KPMG

Comptes annuels

Bordeaux Technowest

31/12/2022

Ce document contient 24 pages

KPMG Comptes annuels

Bordeaux Technowest

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022 (Bilan)

Sommaire

0.1 Bilan Actif 3
0.2 Bilan Passif 4
0.3 Compte de résultat 5

1 Annexe 7

1.1 Annexe comptable BTW 31.12.2022 8

2 Détail des postes 24

KPMG

Bilan Actif

Bordeaux Technowest

Actif			Au 31/12/2022			Au 31/12/2021
			Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement Frais de recherche et développement Donations temporaires d'usufruit Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires (1) Immobilisations incorporelles en cours Avances et acomptes	3 557	557	3 000	3 000
		TOTAL	3 557	557	3 000	3 000
	Immobilisations corporelles	Terrains Constructions Inst.techniques, mat.out.industriels Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes	30 714	30 715	-1	-1
		TOTAL	30 714	30 715	-1	-1
	Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés					
	Immobilisations financières (2)	Participations et créances rattachées	465 000		465 000	325 000
		Autres titres immobilisés	530 927	530 927		
		Prêts				
		Autres	10 332		10 332	15 661
		TOTAL	1 006 260	530 927	475 332	340 661
		Total I	1 040 531	562 200	478 331	343 660
Actif circulant	Stocks et en cours					
	Créances (3)	Créances clients, usagers et comptes rattachés	509 664	21 898	487 765	432 344
		Créances reçues par legs ou donations				
		Autres	1 136 644		1 136 644	904 909
		TOTAL	1 646 309	21 898	1 624 410	1 337 254
	Divers	Valeurs mobilières de placement	3 050		3 050	3 050
		Instruments de trésorerie				
		Disponibilités	178 168		178 168	210 030
		Charges constatées d'avance (4)	5 916		5 916	9 523
		Total II	1 833 443	21 898	1 811 544	1 559 857
Frais d'émission des emprunts III						
Primes de remboursement des emprunts IV						
Ecart de conversion Actif V						
		TOTAL DE L'ACTIF (I+II+III+IV+V)	2 873 975	584 099	2 289 876	1 903 517
Renvois		(1) Dont droit au bail (2) Part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières (3) et (4) Dont à plus d'un an (brut)			10 332	

Edité à partir de Loop V4.57.0

KPMG

Bilan Passif

Bordeaux Technowest

	Passif	Au 31/12/2022	Au 31/12/2021
Fonds propres	**Fonds propres sans droit de reprise**		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Écarts de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres	117 010	117 010
	Report à nouveau	634 667	909 345
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	**14 197**	**-274 677**
	Situation nette (sous-total)	**765 876**	**751 678**
	Fonds propres consomptibles		
	Subventions d'investissement	170 000	78 750
	Provisions réglementées		
	Total I	**935 876**	**830 428**
Autres fonds propres	Montant des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total I bis		
Fonds dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés		
	Total II		
Provisions	Provisions pour risques	27 379	30 178
	Provisions pour charges		
	Total III	**27 379**	**30 178**
Dettes	Emprunts obligataires et assimilés		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	304 722	210 240
	Emprunts et dettes financières diverses (2)	39 624	37 457
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	415 905	323 701
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	299 327	279 431
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	259 291	48 880
	Instruments de trésorerie		
	Produits constatés d'avance	7 750	143 199
	Total IV	**1 326 620**	**1 042 910**
	Écart de conversion Passif V		
	TOTAL DU PASSIF (I+I bis+II+III+IV+V)	**2 289 876**	**1 903 517**
Renvois	(1) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	212 688	110 240
	(2) Dont emprunts participatifs		

Edité à partir de Loop V4.57.0

Bordeaux Technowest

		Du 01/01/2022 Au 31/12/2022 12 mois	Du 01/01/2021 Au 31/12/2021 12 mois
Produits d'exploitation	Cotisations	190 025	164 200
	Ventes de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	850 846	810 343
	dont parrainages	*36 130*	*25 875*
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	1 719 042	1 657 733
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible		
	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	51 008	55 079
	Utilisations des fonds dédiés		
	Autres produits	6 310	39 819
	TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION I	**2 817 233**	**2 727 177**
Charges d'exploitation	Achats de marchandises		
	Variation de stocks		
	Autres achats et charges externes (1)	925 573	933 804
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	91 610	87 864
	Salaires et traitements	1 225 092	1 183 334
	Charges sociales	487 351	488 893
	Dotations aux amortissements et aux dépréciations		
	Dotations aux provisions	21 898	
	Reports en fonds dédiés		
	Autres charges	3 425	10 260
	TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION II	**2 754 952**	**2 704 158**
	1. Résultat d'exploitation (I-II)	**62 280**	**23 018**

