

I NNOV'A

93 rue du Hocquet

80000 AMIENS

Exercice clos le : 31 décembre 2023



S.A.S. D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES

15, Avenue Paul Claudel - 80480 DURY
Tél. 03 22 53 45 00 - Télécopie 03 22 95 69 43

E-mail : vdb@vdbassociates.fr
Capital social de 250.000 €
R.C.S. Amiens B 581 720 729
N° TVA : FR 85581720729

SOMMAIRE

INNOV'A

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

BILAN

Association bilan Actif

Association bilan Passif

Compte de Résultat

ANNEXE

DETAIL DES COMPTES

Association bilan Actif

Bilan Passif détaillé

Compte de Résultat détaillé

3

4

5

6

8

26

27

28

29

B I L A N

ASSOCIATION BILAN ACTIF

INNOV'A

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ACTIF	Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023			01/01/2022 au 31/12/2022
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	43 529	43 483	46	1 900
Autres				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techn., matériel et outil. ind.				
Autres	45 237	40 554	4 683	10 282
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou d. dest. à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres				
TOTAL (I)	88 766	84 037	4 729	12 182
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.	15 214	3 000	12 214	8 667
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	98 633		98 633	31 860
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	104 715		104 715	71 481
Charges constatées d'avance	1 639		1 639	3 110
TOTAL (II)	220 201	3 000	217 201	115 118
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	308 967	87 037	221 930	127 301

ASSOCIATION BILAN PASSIF

/INNOV'A

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PASSIF	Du 01/01/2023 au 31/12/2023	Du 01/01/2022 au 31/12/2022
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		
Ecart de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres		
Report à nouveau	-287 751	-173 340
Excédent ou déficit de l'exercice	353 929	-114 412
<i>Situation nette (sous total)</i>	<i>66 177</i>	<i>-287 751</i>
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	2 364	6 114
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	68 541	-281 637
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
TOTAL (II)		
PROVISIONS		
Provisions pour risques	80 000	
Provisions pour charges	2 779	2 020
TOTAL (III)	82 779	2 020
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses	125	125
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	37 713	167 477
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	32 773	224 659
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		5 000
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		9 657
TOTAL (IV)	70 610	406 918
Ecarts de conversion passif	(V)	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	221 930	127 301

COMPTE DE RÉSULTAT

/INNOV'A

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations	168 248	175 425
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
<i>Dont ventes de dons en nature</i>		
Ventes de prestations de service	11 314	18 517
<i>Dont parrainages</i>		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	724 849	564 117
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	30 000	8 751
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	175	5 441
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	934 585	772 251
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	158 263	148 782
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	23 017	25 362
Salaires et traitements	310 865	514 077
Charges sociales	102 501	193 044
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	7 116	11 148
Dotations aux provisions	80 759	
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	30 045	8
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	712 566	892 420
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	222 019	-120 168
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'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		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)		
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		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)		
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)		

COMPTE DE RÉSULTAT

INNOV'A

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	222 019	-120 168
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	131 087	
Sur opérations en capital	4 160	5 803
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	135 247	5 803
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		46
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	3 337	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	3 337	46
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	131 910	5 757
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	1 069 832	778 054
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	715 903	892 466
EXCÉDENT OU DÉFICIT	353 929	-114 412
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature		
Prestations en nature	15 727	34 414
Bénévolat		
TOTAL	15 727	34 414
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mises à disposition gratuite de biens	15 727	34 414
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
TOTAL	15 727	34 414
TOTAL	353 929	-114 412

ANNEXE

PRÉSENTATION

L'objet social de l'entité :

L'objet d'Innov'a est de permettre l'identification et l'accompagnement des porteurs de projet. L'accompagnement proposé par Innov'a s'orientera vers l'incubation - accélération, l'aide au montage de projets particulièrement, mais non exclusivement, sur les thématiques liées à l'énergie et à la santé, en lien avec l'écosystème local et régional.

La nature et le périmètre des activités ou missions sociales réalisées :

Innov'a est une structure associative qui fédère et accompagne un écosystème dans la mise en œuvre et la concrétisation de projets innovants : pré-incubation, incubation, accélération, aide au montage de projets et à la recherche de partenaires et financements...

Ses cibles sont les porteurs de projets innovants, quel que soit leur statut, du stade de l'idéation jusqu'à la mise en œuvre de projets structurants et multipartenariaux.

