

MARSEILLE INNOVATION

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2024

Grant Thornton SAS

SAS d'Expertise Comptable et de

Commissariat aux Comptes

Villa d'Este 15 avenue Robert Schuman

CS 11600 13235 Marseille Cedex 02

MARSEILLE INNOVATION

Association

HOTEL TEC CHATEAU GOMBERT

13013 MARSEILLE 13

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS **Exercice clos le 31 décembre 2024**

A l'assemblée générale de l'association MARSEILLE INNOVATION,

OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'association MARSEILLE INNOVATION relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2024, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'association à la fin de cet exercice.

FONDEMENT DE L'OPINION

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2024 à la date d'émission de notre rapport.

JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions des articles L. 821-53 et R. 821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

VERIFICATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux membres de l'assemblée générale

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Conseil d'administration et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux membres de l'assemblée générale.

RESPONSABILITES DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de l'association à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider l'association ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le conseil d'administration.

RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L. 821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre association.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de l'association à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Le 6 juin 2025 à Marseille

Le commissaire aux comptes
Grant Thornton SAS
Membre français de Grant Thornton International
Jérôme Bravais, Associé

A handwritten signature in dark ink, reading "Bravais", with a long horizontal stroke extending from the bottom left of the name.

BILAN ACTIF

| ACTIF | | Exercice N 31/12/2024 12 | | | Exercice N-1 31/12/2023 12 | Ecart N / N-1 | |
|---------------------------|---|-----------------------------|------------------------------------|-----------|-------------------------------|---------------|--------|
| | | Brut | Amortissements et Provisions | Net | Net | Euros | % |
| ACTIF IMMOBILISE | Immobilisations incorporelles | | | | | | |
| | Frais d'établissement | | | | | | |
| | Frais de recherche et de développement | | | | | | |
| | Concessions, Brevets et droits similaires | 2 750 | 2 750 | | | | |
| | Fonds commercial (1) | | | | | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | | | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | | | |
| | Immobilisations corporelles | | | | | | |
| | Terrains | | | | | | |
| | Constructions | | | | | | |
| ACTIF CIRCULANT | Installations techniques Matériel et outillage | | | | | | |
| | Autres immobilisations corporelles | 237 795 | 224 972 | 12 822 | 17 887 | 5 065 | 28.31 |
| | Immobilisations en cours | | | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | | | |
| | Immobilisations financières (2) | | | | | | |
| | Participations mises en équivalence | | | | | | |
| | Autres participations | | | | | | |
| | Créances rattachées à des participations | | | | | | |
| | Autres titres immobilisés | | | | | | |
| | Prêts | 534 006 | 13 400 | 520 605 | 502 938 | 17 668 | 3.51 |
| Comptes de Régularisation | Autres immobilisations financières | | | | | | |
| | Total I | 774 550 | 241 123 | 533 428 | 520 824 | 12 603 | 2.42 |
| | Comptes de liaison | | | | | | |
| | Total II | | | | | | |
| | Stocks et en cours | | | | | | |
| | Matières premières, approvisionnements | | | | | | |
| | En-cours de production de biens | | | | | | |
| | En-cours de production de services | | | | | | |
| | Produits intermédiaires et finis | | | | | | |
| | Marchandises | | | | | | |
| Comptes de Régularisation | Avances et acomptes versés sur commandes | | | | | | |
| | Créances (3) | | | | | | |
| | Créances usagers et comptes rattachés | 119 363 | 59 763 | 59 600 | 64 162 | 4 562 | 7.11 |
| | Autres créances | 296 016 | | 296 016 | 224 450 | 71 565 | 31.88 |
| | Valeurs mobilières de placement | | | | | | |
| | Instruments de trésorerie | | | | | | |
| | Disponibilités | 1 042 113 | | 1 042 113 | 408 473 | 633 641 | 155.12 |
| | Charges constatées d'avance (3) | 9 573 | | 9 573 | 12 889 | 3 316 | 25.73 |
| | Total III | 1 467 065 | 59 763 | 1 407 302 | 709 974 | 697 328 | 98.22 |
| | Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV) | | | | | | |
| Comptes de Régularisation | Primes de remboursement des obligations (V) | | | | | | |
| | Ecarts de conversion actif (VI) | | | | | | |
| | TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI) | 2 241 615 | 300 886 | 1 940 729 | 1 230 798 | 709 931 | 57.68 |

