

ASS TOULON VAR TECHNOLOGIES

Place Georges Pompidou
Maison des Technologies
83000 TOULON

SIRET 34524526000038

COMPTES ANNUELS

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

Sommaire

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

<i>Bilan Actif</i>	<i>1</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>2</i>
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	<i>3</i>
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	<i>4</i>
<i>Détail de l'Actif</i>	<i>5</i>
<i>Détail du Passif</i>	<i>9</i>
<i>Détail du Compte de Résultat</i>	<i>12</i>

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2024			31/12/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement	975		975	975
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires	131 421	80 118	51 303	28 911
	Autres immobilisations incorporelles (1)				
	Immobilisations incorporelles en cours				29 850
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	498 655	449 775	48 880	93 698
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	896 743	856 760	39 983	55 395
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
ACTIF CIRCULANT	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	58 350	20 000	38 350	38 350
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	2 562		2 562	2 410
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	18 090		18 090	31 413
	TOTAL (I)	1 606 795	1 406 653	200 142	281 001
	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 REGULARISATION	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	2 085 751	368 753	1 716 998	2 184 500
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	2 289 635	88 323	2 201 312	2 379 761
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	1 056 121		1 056 121	1 043 826
	Charges constatées d'avance	83 400		83 400	161 784
	TOTAL (II)	5 514 907	457 076	5 057 831	5 769 871
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecart de conversion actif (V)				
	TOTAL ACTIF (I à V)	7 121 702	1 863 729	5 257 972	6 050 873
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an					
(3) dont à plus d'un an					469 834

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/12/2024	31/12/2023
FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles	32 243	32 243
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres		
	Report à nouveau	516 353	632 844
	Excédent ou déficit de l'exercice	(33 172)	(116 491)
	Total des fonds propres (situation nette)	515 424	548 596
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement	26 395	59 583
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres	26 395	59 583
	Total des fonds propres	541 819	608 180
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	30 000	30 000
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Total des fonds reportés et dédiés	30 000	30 000
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	198 471	211 361
	Total des provisions	198 471	211 361
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	833 778	811 202
	Emprunts et dettes financières divers	23 781	26 132
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 249 173	1 583 778
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	765 652	985 352
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	963 397	1 133 391
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance	651 902	661 476
	Total des dettes	4 487 682	5 201 332
	Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF		5 257 972	6 050 873
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(33 171,73)	(116 491,19)
(1) Dont à moins d'un an		4 407 805	5 021 936
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		680 390	561 331

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros		31/12/2024	31/12/2023
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations	541 269	518 214
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	1 881 077	2 084 597
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	3 187 752	3 432 241
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels		
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	918 197	1 082 834
CHARGES D'EXPLOITATION	Utilisations des fonds dédiés	30 000	30 000
	Autres produits	6 671	6 408
	Total des produits d'exploitation	6 564 967	7 154 294
	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	2 927 899	3 584 684
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	168 941	142 498
	Salaires et traitements	2 000 962	1 904 221
	Charges sociales	952 898	938 750
	Dotation aux amortissements et dépréciations	538 494	537 237
	Dotation aux provisions		22 641
	Reports en fonds dédiés	30 000	30 000
	Autres charges	74 119	140 678
	Total des charges d'exploitation	6 693 313	7 300 708
RESULTAT D'EXPLOITATION		(128 347)	(146 414)

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2024

31/12/2023

RESULTAT D'EXPLOITATION		(128 347)	(146 414)
PRODUITS FINANCIERS	De participation		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	297	252
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	50 100	
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		50 397	252
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		20 100
	Intérêts et charges assimilées	8 141	14 304
	Différences négatives de change	5	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		8 147	34 404
RESULTAT FINANCIER		42 250	(34 151)
RESULTAT COURANT avant impôts		(86 096)	(180 565)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	46 713	46 078
	Sur opérations en capital	83 217	35 847
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		133 303
	Total des produits exceptionnels	129 930	215 228
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	7 554	151 154
	Sur opérations en capital	69 452	
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles		77 005	151 154
RESULTAT EXCEPTIONNEL		52 925	64 074
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices			
TOTAL DES PRODUITS		6 745 294	7 369 775
TOTAL DES CHARGES		6 778 466	7 486 266
EXCEDENT ou DEFICIT		(33 172)	(116 491)
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature		240 864	239 397
Prestations en nature			
Bénévolat			
TOTAL		240 864	239 397
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens			
Prestations			
Personnel bénévole		240 864	239 397
TOTAL		240 864	239 397

Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros		01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
TOTAL I- Actif immobilisé NET		200 141,74	3,81	281 001,48	4,64	(80 859,74)	-28,78
Frais de développement		974,91	0,02	974,91	0,02		
20300800	Frais de recherches et dev	974,91	0,02	974,91	0,02		
Concessions brevets et droits similaires		51 302,51	0,98	28 910,91	0,48	22 391,60	77,45
20500000	Concessions et droits	14 373,87	0,27	14 373,87	0,24		
20500300	Licences crm pmm	32 331,14	0,61	32 331,14	0,53		
20501000	Sites internet tvti	34 850,00	0,66			34 850,00	
20502000	Sites internet pmm	26 800,00	0,51	25 460,00	0,42	1 340,00	5,26
20533000	Logiciel futur net	3 244,56	0,06	3 244,56	0,05		
20534000	Logiciel quadra	2 771,00	0,05	2 771,00	0,05		
20535000	Logiciel youday	17 050,00	0,32	17 050,00	0,28		
28050000	Concession et droits	(14 373,87)	-0,27	(14 373,87)	-0,24		
28050030	Amort licences crm pmm	(32 331,14)	-0,61	(32 331,14)	-0,53		
28050100	Amort site web tvti	(3 370,75)	-0,06			(3 370,75)	
28050200	Amort site internet pmm	(6 976,74)	-0,13	(1 616,74)	-0,03	(5 360,00)	-331,53
28053300	Amort logiciel futur net	(3 244,56)	-0,06	(3 244,56)	-0,05		
28053400	Amort logiciel quadra	(2 771,00)	-0,05	(2 771,00)	-0,05		
28053500	Amort logiciel youday	(17 050,00)	-0,32	(11 982,35)	-0,20	(5 067,65)	-42,29
Immobilisations incorporelles en cours				29 850,00	0,49	(29 850,00)	-100,00
23200000	Immo incorporelle en cours			29 850,00	0,49	(29 850,00)	-100,00
Constructions		48 879,59	0,93	93 697,92	1,55	(44 818,33)	-47,83
21350000	Inst agenct construction	10 504,88	0,20	10 504,88	0,17		
21350200	Instal agenct construct mdt	25 000,00	0,48	25 000,00	0,41		
21350300	Amenagement niv 6 et 7 mdt	461 952,21	8,79	459 237,21	7,59	2 715,00	0,59
21350400	Inst agenct rdc partagé	1 197,63	0,02	1 197,63	0,02		
28135000	Amort agenct const tvt	(10 504,88)	-0,20	(10 504,88)	-0,17		
28135020	Amort enseignes mni	(14 117,00)	-0,27	(11 617,00)	-0,19	(2 500,00)	-21,52
28135031	Amort amenagement 6 & 7 mdt	(424 048,45)	-8,06	(379 134,88)	-6,27	(44 913,57)	-11,85
28135040	Amort inst agenct rdc partage	(1 104,80)	-0,02	(985,04)	-0,02	(119,76)	-12,16
Autres immobilisations corporelles		39 983,21	0,76	55 395,06	0,92	(15 411,85)	-27,82
21810000	Instal/agenc.divers	4 662,38	0,09	4 662,38	0,08		
21820000	Matériel de transport	2 255,77	0,04	16 166,29	0,27	(13 910,52)	-86,05
21821000	Materiel de transport pmm	1 523,27	0,03	1 523,27	0,03		
21830000	Mat de bureau et informatique	146 387,78	2,78	145 561,64	2,41	826,14	0,57
21830009	Matériel de bureau & infor imq	11 670,61	0,22	11 670,61	0,19		
21830100	Matériel la cantine	18 781,16	0,36	18 781,16	0,31		
21830400	Data center marisa	67 887,53	1,29	67 887,53	1,12		
21830700	Matériel bureau info pépiniere	756,10	0,01	756,10	0,01		
21831100	Matériel rdc partagé	32 994,00	0,63	32 994,00	0,55		
21831200	Matériel informatique system f	7 850,30	0,15	7 850,30	0,13		
21831800	Materiels tvt en ligne	2 786,16	0,05	2 786,16	0,05		
21832380	Matériel informatique b2038	30 773,19	0,59	30 773,19	0,51		
21833000	Matériels futur net	8 791,04	0,17	8 791,04	0,15		
21833070	Matériel b73037	5 948,00	0,11	5 948,00	0,10		
21833420	Matériel b73042	7 533,83	0,14	7 533,83	0,12		
21833450	Matériel b73046	5 792,50	0,11	5 792,50	0,10		
21833460	Matériel b75smi	11 528,01	0,22	11 528,01	0,19		
21834000	Matériel info pole mer	8 426,85	0,16	8 426,85	0,14		
21834010	Mat info pôle mer subv neptune	8 415,92	0,16	8 415,92	0,14		
21835020	Matériel co création lab	22 668,93	0,43	22 668,93	0,37		
21835030	Matériel chalucet	10 144,00	0,19	1 530,00	0,03	8 614,00	563,01
21835040	Matériel recyclab	11 915,13	0,23	10 653,53	0,18	1 261,60	11,84
21836000	Matériel info fac b84026	9 286,73	0,18	9 286,73	0,15		
21836390	Matériel informatique b86039	2 521,00	0,05	2 521,00	0,04		
21836500	Matériel fac b70bts	21 719,90	0,41	21 719,90	0,36		
21837100	Matériel info fac b80sim	17 294,31	0,33	17 294,31	0,29		

Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros		01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
21838000	Matériel info fac b82012	13 806,47	0,26	13 806,47	0,23		
21838300	Matériel informatique b73033	1 910,00	0,04	1 910,00	0,03		
21838500	Matériel informatique b85nan	1 996,90	0,04	1 996,90	0,03		
21839000	Matériel informatique b81004	37 883,10	0,72	37 883,10	0,63		
21839180	Matériel informatique b89018	294,67	0,01	294,67			
21839320	Matériel informatique b89032	1 418,31	0,03	1 418,31	0,02		
21840000	Mobilier	98 639,78	1,88	106 658,77	1,76	(8 018,99)	-7,52
21840100	Mobilier pôle mer	48 846,46	0,93	48 846,46	0,81		
21840200	Mobiliers cybercafé	1 558,29	0,03	7 113,80	0,12	(5 555,51)	-78,09
21840300	Mobilier futur net	8 718,72	0,17	8 718,72	0,14		
21840400	Mobilier 6ème étage	36 589,12	0,70	36 589,12	0,60		
21840700	Immobilisations pepiniere	48 138,93	0,92	48 138,93	0,80		
21840800	Mobilier iris	12 392,05	0,24	12 392,05	0,20		
21840900	Mobilier besagne	51 608,64	0,98	51 608,64	0,85		
21841000	Mobilier mdt coworking	52 627,19	1,00	52 627,19	0,87		
28181000	Amort ag.cons.diverses	(2 037,83)	-0,04	(1 715,03)	-0,03	(322,80)	-18,82
28182000	Amort matériel de transport	(2 238,48)	-0,04	(5 360,48)	-0,09	3 122,00	58,24
28182100	Amort mat transport pmm	(1 523,27)	-0,03	(4 343,16)	-0,07	2 819,89	64,93
28183000	Amort mat bureau et info	(137 280,30)	-2,61	(127 054,52)	-2,10	(10 225,78)	-8,05
28183009	Amort materiel de bureau imq	(11 670,61)	-0,22	(11 670,61)	-0,19		
28183010	Amort materiel cantine	(18 460,92)	-0,35	(18 288,34)	-0,30	(172,58)	-0,94
28183040	Amort data center	(67 887,53)	-1,29	(67 887,53)	-1,12		
28183110	Amort materiel rdc partage	(30 741,87)	-0,58	(30 139,07)	-0,50	(602,80)	-2,00
28183120	Amort mat informatique sf	(7 850,30)	-0,15	(7 850,30)	-0,13		
28183238	Amort mat info b82038	(30 773,19)	-0,59	(30 773,19)	-0,51		
28183307	Amort matériel b73037	(5 948,00)	-0,11	(5 948,00)	-0,10		
28183342	Amort immob b73042	(7 533,83)	-0,14	(7 533,83)	-0,12		
28183345	Amort matériel b73046	(5 792,50)	-0,11	(5 792,50)	-0,10		
28183400	Amort mat info pole mer	(8 426,85)	-0,16	(8 127,18)	-0,13	(299,67)	-3,69
28183401	Amort mat info pole mer neptun	(8 415,92)	-0,16	(8 415,92)	-0,14		
28183460	Amort b75smi	(11 528,01)	-0,22	(11 528,01)	-0,19		