Les moyens mis en œuvre :

Pour mener à bien ces missions, l'association prévoit une offre de services ayant pour objectifs :

- Animer l'écosystème et sensibiliser les porteurs de projets
- Valoriser les projets innovants du territoire et diffuser des ressources facilitant l'innovation
- Accompagner, mentorer, former, challenger des start'up, comme des projets collaboratifs et des projets d'entreprises.

Ces missions sont réalisées par le personnel de l'association et des intervenants & formateurs extérieurs.

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total est de 221 930,22 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un excédent de 353 928,71 Euros.

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

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

L'exercice a été marqué par les faits caractéristiques suivants :

De nouveaux statuts ont été adoptés en Assemblée Générale Extraordinaire du 15 novembre 2023. L'association a été renommée "innov'Amiens", avec comme nom d'usage "innov'a".

Par convention en date du 4 Janvier 2023, la subvention de fonctionnement d'INNOV'A par la Communauté d'Agglomération d'Amiens Métropole s'élève à 500 000 € pour l'exercice 2023.

Par délibération en Conseil de la Communauté d'Agglomération d'Amiens Métropole du 26 Octobre 2023, ont été adoptées les caractéristique du nouveau bail au profit de l'Association, prenant effet en date du 1er Mai 2023.

CONTINUE D'EXPLOITATION :

Au 31 décembre 2022, la situation nette des fonds propres était négative de 287 751 €. Pour reconstituer ces fonds propres, l'association avait alors engagé les actions suivantes pour 2023 :

- Réorganisation stratégique : l'association a recruté une nouvelle Directrice Générale qui a pris ses fonctions au 1er mars 2023 afin de répondre aux attentes des partenaires financiers et des acteurs innovants du territoire,

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

- Baisse des dépenses de fonctionnement : l'association a supprimé un poste d'encadrement et a engagé une rationalisation des espaces de bureaux du Quai de l'Innovation à compter du 1er mai 2023 afin de diminuer les coûts annuels des loyers chargés,

- Action sur les loyers : le 21 mars 2023, l'association avait obtenu un accord de la Direction Générale des services d'Amiens Métropole précisant la suspension de l'émission des titres de recette pour les loyers et les charges des locaux du Quai de l'innovation dus par l'association. Le Conseil de la Communauté d'Agglomération d'Amiens Métropole a, en séance du 14 décembre 2023, adopté l'abandon des créances de loyers et charges locatives des années 2020, 2021 et 2022, se traduisant par un produit exceptionnel de 131 k€ en 2023.

Ces actions, associées à la progression de la subvention de fonctionnement d'Amiens Métropole, se sont traduites par :

- un résultat d'exploitation excédentaire de 222 k€ ;
- l'effacement de la dette de loyers envers Amiens Métropole pour la somme de 131 k€ enregistrées en produit exceptionnels ;

Au 31 décembre 2023, l'excédent net comptable de 354 k€, permet de rétablir la situation nette des fonds propres à 66 k€, redevenant ainsi positive et permettant un fonctionnement normal de l'association au quotidien.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

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

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

Le règlement ANC 2018-06 s'applique aux comptes afférents aux exercices ouverts à compter du 1er Janvier 2020.

Les comptes annuels au 31/12/2023 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, et celles du règlement n° 2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif, qui réforme le règlement CRC 99-01.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Amortissements des biens décomposables :

Les biens décomposables sont amortis sur la durée réelle d'utilisation.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Concessions, droits, licences	2 à 3 ans
- Installations générales	3 à 5 ans
- Matériel informatique & mobili	3 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur les immobilisations financières (titres) et titres de placement ne sont pas incorporés dans les coûts des immobilisations et sont comptabilisés en charges.

CRÉANCES

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

ANNEXE

INNOV'A

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CADRE A		IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
					suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR	Frais d'établissement et de développement		TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL	43 529		
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. générales, agencts & aménagts construct.				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels					
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers		4 453		
		Matériel de transport				
		Matériel de bureau & mobilier informatique		46 223		
		Emballages récupérables & divers				
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL				50 676		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières					
TOTAL						
TOTAL GENERAL				94 205		

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			43 529	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers			4 453	
		Matériel de transport				
		Mat. bureau, inform., mobilier		5 439	40 784	
		Emb. récupérables & divers				
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL			5 439	45 237		
FINANCIERE:	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières					
TOTAL						
TOTAL GENERAL			5 439	88 766		

