

**Philix**

Expert-Comptable  
19, rue de Satory 78000 Versailles  
01 30 24 38 33  
[www.philix.fr](http://www.philix.fr)



# **DIGITAL AFRICA**

11 boulevard du Sud Est  
92000 Nanterre

**Comptes Annuels  
31 décembre 2022**

# Sommaire

<b>Bilan</b>	<b>4</b>
ACTIF	4
Actif immobilisé	4
Actif circulant	4
PASSIF	5
Capitaux Propres	5
Provisions pour risques et charges	5
Emprunts et dettes	5
<b>Compte de résultat</b>	<b>6</b>
<b>Annexes aux comptes annuels</b>	<b>8</b>
EVENEMENTS SIGNIFICATIFS ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE	9
PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES	9
METHODE GENERALE	9
PRINCIPALES METHODES D'EVALUATION ET DE PRESENTATION	9
Annexes aux comptes annuels (suite)	10
NOTES SUR LE BILAN ACTIF	10
NOTES SUR LE BILAN PASSIF	11
AUTRES INFORMATIONS	12
<b>Bilan détaillé</b>	<b>13</b>
ACTIF	13
Actif immobilisé	13
Actif circulant	13
PASSIF	14
Capitaux Propres	14
Provisions pour risques et charges	14
Emprunts et dettes	14
<b>Compte de résultat détaillé</b>	<b>15</b>



## Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
<b>Actif immobilisé</b>					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles				9 001	- 9 001
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	31 500		31 500	21 000	10 500
<b>TOTAL (I)</b>	<b>31 500</b>		<b>31 500</b>	<b>30 001</b>	<b>1 499</b>
<b>Actif circulant</b>					
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					
Clients et comptes rattachés					
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs				8 387	- 8 387
. Personnel	131		131		131
. Organismes sociaux	9 009		9 009	10 785	- 1 776
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires					
. Autres	45 276		45 276		45 276
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	106 531		106 531	701 570	- 595 039
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance				32 934	- 32 934
<b>TOTAL (II)</b>	<b>160 948</b>		<b>160 948</b>	<b>753 677</b>	<b>- 592 729</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
<b>TOTAL ACTIF (0 à V)</b>	<b>192 448</b>		<b>192 448</b>	<b>783 677</b>	<b>- 591 229</b>

## Bilan (suite)

Présenté en Euros

<b>PASSIF</b>	Exercice clos le <b>31/12/2022</b> (12 mois)	Exercice précédent <b>31/12/2021</b> (12 mois)	<b>Variation</b>
<b>Capitaux Propres</b>			
Capital social ou individuel (dont versé : )			
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau	38 464	1 170 076	-1 131 612
Résultat de l'exercice	59 216	-1 131 612	1 190 828
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
<b>TOTAL (I)</b>	<b>97 680</b>	<b>38 464</b>	<b>59 216</b>
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
<b>TOTAL (II)</b>			
<b>Provisions pour risques et charges</b>			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
<b>TOTAL (III)</b>			
<b>Emprunts et dettes</b>			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts			
. Découverts, concours bancaires		26	- 26
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	56 325	94 190	- 37 865
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel		47 373	- 47 373
. Organismes sociaux	9 776	65 328	- 55 552
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires			
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	25 734	22 457	3 277
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	2 934	3 869	- 935
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance		511 970	- 511 970
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>94 769</b>	<b>745 213</b>	<b>- 650 444</b>
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
<b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>	<b>192 448</b>	<b>783 677</b>	<b>- 591 229</b>

## Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le <b>31/12/2022</b> (12 mois)			Exercice précédent <b>31/12/2021</b> (12 mois)		Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total			
Ventes de marchandises							
Production vendue biens							
Production vendue services							
<b>Chiffres d'affaires Nets</b>							
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			1 134 266	597 470	536 796	89,84	
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			94 069	6 491	87 578	N/S	
Autres produits			2 046	93	1 953	N/S	
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>			<b>1 230 381</b>	<b>604 054</b>	<b>626 327</b>	<b>103,69</b>	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approv.)							
Autres achats et charges externes			830 838	806 046	24 792	3,08	
Impôts, taxes et versements assimilés			1 834	3 138	- 1 304	-41,56	
Salaires et traitements			239 511	671 669	- 432 158	-64,34	
Charges sociales			89 889	251 227	- 161 338	-64,22	
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 472	3 844	- 2 372	-61,71	
Dotations aux provisions sur immobilisations							
Dotations aux provisions sur actif circulant							
Dotations aux provisions pour risques et charges							
Autres charges			25	515	- 490	-95,15	
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>			<b>1 163 569</b>	<b>1 736 438</b>	<b>- 572 869</b>	<b>-32,99</b>	
<b>RESULTAT EXPLOITATION (I-II)</b>			<b>66 812</b>	<b>-1 132 384</b>	<b>1 199 196</b>	<b>105,90</b>	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							
Produits financiers de participations							
Produits des autres valeurs mobilières et créances							
Autres intérêts et produits assimilés				772	- 772	-100	
Reprises sur provisions et transferts de charges							
Différences positives de change							
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement							
<b>Total des produits financiers (V)</b>				<b>772</b>	<b>- 772</b>	<b>-100</b>	
Dotations financières aux amortissements et provisions							
Intérêts et charges assimilées							
Différences négatives de change			68		68	N/S	
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement							
<b>Total des charges financières (VI)</b>			<b>68</b>		<b>68</b>	<b>N/S</b>	
<b>RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>			<b>-68</b>	<b>772</b>	<b>- 840</b>	<b>-108,81</b>	
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)</b>			<b>66 744</b>	<b>-1 131 612</b>	<b>1 198 356</b>	<b>105,90</b>	

## Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1		1	N/S
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
<b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>	<b>1</b>		<b>1</b>	<b>N/S</b>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	7 529		7 529	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
<b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>	<b>7 529</b>		<b>7 529</b>	<b>N/S</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>	<b>-7 528</b>		<b>- 7 528</b>	<b>N/S</b>
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
<b>Total des Produits (I+III+V+VII)</b>	<b>1 230 382</b>	<b>604 826</b>	<b>625 556</b>	<b>103,43</b>
<b>Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)</b>	<b>1 171 166</b>	<b>1 736 438</b>	<b>- 565 272</b>	<b>-32,55</b>
<b>RESULTAT NET</b>	<b>59 216</b>	<b>-1 131 612</b>	<b>1 190 828</b>	<b>105,23</b>
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

## Annexes aux comptes annuels

L'exercice social clos le 31/12/2022 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2021 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 192 448,48 E.

Le résultat net comptable est un excédent de 59 216,20 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis par le Président.

## EVENEMENTS SIGNIFICATIFS ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Nous n'avons pas identifié de fait significatif susceptible d'être mentionné dans l'annexe aux comptes annuels.

## PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

### METHODE GENERALE

Les comptes annuels ont été élaborés et sont présentés conformément aux principes définis par le Plan Comptable Général du 05 décembre 2018, aux prescriptions du Code du commerce et au règlement ANC n°2018-06 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et des fondations, relatif à la réécriture du plan comptable général, énoncés par l'Autorité des Normes Comptables.

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

- continuité de l'exploitation,
- 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.

L'évaluation des éléments de l'actif a été pratiquée par référence à la méthode des coûts historiques.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention contraire, les montants sont exprimés en Euro.

### PRINCIPALES METHODES D'EVALUATION ET DE PRESENTATION

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

#### **Evaluation des immobilisations incorporelles et corporelles :**

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les frais d'acquisition des immobilisations à savoir les droits de mutations, les honoraires, les commissions et les frais d'actes sont incorporés (ou sont directement inscrits en charges) dans le coût d'acquisition ou de production de ces immobilisations.

#### **Amortissement et dépréciation de l'actif :**

Postérieurement à leur entrée, les actifs font l'objet d'un amortissement et / ou d'une dépréciation.

Les actifs dont l'utilisation par l'entité est déterminable font l'objet d'un amortissement mesuré par la consommation des avantages économiques attendus de l'actif.

