# Association QUEST FOR CHANGE

*11 rue de l'Académie*

*67000 STRASBOURG*

SIRET : 47844389800026 APE : 9499Z

## SITUATION

Situation du 01/01/2022 au 31/12/2022

Société d'expertise comptable SOFALEC
7 rue Sainte Odile
BP 80062
67300 SCHILTIGHEIM
Téléphone 03.88.83.10.68 Télécopie 03.88.81.38.51

**Association QUEST FOR CHANGE**
11 rue de l'Académie
67000 STRASBOURG

# SITUATION

Situation du **01/01/2022** au **31/12/2022**

| | |
|---|---|
| ***Bilan Actif*** | ***1*** |
| ***Bilan Passif*** | ***2*** |
| ***Compte de Résultat 1/2*** | ***3*** |
| ***Compte de Résultat 2/2*** | ***4*** |
| ***Détail de l' Actif*** | ***5*** |
| ***Détail du Passif*** | ***7*** |
| ***Détail du Compte de Résultat*** | ***10*** |
| ***Compte de Résultat par Origine et Destination 1/2*** | ***14*** |
| ***Compte de Résultat par Origine et Destination 2/2*** | ***15*** |
| ***Tableau de rapprochement entre les charges 1/2*** | ***16*** |
| ***Tableau de rapprochement entre les charges 2/2*** | ***17*** |
| ***Compte d'Emploi annuel des Ressources 1/2*** | ***18*** |
| ***Compte d'Emploi annuel des Ressources 2/2*** | ***19*** |
| ***Règles et méthodes comptables*** | ***20*** |
| ***Immobilisations*** | ***26*** |
| ***Amortissements*** | ***27*** |
| ***Provisions*** | ***28*** |
| ***Créances et dettes*** | ***29*** |
| ***Variation des fonds propres*** | ***30*** |
| ***Variation des fonds dédiés*** | ***31*** |
| ***Legs, donations et assurances-vie*** | ***32*** |
| ***Variation des subventions d'investissement*** | ***33*** |
| ***Variation des fonds reportés*** | ***34*** |

# Bilan Actif

| | Etat exprimé en **euros** | 31/12/2022 Brut | 31/12/2022 Amort. et Dépréc. | 31/12/2022 Net | 31/12/2021 Net |
|---|---|---|---|---|---|
| ACTIF IMMOBILISE | **IMMOBILISATIONS INCORPORELLES** | | | | |
| | Frais d'établissement | | | | |
| | Frais de recherche et de développement | | | | |
| | Donations temporaires d'usufruit | | | | |
| | Concessions brevets droits similaires | 26 753 | 13 071 | 13 682 | 18 682 |
| | Autres immobilisations incorporelles (1) | | | | |
| | Immobilisations incorporelles en cours | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | |
| | **IMMOBILISATIONS CORPORELLES** | | | | |
| | Terrains | | | | |
| | Constructions | | | | |
| | Installations techniques,mat. et outillage indus. | | | | |
| | Autres immobilisations corporelles | 597 397 | 330 779 | 266 618 | 277 057 |
| | Immobilisations corporelles en cours | 13 847 | | 13 847 | |
| | Avances et acomptes | | | | |
| | **BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES** | | | | |
| | **IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)** | | | | |
| | Participations évaluées selon mise en équival. | | | | |
| | Autres participations | 100 | | 100 | |
| | Créances rattachées à des participations | | | | |
| | Autres titres immobilisés | | | | |
| | Prêts | | | | |
| | Autres immobilisations financières | 69 052 | | 69 052 | 7 297 |
| | **TOTAL ( I )** | **707 149** | **343 850** | **363 299** | **303 036** |
| ACTIF CIRCULANT | **STOCKS ET EN-COURS** | | | | |
| | Matières premières, approvisionnements | | | | |
| | En-cours de production de biens | | | | |
| | En-cours de production de services | | | | |
| | Produits intermédiaires et finis | | | | |
| | Marchandises | | | | |
| | **Avances et Acomptes versés sur commandes** | | | | |
| | **CREANCES (3)** | | | | |
| | Créances clients, usagers et comptes rattachés | 3 124 321 | 32 875 | 3 091 446 | 1 704 758 |
| | Créances reçues par legs ou donations | | | | |
| | Autres créances | 25 761 | | 25 761 | 46 281 |
| | **VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT** | | | | |
| | **DISPONIBILITES** | 739 767 | | 739 767 | 463 424 |
| COMPTES DE REGULARISATION | Charges constatées d'avance | 22 396 | | 22 396 | 29 014 |
| | **TOTAL ( II )** | **3 912 245** | **32 875** | **3 879 370** | **2 243 477** |
| | Frais d'émission d'emprunt à étaler ( III ) | | | | |
| | Primes de remboursement des obligations ( IV ) | | | | |
| | Ecarts de conversion actif ( V ) | | | | |
| | **TOTAL ACTIF (I à V)** | **4 619 394** | **376 725** | **4 242 669** | **2 546 513** |

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

# Bilan Passif

Etat exprimé en **euros**

| | | 31/12/2022 | 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 | 161 254 | 161 254 |
| | Fonds propres complémentaires | | |
| | Ecarts de réévaluation | | |
| | Réserves | | |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| | Réserves pour projet de l'entité | 30 000 | 30 000 |
| | Autres | | |
| | Report à nouveau | 431 446 | 372 219 |
| | **Excédent ou déficit de l'exercice** | **29 744** | **59 227** |
| | **Total des fonds propres (situation nette)** | **652 444** | **622 700** |
| | Fonds propres consomptibles | | |
| | Subventions d'investissement | 225 204 | 249 634 |
| | Provisions réglementées | | |
| | **Total des autres fonds propres** | **225 204** | **249 634** |
| | **Total des fonds propres** | **877 649** | **872 334** |
| Fonds reportés et dédiés | Fonds reportés liés aux legs ou donations | | |
| | Fonds dédiés sur subventions d'exploitation | 306 345 | 487 949 |
| | Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes | | |
| | Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public | | |
| | **Total des fonds reportés et dédiés** | **306 345** | **487 949** |
| Provisions | Provisions pour risques | 98 023 | 67 100 |
| | Provisions pour charges | | |
| | **Total des provisions** | **98 023** | **67 100** |
| DETTES (1) | **DETTES FINANCIERES** | | |
| | Emprunts obligataires convertibles | | |
| | Autres emprunts obligataires | | |
| | Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2) | 893 559 | 839 |
| | Emprunts et dettes financières divers | 818 037 | 4 235 |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | 350 474 |
| | **DETTES D'EXPLOITATION** | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 195 512 | 199 875 |
| | Dettes des legs ou donations | | |
| | Dettes fiscales et sociales | 1 050 633 | 545 364 |
| | **DETTES DIVERSES** | | |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| | Autres dettes | 2 910 | 18 342 |
| | Produits constatés d'avance | | |
| | **Total des dettes** | **2 960 652** | **1 119 130** |
| | Ecarts de conversion passif | | |
| | **TOTAL PASSIF** | **4 242 669** | **2 546 513** |

| | | |
|---|---|---|
| Résultat de l'exercice exprimé en centimes | 29 744,18 | 59 226,84 |
| (1) Dont à moins d'un an | 2 960 652 | 764 420 |
| (2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | 893 559 | 839 |

# Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en **euros**

| | | 31/12/2022 | 31/12/2021 |
|---|---|---|---|
| | | 12 mois | 12 mois |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Cotisations | 4 250 | 4 250 |
| | Vente de biens et services | | |
| | Ventes de biens | | |
| | dont ventes de dons en nature | | |
| | Ventes de prestations de service | 3 686 090 | 2 849 815 |
| | dont parrainages | | |
| | Produits de tiers financeurs | | |
| | Concours publics et subventions d'exploitation | | |
| | 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 | 98 426 | 36 551 |
| | Utilisations des fonds dédiés | 181 605 | 183 724 |
| | Autres produits | 17 657 | 747 |
| | **Total des produits d'exploitation** | **3 988 027** | **3 075 087** |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Achats de marchandises<br>Variation de stock | | |
| | Achats de matières et autres approvisionnements<br>Variation de stock | | |
| | Autres achats et charges externes | 1 140 145 | 864 520 |
| | Aides financières | | |
| | Impôts, taxes et versements assimilés | 43 985 | 38 820 |
| | Salaires et traitements | 1 855 799 | 1 492 364 |
| | Charges sociales | 754 219 | 615 017 |
| | Dotation aux amortissements et dépréciations | 85 478 | 70 758 |
| | Dotation aux provisions | 64 523 | 67 100 |
| | Reports en fonds dédiés | | |
| | Autres charges | 7 398 | 1 035 |
| | **Total des charges d'exploitation** | **3 951 547** | **3 149 614** |
| | **RESULTAT D'EXPLOITATION** | **36 480** | **(74 527)** |

# Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en **euros**

| | | 31/12/2022 | 31/12/2021 |
|---|---|---|---|
| | **RESULTAT D'EXPLOITATION** | **36 480** | **(74 527)** |
| PRODUITS FINANCIERS | De participation | 2 082 | |
| | D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé | | |
| | Autres intérêts et produits assimilés | | 18 |
| | Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | | |
| | Différences positives de change | | |
| | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| | **Total des produits financiers** | **2 082** | **18** |
| CHARGES FINANCIERES | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | | |
| | Intérêts et charges assimilées | 8 351 | 4 078 |
| | Différences négatives de change | | |
| | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| | **Total des charges financières** | **8 351** | **4 078** |
| | **RESULTAT FINANCIER** | **(6 268)** | **(4 059)** |
| | **RESULTAT COURANT avant impôts** | **30 212** | **(78 586)** |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | Sur opérations de gestion | 1 921 | 163 295 |
| | Sur opérations en capital | 24 430 | 55 262 |
| | Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | | |
| | **Total des produits exceptionnels** | **26 351** | **218 557** |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | Sur opérations de gestion | 21 570 | 46 699 |
| | Sur opérations en capital | | 26 139 |
| | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | | |
| | **Total des charges exceptionnelles** | **21 570** | **72 839** |
| | **RESULTAT EXCEPTIONNEL** | **4 781** | **145 719** |
| | Participation des salariés aux résultats | | |
| | Impôts sur les bénéfices | 5 249 | 7 906 |
| | **TOTAL DES PRODUITS** | **4 016 461** | **3 293 663** |
| | **TOTAL DES CHARGES** | **3 986 717** | **3 234 436** |
| | **EXCEDENT ou DEFICIT** | **29 744** | **59 227** |

| | | |
|---|---|---|
| **CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE** | | |
| Dons en nature | | |
| Prestations en nature | | |
| Bénévolat | | |
| **TOTAL** | | |
| **CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE** | | |
| Secours en nature | | |
| Mise à disposition gratuite de biens | | |
| Prestations | | |
| Personnel bénévole | | |
| **TOTAL** | | |

