

La Plateforme  
350 Rue d'Endoume  
13007 MARSEILLE

## SOMMAIRE

	Pages
- <i>Bilan actif-passif</i>	1 et 2
- <i>Compte de résultat</i>	3 et 4
- <i>Détail bilan</i>	5 et 6
- <i>Détail Compte de résultat</i>	7 à 9

### ***IODA Expertise Comptable***

165, avenue du Marin Blanc  
Immeuble Optimum Bâtiment C  
13400 AUBAGNE  
04 42 62 40 00

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	<b>Immobilisations incorporelles</b>						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Concessions, brevets, licences, marques...	153 153	22 994	130 159	8 863	121 296	NS
	Immobilisations incorporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations corporelles</b>						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage	574 589	406 808	167 781	255 903	88 122	34.44
	Immobilisations corporelles en cours	24 960		24 960		24 960	
	Avances et acomptes						
	<i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>						
	<b>Immobilisations financières <sup>(1)</sup></b>						
	Participations et Créances rattachées						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres						
	<b>Total I</b>	752 702	429 802	322 900	264 766	58 134	21.96
ACTIF CIRCULANT	<b>Stocks et en cours</b>						
	<b>Créances <sup>(2)</sup></b>						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	214 789		214 789	114 234	100 555	88.02
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres	1 102 035		1 102 035	34 483	1 067 553	NS
	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	386 647		386 647	91 984	294 663	320.34
	Charges constatées d'avance <sup>(2)</sup>	450		450	735	285	38.79
	<b>Total II</b>	1 703 921		1 703 921	241 436	1 462 485	605.75
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts <b>(III)</b>						
	Primes de remboursement des emprunts <b>(IV)</b>						
	Ecart de conversion actif <b>(V)</b>						
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	2 456 623	429 802	2 026 821	506 202	1 520 620	300.40

(1) Dont à moins d'un an  
(2) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2023	12	Exercice N-1 31/12/2022	12	Ecart N / N-1	
		Euros				%	
FONDS PROPRES	Fonds propres						
	Fonds propres sans droit de reprise :						
	Fonds propres statutaires						
	Fonds propres complémentaires						
	Fonds propres avec droit de reprise :						
	Fonds statutaires						
	Fonds propres complémentaires						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
FONDS DÉDIÉS	Réserves pour projet de l'entité						
	Autres						
	Report à nouveau	120 694		23 318		144 012	617.61
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	115 719		144 012		28 293	19.65
	Situation nette (sous total)	236 414		120 694		115 719	95.88
	Fonds propres consommables						
	Subventions d'investissement						
	Provisions réglementées						
	Total I	236 414		120 694		115 719	95.88
PROVISIONS	Fonds reportés liés aux legs ou donations						
	Fonds dédiés						
DETTE (I)	Total II						
	Provisions pour risques						
DETTE (I)	Provisions pour charges						
	Total III						
	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)						
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)			40 459		40 459	100.00
	Emprunts et dettes financières diverses						
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	535 888		498 577		37 311	7.48
	Dettes des legs ou donations						
	Dettes fiscales et sociales	31 834		40 613		8 778	21.61
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	11 250		26 118		14 868	56.93
DETTE (I)	Instruments de trésorerie						
	Produits constatés d'avance	1 684 262		21 129		1 663 133	NS
DETTE (I)	Total IV	2 263 235		626 896		1 636 339	261.02
	Ecarts de conversion passif (V)						
DETTE (I)	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	2 026 821		506 202		1 520 620	300.40

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Cotisations			28		28	100.00
Ventes de biens et services						
Ventes de biens						
Ventes de dons en nature						
Ventes de prestations de service	32	800	4	400	28	400
Parrainages						645.45
Produits de tiers financeurs						
Concours publics et subventions d'exploitation	320	568	667	232	346	664
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable						51.96
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	187	252	291	227	103	975
Utilisations des fonds dédiés						35.70
Autres produits	107	539	151	696	44	157
						29.11
Total I	648	159	1	114	466	423
						41.85
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock						
Autres achats et charges externes	340	113	903	081	562	968
Aides financières						62.34
Impôts, taxes et versements assimilés	3	016	2	867	149	
Salaires et traitements	217	616	228	714	11	098
Charges sociales	66	530	67	830	1	300
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	104	445	95	953	8	491
Dotations aux provisions						8.85
Reports en fonds dédiés						
Autres charges	4		21		25	
						117.44
Total II	731	716	1	298	566	750
						43.65
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	83	557	183	884	100	326
						54.56