Pour l'ensemble des actifs, il est apprécié à la clôture de l'exercice s'il existe un indice externe ou interne de perte de valeur montrant qu'un actif a pu perdre notablement de sa valeur. Si la valeur actuelle d'un actif immobilisé devient inférieure à sa valeur nette comptable, cette dernière est ramenée à la valeur actuelle par le biais d'une dépréciation. La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Les amortissements sont calculés sur la durée réelle d'utilisation.

#### **Créances :**

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

## Annexes aux comptes annuels (suite)

## NOTES SUR LE BILAN ACTIF

## Immobilisations

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	13 361		13 361	
Immobilisations financières	21 000	22 500	12 000	31 500
<b>TOTAL</b>	<b>34 361</b>	<b>22 500</b>	<b>25 361</b>	<b>31 500</b>

## Amortissements

Immobilisations amortissables	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
<b>TOTAL I</b>				
Terrains				
Constructions				
sur sol propre				
sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements				
Installations techniques, matériel, outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique	4 360	1 472	5 832	0
Emballage récupérables et divers				
<b>TOTAL II</b>	<b>4 360</b>	<b>1 472</b>	<b>5 832</b>	<b>0</b>
<b>TOTAL GENERAL (I+II)</b>	<b>4 360</b>	<b>1 472</b>	<b>5 832</b>	<b>0</b>

## Etat des créances et charges constatées d'avance

Créances	Montant brut	Echéances jusqu'à 1 an	Echéances à plus d'un an
<b>Créances de l'actif immobilisé:</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres créances			
<b>Créances de l'actif circulant:</b>			
Créances usagers			
Autres créances	54 417	54 417	
<b>Charges constatées d'avance</b>			
<b>TOTAL</b>	<b>54 417</b>	<b>54 417</b>	

## Annexes Associations 2023 (suite)

### NOTES SUR LE BILAN PASSIF

#### Fonds propres

Variation des fonds propres	A l'ouverture	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution ou Consommation	A la clôture
Fonds propres sans droit de reprise					
Dont générosité du public					
Fonds propres avec droit de reprise					
Dont générosité du public					
Ecart de réévaluation					
Dont générosité du public					
Réserves					
Dont générosité du public					
Report à nouveau	1 170 076			1 131 612	38 464
Dont générosité du public					
Excédent ou déficit de l'exercice	<1 131 612>	59 216	<1 131 612>		59 216
Dont générosité du public					
<b>Situation nette</b>	<b>38 464</b>	<b>59 216</b>	<b>&lt;1 131 612&gt;</b>	<b>1 131 612</b>	<b>97 680</b>

#### Etat des dettes et produits constatés d'avance

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	56 325	56 325		
Dettes fiscales et sociales	38 443	38 443		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL</b>	<b>94 768</b>	<b>94 768</b>		

#### Charges à payer par poste de bilan

Charges à payer	Montant
Emprunts et dettes établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières diverses	
Fournisseurs	47 880
Dettes fiscales et sociales	5 309
Autres dettes	
<b>TOTAL</b>	<b>53 189</b>

**Annexes aux comptes annuels (suite)**

## AUTRES INFORMATIONS

*Effectif moyen*

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'association
Cadres	3.5	
Non cadres	1.5	
<b>TOTAL</b>	<b>5</b>	<b>0</b>

*Honoraires du commissaire aux comptes*

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes liés à sa mission de contrôle légal des comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 3 600 €.