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

BILAN PASSIF

| PASSIF | | Exercice N 31/12/2024 12 | | Exercice N-1 31/12/2023 12 | | Ecart N / N-1 | |
|-------------------------------|--|-----------------------------|--|-------------------------------|--|---------------|--------|
| | | | | | | Euros | % |
| FONDS ASSOCIATIFS | Fonds propres | | | | | | |
| | Fonds associatifs sans droit de reprise | 60 000 | | | | 60 000 | |
| | Ecarts de réévaluation | | | | | | |
| | Réserves : | | | | | | |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | | | | | | |
| | Réserves réglementées | | | | | | |
| | Autres réserves | | | | | | |
| | Report à nouveau | 78 406 | | 207 059 | | 128 652 | 62.13 |
| | Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits) | 58 080 | | 128 652 | | 70 572 | 54.86 |
| | Autres fonds associatifs | | | | | | |
| | Fonds associatifs avec droit de reprise : | | | | | | |
| | Apports | | | | | | |
| | Legs et donations | | | | | | |
| | Résultats sous contrôle de tiers financeurs | | | | | | |
| | Ecarts de réévaluation | | | | | | |
| | Subventions d'investissement sur biens non renouvelables | | | | | | |
| | Provisions réglementées | | | | | | |
| | Droit des propriétaires | | | | | | |
| Total I | | 80 327 | | 78 406 | | 1 920 | 2.45 |
| Comptes de liaison | | | | | | | |
| Total II | | | | | | | |
| PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS | Provisions pour risques | | | 10 332 | | 10 332 | 100.00 |
| | Provisions pour charges | | | | | | |
| | Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement | 30 000 | | | | 30 000 | |
| | Fonds dédiés sur autres ressources | | | | | | |
| | Total III | 30 000 | | 10 332 | | 19 668 | 190.36 |
| DETTES (I) | Emprunts obligataires | | | | | | |
| | Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2) | 980 368 | | 636 743 | | 343 624 | 53.97 |
| | Emprunts et dettes financières divers | 100 720 | | 109 719 | | 8 999 | 8.20 |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | | | | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 452 170 | | 209 653 | | 242 517 | 115.68 |
| | Dettes fiscales et sociales | 149 149 | | 143 585 | | 5 564 | 3.88 |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | | | |
| | Autres dettes | 7 517 | | 1 142 | | 6 375 | 558.40 |
| | Instruments de trésorerie | | | | | | |
| Comptes de Régularisation | Produits constatés d'avance | 140 478 | | 41 218 | | 99 260 | 240.82 |
| | Total IV | 1 830 403 | | 1 142 060 | | 688 343 | 60.27 |
| | Ecarts de conversion passif (V) | | | | | | |
| TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V) | | 1 940 729 | | 1 230 798 | | 709 931 | 57.68 |

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

1 689 924 1 100 842

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

Dossier N° 030128 en Euros. Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable ADEZIO DBS

COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 | |
|--|------------|----|--------------|----|---------------|-------|
| | 31/12/2024 | 12 | 31/12/2023 | 12 | Euros | % |
| Produits d'exploitation (1) | | | | | | |
| Ventes de marchandises | | | | | | |
| Production vendue de Biens et Services | 863 774 | | 900 893 | | 37 119 | 4.12 |
| Production stockée | | | | | | |
| Production immobilisée | | | | | | |
| Subventions d'exploitation | 788 514 | | 614 534 | | 173 980 | 28.31 |
| Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges | 11 762 | | 21 038 | | 9 276 | 44.09 |
| Collectes | | | | | | |
| Cotisations | 41 280 | | 31 200 | | 10 080 | 32.31 |
| Autres produits | 4 608 | | 2 | | 4 607 | NS |
| Total I | 1 709 938 | | 1 567 666 | | 142 272 | 9.08 |
| Charges d'exploitation (2) | | | | | | |
| Achats de marchandises | | | | | | |
| Variation de stock (marchandises) | | | | | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | | | | | |
| Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements) | | | | | | |
| Autres achats et charges externes | 835 441 | | 863 027 | | 27 587 | 3.20 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 17 661 | | 17 711 | | 50 | 0.28 |
| Salaires et traitements | 594 906 | | 553 304 | | 41 602 | 7.52 |
| Charges sociales | 219 880 | | 218 547 | | 1 334 | 0.61 |
| Dotations aux amortissements et aux provisions | | | | | | |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements | 6 794 | | 10 041 | | 3 246 | 32.33 |
| Sur immobilisations : dotations aux provisions | | | | | | |
| Sur actif circulant : dotations aux provisions | 10 850 | | 20 738 | | 9 889 | 47.68 |
| Pour risques et charges : dotations aux provisions | | | | | | |
| Subventions accordées par l'association | 60 635 | | | | 60 635 | |
| Autres charges (2) | 15 095 | | 18 531 | | 3 436 | 18.54 |
| Total II | 1 761 262 | | 1 701 899 | | 59 363 | 3.49 |
| 1 - Résultat d'exploitation (I-II) | 51 324 | | 134 233 | | 82 909 | 61.76 |
| Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun | | | | | | |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III) | | | | | | |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV) | | | | | | |