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs  
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2023 12	31/12/2022 12	Euros	%
<b>Produits financiers</b>				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>Total III</b>				
<b>Charges financières</b>				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées	286		286	
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>Total IV</b>	286		286	
<b>2. Résultat financier (III-IV)</b>	286		286	
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)</b>	83 843	183 884	100 040	54.40
<b>Produits exceptionnels</b>				
Sur opérations de gestion	2 551	43 832	41 280	94.18
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
<b>Total V</b>	2 551	43 832	41 280	94.18
<b>Charges exceptionnelles</b>				
Sur opérations de gestion	34 427	3 960	30 467	769.33
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
<b>Total VI</b>	34 427	3 960	30 467	769.33
<b>4. Résultat exceptionnel (V-VI)</b>	31 876	39 872	71 748	179.95
<b>Participation des salariés aux résultats (VII)</b>				
<b>Impôts sur les bénéfices (VIII)</b>				
<b>Total des produits (I+III+V)</b>	650 710	1 158 414	507 704	43.83
<b>Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)</b>	766 429	1 302 426	535 997	41.15
<b>5. EXCEDENT OU DEFICIT</b>	115 719	144 012	28 293	19.65

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12
	Euros		%	
FONDS COMMERCIAL, DROIT AU BAIL	130	159	8	863
LOGO, CHARTE GRAPHIQUE	13	708	13	708
MARQUE	353	353		
LICENCES INFORMATIQUES	781	781		
LICENCE TUMO	132	500	132	500
ERP	3	312	3	312
LOGICIELS	2	500	2	500
AMORT BREVETS LICENCE	11	211	8	467
AMORT LICENCES INFORMATIQUES	550	393	157	39.95
AMORTISSEMENT LICENCE TUMO	7	140	7	140
AMORT ERP	2	438	663	37.35
AMORT MARQUE	1	655	500	43.29
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE	167	781	255	903
INST. GLES AGENCT AMENAGT DIV	444	949	444	949
MATERIEL BUREAU & INFORMATIQUE	53	617	48	498
MOBILIER	76	023	76	023
AMORT INST GLES AGENCT AMENAGT	305	073	230	883
AMORT MAT BUREAU & INFORMAT	49	244	45	412
AMORT MOBILIER	52	491	37	272
IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS	24	960	24	960
AUTRES IMMO CORP EN COURS	24	960	24	960
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	322	900	264	766
CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES	214	789	114	234
CLIENTS	113	600	3	600
CLIENTS FACTURES À ÉTABLIR	101	189	110	634
AUTRES	1	102 035	34	483
FOURNISSEURS	35	2 483	2	447
SUBV. PLATEFORME CREATIVE	918	000	918	000
SUBV. VILLE DE MARSEILLE TUMO	50	000	50	000
SUBVENTION PRIC - POLE EMPLOI		30 000	30	000
SUBV CAISSE DEPOTS/CONSEIL NUM	24	000	24	000
PRODUITS A RECEVOIR		2 000	2	000
MECENAT COMPAGNIE FRUITIERE	20	000	20	000
MECENAT CMA CGM	50	000	50	000
MECENAT BNP PARIBAS	40	000	40	000
DISPONIBILITES	386	647	91	984
BNP		91 984	91	984
CRÉDIT AGRICOLE	386	637	386	637
CAISSE	10		10	
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	450	735	285	38.79
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	450	735	285	38.79
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1	703 921	241	436
TOTAL GENERAL	2	026 821	506	202