Edité à partir de Loop V4.57.0

Bordeaux Technowest

		Du 01/01/2022 Au 31/12/2022 12 mois	Du 01/01/2021 Au 31/12/2021 12 mois
Produits financiers	De participations 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	14	
	TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS III	**14**	
Charges financières	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	5 715	280 927 1 840
	TOTAL DES CHARGES FINANCIERES IV	**5 715**	**282 767**
	2. Résultat financier (III-IV)	**-5 700**	**-282 767**
	3. Résultat courant avant impôt (I-II+III-IV)	**56 579**	**-259 749**
Produits exceptionnels	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	933 48 750 30 178	796 26 250 27 797
	TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS V	**79 861**	**54 843**
Charges exceptionnelles	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	92 046 27 379	37 365 30 178
	TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES VI	**119 426**	**67 543**
	4. Résultat exceptionnel (V-VI)	**-39 564**	**-12 699**
	Participation des salariés aux résultats VII Impôts sur les bénéfices VIII	2 818	2 229
	Total des produits (I + III + V)	**2 897 109**	**2 782 020**
	Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	**2 882 911**	**3 056 698**
	EXCÉDENT OU DÉFICIT	**14 197**	**-274 677**

Évaluation des contributions volontaires en nature

Contributions volontaires en nature		
	Dons en nature	
	Prestations en nature	
	Bénévolat	
	Total	
Charges des contributions volontaires en nature		
	Secours en nature	
	Mises à disposition gratuite de biens	
	Prestations en nature	
	Personnel bénévole	
	Total	

Edité à partir de Loop V4.57.0

Bordeaux Technowest

Annexe

ASS Bordeaux Technowest

Annexe aux comptes annuels

Date de clôture : 31/12/2022

Table des matières

1 Faits caractéristiques de l'exercice 2
1.1 Evénements principaux 3
1.2 Principes, règles et méthodes comptables 5

2 Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat 5
2.1 Actif immobilisé 6
2.1.1 État de l'actif immobilisé (brut) 6
2.1.2 Amortissements de l'actif immobilisé 7
2.1.3 Dépréciations de l'actif immobilisé 8
2.1.4 Amortissements et dépréciations - État de rapprochement entre ouverture et clôture 9
2.2 Actif circulant 9
2.2.1 Actif circulant / dépréciations 9
2.2.2 Précisions sur d'autres créances significatives 10
2.3 Fonds associatifs 11
2.3.1 Fonds associatifs sans droit de reprise 11
2.3.2 Liste des filiales et participations 11
2.4 Provisions pour risques et charges 11
2.4.1 Engagements pris en matière de retraite 12
2.4.2 Provisions pour dépréciation des autres immobilisations financières 12
2.5 État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice 12
2.6 Autres informations 14
2.6.1 Effectif moyen 14
2.6.2 Rémunérations des trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles ou salariés 14
2.6.3 Informations concernant les contributions volontaires : nature, importance (bénévolat, mise à disposition...) 15
2.7 Compte de résultat 15
2.7.1 Ventilation du chiffre d'affaires 15
2.7.2 Précisions sur la nature, le montant et le traitement de certaines charges et produits 15
2.8 Les évènements post clôture et les impacts sur la société 16

1 Faits caractéristiques de l'exercice

1.1 Evénements principaux

Activité de l'association et événements principaux de l'exercice

L'association a pour objet de contribuer à transformer la connaissance universitaire et industrielle en produits ou services performants, créateurs de valeur ajoutée, à travers de la création, du développement et de l'implantation des entreprises innovantes.

Pour mener à bien cette mission :

• Elle favorisera la diffusion technologique et la création d'activités innovantes ;

• Elle soutiendra le développement économique des communes adhérentes par une démarche élargie à l'échelle du bassin d'activités et d'emplois ;

• Elle mobilisera un tissu économique dense et diversifié par une animation économique de proximité ;

• Elle impulsera des actions nouvelles en faveur de l'emploi et du développement économique ;

• Elle domiciliera les entreprises dans les domaines d'activités de la technopole dans l'objectif de favoriser le développement et l'animation du territoire ;