# Détail de l' Actif

| Etat exprimé en **euros** | 01/01/2022 31/12/2022 | 12 mois | 01/01/2021 31/12/2021 | 12 mois | Variations | % |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **TOTAL I - Actif immobilisé NET** | **363 299** | *8,56* | **303 036** | *11,90* | **60 263** | *19,89* |
| **Concessions brevets et droits similaires** | **13 682** | *0,32* | **18 682** | *0,73* | **(5 000)** | *-26,76* |
| Concessions et droits similair | 26 213 | *0,62* | 34 899 | *1,37* | (8 686) | *-24,89* |
| Dépôt marque Deep Est | 270 | *0,01* | 270 | *0,01* | | |
| Dépôt marque DeepFest | 270 | *0,01* | 270 | *0,01* | | |
| Amort. logiciels | (13 071) | *-0,31* | (16 757) | *-0,66* | 3 686 | *22,00* |
| **Autres immobilisations corporelles** | **266 618** | *6,28* | **277 057** | *10,88* | **(10 439)** | *-3,77* |
| Instal gén.agenc.divers | 27 094 | *0,64* | 27 094 | *1,06* | | |
| Instal. génér. agenc. div. RDC | 151 590 | *3,57* | 151 590 | *5,95* | | |
| Instal. génér. agenc. div.KM0 | 278 000 | *6,55* | 278 000 | *10,92* | | |
| Instal. génér. agenc. div. THE POOL | 28 240 | *0,67* | 2 912 | *0,11* | 25 328 | *869,73* |
| Materiel de bureau & informati | 44 432 | *1,05* | 46 136 | *1,81* | (1 704) | *-3,69* |
| Mat. inform.- Innovact | 6 437 | *0,15* | 4 355 | *0,17* | 2 083 | *47,82* |
| Mat. bureau et inform. Rimbaud tech | 4 031 | *0,10* | 2 442 | *0,10* | 1 589 | *65,07* |
| Mat. bureau et inform. Deepest | 18 458 | *0,44* | 18 458 | *0,72* | | |
| Mat. bureau et inform. The Pool | 3 262 | *0,08* | 3 262 | *0,13* | | |
| Mat. bureau et inform.Quai Alpha | 4 689 | *0,11* | 2 290 | *0,09* | 2 399 | *104,77* |
| Mobilier de bureau | 10 000 | *0,24* | 10 000 | *0,39* | | |
| Mobilier de bureau | 19 807 | *0,47* | 19 807 | *0,78* | | |
| Mobilier - Innovact | 1 356 | *0,03* | 1 356 | *0,05* | | |
| Dépréciation Installations | (334) | *-0,01* | (2 369) | *-0,09* | 2 035 | *85,90* |
| Dépréciations Installations RD | (67 909) | *-1,60* | (85 526) | *-3,36* | 17 617 | *20,60* |
| amort.Instal.gén.divers | (26 760) | *-0,63* | (25 485) | *-1,00* | (1 275) | *-5,00* |
| Amort. install. agenc. RDC | (83 681) | *-1,97* | (66 064) | *-2,59* | (17 617) | *-26,67* |
| Amortissement Travaux amenag KM0 | (52 795) | *-1,24* | (28 366) | *-1,11* | (24 430) | *-86,12* |
| Amortissement aménagements The Pool | (3 349) | *-0,08* | | | (3 349) | |
| Amort. materiel inform. | (42 759) | *-1,01* | (44 157) | *-1,73* | 1 398 | *3,17* |
| AMORT MATERIEL INFORMATIQUE INNOVACT | (5 001) | *-0,12* | (3 836) | *-0,15* | (1 165) | *-30,36* |
| Amortissements Mat bureau et info Rimbaud | (2 408) | *-0,06* | (1 279) | *-0,05* | (1 129) | *-88,25* |
| Amortissements Accélérateur - Matériels | (13 504) | *-0,32* | (7 528) | *-0,30* | (5 976) | *-79,39* |
| Compte n° 28183050 | (2 542) | *-0,06* | (1 405) | *-0,06* | (1 137) | *-80,90* |
| Compte n° 28183060 | (1 602) | *-0,04* | (575) | *-0,02* | (1 027) | *-178,66* |
| Amort. mobilier | (10 000) | *-0,24* | (10 000) | *-0,39* | | |
| amort mobilier | (17 005) | *-0,40* | (13 252) | *-0,52* | (3 753) | *-28,32* |
| AMORT MOBILIER INNOVACT | (1 130) | *-0,03* | (803) | *-0,03* | (327) | *-40,68* |
| **Immobilisations corporelles en cours** | **13 847** | *0,33* | | | **13 847** | |
| Immos corporelles en cours | 13 847 | *0,33* | | | 13 847 | |
| **Autres participations** | **100** | | | | **100** | |
| Titres de participation WICLUB | 100 | | | | 100 | |
| **Autres immobilisations financières** | **69 052** | *1,63* | **7 297** | *0,29* | **61 755** | *846,29* |
| Depots et cautionnements verse | 53 | | 53 | | | |
| CAUTION TELEPHONE OVH | 2 020 | *0,05* | 2 020 | *0,08* | | |
| CAUTION VERSEE à CITIZ | 150 | | 150 | *0,01* | | |
| Dépôts garantie Enov Campus - Kmo | 2 494 | *0,06* | 2 494 | *0,10* | | |
| Dépôts Garantie - caution Local The Pool | 2 580 | *0,06* | 2 580 | *0,10* | | |
| Dépôts Gie Manufacture Tabacs | 55 590 | *1,31* | | | 55 590 | |
| Dépôt Gie Nextmed - Quest for Health | 6 165 | *0,15* | | | 6 165 | |
| **TOTAL II - Actif circulant NET** | **3 879 370** | *91,44* | **2 243 477** | *88,10* | **1 635 892** | *72,92* |
| **Créances clients, usagers et comptes rattachés** | **3 091 446** | *72,87* | **1 704 758** | *66,94* | **1 386 688** | *81,34* |
| Collectif clients débiteurs | 141 607 | *3,34* | 83 846 | *3,29* | 57 761 | *68,89* |
| Clients douteux | 44 516 | *1,05* | 33 030 | *1,30* | 11 486 | *34,77* |
| Facture a etablir | 68 715 | *1,62* | 450 411 | *17,69* | (381 696) | *-84,74* |
| Financements publics à recevoir | 2 869 483 | *67,63* | 1 155 021 | *45,36* | 1 714 462 | *148,44* |
| Provision depreciation comptes | (32 875) | *-0,77* | (17 550) | *-0,69* | (15 325) | *-87,32* |

# Détail de l' Actif

| Etat exprimé en **euros** | 01/01/2022 31/12/2022 | 12 mois | | 01/01/2021 31/12/2021 | 12 mois | | Variations | % |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Autres créances** | **25 761** | | *0,61* | **46 281** | | *1,82* | **(20 520)** | *-44,34* |
| Collectif fournisseurs débiteurs | 1 439 | | *0,03* | 151 | | *0,01* | 1 288 | *851,69* |
| Fournisseur avoir a recevoir | 1 627 | | *0,04* | 808 | | *0,03* | 819 | *101,34* |
| Compte n°43870000 | 450 | | *0,01* | 239 | | *0,01* | 211 | *88,10* |
| Etat subvention a recevoir | | | | 14 342 | | *0,56* | (14 342) | *-100,00* |
| T.C.A. déductibles - TUP ST UP | | | | 137 | | *0,01* | (137) | *-100,00* |
| Tva deductible sur abs 10% | 114 | | | 3 | | | 111 | *N/S* |
| Tva ded sur abs 20% | 4 069 | | *0,10* | 2 307 | | *0,09* | 1 762 | *76,36* |
| Tva ded. . 2.10 % | | | | 5 | | | (5) | *-100,00* |
| Tva ded. achats b/s . 5,50% | | | | 25 | | | (25) | *-100,00* |
| Normale | | | | 1 | | | (1) | *-100,00* |
| Rembt tva demande | 3 156 | | *0,07* | 3 156 | | *0,12* | | |
| Tva sur factures non parvenues | 5 701 | | *0,13* | 9 519 | | *0,37* | (3 818) | *-40,11* |
| Tva en attente deductibilite | 9 205 | | *0,22* | 15 585 | | *0,61* | (6 381) | *-40,94* |
| **Disponibilités** | **739 767** | | *17,44* | **463 424** | | *18,20* | **276 343** | *59,63* |
| Caisse d'Epargne The Pool | | | | 2 074 | | *0,08* | (2 074) | *-100,00* |
| Cic pro assoc 28501 | 315 099 | | *7,43* | 100 511 | | *3,95* | 214 588 | *213,50* |
| Cic livret 28508 | 98 | | | 97 | | | | *0,09* |
| CAISSE D EPARGNE QFC | 361 546 | | *8,52* | 223 591 | | *8,78* | 137 955 | *61,70* |
| CAISSE EPARGNE RIMBAUD | | | | 50 663 | | *1,99* | (50 663) | *-100,00* |
| CAISSE EPARGNE ASSOCIATIS | 10 | | | 10 | | | | *0,20* |
| Banque Quai Alpha | | | | 4 875 | | *0,19* | (4 875) | *-100,00* |
| CAISSE EPARGNE SEMIA START-UP | | | | 33 306 | | *1,31* | (33 306) | *-100,00* |
| CIC INNOVACT | 63 014 | | *1,49* | 48 297 | | *1,90* | 14 718 | *30,47* |
| **Charges constatées d'avance** | **22 396** | | *0,53* | **29 014** | | *1,14* | **(6 619)** | *-22,81* |
| Charges constatees avance | 22 396 | | *0,53* | 29 014 | | *1,14* | (6 619) | *-22,81* |
| **TOTAL DU BILAN ACTIF** | **4 242 669** | | *100,00* | **2 546 513** | | *100,00* | **1 696 155** | *66,61* |