## Bilan détaillé

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
<b>Actif immobilisé</b>					
Autres immobilisations corporelles				<b>9 001</b>	<b>- 9 001</b>
218300 Matériel de bureau & informatique				13 361	- 13 361
281830 Amort mat bureau & informatique				-4 360	4 360
Autres immobilisations financières	<b>31 500</b>		<b>31 500</b>	<b>21 000</b>	<b>10 500</b>
275100 Dépôts versés	31 500		31 500	21 000	10 500
<b>TOTAL (I)</b>	<b>31 500</b>		<b>31 500</b>	<b>30 001</b>	<b>1 499</b>
<b>Actif circulant</b>					
. Fournisseurs débiteurs				<b>8 387</b>	<b>- 8 387</b>
401100 Fournisseurs				8 387	- 8 387
. Personnel	<b>131</b>		<b>131</b>		<b>131</b>
421000 Rémunération du personnel	131		131		131
. Organismes sociaux	<b>9 009</b>		<b>9 009</b>	<b>10 785</b>	<b>- 1 776</b>
437810 Org soc produit a recevoir (IJSS malakoff)	9 009		9 009	10 785	- 1 776
. Autres	<b>45 276</b>		<b>45 276</b>		<b>45 276</b>
467000 A regulariser sas	45 276		45 276		45 276
Disponibilités	<b>106 531</b>		<b>106 531</b>	<b>701 570</b>	<b>- 595 039</b>
512100 SG compte administration	106 531		106 531	384 906	- 278 375
512400 SG Compte administration 57				316 663	- 316 663
Charges constatées d'avance				<b>32 934</b>	<b>- 32 934</b>
486000 Charges constatées d'avance				32 934	- 32 934
<b>TOTAL (II)</b>	<b>160 948</b>		<b>160 948</b>	<b>753 677</b>	<b>- 592 729</b>
<b>TOTAL ACTIF (0 à V)</b>	<b>192 448</b>		<b>192 448</b>	<b>783 677</b>	<b>- 591 229</b>

## Bilan détaillé (suite)

Présenté en Euros

<b>PASSIF</b>	Exercice clos le <b>31/12/2022</b> (12 mois)	Exercice précédent <b>31/12/2021</b> (12 mois)	<b>Variation</b>
<b>Capitaux Propres</b>			
Report à nouveau	<b>38 464</b>	<b>1 170 076</b>	<b>-1 131 612</b>
110000 Report à nouveau solde créditeur	38 464	1 170 076	-1 131 612
Résultat de l'exercice	<b>59 216</b>	<b>-1 131 612</b>	<b>1 190 828</b>
<b>TOTAL (I)</b>	<b>97 680</b>	<b>38 464</b>	<b>59 216</b>
<b>TOTAL (II)</b>			
<b>Provisions pour risques et charges</b>			
<b>TOTAL (III)</b>			
<b>Emprunts et dettes</b>			
. Découverts, concours bancaires		<b>26</b>	<b>- 26</b>
512300 Compte administration 33		26	- 26
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	<b>56 325</b>	<b>94 190</b>	<b>- 37 865</b>
401100 Fournisseurs	8 445	52 018	- 43 573
408100 Fourn factures non parvenues	47 880	42 172	5 708
. Personnel		<b>47 373</b>	<b>- 47 373</b>
421000 Rémunération du personnel		163	- 163
428200 Personnel congés à payer		35 564	- 35 564
428600 Personnel charges à payer		11 646	- 11 646
. Organismes sociaux	<b>9 776</b>	<b>65 328</b>	<b>- 55 552</b>
431000 Urssaf		20 969	- 20 969
437020 Malakoff Médéric prévoyance (Médéric) (85109478900)	2 289	3 156	- 867
437030 HUMANIS Retraite	7 419	22 319	- 14 900
438200 Org soc congés à payer		14 226	- 14 226
438600 Autres ch à payer (Taxe app, formation c	68	4 658	- 4 590
. Autres impôts, taxes et assimilés	<b>25 734</b>	<b>22 457</b>	<b>3 277</b>
442000 Contrib, impots, taxes pour l'Etat	20 492	14 177	6 315
442100 Prélèvements à la source (IR)		3 039	- 3 039
448630 Formation continue	5 241	5 241	
Autres dettes	<b>2 934</b>	<b>3 869</b>	<b>- 935</b>
467200 NDF ANT 12 02 2019	261	261	
467300 NDF GRAS	1 346	1 346	
467310 NDF ALLOU		920	- 920
467360 NDF eRICK Guessombol	1 327	1 327	
467400 NDF BIGOURDAN		15	- 15
Produits constatés d'avance		<b>511 970</b>	<b>- 511 970</b>
487000 Produits constatés d'avance		511 970	- 511 970
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>94 769</b>	<b>745 213</b>	<b>- 650 444</b>
<b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>	<b>192 448</b>	<b>783 677</b>	<b>- 591 229</b>