(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 | |
|---|------------|----|--------------|----|---------------|--------|
| | 31/12/2024 | 12 | 31/12/2023 | 12 | Euros | % |
| Produits financiers | | | | | | |
| Produits financiers de participations | | | | | | |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier | | | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | 19 829 | | 10 723 | | 9 107 | 84.93 |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | | | |
| Différences positives de change | | | | | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | | |
| Total V | 19 829 | | 10 723 | | 9 107 | 84.93 |
| Charges financières | | | | | | |
| Dotations aux amortissements et aux provisions | 5 338 | | 8 063 | | 2 725 | 33.79 |
| Intérêts et charges assimilées | 1 579 | | 1 899 | | 320 | 16.84 |
| Différences négatives de change | | | | | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | | |
| Total VI | 6 917 | | 9 962 | | 3 044 | 30.56 |
| 2. Résultat financier (V-VI) | 12 912 | | 761 | | 12 151 | NS |
| 3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI) | 38 412 | | 133 471 | | 95 060 | 71.22 |
| Produits exceptionnels | | | | | | |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | | 4 819 | | 4 819 | 100.00 |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | | | | | | |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | 10 332 | | | | 10 332 | |
| Total VII | 10 332 | | 4 819 | | 5 513 | 114.39 |
| Charges exceptionnelles | | | | | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | | | | | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | | | | | | |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions | | | | | | |
| Total VIII | | | | | | |
| 4. Résultat exceptionnel (VII-VIII) | 10 332 | | 4 819 | | 5 513 | 114.39 |
| Impôts sur les bénéfices (IX) | | | | | | |
| Total des produits (I+III+V+VII) | 1 740 099 | | 1 583 208 | | 156 891 | 9.91 |
| Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX) | 1 768 179 | | 1 711 860 | | 56 319 | 3.29 |
| Solde intermédiaire | 28 080 | | 128 652 | | 100 572 | 78.17 |
| + Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs | | | | | | |
| - Engagements à réaliser sur ressources affectées | 30 000 | | | | 30 000 | |
| 5. EXCEDENTS OU DEFICITS | 58 080 | | 128 652 | | 70 572 | 54.86 |

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

| | Exercice N | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 | |
|---|------------|--------|--------------|----|---------------|---|
| | 31/12/2024 | 12 | 31/12/2023 | 12 | Euros | % |
| CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | | | | | | |
| Dons en nature | | | | | | |
| Prestations en nature | | | | | | |
| Bénévolat | | 11 325 | | | 11 325 | |
| TOTAL | | 11 325 | | | 11 325 | |
| CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | | | | | | |
| Secours en nature | | | | | | |
| Mise à disposition gratuite de biens | | | | | | |
| Prestations en nature | | | | | | |
| Personnel bénévole | | 11 325 | | | 11 325 | |
| TOTAL | | 11 325 | | | 11 325 | |
| | | | | | | |

Association MARSEILLE INNOVATION

TECHNOPOLE DE CHATEAU GOMB
HOTEL TECHNOLOGIQUE
13382 MARSEILLE CEDEX 13

ANNEXE DU 01/01/2024 AU 31/12/2024

ADEZIO DBS

60 CHEMIN DE FONTANILLE

SITE AGROPARC BP81510

84140 AVIGNON

0490806240

ANNEXE

SOMMAIRE

| | page |
|--|------|
| Faits caractéristiques de l'exercice | 9 |
| Evènements significatifs postérieurs à la clôture | 10 |
| - REGLES ET METHODES COMPTABLES | |
| Principes et conventions générales | 11 |
| Permanence ou changement de méthodes | 12 |
| - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN | |
| Etat des immobilisations | 13 |
| Etat des amortissements | 13 |
| Tableau de variation des fonds propres | 13 |
| Tableau de variation des fonds dédiés | 14 |
| Etat des provisions | 15 |
| Etat des échéances des créances et des dettes | 15 |
| - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT | |
| Rémunération des dirigeants | 15 |
| Ventilation de l'effectif moyen | 15 |
| Honoraires des commissaires aux comptes | 15 |
| - ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS | |
| Informations en matière de crédit bail | 16 |
| Engagement en matière de pensions et retraites | 16 |

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

PREAMBULE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 940 729.40 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 1 709 937.74 Euros et dégageant un déficit de 58 079.70- Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

OBJET SOCIAL

L'Association a pour objet principal de promouvoir et mettre en oeuvre toutes activités relatives au développement économique notamment :

- o La constitution d'un réseau de " pépinières d'entreprises " favorisant l'émergence de projets et l'aide à la création et au développement d'entreprises technologiques à travers un dispositif d'accompagnement et une méthodologie adaptée (hébergement, domiciliation, conseils, formation, ...).
- o Le développement du tissu des entreprises locales par la recherche et la mise en œuvre de concepts innovants,
- o L'élaboration et la mise en service d'un système d'information permettant la veille technologique, économique et stratégique notamment dans le domaine de l'environnement,
- o La création de clubs d'affaires favorisant le tutorat, le parrainage d'entreprises nouvellement créées,
- o Les activités, objet de l'association ont une vocation régionale et internationale, plus précisément avec les pays méditerranéens.

NATURE ET PERIMETRE DES ACTIVITES

Accompagnement à la création d'entreprises innovantes : à la fois hôtel d'entreprises, incubateur, pépinière d'entreprises et accélérateur.

Soutien aux entrepreneurs :

- en apportant une solution efficace globale et une méthode éprouvée pour assurer le bon développement de l'entreprise, en allégeant ses contraintes, en bénéficiant d'un accompagnement et d'une expertise de haut niveau au sein de plusieurs environnements foisonnants (Technopole de Château Gombert, Pole Média Belle de Mai et centre-ville de Marseille),
- en étant un gage de succès et un tremplin pour les faire grandir plus vite en leur délivrant un accompagnement personnalisé, sur-mesure, adapté et une dynamique de réseau pour une mise en relation constante avec leur environnement et l'écosystème entrepreneurial et innovant du territoire,
- en accompagnant les projets innovants sur un temps long (pendant 4 ans), pour permettre leur structuration, la création d'emplois pérennes, conforter leur marché et leur croissance.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

MOYEN MIS EN ŒUVRE

Gestion de 4 pépinières d'entreprises innovantes (sur le technopôle de Château Gombert, Pôle Média Belle de Mai et en centre-ville de Marseille)