ANNEXE

INNOV'A

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CADRE A	SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	41 629	1 854		43 483
TOTAL	41 629	1 854		43 483
Terrains				
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels				
Autres immobs corporelles				
Inst. générales agencem. amén.	3 788	665		4 453
Matériel de transport				
Mat. bureau et informatiq., mob.	36 606	4 934	5 439	36 101
Emballages récupérables divers				
TOTAL	40 394	5 599	5 439	40 554
TOTAL GENERAL	82 023	7 453	5 439	84 037

CADRE B	VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobs incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
Immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

ANNEXE

INNOV'A

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

RUBRIQUES	Dépréciations début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions reprises de l'exercice	Dépréciations fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Sur sol propre				
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. gales agen. aménag. constr.				
Inst. techniques matériel et outillage industriels				
Inst. gales agen. aménag. divers				
Autres immobs corporelles				
Matériel de transport				
Mat. bureau et mob. informatique				
Emballages récupérables divers				
Titres mis en équivalence				
Immobs financières				
Titres de participations				
Autres				
TOTAL				
Stocks				
Créances	30 000	3 000	30 000	3 000
Valeurs mobilières de placement				
TOTAL GÉNÉRAL	30 000	3 000	30 000	3 000

Sur l'exercice, une créance de 30 k€ a été comptabilisée en « perte sur créance irrécouvrables ». Cette opération n'a pas d'impact sur le résultat de l'exercice 2023 car cette créance avait été dépréciée en 2021, et que la provision a par conséquent été reprise.

Deux nouvelles créances ont été constatées en "clients douteux" en 2023 pour la somme de 3 000 €, et provisionnées à 100%. il s'agit de cotisations de membres non versées.

ANNEXE

INNOV'A

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

La provision pour risques dotée en 2023 pour 80 k€ correspond au risque encouru estimé par la direction pour couvrir les risques liés aux contentieux prudhommaux en cours. Pour autant, l'association ne renonce pas à faire valoir ses droits dans le cadre des procédures en cours.

ANNEXE

INNOV'A

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	3 000	3 000	
	Autres créances clients	12 214	12 214	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	622	622	
	Etat & autres			
	coll. publiques			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxe sur la valeur ajoutée	11	11	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
Renvois	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) (3)	98 000	98 000	
	Charges constatées d'avance	1 639	1 639	
TOTAUX		115 486	115 486	
(1)	Montant - Créances représentatives de titres prêtés			
(2)	des - Prêts accordés en cours d'exercice			
(3)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			
	Créances reçues par legs ou donations			

ANNEXE

/INNOV'A

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	1 639
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	1 639

PRODUITS À RECEVOIR

Les "autres créances" pour la somme de 98 k€ concernent le solde des subventions à recevoir au titre de 2023 :

- 50 000 € relatifs au dispositif Booster,
- 48 000 € relatifs au dispositif Parc Innov.

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	11 314
Autres créances	98 000
Disponibilités	
TOTAL	109 314

ANNEXE

INNOV'A

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES

Le déficit de l'exercice 2022 soit -114 411.56 € a été affecté en report à nouveau.

Variation des fonds propres	Solde à l'ouverture de l'exercice	Affectation	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
Report à nouveau	-173 340	-114 412			-287 751
Excédent ou déficit de l'exercice	-114 412	114 412	353 929	-114 412	353 929
Subventions d'investissement	6 114			3 751	2 364
TOTAUX	-281 637		353 929	-110 661	68 541

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE

L'association a décidé de comptabiliser les contributions volontaires en nature suivantes :

- Mise à disposition gratuite de locaux destinés au développement de l'incubateur par la Communauté d'agglomération d'Amiens Métropole.

Ce montant est issu de l'article 2 de la Convention de mise à disposition entre Amiens Métropole et Innov'a.

Notre entité a fait le choix de ne pas valoriser les contributions volontaires en nature correspondant à la participation bénévole des administrateurs pour leurs fonctions statutaires.

B - Contributions volontaires en nature	Exercice N		Exercice N-1	
	TOTAL	Dont générosité du public	TOTAL	Dont générosité du public
Produits par origine				
Contributions volontaires liées à la générosité du public				
Bénévolat				
Prestations en nature				
Dons en nature				
Contributions volontaires non liées à la générosité du public	15 727		34 414	
Concours publics en nature				
Prestations en nature				
Dons en nature				
TOTAL	15 727		34 414	
Charges par destination				
Contributions volontaires aux missions sociales				
Réalisées en France				
Réalisées à l'étranger				
Contributions volontaires à la recherche de fonds	15 727		34 414	
Contributions volontaires au fonctionnement				
Prestations en nature				
Personnel bénévole				
TOTAL	15 727		34 414	

ANNEXE

INNOV'A

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	125	125		
Fournisseurs & comptes rattachés	37 713	37 713		
Personnel & comptes rattachés	12 650	12 650		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	18 733	18 733		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée				
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	1 390	1 390		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)				
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	70 610	70 610		

Renvois

- (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exer.
- (2) Montant divers emprunts, dett/associés

ANNEXE

INNOV'A

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	34 217
Dettes fiscales et sociales	19 560
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	53 777

ANNEXE

INNOV'A

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 2 779,00 Euros.