## Compte de résultat détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)		Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)		Variation absolue	%
Subventions d'exploitation	<b>1 134 266</b>		<b>597 470</b>			
741000 Subventions d'exploitation	1 134 266		589 470		544 796	92,42
741400 Aide apprenti			8 000		- 8 000	-100
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de	<b>94 069</b>		<b>6 491</b>		<b>87 578</b>	<b>N/S</b>
791000 Transf charges d'exploitation	94 069		6 491		87 578	N/S
Autres produits	<b>2 046</b>		<b>93</b>		<b>1 953</b>	<b>N/S</b>
758000 Produits div gestion courante	2 046		93		1 953	N/S
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>	<b>1 230 381</b>		<b>604 054</b>		<b>626 327</b>	<b>103,69</b>
Autres achats et charges externes	<b>830 838</b>		<b>806 046</b>		<b>24 792</b>	<b>3,08</b>
604000 Achats études prestations service			-7 000		7 000	-100
604100 Créations graphiques	7 640		10 587		- 2 947	-27,84
604110 Montages video/audio	12 497		6 834		5 663	82,87
604200 Collecte données /ingenierie recrutemen			21 545		- 21 545	-100
604300 Prestation CEO	7 804				7 804	N/S
604400 Traductions	1 896		6 109		- 4 213	-68,96
604500 Training/Recrutement	332 935		88 050		244 885	278,12
604600 Coaching salariés	57 540		14 400		43 140	299,58
604700 Conseil /accompagnement transfo digitale	10 165		99 669		- 89 504	-89,80
606300 Achats fourm entret petit équipement	944		1 808		- 864	-47,79
606400 Achats fournit administratives	511		773		- 262	-33,89
613200 Locations bureaux	49 926		100 520		- 50 594	-50,33
613500 Locations mobilières			13 403		- 13 403	-100
613510 Plateformes en ligne	7 318		5 977		1 341	22,44
613520 Payfit -logiciel paie	1 568		3 347		- 1 779	-53,15
615610 Maintenance et aménagement bureaux	3 120				3 120	N/S
615620 Maintenance site	1 107		7 971		- 6 864	-86,11
616000 Primes d'assurances	276		252		24	9,52
618100 Documentation générale	240		991		- 751	-75,78
618500 Frais de colloques séminaires conférence	8 748		8 080		668	8,27
621200 Indemnité président non salarié			4 618		- 4 618	-100
622600 Honoraires CAC	39 880		8 280		31 600	381,64
622610 Honoraires expert comptable	7 796		5 288		2 508	47,43
622620 Honoraires avocats	61 489		99 755		- 38 266	-38,36
622630 Honoraires huissiers	440		36 720		- 36 280	-98,80
622700 Frais actes & contentieux			98		- 98	-100
623000 Publicité publications rel publiques			-2 536		2 536	-100
623100 Annonces et insertions			140		- 140	-100
623400 Cadeaux à la clientèle	46				46	N/S
623820 Communication et contenu site DA	74 300		81 922		- 7 622	-9,30
623830 Marketing/Sponsoring/reseaux sociaux	78 181		30 796		47 385	153,87
623840 Community management			55 440		- 55 440	-100
625110 Déplacements avion	23 805		39 320		- 15 515	-39,46
625120 Déplacements taxi et trains	4 342		8 675		- 4 333	-49,95
625600 Dépenses missions	14 927		8 414		6 513	77,41
625630 Dépenses hotel et hebergement	8 487		21 160		- 12 673	-59,89
625700 Réceptions et repas	3 195		5 255		- 2 060	-39,20
626000 Frais postaux & télécommunications	8		144		- 136	-94,44
627000 Frais bancaires	4 337		5 273		- 936	-17,75
628200 Charges diverses	5 371		29		5 342	N/S
628400 Frais de recrut.personnel			13 940		- 13 940	-100
Impôts, taxes et versements assimilés	<b>1 834</b>		<b>3 138</b>		<b>- 1 304</b>	<b>-41,56</b>
633300 Formation professionnelle continue	1 834		3 138		- 1 304	-41,56
Salaires et traitements	<b>239 511</b>		<b>671 669</b>		<b>- 432 158</b>	<b>-64,34</b>

