613000000 Locations | 13 229,16 € | 13 229,16 € | 0,00 € |
| 615000000 Entretien et réparations | 124,20 € | 124,20 € | 0,00 € |
| 616000000 Assurances | 372,79 € | 372,79 € | 0,00 € |
| 622000000 Rémunérations d'intermédiaires et honoraires | 5 200,00 € | 2 547,20 € | 2 652,80 € |
| 623000000 Publicité | 376,01 € | 376,01 € | 0,00 € |
| 625000000 Notes de frais (dont IK) | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 626000000 Frais postaux et de télécommunications | 676,80 € | 676,80 € | 0,00 € |
| 627000000 Frais bancaires | 578,02 € | 579,52 € | -1,50 € |
| 628000000 Cotisations | 203,74 € | 203,74 € | 0,00 € |
| 641000000 Salaires | 17 260,00 € | 15 949,52 € | 1 310,48 € |
| 645000000 Cotisations patronales | 4 680,00 € | 4 932,62 € | -252,62 € |
| 648000000 Chèques cadeaux bénévoles | 239,00 € | 239,00 € | |
| 651000000 Redevances SACEM | 331,28 € | 331,28 € | 0,00 € |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 321,97 € | 321,97 € | 0,00 € |
| 637000000 Autres impôts, taxes et versements assimilés | 321,97 € | 321,97 € | 0,00 € |
| Autres charges | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 654000000 PERTE/CREANCE IRRECOUVRABLE | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| Total des CHARGES (B) | 60 652,00 € | 57 484,22 € | 3 167,78 € |
| Bénéfice ou perte | 0,00 € | -9 030,91 € | 9 030,91 € |