- une action d'accompagnement et d'accélération des entreprises en phase de démarrage pendant 4 ans sur l'ensemble des volets de développement : aide opérationnelle et suivi opéré par les équipes au quotidien, génération du chiffre d'affaires, structuration et stratégie, marketing, communication, expertise juridique et comptable, design, développement technique, ressources humaines...
- une action d'hébergement des entreprises : des bureaux plug and play à des prix attractifs pour les jeunes pousses pendant 4 ans (équipés, meublés, réseau internet très haut débit, wifi illimité...) et des services communs pour faciliter la vie de l'entreprise au quotidien (gestion et traitement du courrier, salles de réunion, salles détente, reprographie...)
- des actions d'animations de nos lieux : sur des thématiques couvrant les besoins de nos entreprises (propriété intellectuelle, fiscalité de l'innovation, financements...) pour créer des opportunités et permettre la mise en réseau des startup avec l'ensemble de l'écosystème innovant
- une action de financement des entreprises innovantes via le fonds de prêt d'honneur innovation. Pour renforcer les fonds propres des entreprises innovantes et accélérer la mise sur le marché de leurs technologies, un prêt d'honneur de 30 000 € couplé à notre programme d'accompagnement est délivré sous réserves d'éligibilité.
- une équipe de 12 personnes au service des entreprises innovantes répartie sur les 4 sites : l'équipe en place a en charge le fonctionnement administratif, les réseaux informatiques, la téléphonie, l'accueil, la prospection commerciale, la communication de notre structure, la sélection et l'accompagnement des entreprises au quotidien.
- 13 experts sous contrat qui interviennent auprès de nos entreprises bénéficiaires sur des volets de développement précis : stratégie, communication, RH, marketing, droit, comptabilité, fiscalité, intelligence économique, développement commercial, growth hacking, propriété intellectuelle, design, CTO externalisé, ...). Chaque entreprise bénéficiaire se voit dotée d'un plan d'accompagnement suivi, personnalisé et sur-mesure.
- Marseille Innovation a développé des partenariats régionaux, nationaux et internationaux experts des startup, de la recherche, de l'innovation et du financement et permet aux entrepreneurs accompagnés d'accéder à un écosystème riche, à forte valeur ajoutée et créateur d'opportunités.
Les partenariats internationaux signés avec le Canada, le Liban, le Maroc mais encore, dans le cadre du dispositif Softlanding Provence Africa Connect ont l'ambition d'apporter une valeur ajoutée supplémentaire aux entreprises en permettant leur développement à l'international, et rendre attractif notre territoire en attirant des projets de startup étrangères.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

CONTRIBUTION VOLONTAIRE EN NATURE

Le temps passé par chaque membre du bureau bénévole est valorisé selon le taux horaire brut chargé moyen relatif aux cadres dirigeants des activités de services administratifs qui s'élève selon l'INSEE à 75€ de l'heure.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Le chiffre d'affaires de l'exercice s'élève à 863 774 euros, contre 900 893 euros pour l'exercice précédent, soit une baisse de 4 %.

Cette année, les optimisations de charges engagées depuis fin 2023 ont permis une réduction significative des charges externes. Dans le cadre de cette restructuration, l'association a également dû procéder à deux licenciements économiques. Le coût global de ces procédures a impacté le résultat de l'exercice 2024, qui se clôture par un déficit de 58 080 euros.

Les subventions d'exploitation ont enregistré une hausse de 28 %, passant de 614 534 euros à 788 514 euros. Cette progression s'explique par la mise en œuvre de nouveaux programmes sur l'exercice :

- le programme d'accompagnement French Tech Tremplin
- le programme de Soft-landing Provence Africa Connect
- et l'apport par la Métropole au fonds Prêt Innov Provence.

Cette dernière dotation, destinée au fonds d'innovation, a été versée sous forme de subvention sans droit de reprise.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Notre consortium avec Le Carburateur a été retenu pour la programmation 2025 du programme d'accompagnement French Tech Tremplin.

Par ailleurs, notre consortium composé de l'Accélérateur M, Eurobiomed, Anima, et KEDGE Business School a été sélectionné pour poursuivre l'opération du programme Soft-Landing Provence Africa Connect en 2025.

Concernant les soutiens publics, les collectivités locales renouvellent leur engagement pour 2025 :

Les demandes de financement auprès de la Métropole Aix-Marseille-Provence, de la Ville de Marseille et du Département des Bouches-du-Rhône ont d'ores et déjà été votées.

La demande adressée à la Région Sud est actuellement en cours d'instruction.

La Métropole devrait également renouveler sa dotation au Fonds d'Innovation pour 2025.

Enfin, nous avons été informés que l'incubateur Provence Travel Innovation (PTI), piloté par l'école ESCAET, ne sera pas reconduit en 2025 par la Région Provence-Alpes-Côte d'Azur.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

A partir du 1er janvier 2024, le plan de comptes présenté dans le règlement ANC n°2022-06, commun au système de base et au système abrégé, a été appliqué pour la tenue comptable.

Le règlement ANC 2018-06 s'applique aux comptes afférents aux exercices ouverts à compter du 1er janvier 2020. Les comptes annuels de notre entité pour cet exercice clos ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce, aux dispositions spécifiques applicables du règlement ANC 2018-06 et, à défaut d'autres dispositions spécifiques, à celles du règlement ANC 2014-03 relatif au plan comptable général.