Cet engagement a été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation 3,50 %

Départ volontaire à 64 ans

ANNEXE

INNOV'A

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

COMMISSAIRES AUX COMPTES

MONTANT DES HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Exercice	Exercice N-1
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés :	9 648	5 789
TOTAL	9 648	5 789

ANNEXE

INNOV'A

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

LES EFFECTIFS

	31/12/2023	31/12/2022
Personnel salarié :	5	8
Ingénieurs et cadres	4	8
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	1	
Ouvriers		

Précisions concernant le compte de résultat :

1) Cotisations :

Les cotisations correspondent aux cotisations des membres de l'association et s'élèvent à 168 248 € en 2023 contre 175 425 € en 2022, dont 150 000 € provenant des 5 membres fondateurs.

2) Ventes de prestations de services :

Les prestations correspondent aux refacturations à Amiens Métropole d'espaces loués à la CCI, comme convenu dans la convention de subvention de fonctionnement.

L'association n'a pas réalisé d'autres prestations de services en 2023.

3) Produits de tiers financeurs :

L'association bénéficie de subventions de fonctionnement d'Amiens Métropole, soit 500 00€ comptabilisés en 2023, et de la Région Hauts-de-France, soit 224 849€ comptabilisés en 2023.

4) Résultat exceptionnel :

Amiens Métropole a abandonné suite à une délibération du 14 décembre 2023 ses créances de loyers et charges de 2020, 2021 et 2022. Cet abandon de créances consenti par Amiens Métropole a ainsi généré un produit exceptionnel de 131 k€ pour l'association.

DETAIL DES COMPTES

ASSOCIATION BILAN ACTIF

INNOV'A

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ACTIF	Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023			01/01/2022 au 31/12/2022
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits similaires	43 529	43 483	46	1 900
<i>Concessions Et Droits Similaire</i>	<i>43 529</i>		<i>43 529</i>	<i>43 529</i>
<i>Amortissement Logiciel</i>		<i>43 483</i>	<i>-43 483</i>	<i>-41 629</i>
Immobilisations corporelles				
Autres	45 237	40 554	4 683	10 282
<i>Instal Agenc Aménag Divers</i>	<i>4 453</i>		<i>4 453</i>	<i>4 453</i>
<i>Matériel Bureau Et Informatiqu</i>	<i>31 947</i>		<i>31 947</i>	<i>37 387</i>
<i>Mobilier</i>	<i>8 836</i>		<i>8 836</i>	<i>8 836</i>
<i>Autres Immobilisations Corpore</i>		<i>4 453</i>	<i>-4 453</i>	<i>-3 788</i>
<i>Amort Mat Bureau Et Info</i>		<i>31 947</i>	<i>-31 947</i>	<i>-33 337</i>
<i>Amortissement Mobilier</i>		<i>4 153</i>	<i>-4 153</i>	<i>-3 269</i>
Immobilisations financières				
TOTAL (I)	88 766	84 037	4 729	12 182
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.	15 214	3 000	12 214	8 667
<i>Clients</i>	<i>900</i>		<i>900</i>	<i>8 667</i>
<i>Clients Douteux</i>	<i>3 000</i>		<i>3 000</i>	<i>30 000</i>
<i>Clits Fact A Etablir</i>	<i>11 314</i>		<i>11 314</i>	
<i>Dépréciations Des Cptes Client</i>		<i>3 000</i>	<i>-3 000</i>	<i>-30 000</i>
Autres	98 633		98 633	31 860
<i>Tickets Restaurant</i>	<i>622</i>		<i>622</i>	<i>158</i>
<i>Etat, Taxe Sur Les Salaires</i>	<i>11</i>		<i>11</i>	
<i>Produits A Recevoir</i>	<i>98 000</i>		<i>98 000</i>	<i>31 703</i>
Disponibilités	104 715		104 715	71 481
<i>Crédit Agricole</i>	<i>104 715</i>		<i>104 715</i>	<i>71 481</i>
Charges constatées d'avance	1 639		1 639	3 110
<i>Charges D'exploit. Const. D'av</i>	<i>1 639</i>		<i>1 639</i>	<i>3 110</i>
TOTAL (II)	220 201	3 000	217 201	115 118
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	308 967	87 037	221 930	127 301