# Détail du Passif

| Etat exprimé en **euros** | 01/01/2022 31/12/2022 | 12 mois | 01/01/2021 31/12/2021 | 12 mois | Variations | % |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **TOTAL I - Total des fonds propres** | **877 649** | *20,69* | **872 334** | *34,26* | **5 314** | *0,61* |
| **Total des fonds propres (situation nette)** | **652 444** | *15,38* | **622 700** | *24,45* | **29 744** | *4,78* |
| **Fonds propres avec droit de reprise - Fonds statutaires** | **161 254** | *3,80* | **161 254** | *6,33* | | |
| Apports avec droit de reprise | 161 254 | *3,80* | 161 254 | *6,33* | | |
| **Réserves pour projet de l'entité** | **30 000** | *0,71* | **30 000** | *1,18* | | |
| Autres réserves-Pr.Semia St up | 30 000 | *0,71* | 30 000 | *1,18* | | |
| **Report à nouveau** | **431 446** | *10,17* | **372 219** | *14,62* | **59 227** | *15,91* |
| Report a nouveau crediteur | 431 446 | *10,17* | 372 219 | *14,62* | 59 227 | *15,91* |
| **Excédent ou déficit de l'exercice** | **29 744** | *0,70* | **59 227** | *2,33* | **(29 483)** | *-49,78* |
| **Total des autres fonds propres** | **225 204** | *5,31* | **249 634** | *9,80* | **(24 430)** | *-9,79* |
| **Subventions d'investissement** | **225 204** | *5,31* | **249 634** | *9,80* | **(24 430)** | *-9,79* |
| Subventions d'equipement - région | 278 000 | *6,55* | 278 000 | *10,92* | | |
| Subventions d'investissement | (52 796) | *-1,24* | (28 366) | *-1,11* | (24 430) | *-86,12* |
| **Total autres fonds propres** | | | | | | |
| **TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés** | **306 345** | *7,22* | **487 949** | *19,16* | **(181 605)** | *-37,22* |
| **Fonds dédiés sur subventions d'exploitation** | **306 345** | *7,22* | **487 949** | *19,16* | **(181 605)** | *-37,22* |
| Fonds dédiés - Subv. innovact | | | 35 241 | *1,38* | (35 241) | *-100,00* |
| Fonds dédiés - Subv. BPI - Accélérateur | 302 276 | *7,12* | 431 145 | *16,93* | (128 869) | *-29,89* |
| Fonds dédiés - Subv. Transgène | 4 068 | *0,10* | 21 563 | *0,85* | (17 495) | *-81,13* |
| **TOTAL III - Total des Provisions** | **98 023** | *2,31* | **67 100** | *2,63* | **30 923** | *46,08* |
| **Provisions pour risques** | **98 023** | *2,31* | **67 100** | *2,63* | **30 923** | *46,08* |
| PROVISION POUR LITIGES | 98 023 | *2,31* | 67 100 | *2,63* | 30 923 | *46,08* |
| **TOTAL IV - Total des dettes** | **2 960 652** | *69,78* | **1 119 130** | *43,95* | **1 841 523** | *164,55* |
| **Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit** | **893 559** | *21,06* | **839** | *0,03* | **892 720** | *N/S* |
| Caisse d'Epargne The Pool | 244 724 | *5,77* | | | 244 724 | |
| CAISSE EPARGNE RIMBAUD | 5 274 | *0,12* | | | 5 274 | |
| Banque Quai Alpha | 102 001 | *2,40* | | | 102 001 | |
| Agios bancaires | 1 560 | *0,04* | 839 | *0,03* | 721 | *85,88* |
| Concours bancaires courants | 270 000 | *6,36* | | | 270 000 | |
| Concours bancaires courants | 270 000 | *6,36* | | | 270 000 | |
| **Emprunts et dettes financières divers** | **818 037** | *19,28* | **4 235** | *0,17* | **813 802** | *N/S* |
| Caution Alysophil - Bureaux Manufacture | 2 803 | *0,07* | | | 2 803 | |
| Caution Epiphanie - Bureaux Manufacture | 1 957 | *0,05* | | | 1 957 | |
| Caution Viridian - Bureaux Manufacture | 4 334 | *0,10* | | | 4 334 | |
| Caution Candyvoice - Bureaux Manuf | 1 305 | *0,03* | | | 1 305 | |
| Caution Jwa Lab - bureau Manuf | 4 618 | *0,11* | | | 4 618 | |
| CAUTION D HALLUIN-ANOVTEC | | | 30 | | (30) | *-100,00* |
| CAUTION LILLIG - CPC | | | 45 | | (45) | *-100,00* |
| CAUTION MARLOT-ACCRO | | | 60 | | (60) | *-100,00* |
| CAUTION KARAKOSE - ACCRO | | | 45 | | (45) | *-100,00* |
| CAUTION PLASSARD | | | 45 | | (45) | *-100,00* |
| CAUTION KOFFEEWARE | | | 60 | | (60) | *-100,00* |
| CAUTION TERRACE - ACCRO | | | 15 | | (15) | *-100,00* |
| CAUTION GS NET MENAGE | 15 | | 15 | | | |

# Détail du Passif

| Etat exprimé en **euros** | 01/01/2022 31/12/2022 | 12 mois | | 01/01/2021 31/12/2021 | 12 mois | | Variations | % |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| CAUTION ALSACE INNOVATION | | | | 210 | 0,01 | | (210) | -100,00 |
| CAUTION INOVIEM | | | | 60 | | | (60) | -100,00 |
| CAUTION EPITOPOS | | | | 45 | | | (45) | -100,00 |
| CAUTION ALTER EGO CAFE | 15 | | | 15 | | | | |
| Caution DAOUDI | | | | 60 | | | (60) | -100,00 |
| Caution Amoneta | | | | 105 | | | (105) | -100,00 |
| Caution badges Cresus | | | | 255 | 0,01 | | (255) | -100,00 |
| Caution Scoledge | | | | 75 | | | (75) | -100,00 |
| Caution Yves Merlicco | | | | 15 | | | (15) | -100,00 |
| Caution Baddge Toi chez Moi | | | | 15 | | | (15) | -100,00 |
| Caution EMY | | | | 255 | 0,01 | | (255) | -100,00 |
| Caution badge Lallemant - Accr | 15 | | | 15 | | | | |
| Caution Makers for change | | | | 60 | | | (60) | -100,00 |
| Caution Badge Kwit | | | | 30 | | | (30) | -100,00 |
| Caution Transchain | | | | 15 | | | (15) | -100,00 |
| Caution Neuronality | | | | 45 | | | (45) | -100,00 |
| CAUTION ACCRO | 60 | | | 60 | | | | |
| Caution Badges Scoledge | | | | 45 | | | (45) | -100,00 |
| Caution Test mon job | | | | 75 | | | (75) | -100,00 |
| Caution hypno Vr | 390 | 0,01 | | 300 | 0,01 | | 90 | 30,00 |
| Caution Teewii | | | | 45 | | | (45) | -100,00 |
| Caution Cercle de l'Orge | | | | 15 | | | (15) | -100,00 |
| Caution Botcrypto | | | | 30 | | | (30) | -100,00 |
| Caution Badge Direckt market | 345 | 0,01 | | 240 | 0,01 | | 105 | 43,75 |
| Cautionnements reçus- ENDLESS | | | | 15 | | | (15) | -100,00 |
| Cautionnements reçus SAFEPIX | 45 | | | 45 | | | | |
| Caution CAPTEED | 75 | | | 75 | | | | |
| caution badge Idebike | | | | 15 | | | (15) | -100,00 |
| Caution badge Hexagone | | | | 15 | | | (15) | -100,00 |
| Caution Badge Pousse legume | | | | 15 | | | (15) | -100,00 |
| Caution badge Cairn Device | 105 | | | 105 | | | | |
| Caution badge Candyvoice | 105 | | | 105 | | | | |
| Caution badge pixacare | 105 | | | 105 | | | | |
| Caution badge Indoor | | | | 60 | | | (60) | -100,00 |
| Caution badge Eifytec | | | | 60 | | | (60) | -100,00 |
| Caution badge Verifeasy | 165 | | | 150 | 0,01 | | 15 | 10,00 |
| CAUTION BADGE VOXCARE | | | | 90 | | | (90) | -100,00 |
| CAUTION BADGE INDOOR | | | | 30 | | | (30) | -100,00 |
| caution badge Alysophil | 120 | | | 75 | | | 45 | 60,00 |
| Caution badge Templar | 30 | | | 30 | | | | |
| Caution badge Tualu | | | | 60 | | | (60) | -100,00 |
| Caution badge Elixir | 95 | | | 80 | | | 15 | 18,75 |
| Caution badge Biomire | 45 | | | 45 | | | | |
| Caution Badge Infow | 105 | | | 75 | | | 30 | 40,00 |
| Caution Badge oxycar | | | | 105 | | | (105) | -100,00 |
| Caution badge Shino care | 45 | | | 30 | | | 15 | 50,00 |
| Caution badges Braintale | 60 | | | | | | 60 | |
| Caution Badge Keymaging | 135 | | | 60 | | | 75 | 125,00 |
| Caution badge Sportyma | 195 | | | 135 | 0,01 | | 60 | 44,44 |
| Caution Pinkerton | 15 | | | 15 | | | | |
| Dépôts cautio badge MDV | | | | 15 | | | (15) | -100,00 |
| Caution badge Opencar | 30 | | | | | | 30 | |
| Caution badge JWA lab | 135 | | | 75 | | | 60 | 80,00 |
| Caution badge Infow | 15 | | | | | | 15 | |
| Caution badge Lug to Go | | | | 30 | | | (30) | -100,00 |
| CAUTION BADGE NABU | 30 | | | 15 | | | 15 | 100,00 |
| Caution badge Grapehawk | 15 | | | 15 | | | | |
| Caution badge Flexteam | 30 | | | 30 | | | | |
| Caution badge Viridian | 90 | | | | | | 90 | |
| Caution badge Soundcut | 45 | | | | | | 45 | |
| Caution badge Komportementalist | 45 | | | | | | 45 | |
| CAUTION BADGE ARMTEK | 60 | | | | | | 60 | |
| Caution Storia Mindi | 90 | | | | | | 90 | |