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Provisions pour risques et charges : elles sont constituées pour tenir compte des risques financiers existant à la date de clôture des comptes.
- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrecouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes. Les provisions pour créances douteuses ont été comptabilisées conformément à la méthode suivante : relance automatique tous les quinze jours, en cas de non-paiement, au bout de trois relances et une mise en demeure, le dossier est transmis à un cabinet de recouvrement. La créance sera ensuite considérée comme douteuse et provisionnée à 100% en fonction de l'ancienneté de la créance ainsi que de l'avancement des poursuites effectuées par le cabinet de recouvrement. La provision pour dépréciation de prêt concerne un risque d'irrecouvrabilité relative à un prêt d'honneur innovation.

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.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.
- La Convention signée avec la métropole en 2024 a entraîné le versement d'une contribution de 90 000 euros sans droit de reprise au profit de MARSEILLE INNOVATION dans le but d'abonder le fonds de Prêt d'Honneur Innovation. Cette contribution a été comptabilisée en compte 102401 "Apport de Fonds sans droit de reprise" pour 60 000 euros, et en compte 194000 "Fonds dédiés sur subvention" pour 30 000 euros.

Changement de méthode

Aucun changement de méthode n'est à signaler sur cet exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

Cf Dossier Fiscal

Etat des amortissements

Cf Dossier Fiscal

Tableau de variation des fonds propres

ANC 2018-06 : Art. 431-5

| VARIATION DES FONDS PROPRES | A l'ouverture | Affectation du résultats | Augmentation | Diminution ou consommation | A la clôture |
|-------------------------------------|---------------|-----------------------------|--------------|-------------------------------|--------------|
| Fonds propres sans droit de reprise | | | 60 000 | | 60 000 |
| Report à nouveau | 207 059 | 128 562- | | | 78 406 |
| Excédent ou déficit de l'exercice | 128 652- | 128 562 | | 58 080- | 58 080- |
| Situation nette | 78 406 | | | | 80 327 |
| TOTAL I | 78 406 | | 60 000 | 58 080- | 80 327 |

ANNEXE

Tableau de variation des fonds dédiés

ANC 2018-06 : Art. 431-6

Une information relative aux fonds dédiés est donnée dans l'annexe par projet ou catégorie de projet selon les rubriques figurant dans le tableau ci-après :

| VARIATION DES FONDS DEDIES | A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE | REPORTS | UTILISATIONS | | TRANSFERTS | A LA CLOTURE DE L'EXERCICE | |
|----------------------------|--------------------------------|---------|----------------|------------------------|------------|-------------------------------|------------------------|
| | | | Montant global | Dont remboursements | | Montant global | Dont fonds dédiés * |
| Subventions d'exploitation | | | | | | 30 000 | 30 000 |
| SUBVENTION METROPOLE | | | | | | 30 000 | 30 000 |
| TOTAL | | | | | | 30 000 | 30 000 |

* correspondant à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Etat des provisions

Cf Dossier Fiscal

Etat des échéances des créances et des dettes

Cf Dossier Fiscal

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Rémunération des dirigeants

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Effectif moyen

| | Personnel salarié |
|----------|----------------------|
| Cadres | 7 |
| Employés | 6 |
| Total | 13 |

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 7 700 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 7 700 euros
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : néant

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Crédit bail

Au 31/12/2024, il n'existe aucun engagement donné en matière d'effets escomptés, de crédit-bails ou d'autres engagements.

Engagement en matière de pensions et retraites

Engagement retraite

L'indemnité de fin de carrière s'élève à la clôture de l'exercice à 68 498 euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

| | |
|----------------------|----------------|
| Taux d'actualisation | 3.35 % |
| Départ volontaire à | de 60 à 64 ans |