• Elle concevra, développera et animera les outils d'intérêt général nécessaires à l'exécution de cet objet dans le domaine Aéronautique-Spatial-Défense (AEROPARC), dans le domaine des activités liées aux écotechnologies et à la FoodTech (ECOPARC), dans le domaine de l'écologie urbaine, de la mobilité et de la Smart city (NEWTON), dans le domaine du bâtiment intelligent et connecté (COPERNIC), ainsi qu'au sein d'un incubateur regroupant l'ensemble des domaines de la technopole (LA SOURCE) et d'une manière générale toute activité à forte valeur ajoutée ayant un intérêt pour le développement économique du territoire :

1. Outils immobiliers - accueil et accompagnement

- Pépinières d'entreprises ;
- Incubateurs d'entreprises ;
- Espaces de coworking ;
- Bureaux d'accueil pour les créateurs d'entreprises

2. Outils financiers

- Participation à des structures de financement des projets innovants dans les domaines d'intervention de la technopole ;
- Financement des porteurs de projets dans le cadre de la bourse incubé

3. Outils techniques

- Participation à la société gestionnaire de la Zone d'essais drones : CESA DRONES ;

- Plateforme de valorisation des brevets issus du monde industriel ;

- Mise à disposition des outils informatiques ou plateformes techniques mutualisables auprès des PME-PMI du territoire concerné ;

- Outil de diffusion d'information et de communication

La nature des activités ou missions sociales réalisées durant l'exercice peut être résumée ainsi :

— Accompagnement de start-up et animation :

- AEROPARC (Mérignac) – aéronautique, spatial, défense
- ECOPARC (Blanquefort) – éco-activités et écotechnologies
- NEWTON (Bègles) – mobilité urbaine, transports intelligents et écologiques, numérique
- E-CHOPPE (Le Bouscat) – commerce connecté
- COPERNIC (Saint Médard en Jalles) – révolution du bâtiment innovant et de l'immobilier
- LA SOURCE (Bordeaux) – multithématique, avec un accent sur le digital et numérique
- LA PLACE (Bordeaux) - énergies
- LIBOURNE – foodtech et wine tech

— Activités de développement (projets avec les industriels du territoire, projet SIRENA…)

— Activités de développement des filières industrielles (écologie industrielle, …)

Ressources humaines : l'effectif moyen sur l'exercice est de 21 personnes.

1.2 Principes, règles et méthodes comptables

1.2.1 Présentation des comptes

Les documents dénommés états financiers comprennent :

• le bilan,

• le compte de résultat,

• l'annexe.

1.2.2 Principes généraux

Les comptes annuels de notre entité pour cet exercice clos ont été arrêtés conformément aux dispositions suivantes :

- Code de commerce ;

- Règlement ANC 2014-03 relatif au plan comptable général.

- Dispositions spécifiques applicables du règlement ANC 2018-06

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- Continuité d'exploitation ;

- Permanence des méthodes ;

- Indépendance des exercices

Et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

2 Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat

2.1 Actif immobilisé

A leur date d'entrée dans le patrimoine de l'entité, la valeur des actifs est déterminée dans les conditions suivantes :

— Les actifs acquis à titre onéreux sont comptabilisés à leur coût d'acquisition ;

— Les actifs produits par l'entité sont comptabilisés à leur coût de production ;

— Les actifs acquis à titre gratuit sont comptabilisés à leur valeur vénale ;

— Les actifs acquis par voie d'échange sont comptabilisés à leur valeur vénale.

Les subventions obtenues le cas échéant pour l'acquisition ou la production d'un bien (actif non financier) sont sans incidence sur le calcul du coût des biens financés

2.1.1 État de l'actif immobilisé (brut)

	Immobilisations	Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur fin exercice
Incorporelles	Frais d'établissement et de développement – **TOTAL I**	-	-	-	-
	Autres postes d'immobilisations incorporelles – **TOTAL II**	3 557	-	-	3 557
Corporelles	Terrains	-	-	-	-
	Construction sur sol propre	-	-	-	-
	Construction sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Inst. gales, agencts et am. des constructions	-	-	-	-
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	-	-	-
	Installations générales, agencements, aménagements divers	312	-	-	312
	Matériel de transport	-	-	-	-
	Matériel de bureau et mobilier informatique	30 402	-	-	30 402
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-

	Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
	Avances et acomptes	-	-	-	-
TOTAL III		30 714	-	-	30 714
Financière	Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
	Autres participations	325 000	140 000	-	465 000
	Autres titres immobilisés	530 928		-	530 928
	Prêts et autres immobilisations financières	15 661	921	6 250	10 333
TOTAL IV		871 589	140 921	6 250	1 006 260
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)		905 861	140 921	6 250	1 040 532