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

INNOV'A

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PASSIF	Du 01/01/2023 au 31/12/2023	Du 01/01/2022 au 31/12/2022
FONDS PROPRES		
Réserves		
Report à nouveau	-287 751	-173 340
<i>Report A Nouveau Débiteur</i>	-287 751	-173 340
Excédent ou déficit de l'exercice	353 929	-114 412
<i>Situation nette (sous total)</i>	66 177	-287 751
Subventions d'investissement	2 364	6 114
<i>Sub. D'investissement Communes</i>	48 488	48 488
<i>Subventions D'invest Cpte De R</i>	-46 124	-42 374
TOTAL (I)	68 541	-281 637
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
TOTAL (II)		
PROVISIONS		
Provisions pour risques	80 000	
<i>Provisions Pour Litiges</i>	80 000	
Provisions pour charges	2 779	2 020
<i>Prov Pour Pensions</i>	2 779	2 020
TOTAL (III)	82 779	2 020
DETTES		
Emprunts et dettes financières diverses	125	125
<i>Dépôts Et Cautionnement Reçus</i>	125	125
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	37 713	167 477
<i>Fournisseurs</i>	3 496	25 083
<i>Amiens Metropole</i>		22 691
<i>Fournisseurs Factures Non Parv</i>	34 217	119 703
Dettes fiscales et sociales	32 773	224 659
<i>Salariés, Congés À Payer</i>	12 650	41 167
<i>Autres Charges À Payer</i>		131 293
<i>Sécurité Sociale</i>	7 976	15 642
<i>Caisse Retraite Non Cadre</i>	2 352	5 021
<i>Caisse Prévoyance</i>	1 671	3 043
<i>Charges Sociales Sur Congés À</i>	6 734	22 151
<i>Autres Charges Sociales À Paye</i>		1 737
<i>Impôts - Prélèvement À La Sour</i>	1 214	2 420
<i>Etat, Taxe Sur Les Salaires</i>		2 021
<i>Etat, Charges À Payer</i>	176	165
Autres dettes		5 000
<i>Charges À Payer</i>		5 000
Produits constatés d'avance		9 657
<i>Prod Exploit. Constatés D'avan</i>		9 657
TOTAL (IV)	70 610	406 918
Ecarts de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	221 930	127 301

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

/INNOV'A

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations	168 248	175 425
<i>Cotisations</i>	<i>168 248</i>	<i>175 425</i>
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
<i>Dont ventes de dons en nature</i>		
Ventes de prestations de service	11 314	18 517
<i>Prestations De Services</i>		<i>13 050</i>
<i>Locations Incubés</i>	<i>11 314</i>	<i>5 467</i>
<i>Dont parrainages</i>		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	724 849	564 117
<i>Subvention Région Hdf</i>	<i>224 849</i>	<i>171 691</i>
<i>Subventions Ademe</i>		<i>-74</i>
<i>Subvention Amiens Métropole</i>	<i>500 000</i>	<i>392 500</i>
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	30 000	8 751
<i>Reprises Prov Pour Pensions</i>		<i>8 751</i>
<i>Reprise Prov Deprec Creances</i>	<i>30 000</i>	
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	175	5 441
<i>Prod Div De Gestion Courante</i>	<i>175</i>	<i>5 441</i>
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	934 585	772 251
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	158 263	148 782
<i>Fourniture Petit Equipement</i>	<i>2 846</i>	
<i>Fournitures Administratives</i>	<i>2 123</i>	<i>301</i>
<i>Locations Immobilières Am</i>	<i>11 165</i>	<i>19 450</i>
<i>Locations Immobilières Cci</i>	<i>11 314</i>	
<i>Locations Mobilières</i>	<i>1 723</i>	<i>1 935</i>
<i>Location Logiciel</i>	<i>6 588</i>	<i>6 265</i>
<i>Charges Locatives</i>	<i>19 710</i>	<i>38 385</i>
<i>Entretien / Biens Immobiliers</i>	<i>4 249</i>	<i>5 990</i>
<i>Maintenance</i>	<i>6 108</i>	<i>6 230</i>
<i>Assurances Multirisques</i>	<i>1 455</i>	<i>1 630</i>
<i>Documentation Générale</i>	<i>99</i>	<i>659</i>
<i>Personnel Extérieur</i>	<i>6 112</i>	<i>8 612</i>
<i>Honoraires Divers</i>	<i>20 514</i>	<i>23 661</i>
<i>Hono Ec, Social, Com Comptes</i>	<i>21 123</i>	<i>13 712</i>
<i>Dépenses De Formation</i>	<i>13 349</i>	<i>3 413</i>
<i>Annonces & Insertions</i>	<i>9 227</i>	
<i>Voyages & Déplacements</i>	<i>2 193</i>	<i>185</i>
<i>Réceptions</i>	<i>3 990</i>	<i>1 597</i>
<i>Réceptions Liées Communication</i>	<i>10 296</i>	
<i>Affranchissements</i>	<i>75</i>	<i>141</i>
<i>Téléphone</i>	<i>1 489</i>	<i>3 830</i>
<i>Autres Services Bancaires</i>	<i>1 144</i>	<i>1 163</i>
<i>Frais Divers</i>	<i>671</i>	<i>563</i>
<i>Cotisations</i>	<i>700</i>	<i>11 060</i>