| Désignation de l'entreprise : Association MARSEILLE INNOVATION | | | | | | | | | | Néant | | | * |
|--|---|--|--|-----------------|------------------------------------|-----------------|--|--|--|---------|---|---------|---------|
| CADRE A | | IMMOBILISATIONS | | | | | Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice 1 | | Augmentations | | | | |
| | | | | | | | | | Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence 2 | | Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste 3 | | |
| INCORP. | Frais d'établissement et de développement | | | | | TOTAL I | | CZ | | D8 | | D9 | |
| | Autres postes d'immobilisations incorporelles | | | | | TOTAL II | | KD | 5 486 | KE | | KF | |
| CORPORELLES | Terrains | | | | | | | KG | | KH | | KI | |
| | Constructions | Sur sol propre | | Dont Composants | | L9 | | KJ | | KK | | KL | |
| | | Sur sol d'autrui | | Dont Composants | | M1 | | KM | | KN | | KO | |
| | | Installations générales, agencements et aménagements des constructions * | | | | Dont Composants | M2 | | KP | | KQ | | |
| | | Installations techniques, matériel et outillage industriels | | | | Dont Composants | M3 | | KS | | KT | | |
| | Autres immobilisations corporelles | Installations générales, agencements aménagements divers * | | | | | | KV | | KW | | KX | |
| | | Matériel de transport * | | | | | | KY | | KZ | | LA | |
| | | Matériel de bureau et mobilier informatique | | | | | | LB | 239 804 | LC | | LD | 2 365 |
| | | Emballages récupérables et divers * | | | | | | LE | | LF | | LG | |
| | Immobilisations corporelles en cours | | | | | | | LH | | LI | | LJ | |
| | Avances et acomptes | | | | | | | LK | | LL | | LM | |
| | TOTAL III | | | | | | | LN | 239 804 | LO | | LP | 2 365 |
| | FINANCIÈRES | Participations évaluées par mise en équivalence | | | | | | | 8G | | 8M | | 8T |
| Autres participations | | | | | | | 8U | | 8V | | 8W | | |
| Autres titres immobilisés | | | | | | | IP | | IR | | IS | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | | | | | | | IT | 511 000 | IU | | IV | 60 000 | |
| TOTAL IV | | | | | | | LQ | 511 000 | LR | | LS | 60 000 | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV) | | | | | | | ØG | 756 290 | ØH | | ØJ | 62 365 | |
| CADRE B | | IMMOBILISATIONS | | | Diminutions | | | Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice 3 | | | Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence | | |
| | | | | | par virement de poste à poste 1 | | | par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence 2 | | | Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice 4 | | |
| INCORP. | Frais d'établissement et de développement | | | TOTAL I | | IN | | CØ | | DØ | | D7 | |
| | Autres postes d'immobilisations incorporelles | | | TOTAL II | | IO | | LV | 2 736 | LW | 2 750 | IX | 2 750 |
| CORPORELLES | Terrains | | | | | IP | | LX | | LY | | LZ | |
| | Constructions | Sur sol propre | | | | IQ | | MA | | MB | | MC | |
| | | Sur sol d'autrui | | | | IR | | MD | | ME | | MF | |
| | | Inst. gales, agencts et am. des constructions | | | | | | IS | | MG | | MH | |
| | | Installations techniques, matériel et outillage industriels | | | | | | IT | | MJ | | MK | |
| | Autres immobilisations corporelles | Inst. gales, agencts, aménagements divers | | | | IU | | MM | | MN | | MO | |
| | | Matériel de transport | | | | IV | | MP | | MQ | | MR | |
| | | Matériel de bureau et informatique, mobilier | | | | IW | | MS | 4 374 | MT | 237 795 | MU | 237 795 |
| | | Emballages récupérables et divers * | | | | IX | | MV | | MW | | MX | |
| | Immobilisations corporelles en cours | | | | | MY | | MZ | | NA | | NB | |
| | Avances et acomptes | | | | | NC | | ND | | NE | | NF | |
| | TOTAL III | | | | | IY | | NG | 4 374 | NH | 237 795 | NI | 237 795 |
| | FINANCIÈRES | Participations évaluées par mise en équivalence | | | | | IZ | | ØU | | M7 | | ØW |
| Autres participations | | | | | IØ | | ØX | | ØY | | ØZ | | |
| Autres titres immobilisés | | | | | I1 | | 2B | | 2C | | 2D | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | | | | | I2 | | 2E | 36 994 | 2F | 534 006 | 2G | 534 006 | |
| TOTAL IV | | | | | I3 | | NJ | 36 994 | NK | 534 006 | 2H | 534 006 | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV) | | | | | I4 | | ØK | 44 105 | ØL | 774 550 | ØM | 774 550 | |

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

(Ne pas reporter le montant des cessions)*

Désignation de l'entreprise : Association MARSEILLE INNOVATION

Néant ☐ *

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF)*

| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES | | Montant des amortissements au début de l'exercice | | Augmentations : dotations de l'exercice | | Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises | | Montant des amortissements à la fin de l'exercice | |
|---|--|---|---------|---|-------|---|-------|---|---------|
| Frais d'établissement et de développement | | CY | | EL | | EM | | EN | |
| Fonds commercial | | RE | | RF | | RI | | RJ | |
| Autres immobilisations incorporelles | | PE | 5 486 | PF | | PG | 2 736 | PH | 2 750 |
| TOTAL I | | RK | 5 486 | RM | | RN | 2 736 | RO | 2 750 |
| Terrains | | PI | | PJ | | PK | | PL | |
| Constructions | Sur sol propre | PM | | PN | | PO | | PQ | |
| | Sur sol d'autrui | PR | | PS | | PT | | PU | |
| | Inst. générales, agencements et aménagements des constructions | PV | | PW | | PX | | PY | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | | PZ | | QA | | QB | | QC | |
| Autres immobilisations | Inst. générales, agencements, aménagements divers | QD | | QE | | QF | | QG | |
| | Matériel de transport | QH | | QI | | QJ | | QK | |
| corporelles | Matériel de bureau et informatique, mobilier | QL | 221 917 | QM | 6 794 | QN | 3 739 | QO | 224 972 |
| | Emballages récupérables et divers | QP | | QR | | QS | | QT | |
| TOTAL II | | QU | 221 917 | QV | 6 794 | QW | 3 739 | QX | 224 972 |
| TOTAL GÉNÉRAL (I+II) | | QN | 227 403 | QP | 6 794 | QQ | 6 475 | QR | 227 722 |