2.1.2 Amortissements de l'actif immobilisé

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		**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**
Frais d'établissement et de développement - **TOTAL I**		-	-	-	-
Autres immobilisations incorporelles - **TOTAL II**		557	-	-	557
Terrains		-	-	-	-
Constructions	Sur sol propre	-	-	-	-
	Sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Inst. Générales, agencements et aménagements des constructions	-	-	-	-

Installations techniques, matériel et outillage industriels		-	-	-	-
Autres immobilisations corporelles	Inst. Générales, agencements, aménagements divers	312	-	-	312
	Matériel de transport	-	-	-	-
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	30 404	-	-	30 404
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
TOTAL III		30 716	-	-	30 716
TOTAL GÉNÉRAL. (I+II+III)		31 273	-	-	31 273

2.1.2.1 Durées d'amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Logiciels et progiciels	Linéaire	1 à 2 ans
Agencements	Linéaire	3 à 10 ans
Matériel de bureau et Informatique	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	5 à 10 ans

2.1.3 Dépréciations de l'actif immobilisé

Provisions pour dépréciation	Montant au début de l'exercice	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions : Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Incorporelles	-	-	-	-
Corporelles	-	-	-	-
Titres mis en équivalence	-	-	-	-
Titres de participation	-	-	-	-

Autres immobilisations financières	530 928		-	530 928
TOTAL	530 928		-	530 928

2.1.4 Amortissements et dépréciations - État de rapprochement entre ouverture et clôture

Cf. 2.1.2 et 2.1.3

Amortissement et dépréciation	Début de l'exercice	Augmentations		Diminutions		Fin de l'exercice
		Amortissement	Dépréciation	Amortissement	Dépréciation	
Incorporelles	557	-	-	-	-	557
Corporelles	30 716	-	-	-	-	30 716
Financières	530 928				-	530 928
TOTAL	562 201	-		-	-	562 201

2.2 Actif circulant

2.2.1 Actif circulant / dépréciations

2.2.1.1 Tableau des dépréciations de l'actif

Rubriques (a)	Situations et mouvements (b)			
	A	B	C	D
	Dépréciations au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice (c)
Stocks	-	-	-	-
Créances	21 899	-	21 899	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	*21 899*	-	*21 899*	-

2.2.2 Précisions sur d'autres créances significatives

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'un an	Échéances à plus d'un an
Créances clients et comptes rattachés	509 664	509 664	
Autres créances	1 136 132	1 136 132	

Les produits à recevoir sont essentiellement des subventions (1 073 079.89 €)

Subvention 2019 ..... 39.500 €

- Projet Ecologie industrielle 39.500 €

Subventions 2020..... 14 400 €

- Projet Ecologie industrielle 14.400 €

Subventions 2021..... 261 957.89 €

- FEDER ET SIRENA

Subventions 2022..... 757 222 €

- Projet Ecologie industrielle et FEDER

2.3 Fonds associatifs

2.3.1 Fonds associatifs sans droit de reprise

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	-	-	-	-
Réserves	117 011	-	-	117 011
Report à nouveau	909 345		274 678	634 668
Résultat	-274 678	288 875		14 197
Subventions d'investissement	78 750	91 250	-	170 000
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	830 429	380 125	274 678	935 876

2.3.2 Liste des filiales et participations

Société	Capital	Reports à Nouveaux	Capital détenu	Valeur Cpt nette des titres détenus	CA H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice
Cesa Drones	10 020	41 453.26	77.45%	0	54 008.74	-820.63
Techno Start	1 680 000	658 263	27,67%	465 000	0	64 843.92

Nouvelles prises de participations en 2022 :

- Cesa Drones : 0 €
- Techno'Start : 140.000 €

2.4 Provisions pour risques et charges

2.4.1 Engagements pris en matière de retraite

	Situations et mouvements (b)			
	A	B	C	D
Rubriques (a)	Provisions au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminution : Reprise de l'exercice	*Provisions à la fin de l'exercice (C)*
Provisions réglementées	-	-	-	-
Provisions pour risques	-	-	-	-
Provisions pour charges	30 178	27 379	30 178	*27 379*
TOTAL	*30 178*	*27 379*	*30 178*	*27 379*

Les principales hypothèses sont les suivantes à la date de clôture :

- Age de départ à la retraite présumé à l'initiative du salarié : 62 ans
- Taux d'actualisation : 3,94 %
- Le % de cotisations/contribution sociales « patronales » probable retenu à payer sur ces indemnités est 60% pour les cadres et 50 % pour les non-cadres

2.4.2 Provisions pour dépréciation des autres immobilisations financières

Nature des provisions	Début exercice	Dotation exercice	Fin exercice
Provision pour dépréciation des titres	530 927,89		530.927,89