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
REPORT A NOUVEAU	120 694		23 318		144 012	617.61
REPORT A NOUVEAU	120 694		23 318		144 012	617.61
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	115 719		144 012		28 293	19.65
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	236 414		120 694		115 719	95.88
TOTAL FONDS PROPRES	236 414		120 694		115 719	95.88
TOTAL FONDS DEDIES						
TOTAL PROVISIONS						
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT			40 459		40 459	100.00
CRÉDIT AGRICOLE			40 459		40 459	100.00
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	535 888		498 577		37 311	7.48
FOURNISSEURS	402 698		166 757		235 941	141.49
FRS FACTURES NON PARVENUES	133 190		331 820		198 630	59.86
DETTES FISCALES ET SOCIALES	31 834		40 613		8 778	21.61
DETTES PROV CP	12 408		16 563		4 156	25.09
PROV RTT	548		1 977		1 429	72.27
URSSAF	6 718		7 228		510	7.06
RETRAITE AG2R	1 676		1 343		333	24.79
PRÉVOYANCE MUTUELLE	2 475		3 964		1 489	37.56
DETTES PROV CP	5 579		7 202		1 623	22.54
DETTES PROV RTT	266		930		664	71.38
PAS	868		1 193		325	27.20
FORMATION CONTINUE	1 296		212		1 084	511.54
AUTRES DETTES	11 250		26 118		14 868	56.93
CLIENTS AVOIRS A ÉTABLIR	11 250		26 118		14 868	56.93
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	1 684 262		21 129		1 663 133	NS
PCA MÉCÉNAT	129 147		16 685		112 462	674.04
PCA SUBVENTIONS	1 555 115		4 444		1 550 671	NS
TOTAL DETTES	2 263 235		626 896		1 636 339	261.02
TOTAL GENERAL	2 026 821		506 202		1 520 620	300.40

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
COTISATIONS		28	28	100.00
GAIN DE CHANGE		28	28	100.00
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE	32 800	4 400	28 400	645.45
PRESTATIONS DE SERVICES	800	4 400	3 600	81.82
PRESTA DE SERVICE INNOVAT° LAB	32 000		32 000	
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	320 568	667 232	346 664	51.96
CONCOURS PUBLICS	94 238	78 449	15 790	20.13
SUBVENTION RÉGION PACA		95 280	95 280	100.00
SUBV HABITER DEMAIN/CAISSE DEP	98 000	172 170	74 170	43.08
SUBV.CAISSE DEPOTS CREATIVE	98 885		98 885	
SUBV. HABITER DEMAIN VAL TOURR	5 000		5 000	
SUBVENTION FRANCE SERVICE	4 444	21 333	16 889	79.17
SUBVENTION DAUPHIN		150 000	150 000	100.00
SUBVENTION PRIC - POLE EMPLOI		150 000	150 000	100.00
SUBVENTION CONSEILLER NUMERIQUE	20 000		20 000	
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS	187 252	291 227	103 975	35.70
TRANSFERT DE CHARGE DEP BDR	2 043		2 043	
TRANSFERT DE CHARGES	183 181	149 943	33 238	22.17
TRANSF CHARGES CONTRAT APPRENT	2 694	115 950	113 256	97.68
AIDE APPRENTISSAGE	667	25 333	26 000	102.63
AUTRES PRODUITS	107 539	151 696	44 157	29.11
REVENUS DE LICENCE		42 827	42 827	100.00
MÉCÉNAT	107 538	108 856	1 319	1.21
PRODUITS DIV GESTION COURANTE	2	13	11	87.25
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	648 159	1 114 582	466 423	41.85
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	340 113	903 081	562 968	62.34
SOUS-TRAITANCE FORMATION	1 325	18 750	17 425	92.93
ST FORMAT° PROJET HABITER DEMA	1 381	12 280	10 899	88.76
ÉLECTRICITÉ	27 552	140 791	113 240	80.43
EAU	2 998	12 747	9 749	76.48
PETITES FOURNITURES	4 502	6 802	2 300	33.81
FOURNITURES ADMINISTRATIVES	174	1 605	1 430	89.14
SOUS TRAITANCE	340		340	
CB LEASECOM	2 911	5 822	2 911	50.00
LOCATION DIVERS	549	1 380	831	60.22
LOCATION IMMOB.	83 059	160 456	77 396	48.24
ENTRETIEN ET REPARATIONS	3 167	6 259	3 092	49.40
MÉNAGE LOCAUX	2 978	551	2 427	440.65
MAINTENANCE INFORMATIQUE	1 271	1 538	268	17.40
MAINTENANCE INFO ZERV RANT	126	203	77	37.71
PRIME ASSURANCE	2 048	2 941	894	30.39
DOCUMENTATIONS TECHNIQUES	15		15	
FRAIS DE CONGRES	3 365		3 365	
HONORAIRES INNOVATION LAB	20 159	10 090	10 069	99.79
HONORAIRES DIVERS	500	2 425	1 925	79.38
HONORAIRES CREATIV IMPACT HIVE	1 919		1 919	
HONORAIRES CAC	7 928	7 344	584	7.95
HONORAIRES ARCHITECTE		1 188	1 188	100.00
HONORAIRES JURY		8 375	8 375	100.00



DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
	HONORAIRES EXP COMPTABLE	19 025		21 904		2 879	13.14
	HONORAIRES CDE			100 000		100 000	100.00
	HONORAIRES SUPPORT ADMIN	125 505		228 505		103 000	45.08
	FRAIS ACTES ET CONTENTIEUX			5		5	100.00
	HONORAIRES DIVERS - TR	18		611		593	97.05
	HONORAIRES DIVERS	1 084				1 084	
	Events, Showcase, journées PO	16 518		25 935		9 416	36.31
	PUB, ANNONCES, INSERTION	345				345	
	SITE INTERNET CDE			12 000		12 000	100.00
	SITE INTERNET INNOVATION LAB	240		2 400		2 640	110.00
	TRANSPORT S/ ACHATS			5		5	100.00
	VOYAGES ET DEPLACEMENTS	5 545		4 867		678	13.92
	RECEPTIONS	1 237		5 589		4 352	77.86
	FRAIS TELEPHONE	507		48		459	957.41
	FRAIS POSTAUX	1				1	
	ABONNEMENT OVH			86		86	100.00
	FRAIS BANCAIRES	569		2 004		1 435	71.63
	SERVICES EXTERIEURS	180				180	
	COTISATIONS	801		503		298	59.29
	FORMATION PERSONNEL	50		126		76	60.32
	AGENT SECURITE	701				701	
	RefacT. prises en ch OPCO			96 945		96 945	100.00
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES		3 016		2 867		149	5.19
	FORMATION PROFESSIONNELLE CONT	2 983		2 785		199	7.14
	AUTRES DROITS	32		82		50	60.83
SALAIRES ET TRAITEMENTS		217 616		228 714		11 098	4.85
	REMUNERATION DU PERSONNEL	191 661		225 407		33 746	14.97
	REVERSEMENT IJSS	9 950				9 950	
	CONGES PAYES	5 584		18 635		13 050	70.03
	CONGES PAYES			8 158		8 158	100.00
	PRIME ANCIENNETE	11 329		10 885		444	4.08
	REMBOURSEMENT FRAIS TRANSPORT	4 766		1 546		3 220	208.34
	INDEMNITES ET AVANTAGES - TR	5 495				5 495	
	IJSS			1 353		1 353	100.00
CHARGES SOCIALES		66 530		67 830		1 300	1.92
	COTISATIONS URSSAF	49 859		49 850		8	0.02
	COTISATIONS PRÉVOYANCE	6 045		5 577		467	8.38
	COTISATIONS RETRAITE	11 506		12 460		954	7.66
	TICKETS RESTAURANTS	153		7 479		7 326	97.95
	CHARGES SOCIALES CP	2 287		9 845		7 558	76.77
	AUTRES CHARGES SOCIALES	45				45	
	MEDECINE DU TRAVAIL	1 010		2 308		1 298	56.25
	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	200				200	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS		104 445		95 953		8 491	8.85
	DOTATION AMORT IMMO INCORPO	11 204		4 064		7 140	175.69
	DOTATION AUX IMMO CORPORELLES	93 241		91 889		1 351	1.47
AUTRES CHARGES		4		21		25	117.44
	PERTE DE CHANGE	4		2		2	70.04
	CHARGES DIVERSES	8		19		26	141.38

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	731 716	1 298 466	566 750	43.65
RESULTAT D'EXPLOITATION	83 557	183 884	100 326	54.56
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES INTERETS DEBITEURS	286		286	
	286		286	
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	286		286	
RESULTAT FINANCIER	286		286	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	83 843	183 884	100 040	54.40
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION PRODUITS EXERCICES ANTERIEURS	2 551	43 832	41 280	94.18
	2 551	43 832	41 280	94.18
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	2 551	43 832	41 280	94.18
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION CHARGES EXCEPTIONNELLES CHARGES S/EX ANTERIEURS	34 427	3 960	30 467	769.33
	3 465	3 424	41	1.20
	30 962	536	30 426	NS
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	34 427	3 960	30 467	769.33
RESULTAT EXCEPTIONNEL	31 876	39 872	71 748	179.95
TOTAL DES PRODUITS	650 710	1 158 414	507 704	43.83
TOTAL DES CHARGES	766 429	1 302 426	535 997	41.15
EXCEDENT OU DEFICIT	115 719	144 012	28 293	19.65