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

| Immobilisations amortissables | | DOTATIONS | | | | | | REPRISES | | | | | | Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice | | |
|---|-----------------------------------|--|--|-----------------------------|--|--|--|--|--|-----------------------------|--|--|--|---|--|--|
| | | Colonne 1 Différentiel de durée et autres | | Colonne 2 Mode dégressif | | Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel | | Colonne 4 Différentiel de durée et autres | | Colonne 5 Mode dégressif | | Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel | | | | |
| Frais d'établissements | | M9 | | N1 | | N2 | | N3 | | N4 | | N5 | | N6 | | |
| Fonds commercial | | RP | | RQ | | RR | | RS | | RT | | RU | | RV | | |
| Autres immob. incorporelles | | N7 | | N8 | | P6 | | P7 | | P8 | | P9 | | Q1 | | |
| TOTAL I | | RW | | RX | | RY | | RZ | | SB | | SC | | SD | | |
| Terrains | | Q2 | | Q3 | | Q4 | | Q5 | | Q6 | | Q7 | | Q8 | | |
| Constructions | Sur sol propre | Q9 | | R1 | | R2 | | R3 | | R4 | | R5 | | R6 | | |
| | Sur sol d'autrui | R7 | | R8 | | R9 | | S1 | | S2 | | S3 | | S4 | | |
| | Inst.gales.agenc et am.des const. | S5 | | S6 | | S7 | | S8 | | S9 | | T1 | | T2 | | |
| Inst. techniques mat. et outillage | | T3 | | T4 | | T5 | | T6 | | T7 | | T8 | | T9 | | |
| Autres immobilisations corporelles | Inst.gales.agenc am. divers | U1 | | U2 | | U3 | | U4 | | U5 | | U6 | | U7 | | |
| | Matériel de transport | U8 | | U9 | | V1 | | V2 | | V3 | | V4 | | V5 | | |
| | Mat. bureau et inform. mobilier | V6 | | V7 | | V8 | | V9 | | W1 | | W2 | | W3 | | |
| | Emballages récup.et divers | W4 | | W5 | | W6 | | W7 | | W8 | | W9 | | X1 | | |
| TOTAL II | | X2 | | X3 | | X4 | | X5 | | X6 | | X7 | | X8 | | |
| Frais d'acquisition de titres de participations | | NL | | | | | | NM | | | | | | NO | | |
| TOTAL III | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Total général (I+II+III) | | NP | | NQ | | NR | | NS | | NT | | NU | | NV | | |
| Total général non ventilé (NP + NQ + NR) | | NW | | | | Total général non ventilé (NS + NT + NU) | | NY | | | | Total général non ventilé (NW - NY) | | NZ | | |

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 | | | | | | Z9 | | Z8 | |
| Primes de remboursement des obligations | | | | | | SP | | SR | |

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

| Désignation de l'entreprise : Association MARSEILLE INNOVATION | | | | | | | | | Néant <input type="checkbox"/> * | |
|---|--|-------------------------------------|--------|---|--------|--|--------|--|----------------------------------|--------|
| Nature des provisions | | Montant au début de l'exercice 1 | | AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2 | | DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3 | | Montant à la fin de l'exercice 4 | | |
| Provisions réglementées | Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers * | 3T | | TA | | TB | | TC | | |
| | Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)* | 3U | | TD | | TE | | TF | | |
| | Provisions pour hausse des prix (1)* | 3V | | TG | | TH | | TI | | |
| | Amortissements dérogatoires | 3X | | TM | | TN | | TO | | |
| | Dont majorations exceptionnelles de 30 % | D3 | | D4 | | D5 | | D6 | | |
| | Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI) | IJ | | IK | | IL | | IM | | |
| | Autres provisions réglementées (1) | 3Y | | TP | | TQ | | TR | | |
| | TOTAL I | 3Z | | TS | | TT | | TU | | |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour litiges | 4A | 10 332 | 4B | | 4C | 10 332 | 4D | | |
| | Provisions pour garanties données aux clients | 4E | | 4F | | 4G | | 4H | | |
| | Provisions pour pertes sur marchés à terme | 4J | | 4K | | 4L | | 4M | | |
| | Provisions pour amendes et pénalités | 4N | | 4P | | 4R | | 4S | | |
| | Provisions pour pertes de change | 4T | | 4U | | 4V | | 4W | | |
| | Provisions pour pensions et obligations similaires | 4X | | 4Y | | 4Z | | 5A | | |
| | Provisions pour impôts (1) | 5B | | 5C | | 5D | | 5E | | |
| | Provisions pour renouvellement des immobilisations * | 5F | | 5H | | 5J | | 5K | | |
| | Provisions pour gros entretien et grandes révisions | EO | | EP | | EQ | | ER | | |
| | Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer * | 5R | | 5S | | 5T | | 5U | | |
| | Autres provisions pour risques et charges (1) | 5V | | 5W | | 5X | | 5Y | | |
| | TOTAL II | 5Z | 10 332 | TV | | TW | 10 332 | TX | | |
| Provisions pour dépréciation | sur immobilisations <ul style="list-style-type: none">- incorporelles- corporelles- titres mis en équivalence- titres de participation- autres immobilisations financières(1)* | 6A | | 6B | | 6C | | 6D | | |
| | | 6E | | 6F | | 6G | | 6H | | |
| | | O2 | | O3 | | O4 | | O5 | | |
| | | 9U | | 9V | | 9W | | 9X | | |
| | | O6 | 8 063 | O7 | 5 338 | O8 | | O9 | 13 400 | |
| | Sur stocks et en cours | 6N | | 6P | | 6R | | 6S | | |
| | Sur comptes clients | 6T | 60 675 | 6U | 10 850 | 6V | 11 762 | 6W | 59 763 | |
| | Autres provisions pour dépréciation (1) * | 6X | | 6Y | | 6Z | | 7A | | |
| | TOTAL III | 7B | 68 738 | TY | 16 187 | TZ | 11 762 | UA | 73 164 | |
| | TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III) | | 7C | 79 070 | UB | 16 187 | UC | 22 094 | UD | 73 164 |
| Dont dotations et reprises | - d'exploitation | UE | 10 850 | UF | 11 762 | | | | | |
| | - financières | UG | 5 338 | UH | | | | | | |
| | - exceptionnelles | UJ | | UK | 10 332 | | | | | |
| Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I. | | | | | | | | 10 | | |
| (1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision. | | | | | | | | | | |
| NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au C.G.I. | | | | | | | | | | |