2.5 État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice

ETAT DES CREANCES		Montant brut	À 1 an au plus	À plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	-	-	-
	Prêts	-	-	-
	Autres immobilisations financières	10 333	10 333	-
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	-	-	-
	Autres créances clients	509 665	509 665	-

	Créance représentative de titre prêtés ou remis en garantie*	Provisions pour dépréciation antérieurement constituée*	-	-	-
	Personnel et comptes rattachés		-	-	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-	-
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	1 934	1 934	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	61 118	61 118	-
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	-	-	-
		Divers	1 073 080	1 073 080	-
	Groupe et associés		-	-	-
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		512	512	-
Charges constatées d'avance			5 917	5 917	-
TOTAL			1 662 558	1 662 558	-

Prêts Accordés en cours d'exercice	-
Remboursements obtenus en cours d'exercice	-

ÉTAT DES DETTES		**Montant brut**	**A 1 an au plus**	**A + d'1 an et 5 ans au +**	**A + de 5 ans**
Emprunts obligataires convertibles		-	-	-	-
Autres emprunts obligataires		-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	à 1 an maximum à l'origine	304 723	304 723	-	-
	à plus d'1 an à l'origine	-	-	-	-
Emprunts et dettes financières divers		39 624	39 624	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés		415 906	415 906	-	-

Personnel et comptes rattachés		89 069	89 069	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		106 227	106 227	-	-
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	80 559	80 559	-	-
	Obligations cautionnées	-	-	-	-
	Autres impôts, taxes et assimilés	23 473	23 473	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		-	-	-	-
Groupe et associés		-	-	-	-
Autres dettes (dont relatives à des opérations de pension de titres)		259 291	259 291	-	-
Dettes représentative de titres empruntés ou remis en garantie		-	-	-	-
Produits constatés d'avance		7 750	7 750	-	-
TOTAL		1 326 621	1 326 621	-	-

Emprunts souscrits en cours d'exercice	-
Emprunts remboursés en cours d'exercice	7 965
Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physique à la clôture	-

2.6 Autres informations

2.6.1 Effectif moyen

L'effectif moyen salarié de l'entité se décompose ainsi, par catégorie.

	Personnel salarié
Direction	*1*
Chargés de missions	*7*

Administratifs	*13*
TOTAL	*21*

2.6.2 Rémunérations des trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles ou salariés

En application de l'article 20 de la loi n°2006-586 du 23 mai 2006 relative au volontariat associatif et à l'engagement éducatif, aucune rémunération et avantage en nature n'a été versé aux trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles.

2.6.3 Informations concernant les contributions volontaires : nature, importance (bénévolat, mise à disposition...)

Elle ne bénéficie d'aucune mise à disposition de matériel et de personnel.
Tous les membres du Conseil d'administration sont bénévoles dans l'exercice de leurs fonctions d'Administrateurs.

2.7 Compte de résultat

2.7.1 Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	-	-	-
Production vendue :	-	-	-
- Biens			
- Services	850 847	-	850 847
Chiffre d'affaires net	850 847	-	850 847

Les prestations de services représentent :

Les locations des locaux sur les différents sites et des prestations informatiques, bureautiques.

Les adhésions, cotisations, participation salons des entreprises et grands groupes.

Les études diverses liées à l'activité de l'Association

2.7.2 Précisions sur la nature, le montant et le traitement de certaines charges et produits

Honoraires des commissaires aux comptes

	CAC
Au titre de la mission de contrôle légal des comptes	*4.265*
Au titre d'autres prestations	
Honoraires totaux	*4.265*

2.8 Les évènements post clôture et les impacts sur la société

Suite au contrôle de la Commission interministérielle de Coordination des Contrôles (CICC) concernant la subvention FEDER 2019, une irrégularité liée au non-respect du principe de bonne gestion financière de l'opération a été identifié. Cette irrégularité au niveau des dépenses déclarées conduit à la baisse de la participation européenne et donc à un remboursement à hauteur de 180 883,87€.

Une demande a été faite auprès du Conseil Régional Nouvelle Aquitaine afin d'effacer cette dette en s'appuyant sur le fait que les dépenses qui font l'objet du litige avaient été doublement contrôlées, d'une part par le service instructeur de la Région Nouvelle Aquitaine et d'autre part par le cabinet « Capp Europe » spécialisé dans les Fonds Européens.

L'association estime que la Région a sa part de responsabilité et il a donc été décidé de ne provisionner le contentieux qu'à hauteur de 50% soit pour 90 441,94€.

KPMG

Bordeaux Technowest

Détail des postes