# Détail du Passif

| Etat exprimé en **euros** | 01/01/2022 31/12/2022 | 12 mois | 01/01/2021 31/12/2021 | 12 mois | Variations | % |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Caution badge Optiive | 90 | | | | 90 | |
| Dépôt caution badge Valkyr | 15 | | 15 | | | |
| SCHOOLTOPIA | 15 | | 15 | | | |
| Caution badge Tech 4 Gaia | 30 | | 30 | | | |
| Avance remboursable Région Grand Est | 800 000 | 18,86 | | | 800 000 | |
| **Avances et acomptes reçus sur commandes en cours** | | | **350 474** | **13,76** | **(350 474)** | **-100,00** |
| Acomptes financeurs | | | 350 474 | 13,76 | (350 474) | -100,00 |
| **Dettes fournisseurs et comptes rattachés** | **195 512** | **4,61** | **199 875** | **7,85** | **(4 363)** | **-2,18** |
| Collectif fournisseurs créditeurs | 129 119 | 3,04 | 111 291 | 4,37 | 17 829 | 16,02 |
| Fournisseurs fnp | 66 393 | 1,56 | 88 585 | 3,48 | (22 192) | -25,05 |
| **Dettes fiscales et sociales** | **1 050 633** | **24,76** | **545 364** | **21,42** | **505 269** | **92,65** |
| Dettes provisionnees pour cp | 65 168 | 1,54 | 47 724 | 1,87 | 17 444 | 36,55 |
| Personnel-Ch.à payer-Rimbaud | 5 794 | 0,14 | 7 792 | 0,31 | (1 998) | -25,64 |
| Personnel-Congés à Payer Innov | 9 149 | 0,22 | 7 636 | 0,30 | 1 513 | 19,81 |
| Personnel congés à payer Quai Alpha | 1 465 | 0,03 | 3 350 | 0,13 | (1 885) | -56,27 |
| Personnel-Congés à payer The Pool | 11 888 | 0,28 | 7 653 | 0,30 | 4 235 | 55,34 |
| Pers. autres charges a payer | 12 610 | 0,30 | | | 12 610 | |
| URSSAF | 80 028 | 1,89 | 65 564 | 2,57 | 14 464 | 22,06 |
| Agirc | 26 498 | 0,62 | 21 070 | 0,83 | 5 428 | 25,76 |
| Mutuelle | 21 956 | 0,52 | 21 467 | 0,84 | 489 | 2,28 |
| Charges sociales s/ cp | 25 943 | 0,61 | 18 578 | 0,73 | 7 365 | 39,65 |
| Ch Soc Congés à payer - Rimbau | 2 318 | 0,05 | 3 039 | 0,12 | (721) | -23,74 |
| Org.soc.-Ch.à payer-sur Cp Quai Alpha | 550 | 0,01 | 1 287 | 0,05 | (736) | -57,23 |
| Org.soc.-s/Congés à payer The Pool | 4 755 | 0,11 | 3 061 | 0,12 | 1 694 | 55,34 |
| Ch soc congés à payer - Innova | 3 420 | 0,08 | 3 043 | 0,12 | 377 | 12,40 |
| Prélèvement à la Source | 13 163 | 0,31 | 10 946 | 0,43 | 2 217 | 20,26 |
| Etat - impot sur les societes | 5 249 | 0,12 | 7 906 | 0,31 | (2 657) | -33,61 |
| T.C.A. à décaisser | 2 532 | 0,06 | 27 862 | 1,09 | (25 330) | -90,91 |
| Tva collecte 20% | 267 190 | 6,30 | | | 267 190 | N/S |
| Tva s/ fae | 488 039 | 11,50 | 264 840 | 10,40 | 223 199 | 84,28 |
| T.C.A. à régulariser 20 % | 2 675 | 0,06 | 3 470 | 0,14 | (795) | -22,91 |
| Etat, taxes a payer | 242 | 0,01 | 19 077 | 0,75 | (18 835) | -98,73 |
| **Autres dettes** | **2 910** | **0,07** | **18 342** | **0,72** | **(15 432)** | **-84,13** |
| Collectif clients créditeurs | 2 343 | 0,06 | 1 383 | 0,05 | 960 | 69,42 |
| Avoir a etablir | | | 16 392 | 0,64 | (16 392) | -100,00 |
| Systems vip | 118 | | 118 | | | |
| Autres comptes debiteurs direc | 450 | 0,01 | 450 | 0,02 | | |
| **Total du passif** | **4 242 669** | **100,00** | **2 546 513** | **100,00** | **1 696 155** | **66,61** |

# Détail du Compte de Résultat

| Etat exprimé en **euros** | 01/01/2022 31/12/2022 — 12 mois | | 01/01/2021 31/12/2021 — 12 mois | | Variations | % |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Total des produits d'exploitation** | **3 988 027** | *100,00* | **3 075 087** | *100,00* | **912 940** | *29,69* |
| **Cotisations** | **4 250** | *0,11* | **4 250** | *0,14* | | |
| Cotisations membres | 4 250 | *0,11* | 4 250 | *0,14* | | |
| **Ventes de biens et services** | **3 686 090** | *92,43* | **2 849 815** | *92,67* | **836 275** | *29,34* |
| **Ventes de prestations de service** | **3 686 090** | *92,43* | **2 849 815** | *92,67* | **836 275** | *29,34* |
| Prestations aux incubes | (488) | *-0,01* | 14 021 | *0,46* | (14 508) | *-103,48* |
| Facturation prestation service | 36 000 | *0,90* | 24 000 | *0,78* | 12 000 | *50,00* |
| Incubation individuelle | 1 841 457 | *46,17* | 1 760 732 | *57,26* | 80 725 | *4,58* |
| Incubation individuelle presta à recevoir | 1 552 222 | *38,92* | 964 386 | *31,36* | 587 836 | *60,95* |
| Contribution Startup | 134 400 | *3,37* | 54 500 | *1,77* | 79 900 | *146,61* |
| Incubation collective | 31 700 | *0,79* | 38 000 | *1,24* | (6 300) | *-16,58* |
| Produits des activités annexes | 94 698 | *2,37* | 5 392 | *0,18* | 89 306 | *N/S* |
| R.R.R. accordés / 706 | (3 900) | *-0,10* | (11 215) | *-0,36* | 7 316 | *65,23* |
| **Produits de tiers financeurs** | | | | | | |
| **Autres produits d'exploitation** | **297 687** | *7,46* | **221 022** | *7,19* | **76 665** | *34,69* |
| **Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges** | **98 426** | *2,47* | **36 551** | *1,19* | **61 875** | *169,28* |
| Repr.amts prov. / Exploitation | 33 600 | *0,84* | | | 33 600 | |
| REPRISE. PROV DEPR. IMMO CORPO | 19 652 | *0,49* | 27 827 | *0,90* | (8 175) | *-29,38* |
| Reprise prov creance douteuse | 1 825 | *0,05* | | | 1 825 | |
| Transferts charges - aides Apprentis | 43 333 | *1,09* | | | 43 333 | |
| Transfert charges exploitation | 16 | | 8 724 | *0,28* | (8 709) | *-99,82* |
| **Utilisations des fonds dédiés** | **181 605** | *4,55* | **183 724** | *5,97* | **(2 119)** | *-1,15* |
| Engagements realises | 181 605 | *4,55* | 183 724 | *5,97* | (2 119) | *-1,15* |
| **Autres produits** | **17 657** | *0,44* | **747** | *0,02* | **16 910** | *N/S* |
| Produits divers de gestion cou | 17 657 | *0,44* | 747 | *0,02* | 16 910 | *N/S* |
| **Total des charges d'exploitation** | **3 951 547** | *99,09* | **3 149 614** | *102,42* | **801 933** | *25,46* |
| **Autres achats et charges externes** | **1 140 145** | *28,59* | **864 520** | *28,11* | **275 625** | *31,88* |
| Prestations externes incubés | (2 600) | *-0,07* | | | (2 600) | |
| Achats PS incubés - Juridique | | | 3 758 | *0,12* | (3 758) | *-100,00* |
| Prestations incubés-Finances RH | | | 13 800 | *0,45* | (13 800) | *-100,00* |
| Achats PS incubés - Marketing et Com | 6 825 | *0,17* | 29 589 | *0,96* | (22 764) | *-76,93* |
| Prestations Accélération-CEO | 105 000 | *2,63* | | | 105 000 | |
| Prestation accélération Masterclass | | | 1 600 | *0,05* | (1 600) | *-100,00* |
| Prestations accélération international | | | 6 696 | *0,22* | (6 696) | *-100,00* |
| Presations CEO - Deepest | 1 720 | *0,04* | | | 1 720 | |
| Achats non stockés mat.fourn. | 236 | *0,01* | | | 236 | |
| Fournitures entretien, petit | 12 048 | *0,30* | 15 471 | *0,50* | (3 423) | *-22,13* |
| Fournitures administratives | 1 903 | *0,05* | 2 354 | *0,08* | (450) | *-19,13* |
| Copieur Xérox Innovact | 2 120 | *0,05* | 1 934 | *0,06* | 186 | *9,63* |
| Lixbail copieur Canon Semia | 2 594 | *0,07* | 2 247 | *0,07* | 347 | *15,46* |
| COPIEUR THE POOL | 2 500 | *0,06* | 2 187 | *0,07* | 313 | *14,33* |
| Leasing 11Apple+16Dell xps | 9 107 | *0,23* | 2 808 | *0,09* | 6 299 | *224,32* |
| Location immobiliere | 40 123 | *1,01* | 23 501 | *0,76* | 16 622 | *70,73* |
| Locations immobilieres REIMS | 18 693 | *0,47* | 18 302 | *0,60* | 391 | *2,13* |
| Loyer CCI EPINAL | 2 786 | *0,07* | 1 393 | *0,05* | 1 393 | *100,00* |
| Location Espace Rimbaud Tech | 20 665 | *0,52* | | | 20 665 | |
| Locations diverses | 150 | | | | 150 | |
| Location culligan | 502 | *0,01* | 566 | *0,02* | (64) | *-11,27* |