28183500	Amort matériel info sciences en fête	(8 791,04)	-0,17	(8 791,04)	-0,15		
28183502	Amort materiel co creation lab	(22 668,93)	-0,43	(22 668,93)	-0,37		
28183503	Amort materiel chalucet	(2 317,22)	-0,04	(1 173,00)	-0,02	(1 144,22)	-97,55
28183504	Amort materiel recyclab	(1 985,91)	-0,04			(1 985,91)	
28183600	Amort mat fac b84026	(9 286,73)	-0,18	(9 286,73)	-0,15		
28183639	Amort mat info b86039	(2 521,00)	-0,05	(2 521,00)	-0,04		
28183650	Amort matériel b70bts	(21 719,90)	-0,41	(21 719,90)	-0,36		
28183700	Amort matériel bureau pépinière	(756,10)	-0,01	(756,10)	-0,01		
28183710	Amort mat info fac b80sim	(17 294,31)	-0,33	(17 294,31)	-0,29		
28183800	Amort mat info fac b82012	(13 806,47)	-0,26	(13 806,47)	-0,23		
28183830	Amort mat info b73033	(1 910,00)	-0,04	(1 910,00)	-0,03		
28183850	Amort mat info b85nan	(1 996,90)	-0,04	(1 996,90)	-0,03		
28183900	Amort mat bureau inf dr	(2 786,16)	-0,05	(2 786,16)	-0,05		
28183910	Amort mat informatiq b81004	(37 883,10)	-0,72	(37 883,10)	-0,63		
28183918	Amort mat info b89018	(294,67)	-0,01	(294,67)			
28183932	Amort mat info b89032	(1 418,31)	-0,03	(1 418,31)	-0,02		
28184000	Amort mobilier	(94 524,33)	-1,80	(101 959,66)	-1,69	7 435,33	7,29
28184010	Amort derketo mobilier	(47 953,90)	-0,91	(47 793,40)	-0,79	(160,50)	-0,34
28184040	Amort mobilier 6eme mdni	(34 851,72)	-0,66	(33 527,22)	-0,55	(1 324,50)	-3,95
28184090	Amort mobilier besagne	(51 031,32)	-0,97	(50 856,11)	-0,84	(175,21)	-0,34
28184100	Amort mobilier cantine	(52 044,40)	-0,99	(50 897,07)	-0,84	(1 147,33)	-2,25
28184200	Amort mobilier matériels cyber	(1 558,29)	-0,03	(7 113,80)	-0,12	5 555,51	78,09
28184300	Amort mobilier futur net	(8 718,72)	-0,17	(8 718,72)	-0,14		
28184700	Amort mobilier pepiniere	(48 138,93)	-0,92	(48 138,93)	-0,80		
28184800	Amort mobilier iris	(12 392,05)	-0,24	(12 392,05)	-0,20		
Autres participations		38 350,00	0,73	38 350,00	0,63		
26130000	Participation svba	20 000,00	0,38	20 000,00	0,33		
26140000	Participation abysssea			50 100,00	0,83	(50 100,00)	-100,00
26150000	Titres sogama emprunt trésorer	1 350,00	0,03	1 350,00	0,02		
26170000	Particip france energie marine	12 000,00	0,23	12 000,00	0,20		
26180000	Titres participation telovalor	25 000,00	0,48	25 000,00	0,41		

Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros		01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
29610000	Provision depreciation titres	(20 000,00)	-0,38	(70 100,00)	-1,16	50 100,00	71,47
Autres titres immobilisés		2 562,00	0,05	2 409,50	0,04	152,50	6,33
27180009	Part bfcc imq	2 562,00	0,05	2 409,50	0,04	152,50	6,33
Autres immobilisations financières		18 089,52	0,34	31 413,18	0,52	(13 323,66)	-42,41
27500000	Depots et cautionnements	10 229,10	0,19	10 229,10	0,17		
27500400	Dépôt cautionnement sealab			13 323,66	0,22	(13 323,66)	-100,00
27511400	Dépôt de garantie tdm	7 860,42	0,15	7 860,42	0,13		
TOTAL II - Actif circulant NET		5 057 830,65	96,19	5 769 871,25	95,36	(712 040,60)	-12,34
Créances clients, usagers et comptes rattachés		1 716 997,74	32,66	2 184 499,52	36,10	(467 501,78)	-21,40
041D	Collectif clients débiteurs	1 280 657,91	24,36	1 823 725,25	30,14	(543 067,34)	-29,78
41600000	Clients douteux	442 939,65	8,42	469 834,41	7,76	(26 894,76)	-5,72
41810000	Clients factures a etablr	362 153,23	6,89	282 021,12	4,66	80 132,11	28,41
49100000	Provision sur creances douteuses	(368 753,05)	-7,01	(391 081,26)	-6,46	22 328,21	5,71
Autres créances		2 201 311,74	41,87	2 379 761,35	39,33	(178 449,61)	-7,50
040D	Collectif fournisseurs débiteurs	26 808,20	0,51	10 948,81	0,18	15 859,39	144,85
40980000	Fournisseurs avoir a recevoir	6 981,30	0,13	2 152,04	0,04	4 829,26	224,40
42100800	Net aout	130,35				130,35	
42100900	Net sept	130,35				130,35	
42101000	Net octobre	217,48				217,48	
42101100	Net novembre	130,35				130,35	
42101200	Net decembre	380,15	0,01			380,15	
42500000	Avance et acompte sur salaire			2 145,04	0,04	(2 145,04)	-100,00
42500005	Cb valverde			435,10	0,01	(435,10)	-100,00
42500019	Frais sellies	42,33		29,50		12,83	43,49
42500022	Frais valverde			140,00		(140,00)	-100,00
42500310	Frais intervenants tvf	12,00				12,00	
42500350	Frais amiot laetitia	63,52				63,52	
42500402	Frais landi	78,03				78,03	
42500436	Frais battais			60,27		(60,27)	-100,00
44170000	Subv d'exploitation	1 949 326,82	37,07	2 046 583,64	33,82	(97 256,82)	-4,75
44562000	Tva déductible sur immobilisat			94,40		(94,40)	-100,00
44566200	Tva déductible presta tvf	55 431,25	1,05	72 899,06	1,20	(17 467,81)	-23,96
44566201	Tva déductible biens tvf	232,74		16,31		216,43	N/S
44566300	Tva déductible presta pmp	85 915,52	1,63	81 112,08	1,34	4 803,44	5,92
44566301	Tva déductible biens pmm	13,97				13,97	
44566400	Tva déductible presta générale	14 322,85	0,27	3 997,13	0,07	10 325,72	258,33
44566401	Tva déductible biens générale			11,37		(11,37)	-100,00
44567000	Credit de tva a reporter	40 910,47	0,78	0,33		40 910,14	N/S
44571960	Tva collectee 19.6			15 671,37	0,26	(15 671,37)	-100,00
44580000	Tva regulariser	1 813,72	0,03	0,72		1 813,00	N/S
44586000	Tva/fact non parvenues	16 961,93	0,32	29 853,03	0,49	(12 891,10)	-43,18
44587100	Tva sur avoirs a etablr	7 112,79	0,14	7 694,90	0,13	(582,11)	-7,56
44710000	Taxe sur les salaires			3 641,58	0,06	(3 641,58)	-100,00
46707000	Bio tech services compte gestion	71 278,04	1,36	65 778,29	1,09	5 499,75	8,36
46708400	Mapiem compte de gestion	715,55	0,01	715,55	0,01		
46709900	Ustv sevar cpt gestion	7 295,52	0,14			7 295,52	
46790000	Telovalor	329,65	0,01	58,86		270,79	460,06
46791000	Jv poles mer	1 000,00	0,02			1 000,00	
46870000	Produits a recevoir	2 000,00	0,04	105 983,53	1,75	(103 983,53)	-98,11
49670000	Provision deprec autres créances	(88 323,14)	-1,68	(70 261,56)	-1,16	(18 061,58)	-25,71
Disponibilités		1 056 120,70	20,09	1 043 825,91	17,25	12 294,79	1,18
51204010	Bfcc pole mer mediterranee	55 594,00	1,06			55 594,00	
51204200	Bfcc université	195 208,57	3,71	341 582,85	5,65	(146 374,28)	-42,85
51204403	Bfcc elbe eurocluster	99 944,89	1,90	204 020,09	3,37	(104 075,20)	-51,01
51204500	Paypal	1 321,48	0,03	1 321,48	0,02		

Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros		01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
51204600	Credit mutuel tvti	393 359,07	7,48	201 599,79	3,33	191 759,28	95,12
51204698	Credit mutuel leviatad	93 150,89	1,77	76 849,72	1,27	16 301,17	21,21
51204700	Credit mutuel livret obnl	2 642,41	0,05	2 590,60	0,04	51,81	2,00
51204800	Credit mutuel livret bleu	6 774,19	0,13	6 576,89	0,11	197,30	3,00
51220009	Imq credit cooperatif	208 078,60	3,96	209 232,26	3,46	(1 153,66)	-0,55
53000000	Caisse	46,60		52,23		(5,63)	-10,78
Charges constatées d'avance		83 400,47	1,59	161 784,47	2,67	(78 384,00)	-48,45
48600000	Charges constatees d'avance	83 400,47	1,59	161 784,47	2,67	(78 384,00)	-48,45
TOTAL DUBILAN ACTIF		5 257 972,39	100,00	6 050 872,73	100,00	(792 900,34)	-13,10

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2024	12	01/01/2023	12	Variations	%
	31/12/2024	mois	31/12/2023	mois		
TOTAL I - Total des fonds propres	541 819,39	10,30	608 179,62	10,05	(66 360,23)	-10,91
Total des fonds propres (situation nette)	515 424,46	9,80	548 596,19	9,07	(33 171,73)	-6,05
Réserves pour projet de l'entité	32 242,97	0,61	32 242,97	0,53		
10688009 Autres réserves imq	32 242,97	0,61	32 242,97	0,53		
Report à nouveau	516 353,22	9,82	632 844,41	10,46	(116 491,19)	-18,41
11000000 Report a nouveau	516 353,22	9,82	632 844,41	10,46	(116 491,19)	-18,41
Excédent ou déficit de l'exercice	(33 171,73)	-0,63	(116 491,19)	-1,93	83 319,46	71,52
Total des autres fonds propres	26 394,93	0,50	59 583,43	0,98	(33 188,50)	-55,70
Subventions d'investissement	26 394,93	0,50	59 583,43	0,98	(33 188,50)	-55,70
13110000 Subv invest non engagée			6 292,00	0,10	(6 292,00)	-100,00
13130200 Subv invest mdi			31 000,00	0,51	(31 000,00)	-100,00
13130400 Subv invest cg mdi et numérique	350 000,00	6,66	350 000,00	5,78		
13130500 Subv invest région recyc lab	5 957,50	0,11			5 957,50	
13900000 Subv invest region recyc lab	(993,00)	-0,02	(31 000,00)	-0,51	30 007,00	96,80
13904000 Subv invest cg mdi et numerique	(328 569,57)	-6,25	(296 708,57)	-4,90	(31 861,00)	-10,74
Total autres fonds propres						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés	30 000,00	0,57	30 000,00	0,50		
Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	30 000,00	0,57	30 000,00	0,50		
19400000 Fonds dédiés	30 000,00	0,57	30 000,00	0,50		
TOTAL III - Total des Provisions	198 471,00	3,77	211 361,00	3,49	(12 890,00)	-6,10
Provisions pour charges	198 471,00	3,77	211 361,00	3,49	(12 890,00)	-6,10
15300000 Provision pour retraites	198 471,00	3,77	211 361,00	3,49	(12 890,00)	-6,10
TOTAL IV - Total des dettes	4 487 682,00	85,35	5 201 332,11	85,96	(713 650,11)	-13,72
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	833 777,75	15,86	811 202,36	13,41	22 575,39	2,78
16440000 Emprunt credit coop pge	100 717,84	1,92	171 188,48	2,83	(70 470,64)	-41,17
16450000 Emprunt pge credit mutuel	52 546,34	1,00	78 545,11	1,30	(25 998,77)	-33,10
16884000 Interets courus sur emprunt	123,68		137,94		(14,26)	-10,34
51204000 Bfcc tvrt	473 173,03	9,00	559 547,90	9,25	(86 374,87)	-15,44
51860000 Interets courus a payer	2 216,86	0,04	1 782,93	0,03	433,93	24,34
51910000 Dailly bfcc	205 000,00	3,90			205 000,00	
Emprunts et dettes financières divers	23 781,12	0,45	26 132,17	0,43	(2 351,05)	-9,00
16550000 Cautionnement pépinière	14 281,12	0,27	15 632,17	0,26	(1 351,05)	-8,64
16550001 Caution system factory	9 500,00	0,18	10 500,00	0,17	(1 000,00)	-9,52
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 249 172,98	23,76	1 583 778,46	26,17	(334 605,48)	-21,13
040C Collectif fournisseurs créditeurs	970 254,65	18,45	1 224 194,26	20,23	(253 939,61)	-20,74
40810000 Fournisseurs fnp	278 918,33	5,30	359 584,20	5,94	(80 665,87)	-22,43
Dettes fiscales et sociales	765 651,89	14,56	985 352,27	16,28	(219 700,38)	-22,30
42100100 Net janvier	444,23	0,01			444,23	
42100600 Net juin	7,35				7,35	
42101200 Net decembre			278,73		(278,73)	-100,00
42500001 Frais avellan	975,02	0,02	1 267,45	0,02	(292,43)	-23,07
42500004 Frais blottiere	21,65		5,90		15,75	266,95