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

| Désignation de l'entreprise : Association MARSEILLE INNOVATION | | | | | | | | | | Néant <input type="checkbox"/> * | | | |
|--|--|---|-------------------|--|----|-------------------|---------|--|---|-------------------------------------|---------|----------------------|--|
| CADRE A | | | ÉTAT DES CRÉANCES | | | Montant brut 1 | | A 1 an au plus 2 | | A plus d'un an 3 | | | |
| DE L'ACTIF IMMOBILISÉ | Créances rattachées à des participations | | | | | UL | | UM | | UN | | | |
| | Prêts (1) (2) | | | | | UP | 534 006 | UR | 178 548 | US | 355 458 | | |
| | Autres immobilisations financières | | | | | UT | | UV | | UW | | | |
| DE L'ACTIF CIRCULANT | Clients douteux ou litigieux | | | | | VA | 71 716 | 71 716 | | | | | |
| | Autres créances clients | | | | | UX | 47 647 | 47 647 | | | | | |
| | Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêtés ou remis en garantie * (antérieurement constituée *) | | | | | UO | | | | | | | |
| | Personnel et comptes rattachés | | | | | UY | | | | | | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | | | UZ | | | | | | | |
| | Etat et autres collectivités publiques | Impôts sur les bénéfices | | | | VM | | | | | | | |
| | | Taxe sur la valeur ajoutée | | | | VB | 77 600 | 77 600 | | | | | |
| | | Autres impôts, taxes et versements assimilés | | | | VN | | | | | | | |
| | | Divers | | | | VP | 198 800 | 198 800 | | | | | |
| | Groupe et associés (2) | | | | | VC | | | | | | | |
| | Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres) | | | | | VR | 19 615 | 19 615 | | | | | |
| | Charges constatées d'avance | | | | | VS | 9 573 | 9 573 | | | | | |
| | TOTAUX | | | | | VT | 958 957 | VU | 603 499 | VV | 355 458 | | |
| RENVOS | (1) | Montant - Prêts accordés en cours d'exercice | | | | VD | 60 000 | | | | | | |
| | | des - Remboursements obtenus en cours d'exercice | | | | VE | 36 994 | | | | | | |
| | (2) | Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) | | | | VF | | | | | | | |
| CADRE B | | | ÉTAT DES DETTES | | | Montant brut 1 | | A 1 an au plus 2 | | A plus d'1 an et 5 ans au plus 3 | | A plus de 5 ans 4 | |
| Emprunts obligataires convertibles (1) | | | | | 7Y | | | | | | | | |
| Autres emprunts obligataires (1) | | | | | 7Z | | | | | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) | à 1 an maximum à l'origine | | | | VG | 93 | 93 | | | | | | |
| | à plus de 1 an à l'origine | | | | VH | 980 275 | 246 597 | | 733 678 | | | | |
| Emprunts et dettes financières divers (1) (2) | | | | | 8A | 100 720 | 58 720 | | 42 000 | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | | | | | 8B | 452 170 | 452 170 | | | | | | |
| Personnel et comptes rattachés | | | | | 8C | 45 891 | 45 891 | | | | | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | | | 8D | 67 726 | 67 726 | | | | | | |
| Etat et autres collectivités publiques | Impôts sur les bénéfices | | | | 8E | | | | | | | | |
| | Taxe sur la valeur ajoutée | | | | VW | 21 773 | 21 773 | | | | | | |
| | Obligations cautionnées | | | | VX | | | | | | | | |
| | Autres impôts, taxes et assimilés | | | | VQ | 13 759 | 13 759 | | | | | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | | 8J | | | | | | | | |
| Groupe et associés (2) | | | | | VI | | | | | | | | |
| Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres) | | | | | 8K | 37 517 | 37 517 | | | | | | |
| Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie * | | | | | Z2 | | | | | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | | 8L | 140 478 | 140 478 | | | | | | |
| TOTAUX | | | | | VY | 1 860 403 | VZ | 1 084 725 | 775 678 | | | | |
| RENVOS | (1) | Emprunts souscrits en cours d'exercice | | | | VJ | 500 000 | (2) | Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques | | VL | | |
| | | Emprunts remboursés en cours d'exercice | | | | VK | 156 276 | * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 | | | | | |

Cegid Quadra