# Détail du Compte de Résultat

| Etat exprimé en **euros** | 01/01/2022 31/12/2022 | 12 mois | | 01/01/2021 31/12/2021 | 12 mois | | Variations | % |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| LOCATION VEHICULES | 1 938 | 0,05 | | 974 | 0,03 | | 964 | 99,04 |
| Location Abo Citiz | 349 | 0,01 | | 1 136 | 0,04 | | (787) | -69,28 |
| Charges locatives et coproprie | 19 584 | 0,49 | | 21 992 | 0,72 | | (2 408) | -10,95 |
| Entretien et maintenances biens immobiliers | 5 682 | 0,14 | | 7 761 | 0,25 | | (2 079) | -26,79 |
| Entretien materiel informatiqu | 1 161 | 0,03 | | 2 170 | 0,07 | | (1 009) | -46,49 |
| Entretien locaux | 936 | 0,02 | | | | | 936 | |
| Maintenance informatique et Softs | 72 549 | 1,82 | | 72 067 | 2,34 | | 482 | 0,67 |
| Prime d'assurance | 80 | | | 259 | 0,01 | | (179) | -69,20 |
| Assurance rc | 1 748 | 0,04 | | 3 525 | 0,11 | | (1 777) | -50,41 |
| Assurance dirigeants | 296 | 0,01 | | 296 | 0,01 | | | |
| MULTIRISQUE PROFESSIONNELLE | 3 003 | 0,08 | | 2 073 | 0,07 | | 930 | 44,88 |
| Assurances matériels infos et bureautiques | 316 | 0,01 | | 134 | | | 182 | 136,05 |
| Documentation generale | 753 | 0,02 | | 754 | 0,02 | | | -0,06 |
| Documentation technique | 383 | 0,01 | | 454 | 0,01 | | (72) | -15,77 |
| Conferences - seminaires - col | 59 026 | 1,48 | | 39 440 | 1,28 | | 19 585 | 49,66 |
| Frais de formation semia | 24 719 | 0,62 | | 30 615 | 1,00 | | (5 896) | -19,26 |
| Formations incubes | 207 605 | 5,21 | | 190 245 | 6,19 | | 17 360 | 9,12 |
| Personnel detache ou prete | | | | 28 512 | 0,93 | | (28 512) | -100,00 |
| Honoraires | 76 694 | 1,92 | | 85 266 | 2,77 | | (8 573) | -10,05 |
| Honoraires incubes | 22 219 | 0,56 | | 16 290 | 0,53 | | 5 929 | 36,40 |
| Frais actes et contentieux | | | | 1 358 | 0,04 | | (1 358) | -100,00 |
| Publicite, publications, relat | 80 625 | 2,02 | | 28 091 | 0,91 | | 52 534 | 187,01 |
| Annonces et insertions | 744 | 0,02 | | 484 | 0,02 | | 260 | 53,66 |
| Dépenses évènementielles | 131 436 | 3,30 | | 21 808 | 0,71 | | 109 629 | 502,71 |
| Digital Day | 3 508 | 0,09 | | 1 843 | 0,06 | | 1 665 | 90,34 |
| Cadeau a la clientele | 2 791 | 0,07 | | 844 | 0,03 | | 1 948 | 230,92 |
| Catalogues et imprimes | 11 763 | 0,29 | | 9 109 | 0,30 | | 2 655 | 29,15 |
| Cadeaux | | | | 370 | 0,01 | | (370) | -100,00 |
| Transport | 620 | 0,02 | | | | | 620 | |
| transports sur achats | 48 | | | 50 | | | (2) | -4,55 |
| Voyages et deplacements | 54 017 | 1,35 | | 33 675 | 1,10 | | 20 342 | 60,41 |
| Deplacement - frais km | 18 178 | 0,46 | | 17 093 | 0,56 | | 1 085 | 6,35 |
| Receptions | 30 946 | 0,78 | | 33 221 | 1,08 | | (2 276) | -6,85 |
| Telephone ligne fixe | 1 424 | 0,04 | | 1 205 | 0,04 | | 219 | 18,13 |
| Telephones mobiles | 5 937 | 0,15 | | 5 482 | 0,18 | | 456 | 8,31 |
| FORFAIT MOBILE EB | 120 | | | 82 | | | 38 | 45,86 |
| FORFAIT MOBILE JULIA MARITON | 91 | | | | | | 91 | |
| FORFAIT MOBILE RABLA RACHID | 41 | | | | | | 41 | |
| FORFAIT MOBILE CESPEDES MARIA | 50 | | | | | | 50 | |
| Portable KD | 86 | | | 38 | | | 48 | 128,00 |
| fORFAIT MOBILE LEHMANN LAURA | 104 | | | 96 | | | 8 | 8,20 |
| Frais postaux | 912 | 0,02 | | 2 052 | 0,07 | | (1 140) | -55,56 |
| TEL STEPHANE CHAUFFRIAT | 248 | 0,01 | | 244 | 0,01 | | 4 | 1,60 |
| PORTABLE NASSIBOU | 30 | | | 104 | | | (74) | -71,08 |
| Forfait téléphone Diane Barthe | | | | 18 | | | (18) | -100,00 |
| Portable Carraro | 130 | | | 130 | | | | 0,24 |
| TEL MOBILE 1/2 - MARITON | | | | 30 | | | (30) | -100,00 |
| Internet et fibre | 53 271 | 1,34 | | 56 288 | 1,83 | | (3 016) | -5,36 |
| Services bancaires et assimile | 4 126 | 0,10 | | 5 750 | 0,19 | | (1 624) | -28,24 |
| Autres frais s/prestations ser | 1 363 | 0,03 | | 1 001 | 0,03 | | 363 | 36,23 |
| Cotisations | 7 201 | 0,18 | | 4 780 | 0,16 | | 2 421 | 50,65 |
| Frais recrutement | 6 920 | 0,17 | | 9 109 | 0,30 | | (2 188) | -24,03 |
| **Impôts, taxes et versements assimilés** | **43 985** | **1,10** | | **38 820** | **1,26** | | **5 165** | **13,31** |
| Taxe d'apprentissage | 6 879 | 0,17 | | 6 186 | 0,20 | | 693 | 11,20 |
| FORMATION PROFESSIONNELLE | 9 306 | 0,23 | | 9 322 | 0,30 | | (16) | -0,17 |
| CFE | 27 800 | 0,70 | | 23 312 | 0,76 | | 4 488 | 19,25 |
| **Salaires et traitements** | **1 855 799** | **46,53** | | **1 492 364** | **48,53** | | **363 435** | **24,35** |
| Salaires | 1 543 816 | 38,71 | | 1 251 575 | 40,70 | | 292 241 | 23,35 |
| Indemnites stagiaires | 2 366 | 0,06 | | | | | 2 366 | |
| VERSEMENT Congés payés SEMIA | 159 186 | 3,99 | | 114 865 | 3,74 | | 44 321 | 38,59 |

# Détail du Compte de Résultat

| Etat exprimé en **euros** | 01/01/2022 31/12/2022 | 12 mois | 01/01/2021 31/12/2021 | 12 mois | Variations | % |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Prov Congés Rimbaud Tech | (1 998) | -0,05 | 1 626 | 0,05 | (3 624) | -222,85 |
| Prov Congés à payer - Innovact | 1 513 | 0,04 | 2 151 | 0,07 | (638) | -29,67 |
| Prov Congés à payer Quai Alpha | (1 885) | -0,05 | 3 350 | 0,11 | (5 235) | -156,27 |
| CONGES à PAYER THE POOL | 4 235 | 0,11 | 7 653 | 0,25 | (3 417) | -44,66 |
| Provision Congés Payés Semia | 17 444 | 0,44 | 18 957 | 0,62 | (1 513) | -7,98 |
| Primes | 14 404 | 0,36 | 52 850 | 1,72 | (38 446) | -72,75 |
| Primes Soumises cotisations | 31 141 | 0,78 | 3 945 | 0,13 | 27 196 | 689,36 |
| Indemnites et autres avantages | | | 35 391 | 1,15 | (35 391) | -100,00 |
| Indemnites non soumises aux cotisations | 85 576 | 2,15 | | | 85 576 | |
| **Charges sociales** | **754 219** | **18,91** | **615 017** | **20,00** | **139 202** | **22,63** |
| Pers cotisations urssaf | 505 521 | 12,68 | 411 676 | 13,39 | 93 845 | 22,80 |
| Cot. caisse retraite employes | 141 734 | 3,55 | 112 578 | 3,66 | 29 156 | 25,90 |
| Prevoyance | 62 655 | 1,57 | 53 002 | 1,72 | 9 653 | 18,21 |
| Charges sociales s/ cp | 7 365 | 0,18 | 4 195 | 0,14 | 3 171 | 75,59 |
| Prov Ch Soc congés RIMBAUD | (721) | -0,02 | (44) | | (678) | N/S |
| Charges soc Congés à pay Innov | 377 | 0,01 | 300 | 0,01 | 77 | 25,63 |
| Charges Sociales sur Congés à payer | (736) | -0,02 | 1 287 | 0,04 | (2 023) | -157,23 |
| Charges Soc s/Congés à pyer The Pool | 1 694 | 0,04 | 3 061 | 0,10 | (1 367) | -44,66 |
| Charges soc. s/primes à verser | 3 072 | 0,08 | | | 3 072 | |
| Chèques restaurant | 29 974 | 0,75 | 25 870 | 0,84 | 4 104 | 15,86 |
| Medecine du travail | 3 134 | 0,08 | 2 692 | 0,09 | 442 | 16,44 |
| Autres charges de personnel | 150 | | 400 | 0,01 | (250) | -62,50 |
| **Dotations aux amortissements et aux dépréciations** | **85 478** | **2,14** | **70 758** | **2,30** | **14 720** | **20,80** |
| Dot. immo. incorp. | 5 000 | 0,13 | 5 000 | 0,16 | | |
| Dot. immo. corp. | 63 328 | 1,59 | 63 333 | 2,06 | (5) | -0,01 |
| Dotation creances douteuses | 17 150 | 0,43 | 2 425 | 0,08 | 14 725 | 607,22 |
| **Dotations aux provisions** | **64 523** | **1,62** | **67 100** | **2,18** | **(2 577)** | **-3,84** |
| Dot.prov. risques et charges | 64 523 | 1,62 | 67 100 | 2,18 | (2 577) | -3,84 |
| **Autres charges** | **7 398** | **0,19** | **1 035** | **0,03** | **6 363** | **614,58** |
| Droits d'auteurs | 156 | | 154 | | 2 | 1,48 |
| Pertes s/creances irrecouvr. | 6 387 | 0,16 | | | 6 387 | |
| Charges de gestion courante | 855 | 0,02 | 882 | 0,03 | (27) | -3,01 |
| **Résultat d'exploitation** | **36 480** | **0,91** | **(74 527)** | **-2,42** | **111 007** | **148,95** |
| **Total des produits financiers** | **2 082** | **0,05** | **18** | | **2 064** | **N/S** |
| **Produits financiers de participations** | **2 082** | **0,05** | | | **2 082** | |
| Produits de participation | 2 082 | 0,05 | | | 2 082 | |
| **Autres intérêts et produits assimilés** | | | **18** | | **(18)** | **-99,40** |
| Interets placement | | | 18 | | (18) | -99,40 |
| **Total des charges financières** | **8 351** | **0,21** | **4 078** | **0,13** | **4 273** | **104,80** |
| **Intérêts et charges assimilées** | **8 351** | **0,21** | **4 078** | **0,13** | **4 273** | **104,80** |
| Interets bancaires | 1 727 | 0,04 | 90 | | 1 637 | N/S |
| Charges d'intérêts | 6 624 | 0,17 | 520 | 0,02 | 6 103 | N/S |
| Autres charges financières | | | 3 467 | 0,11 | (3 467) | -100,00 |
| **Résultat financier** | **(6 268)** | **-0,16** | **(4 059)** | **-0,13** | **(2 209)** | **-54,43** |
| **Résultat courant avant impôts** | **30 212** | **0,76** | **(78 586)** | **-2,56** | **108 798** | **138,44** |