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

I/NOV'A

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	23 017	25 362
<i>Taxe Sur Les Salaires</i>	21 078	24 112
<i>Part. Employeur Form. Professi</i>	2 004	1 919
<i>Ch Fisc S/Primes Conventionnel</i>	-65	-2
<i>Ch Fisc S/Cp</i>		-667
Salaires et traitements	310 865	514 077
<i>Rémunération Du Personnel</i>	310 489	399 485
<i>Primes Et Gratifications</i>	3 599	
<i>Indemnités Avantages Divers</i>	12 425	110 220
<i>Indemnités Transactionnelles</i>	16 729	
<i>Indemnités De S.S.</i>		3 043
<i>Congés À Payer</i>	-28 517	1 441
<i>Primes Conventionnelles À Paye</i>	-3 860	-113
Charges sociales	102 501	193 044
<i>Cotisations À L'urssaf</i>	97 069	121 054
<i>Cotisations Mutuelle</i>	7 539	8 640
<i>Cotisations Aux Caisses De Ret</i>	28 195	34 631
<i>Cotisations Prévoyance</i>		1 806
<i>Ch Soc S/Indemn Licenciemment</i>	-18 418	18 418
<i>Ch Soc S/Primes Conventionnell</i>	-1 737	-51
<i>Ch Soc S/Cp</i>	-15 417	998
<i>Ticket Restaurant</i>	4 151	5 322
<i>Carte Cadeau Salaries</i>	200	1 400
<i>Médecine Du Travail</i>	919	823
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	7 116	11 148
<i>Dotation Amort Immo Incorporel</i>	1 854	6 048
<i>Dotation Amort Immo Corporelle</i>	2 262	5 099
<i>Dotation Prov Deprec Creances</i>	3 000	
Dotations aux provisions	80 759	
<i>Dot Provisions D'exploitation</i>	80 759	
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	30 045	8
<i>Pertes/Creances Irrecouvrables</i>	30 000	
<i>Charg Div. De Gest Courante</i>	45	8
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	712 566	892 420
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	222 019	-120 168
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'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		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)		
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		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)		
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)		

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

INNOV'A

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	222 019	-120 168
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	131 087	
<i>Autres Prod Excep S/Op Gestion</i>	<i>131 087</i>	
Sur opérations en capital	4 160	5 803
<i>Prix Cession Éléments Actif</i>	<i>409</i>	<i>229</i>
<i>Quote Part Subv Invest Au Cr</i>	<i>3 751</i>	<i>5 574</i>
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	135 247	5 803
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		46
<i>Vnc Éléments Actif Cédés</i>		<i>46</i>
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	3 337	
<i>Dot.Amort Except./Immos</i>	<i>3 337</i>	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	3 337	46
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	131 910	5 757
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	1 069 832	778 054
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	715 903	892 466
EXCÉDENT OU DÉFICIT	353 929	-114 412
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature		
Prestations en nature	15 727	34 414
<i>PRESTATIONS EN NATURE</i>	<i>15 727</i>	<i>34 414</i>
Bénévolat		
TOTAL	15 727	34 414
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mises à disposition gratuite de biens	15 727	34 414
<i>MAD GRATUITES DE BIENS</i>	<i>15 727</i>	<i>34 414</i>
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
TOTAL	15 727	34 414
TOTAL	353 929	-114 412