	Exercice clos le <b>31/12/2022</b> (12 mois)	Exercice précédent <b>31/12/2021</b> (12 mois)	Variation absolue	%
641100 Salaires et appointements	256 397	607 331	- 350 934	-57,78
641200 Provision sur congés payés	-47 210	32 480	- 79 690	-245,35
641300 Primes et gratifications	28 948		28 948	N/S
641400 Rbst frais transport	1 375	2 858	- 1 483	-51,89
641410 Indemnités rupture contrat		29 000	- 29 000	-100
<b>Charges sociales</b>	<b>89 889</b>	<b>251 227</b>	<b>- 161 338</b>	<b>-64,22</b>
645100 Cotisations à l'urssaf	76 351	170 929	- 94 578	-55,33
645200 Cotisations de prévoyance	3 789	8 184	- 4 395	-53,70
645300 Cotisations caisses de retraite	26 137	55 107	- 28 970	-52,57
645800 Prov. Charges sociales sur congés	-18 884	13 139	- 32 023	-243,72
647500 Médecine du travail pharmacie	144		144	N/S
648000 Autres charges de personnel	2 353	3 868	- 1 515	-39,17
<b>Dotations aux amortissements sur immobilisations</b>	<b>1 472</b>	<b>3 844</b>	<b>- 2 372</b>	<b>-61,71</b>
681120 Dot amort immo corporelles	1 472	3 844	- 2 372	-61,71
<b>Autres charges</b>	<b>25</b>	<b>515</b>	<b>- 490</b>	<b>-95,15</b>
658000 Charges div gestion courante	25	515	- 490	-95,15
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>	<b>1 163 569</b>	<b>1 736 438</b>	<b>- 572 869</b>	<b>-32,99</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>66 812</b>	<b>-1 132 384</b>	<b>1 199 196</b>	<b>105,90</b>
<b>Autres intérêts et produits assimilés</b>		<b>772</b>	<b>- 772</b>	<b>-100</b>
768000 Autres prod financiers		772	- 772	-100
<b>Total des produits financiers (V)</b>		<b>772</b>	<b>- 772</b>	<b>-100</b>
<b>Différences négatives de change</b>	<b>68</b>		<b>68</b>	<b>N/S</b>
666000 Pertes de change	68		68	N/S
<b>Total des charges financières (VI)</b>	<b>68</b>		<b>68</b>	<b>N/S</b>
<b>RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>	<b>-68</b>	<b>772</b>	<b>- 840</b>	<b>-108,81</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>	<b>66 744</b>	<b>-1 131 612</b>	<b>1 198 356</b>	<b>105,90</b>
<b>Produits exceptionnels sur opérations en capital</b>	<b>1</b>		<b>1</b>	<b>N/S</b>
775200 Produits cessions actifs corporels	1		1	N/S
<b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>	<b>1</b>		<b>1</b>	<b>N/S</b>
<b>Charges exceptionnelles sur opérations en capital</b>	<b>7 529</b>		<b>7 529</b>	<b>N/S</b>
675200 Val net compt élém actif cédés corporels	7 529		7 529	N/S
<b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>	<b>7 529</b>		<b>7 529</b>	<b>N/S</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>	<b>-7 528</b>		<b>- 7 528</b>	<b>N/S</b>
<b>Total des Produits (I+III+V+VII)</b>	<b>1 230 382</b>	<b>604 826</b>	<b>625 556</b>	<b>103,43</b>
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	<b>1 171 166</b>	<b>1 736 438</b>	<b>- 565 272</b>	<b>-32,55</b>
<b>RESULTAT NET</b>	<b>59 216</b>	<b>-1 131 612</b>	<b>1 190 828</b>	<b>105,23</b>