# Détail du Compte de Résultat

| Etat exprimé en **euros** | 01/01/2022 31/12/2022 (12 mois) | | 01/01/2021 31/12/2021 (12 mois) | | Variations | % |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Total des produits exceptionnels** | **26 351** | *0,66* | **218 557** | *7,11* | **(192 206)** | *-87,94* |
| **Produits exceptionnels sur opérations de gestion** | **1 921** | *0,05* | **163 295** | *5,31* | **(161 374)** | *-98,82* |
| Produits sur exercices anterie | 1 921 | *0,05* | 163 295 | *5,31* | (161 374) | *-98,82* |
| **Produits exceptionnels sur opérations en capital** | **24 430** | *0,61* | **55 262** | *1,80* | **(30 833)** | *-55,79* |
| Cession immo corporelles | | | 26 159 | *0,85* | (26 159) | *-100,00* |
| Qp subv. equipement viree cr | 24 430 | *0,61* | 24 430 | *0,79* | | |
| Autres produits exceptionnels | | | 4 674 | *0,15* | (4 674) | *-100,00* |
| **Total des charges exceptionnelles** | **21 570** | *0,54* | **72 839** | *2,37* | **(51 269)** | *-70,39* |
| **Charges exceptionnelles sur opération de gestion** | **21 570** | *0,54* | **46 699** | *1,52* | **(25 130)** | *-53,81* |
| Charges sur exercices ant. | 21 570 | *0,54* | 46 699 | *1,52* | (25 130) | *-53,81* |
| **Charges exceptionnelles sur opération en capital** | | | **26 139** | *0,85* | **(26 139)** | *-100,00* |
| Compte n° 67520000 | | | 26 139 | *0,85* | (26 139) | *-100,00* |
| **Résultat exceptionnel** | **4 781** | *0,12* | **145 719** | *4,74* | **(140 938)** | *-96,72* |
| **Impôts sur les bénéfices** | **5 249** | *0,13* | **7 906** | *0,26* | **(2 657)** | *-33,61* |
| Impot sur les societes | 5 249 | *0,13* | 7 906 | *0,26* | (2 657) | *-33,61* |
| **Excédent ou déficit de l'exercice** | **29 744** | *0,75* | **59 227** | *1,93* | **(29 483)** | *-49,78* |
| **Contributions volontaires en nature** | | | | | | |
| **Charges des contributions volontaires en nature** | | | | | | |

# Compte de Résultat par Origine et Destination 1/2

Etat exprimé en **euros**

| A - PRODUITS ET CHARGES PAR ORIGINE ET DESTINATION | | 31/12/2022 12 mois | 31/12/2022 Dont générosité du public | 31/12/2021 12 mois | 31/12/2021 Dont générosité du public |
|---|---|---|---|---|---|
| PRODUITS PAR ORIGINE | **1 - PRODUITS LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC** | | | | |
| | 1.1 Cotisations sans contrepartie | 4 250 | 4 250 | 4 250 | 4 250 |
| | 1.2 Dons, legs et mécénat | | | | |
| | - Dons manuels | | | | |
| | - Legs, donations et assurances-vie | | | | |
| | - Mécénat | | | | |
| | 1.3 Autres produits liés à la générosité du public | | | | |
| | **2 - PRODUITS NON LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC** | | | | |
| | 2.1 Cotisations avec contrepartie | | | | |
| | 2.2 Parrainage des entreprises | | | | |
| | 2.3 Contributions financières sans contrepartie | | | | |
| | 2.4 Autres produits non liés à la générosité du public | 3 707 750 | | 3 044 708 | |
| | **3 - SUBVENTIONS ET AUTRES CONCOURS PUBLICS** | 24 430 | | 24 430 | |
| | **4 - REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS** | 98 426 | | 36 551 | |
| | **5 - UTILISATIONS DES FONDS DEDIES ANTERIEURS** | 181 605 | | 183 724 | |
| | **Total des produits par origine** | **4 016 461** | **4 250** | **3 293 663** | **4 250** |
| CHARGES PAR DESTINATION | **1 - MISSIONS SOCIALES** | | | | |
| | 1.1 Réalisées en France | | | | |
| | - Actions réalisées par l'organisme | 3 266 909 | 4 250 | 2 515 214 | 4 250 |
| | - Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant en France | | | | |
| | 1.2 Réalisées à l'étranger | | | | |
| | - Actions réalisées par l'organisme | | | | |
| | - Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant à l'étranger | | | | |
| | **2 - FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS** | | | | |
| | 2.1 Frais d'appel à la générosité du public | 51 476 | | 43 826 | |
| | 2.2 Frais de recherche d'autres ressources | | | | |
| | **3 - FRAIS DE FONCTIONNEMENT** | 668 331 | | 675 396 | |
| | **4 - DOTATIONS AUX PROVISIONS ET DEPRECIATIONS** | | | | |
| | **5 - IMPOT SUR LES BENEFICES** | | | | |
| | **6 - REPORTS EN FONDS DEDIES DE L'EXERCICE** | | | | |
| | **7 - VNC DES ELEMENTS D'ACTIFS CEDES** | | | | |
| | 7.1 Autres produits liés à la générosité du public | | | | |
| | 7.2 Autres produits non liés à la générosité du public | | | | |
| | **Total des charges par destination** | **3 986 717** | **4 250** | **3 234 436** | **4 250** |
| | **EXCEDENT OU DEFICIT** | **29 744** | | **59 227** | |

# Compte de Résultat par Origine et Destination 2/2

Etat exprimé en **euros**

| B - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | | 31/12/2022 12 mois | 31/12/2022 Dont générosité du public | 31/12/2021 12 mois | 31/12/2021 Dont générosité du public |
|---|---|---|---|---|---|
| PRODUITS PAR ORIGINE | **1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC** | | | | |
| | Bénévolat | | | | |
| | Prestations en nature | | | | |
| | Dons en nature | | | | |
| | **2 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES NON LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC** | | | | |
| | **3 - CONCOURS PUBLICS EN NATURE** | | | | |
| | Prestations en nature | | | | |
| | Dons en nature | | | | |
| | **Total des produits par origine** | | | | |
| CHARGES PAR DESTINATION | **1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AUX MISSIONS SOCIALES** | | | | |
| | Réalisées en France | | | | |
| | Réalisées à l'étranger | | | | |
| | **2 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES A LA RECHERCHE DE FONDS** | | | | |
| | **3 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AU FONCTIONNEMENT** | | | | |
| | **Total des charges par destination** | | | | |

NEANT

# Tableau de rapprochement entre les charges du compte de résultat et du compte de résultat par origine et destination 1/2

Etat exprimé en **euros**

| | Missions sociales | | | | Frais de recherche de fonds | | Frais de fonctionnement | Dotations aux provisions et dépréciation | Impôt sur les bénéfices | Report en fonds dédiés | Valeurs nettes comptables des éléments d'actifs cédés figurant dans les rubriques | | **Total compte de résultat au 31/12/2022** |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Réalisées en France | | Réalisées à l'étranger | | Générosité du public | Autres ressources | | | | | Aut pdts liés à la gsité du public | Aut pdts non liés à la gsité du public | |
| | par l'organisme | Versements à d'autres organismes | par l'organisme | Versements à d'autres organismes | | | | | | | | | |
| Achats de marchandises | | | | | | | | | | | | | |
| Variation de stock | | | | | | | | | | | | | |
| Achats de mat. approv. | | | | | | | | | | | | | |
| Variation de stock | | | | | | | | | | | | | |
| Aut. achats et chges ext. | 1 017 126 | | | | | | 123 019 | | | | | | **1 140 145** |
| Aides financières | | | | | | | | | | | | | |
| Impôts, taxes et vrst ass. | 41 494 | | | | 317 | | 2 174 | | | | | | **43 985** |
| Salaires et traitements | 1 570 158 | | | | 36 375 | | 249 266 | | | | | | **1 855 799** |
| Charges sociales | 638 131 | | | | 14 783 | | 101 305 | | | | | | **754 219** |
| Dot. aux amts et dép. | | | | | | | 85 478 | | | | | | **85 478** |
| Dotations aux provisions | | | | | | | 64 523 | | | | | | **64 523** |
| Reports en fonds dédiés | | | | | | | | | | | | | |
| Autres charges | | | | | | | 7 398 | | | | | | **7 398** |
| Charges financières | | | | | | | 8 351 | | | | | | **8 351** |
| Charges exceptionnelles | | | | | | | 21 570 | | | | | | **21 570** |
| Part. salariés aux résultats | | | | | | | | | | | | | |
| Impôt sur les bénéfices | | | | | | | 5 249 | | | | | | **5 249** |
| **TOTAL** | **3 266 909** | | | | **51 476** | | **668 331** | | | | | | **3 986 717** |

# Tableau de rapprochement entre les contributions volontaires en nature du compte de résultat et du compte de résultat par origine et destination

2/2

| Etat exprimé en **euros** | Missions sociales | | Frais de recherche de fonds | Frais de fonctionnement | **Total compte de résultat au 31/12/2022** |
|---|---|---|---|---|---|
| | Réalisées en France | Réalisées à l'étranger | | | |
| Secours en nature | | | | | |
| Mise à disposition gratuite de biens | | | | | |
| Prestations en nature | | | | | |
| Personnel bénévole | | | | | |
| **TOTAL** | | | | | |

NEANT

# Compte d'Emploi annuel des Ressources collectées auprès du public

1/2

(loi n° 91-772 du 7 août 1991)

Etat exprimé en **euros**

| EMPLOIS PAR DESTINATION | 31/12/2022 12 mois | 31/12/2021 12 mois | RESSOURCES PAR ORIGINE | 31/12/2022 12 mois | 31/12/2021 12 mois |
|---|---|---|---|---|---|
| **EMPLOIS DE L'EXERCICE** | | | **RESSOURCES DE L'EXERCICE** | | |
| **1 - MISSIONS SOCIALES** | | | **1 - PRODUITS LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC** | | |
| 1.1 Réalisées en France | | | 1.1 Cotisations sans contrepartie | 4 250 | 4 250 |
| - Actions réalisées par l'organisme | 4 250 | 4 250 | 1.2 Dons, legs et mécénat | | |
| - Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant en France | | | - Dons manuels | | |
| 1.2 Réalisées à l'étranger | | | - Legs, donations et assurances-vie | | |
| - Actions réalisées par l'organisme | | | - Mécénat | | |
| - Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant à l'étranger | | | 1.3 Autres produits liés à la générosité du public | | |
| **2 - FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS** | | | | | |
| 2.1 Frais d'appel à la générosité du public | | | | | |
| 2.2 Frais de recherche d'autres ressources | | | | | |
| **3 - FRAIS DE FONCTIONNEMENT** | | | | | |
| **TOTAL DES EMPLOIS** | **4 250** | **4 250** | **TOTAL DES RESSOURCES** | **4 250** | **4 250** |
| **4 - DOTATIONS AUX PROVISIONS ET DEPRECIATIONS** | | | **2 - REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS** | | |
| **5 - REPORTS EN FONDS DEDIES DE L'EXERCICE** | | | **3 - UTILISATIONS DES FONDS DEDIES ANTERIEURS** | | |
| **EXCEDENT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC DE L'EXERCICE** | | | **DEFICIT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC DE L'EXERCICE** | | |
| **TOTAL** | **4 250** | **4 250** | **TOTAL** | **4 250** | **4 250** |
| | | | **RESSOURCES REPORTEES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN DEBUT D'EXERCICE (HORS FONDS DEDIES)** | | |
| | | | (+) Excédent ou (-) insuffisance de la générosité du public<br>(-) Investissements et (+) désinvestissements nets liés à la générosité du public de l'exercice | | |
| | | | **RESSOURCES REPORTEES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN FIN D'EXERCICE (HORS FONDS DEDIES)** | | |

# Compte d'Emploi annuel des Ressources collectées auprès du public 2/2

**(loi n° 91-772 du 7 août 1991)**

Etat exprimé en **euros**

| CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | 31/12/2022 12 mois | 31/12/2021 12 mois | CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | 31/12/2022 12 mois | 31/12/2021 12 mois |
|---|---|---|---|---|---|
| **EMPLOIS DE L'EXERCICE** | | | **RESSOURCES DE L'EXERCICE** | | |
| **1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AUX MISSIONS SOCIALES** | | | **1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC** | | |
| Réalisées en France | | | Bénévolat | | |
| Réalisées à l'étranger | | | Prestations en nature | | |
| **2 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES A LA RECHERCHE DE FONDS** | | | Dons en nature | | |
| **3 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AU FONCTIONNEMENT** | | | | | |
| **TOTAL** | | | **TOTAL** | | |

NEANT

Tableau relatif aux fonds dédiés pour la partie relevant de la générosité du public

| FONDS DEDIES LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC | 31/12/2022 12 mois | 31/12/2021 12 mois |
|---|---|---|
| **FONDS DEDIES LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN DEBUT D'EXERCICE** | | |
| (-) Utilisation | | |
| (+) Report | | |
| **FONDS DEDIES LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC FIN D'EXERCICE** | | |

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

1. Informations Générales et faites significatifs de l'exercice

1.1 Description générale

L'association SEMIA a pour objet de favoriser l'émergence et d'accompagner les projets de création d'entreprises de technologie innovantes et de services innovants, d'origine publique ou privée, dans le cadre de contrats passés entre l'association et les porteurs de projets, notamment sur des prestations de conseils dans les domaines juridique, managérial, marketing, financier et comptable

L'association intervient sur plusieurs sites : Strasbourg, Mulhouse, Charleville-Mézières, Reims et Epinal.

Au 31/12/2022, l'association employait 37 personnes.

Le bilan de l'exercice présente un total de **4 242 669** euros**.**

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **4 016 461** euros et un total **charges** de **3 986 717** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **29 744** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2022** et finit le **31/12/2022.**
Il a une durée de **12** mois.

1.2 Faits caractéristiques d'importance significative

Il n'y a pas de fait d'importance significative à relever.

2 Les principes et méthodes comptables

2.1 Règlements comptables de l'ANC utilisés pour l'élaboration des comptes annuels

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.
Les comptes annuels ont été établis en conformité avec la version consolidée du règlement 2018-06 intégrant les règlements 2019-04 et 2020-08 a été homologuée le 29 décembre 2020.

2.2 Principes comptables fondamentaux

2.2.1 Continuité de l'exploitation

Application du principe de continuité d'exploitation notamment.

2.2.2 Séparation des exercices

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Application du principe de séparation des exercices.

2.2.3 Coûts historiques

Application du principe des coûts historiques.

2.2.4 Permanence des méthodes

Application du principe de permanence.

2.3 Dérogations aux principes comptables fondamentaux

Néant

2.4 Impacts de la nouvelle réglementation comptable ANC-2018-06 version consolidée

2.4.1 Changements de réglementation comptable appliquée de manière rétrospective

Néant

2.4.1 Changements de réglementation comptable appliquée de manière prospective

Néant

2.5 Impacts des changements de méthodes comptables à l'initiative de l'entité

Néant

2.6 Impacts des changements d'estimation

Néant

2.7 Impacts des corrections d'erreurs

Néant

3. Informations sur les postes de l'Actif du bilan

3.1 Les actifs inaliénables

Néant

3.2 La réévaluation des immobilisations corporelles et incorporelles

Néant

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

3.3 Les donations temporaires d'usufruit - DTU

Néant

3.4 Informations portant sur les catégories d'immobilisations significatives

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

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

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Le rapprochement entre les valeurs d'ouverture et de clôture des immobilisations sont inscrites dans le tableau intitulé Immobilisations.

3.5 Informations par catégorie d'immobilisations

Les amortissements sont calculés selon le principe linéaire et les durées d'amortissement par catégorie sont les suivantes :

Concessions et brevets : entre 1 et 5 ans
Installations Générales : entre 5 et 15 ans
Matériel Informatique : entre 3 et 5 ans
Mobilier de bureau : entre 3 et 5 ans

Les informations chiffrées relatives aux amortissements sont reprises dans l'état annexe intitulé amortissement.

3.6 Informations relatives aux dépréciations significatives de l'actif immobilisé

La convention d'occupation du domaine public, conclue entre la Région Alsace et notre association relative aux bâtiments situés au 11 rue de l'académie à Strasbourg est renouvelée par avenants successifs.

La négociation d'une nouvelle convention d'occupation a été conclue en mars 2022 et accorde une occupation jusqu'en décembre 2022.

L'incertitude sur le prochain renouvellement, nous amène à maintenir le principe de la dépréciation totale des installations et agencements dans ces locaux comptabilisés à l'actif de notre bilan.

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Au 31 décembre 2022, nous avons comptabilisé une reprise de dépréciation d'un montant de 19.652 € dans le compte de produit 7861200 "Reprise prov. depr. immo. corpo".

3.7 Informations relatives à certains éléments d'actifs incorporels

- Frais d'établissement : néant
- Frais de développement : néant
- Fonds commerciaux : néant
- Coûts d'emprunt incorporés : néant

3.8 Informations relatives aux stocks

Néant

3.9 Créances à la clôture

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

L'état des échéances des créances est repris dans le tableau intitulé Créances et Dettes.

3.10 Informations relatives aux valeurs mobilières de placement

Néant

3.11 Donation et legs ayant fait l'objet d'une information formelle mais en attente d'acceptation par l'entité

Néant

3.12 Autres informations

Néant

4. Informations sur les postes du passif du bilan

4.1 Fonds propres

Les informations relatives aux fonds propres sont reprises dans le tableau intitulé Variation des Fonds Propres.

4.2 Fonds dédiés

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Les informations relatives aux fonds dédiés sont reprises dans le tableau intitulé Variation Fonds Dédiés.

4.3 Fonds reportés liés aux legs et aux donations

Néant

4.4 Subventions d'Investissements

Les informations relatives aux subventions sont reprises dans le tableau intitulé Subvention.

4.5 Provisions pour Risques et Charges

Une provision constituée le 31/12/2021 afin de tenir compte d'un risque lié à un départ de personnel a été reprise au cours de cet exercice du fait de la survenance de l'évènement.
A la clôture de l'exercice, les provisions enregistrées correspondent à des incertitudes sur le montant de financement à percevoir.

4.6 Dettes financières à la clôture

L'état des échéances des dettes financières est repris dans le tableau intitulé Créances et Dettes.

SEMIA n'a pas émis de titres associatifs

4.7 Dettes non financières à la clôture

L'état des échéances des dettes non financières est repris dans le tableau intitulé Créances et Dettes.

SEMIA n'enregistre pas d'opération en devises.

4.8 Passifs non comptabilisés

L'estimation des engagements de départ à la retraite s'effectue selon la méthode rétrospective des unités de crédit projetées (ou méthode du prorata des droits au terme). Elle retient comme base de salaire, le salaire de fin de carrière, et les droits sont calculés à partir de l'ancienneté finale proratisée.

Le total de l'engagement au titre des indemnités de fin de carrière évalué au **31/12/2022** s'élève à 27.951 €.

4.9 Autres informations

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

**Synthèse des subventions compléments de prix perçus ou à percvoir au titre de l'exercice 2022**

| | |
|---|---|
| CONVENTION REGION - tous sites | 768.550 € |
| CONVENTION FEDER - tous sites - à recevoir | 1.359.470 € |
| CONVENTION EUROMETROPOLE DE STRASBOURG | 205.000 € |
| CONVENTION MESRI | 346.659 € |
| CONVENTION M2A | 50.000 € |
| **TOTAL** | **2.729.679 €** |

**INNOVACT**

| | |
|---|---|
| CONVENTION GRAND REIMS | 165.000 € |
| CONVENTION CCI MARNE | 130.000 € |
| **TOTAL** | **295.000 €** |

**QUAI ALPHA**

| | |
|---|---|
| CONVENTION CCI DES VOSGES | 42.700 € |
| CONVENTION VILLE D'EPINAL | 76.300 € |
| **TOTAL** | **119.000 €** |

**THE POOL**

| | |
|---|---|
| CONVENTION VILLE DE METZ | 150.000 € |
| **TOTAL** | **150.000 €** |

**RIMBAUD TECH**

| | |
|---|---|
| CONVENTION VILLE DE METZ | 150.000 € |
| **TOTAL** | **150.000 €** |

Certaines conventions conclues avec les partenaires financeurs peuvent prévoir un formalisme particulier pour clore administrativement un conventionnement (remise de de comptes rendus d'activité ou de rapport d'activité, remise des comptes annuels de la période subventionnée). Ce formalisme étant généralement réalisé postérieurement à la date d'arrêté des comptes du fait du délai de traitement, l'association SEMIA a toujours comptabilisé les subventions préalablement à la réalisation de ces opérations de closing.

## Comptabilisation des subventions

Les subventions sont comptabilisées en fonction des dépenses.

Elles sont définitivement acquises après validation par l'autorité de financement. Certaines validations interviennent post clôture

# Immobilisations

| Etat exprimé en **euros** | Valeurs brutes début d'exercice | Mouvements de l'exercice | | | | Valeurs brutes au 31/12/2022 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Augmentations | | Diminutions | | |
| | | Réévaluations | Acquisitions | Viremt p.à p. | Cessions | |
| **INCORPORELLES** | | | | | | |
| Frais d'établissement et de développement | | | | | | |
| Donations temporaires d'usufruit | | | | | | |
| Autres | 35 439 | | | | 8 686 | 26 753 |
| **TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES** | **35 439** | | | | **8 686** | **26 753** |
| **CORPORELLES** | | | | | | |
| Terrains | | | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | | | |
| sur sol d'autrui | | | | | | |
| instal. agenct aménagement | | | | | | |
| Instal technique, matériel outillage industriels | | | | | | |
| Instal., agencement, aménagement divers | 459 596 | | 25 328 | | | 484 924 |
| Matériel de transport | | | | | | |
| Matériel de bureau, informatique et mobilier | 108 106 | | 7 909 | | 3 542 | 112 473 |
| Emballages récupérables et divers | | | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | 13 847 | | | 13 847 |
| Avances et acomptes | | | | | | |
| **TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES** | **567 702** | | **47 084** | | **3 542** | **611 244** |
| **BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES** | | | | | | |
| **FINANCIERES** | | | | | | |
| Participations évaluées en équivalence | | | | | | |
| Autres participations | | | 100 | | | 100 |
| Autres titres immobilisés | | | | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | 7 297 | | 61 755 | | | 69 052 |
| **TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES** | **7 297** | | **61 855** | | | **69 152** |
| **TOTAL** | **610 438** | | **108 939** | | **12 228** | **707 149** |

# Amortissements

| | Etat exprimé en **euros** | Amortissements début d'exercice | Mouvements de l'exercice | | Amortissements au 31/12/2022 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | Dotations | Diminutions | |
| INCORPORELLES | Frais d'établissement et de développement | | | | |
| | Donations temporaires d'usufruit | | | | |
| | Autres | 16 757 | 5 000 | 8 686 | 13 071 |
| | **TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES** | **16 757** | **5 000** | **8 686** | **13 071** |
| CORPORELLES | Terrains | | | | |
| | Constructions sur sol propre | | | | |
| | sur sol d'autrui | | | | |
| | instal. agencement aménagement | | | | |
| | Instal technique, matériel outillage industriels | | | | |
| | Autres instal., agencement, aménagement divers | 119 915 | 46 671 | | 166 585 |
| | Matériel de transport | | | | |
| | Matériel de bureau, mobilier | 82 836 | 16 657 | 3 542 | 95 951 |
| | Emballages récupérables et divers | | | | |
| | **TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES** | **202 750** | **63 328** | **3 542** | **262 536** |
| | **TOTAL** | **219 507** | **68 328** | **12 228** | **275 608** |

# Provisions

| Etat exprimé en **euros** | | Début exercice | Augmentations | Diminutions | 31/12/2022 |
|---|---|---|---|---|---|
| PROVISIONS REGLEMENTEES | 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 REGLEMENTEES** | | | | |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | Pour litiges | 67 100 | 64 523 | 33 600 | 98 023 |
| | Pour garanties données aux clients | | | | |
| | Pour pertes sur marchés à terme | | | | |
| | Pour amendes et pénalités | | | | |
| | Pour pertes de change | | | | |
| | Pour pensions et obligations similaires | | | | |
| | Pour impôts | | | | |
| | Pour renouvellement des immobilisations | | | | |
| | Provisions pour gros entretien et grandes révisions | | | | |
| | Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer | | | | |
| | Autres | | | | |
| | **PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES** | **67 100** | **64 523** | **33 600** | **98 023** |
| PROVISIONS POUR DEPRECIATION | Sur immobilisations : incorporelles | | | | |
| | Sur immobilisations : corporelles | 87 895 | | 19 652 | 68 243 |
| | Sur immobilisations : legs ou donations | | | | |
| | Sur immobilisations : des titres mis en équivalence | | | | |
| | Sur immobilisations : titres de participation | | | | |
| | Sur immobilisations : autres immo. financières | | | | |
| | Sur stocks et en-cours | | | | |
| | Sur comptes clients, usagers | 17 550 | 17 150 | 1 825 | 32 875 |
| | Sur créances reçues par legs ou donations | | | | |
| | Autres | | | | |
| | **PROVISIONS POUR DEPRECIATION** | **105 445** | **17 150** | **21 477** | **101 118** |
| | **TOTAL GENERAL** | **172 545** | **81 673** | **55 077** | **199 141** |
| Dont dotations et reprises | - d'exploitation | | 81 673 | 55 077 | |
| | - financières | | | | |
| | - exceptionnelles | | | | |

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

# Créances et Dettes

| Etat exprimé en **euros** | 31/12/2022 | 1 an au plus | plus d'1 an |
|---|---|---|---|
| **CREANCES** | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | |
| Prêts | | | |
| Autres immobilisations financières | 69 052 | | 69 052 |
| Clients, usagers douteux ou litigieux | 44 516 | 44 516 | |
| Autres créances clients, usagers | 3 079 805 | 3 079 805 | |
| Créances représentatives des titres prêtés | | | |
| Personnel et comptes rattachés | | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 450 | 450 | |
| Impôts sur les bénéfices | | | |
| Taxes sur la valeur ajoutée | 22 244 | 22 244 | |
| Autres impôts, taxes versements assimilés | | | |
| Divers | | | |
| Confédération, fédération, union, entités affiliées | | | |
| Créances reçues par legs ou donations | | | |
| Débiteurs divers | 3 066 | 3 066 | |
| Charges constatées d'avance | 22 396 | 22 396 | |
| **TOTAL DES CREANCES** | **3 241 530** | **3 172 478** | **69 052** |
| Prêts accordés en cours d'exercice | | | |
| Remboursements obtenus en cours d'exercice | | | |
| Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) | | | |

| | 31/12/2022 | 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 | 893 559 | 893 559 | | |
| Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine | | | | |
| Emprunts et dettes financières divers | 818 037 | 818 037 | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 195 512 | 195 512 | | |
| Dettes des legs ou donations | | | | |
| Personnel et comptes rattachés | 106 074 | 106 074 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 165 468 | 165 468 | | |
| Impôts sur les bénéfices | 5 249 | 5 249 | | |
| Taxes sur la valeur ajoutée | 760 436 | 760 436 | | |
| Obligations cautionnées | | | | |
| Autres impôts, taxes et assimilés | 13 406 | 13 406 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Confédération, fédération, union, entités affiliées | | | | |
| Autres dettes | 2 910 | 2 910 | | |
| Dette représentative de titres empruntés | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| **TOTAL DES DETTES** | **2 960 652** | **2 960 652** | | |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice | 1 626 447 | | | |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice | 812 645 | | | |
| Emprunts dettes associés (personnes physiques) | | | | |

# Variation des Fonds Propres

| Etat exprimé en **euros** | Fds propres clôture 31/12/2021 | Affectation du résultat N-1 | | Augmentation | | Diminution ou consommation | | Fds propres clôture 31/12/2022 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Montant | Montant | dont générosité du public | Montant | dont générosité du public | Montant | dont générosité du public | Montant |
| Fonds propres sans droit de reprise | | | | | | | | |
| Fonds propres avec droit de reprise | 161 254 | | | | | | | 161 254 |
| Ecarts de réévaluation | | | | | | | | |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | | | | | | | |
| Réserves pour projet de l'entité | 30 000 | | | | | | | 30 000 |
| Autres réserves | | | | | | | | |
| Report à nouveau | 372 219 | 59 227 | | | | | | 431 446 |
| Excédent ou déficit de l'exercice | 59 227 | (59 227) | | 29 744 | | | | 29 744 |
| **Situation nette** | **622 700** | | | **29 744** | | | | **652 444** |
| Dotations consomptibles | | | | | | | | |
| Subventions d'investissement | 249 634 | | | | | 24 430 | | 225 204 |
| Provisions réglementées | | | | | | | | |
| **TOTAL** | **872 334** | | | **29 744** | | **24 430** | | **877 649** |

# Variation des Fonds Dédiés

Etat exprimé en **euros**

| | Fonds dédiés clôture 31/12/2021 | Reports | Utilisations | | Transferts | Fonds dédiés clôture 31/12/2022 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Montant global | dont rembour-sements | | Montant global | dont fds dédiés à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices |
| Subventions d'exploitation | | | | | | | |
| INNOVACT | 35 241 | | 35 241 | | | | |
| TRANSGENE | 21 564 | | 17 495 | | | 4 069 | |
| BPPI ACCELERATEUR | 431 145 | | 128 869 | | | 302 276 | |
| Contributions financières d'autres org. | | | | | | | |
| Ressources liées à la générosité du public | | | | | | | |
| **TOTAL** | **487 949** | | **181 605** | | | **306 345** | |

# Legs, donations et assurances-vie

| Etat exprimé en **euros** | 31/12/2022 | 31/12/2021 |
|---|---|---|
| **PRODUITS** | | |
| Montant perçu au titre d'assurances-vie | | |
| Montant de la rubrique de produits « Legs ou donations » définie à l'article 213-9 | | |
| Prix de vente des biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés | | |
| Reprise des dépréciations d'actifs reçus par legs ou donations destinés à être cédés | | |
| Utilisation des fonds reportés liés aux legs ou donations | | |
| **Total des produits** | | |
| **CHARGES** | | |
| Valeur nette comptable des biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés | | |
| Dotation aux dépréciations d'actifs reçus par legs ou donations destinés à être cédés | | |
| Report en fonds reportés liés aux legs ou donations | | |
| **Total des charges** | | |
| **SOLDE** | | |

NEANT

# Variation des Subventions d'Investissement

| Etat exprimé en **euros** | Subventions à la clôture 31/12/2021 | Augmentation | Diminution | Subvention à la clôture 31/12/2022 |
|---|---|---|---|---|
| Subventions d'investissement | | | | |
| Subventions d'équipement | 278 000 | | | 278 000 |
| Autres subventions d'investissement | | | | |
| **Montant nominal** | **278 000** | | | **278 000** |
| Quotes-parts virées au compte de résultat | 28 366 | 24 430 | | 52 796 |

L'association SEMIA a reçu en 2020 une subvention dans le cadre de travaux réalisés à Mulhouse (projet KM0).
La comptabilisation de la subvention et les modalités de la reprise sont faites en application des dispositifs du PCG et notamment l'article 941-13 du PCG.

# Variation des Fonds Reportés

Etat exprimé en **euros**

| | Fonds reportés clôture 31/12/2021 | Report | Utilisation | Fonds reportés clôture 31/12/2022 |
|---|---|---|---|---|
| Fonds reportés liés aux legs ou donations | | | | |
| **TOTAL** | | | | |

NEANT