Détail du Passif

Etat exprimé en euros		01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
42500009	Frais durif	15,81		84,34		(68,53)	-81,25
42500013	Frais garry	452,48	0,01	235,23		217,25	92,36
42500022	Frais valverde	168,80				168,80	
42500025	Frais le moult			17,27		(17,27)	-100,00
42500026	Frais m'ze brouhane	288,53	0,01			288,53	
42500029	Frais le corff			66,05		(66,05)	-100,00
42500031	Frais universite	446,00	0,01	446,00	0,01		
42500310	Frais intervenants tvf			1 076,70	0,02	(1 076,70)	-100,00
42500350	Frais amiot laetitia			37,99		(37,99)	-100,00
42500352	Frais kourde	445,50	0,01	230,66		214,84	93,14
42500384	Frais claisse stéphane	299,37	0,01	209,45		89,92	42,93
42500385	Frais pédroni manon	635,55	0,01	467,47	0,01	168,08	35,96
42500388	Frais colin ruel			8,86		(8,86)	-100,00
42500390	Frais boudaouine	520,50	0,01	2 572,21	0,04	(2 051,71)	-79,76
42500393	Frais blanchet	391,31	0,01	391,31	0,01		
42500402	Frais landi			23,82		(23,82)	-100,00
42500405	Frais planes christian	637,38	0,01	74,97		562,41	750,18
42500408	Frais sanguinetti	17,64		36,97		(19,33)	-52,29
42500409	Frais saez			24,64		(24,64)	-100,00
42500410	Frais moutin	67,00				67,00	
42500411	Frais lebeaud	55,50				55,50	
42500412	Frais bardin	379,77	0,01	541,34	0,01	(161,57)	-29,85
42500416	Frais ruhier	18,62				18,62	
42500417	Frais kozloff	29,89		29,89			
42500422	Frais gebelin			9,70		(9,70)	-100,00
42500424	Frais serment	575,69	0,01	725,35	0,01	(149,66)	-20,63
42500425	Frais granon	769,66	0,01	220,05		549,61	249,77
42500427	Frais armeni	228,51		230,32		(1,81)	-0,79
42500429	Frais goguenheim frais cb	8,12				8,12	
42500430	Frais goguenheim	41,10		77,12		(36,02)	-46,71
42500435	Frais marlinge	119,46		117,59		1,87	1,59
42500437	Frais rezzouk	1 109,08	0,02	1 054,01	0,02	55,07	5,22
42500438	Frais henderycksen			140,39		(140,39)	-100,00
42500439	Frais sevaux lucille	26,94		1 141,02	0,02	(1 114,08)	-97,64
42500440	Frais favre	14,00				14,00	
42500441	Frais le roux			116,62		(116,62)	-100,00
42500442	Frais passaquet	78,81				78,81	
42820000	Dettes prov pour conge a payer	161 204,00	3,07	185 732,29	3,07	(24 528,29)	-13,21
42860000	Autres charges a payer	52 345,86	1,00	117 541,62	1,94	(65 195,76)	-55,47
43100000	Urssaf	72 819,49	1,38	64 095,00	1,06	8 724,49	13,61
43731100	Allianz	12 688,59	0,24	8 394,37	0,14	4 294,22	51,16
43601500	Upv	1 864,68	0,04	1 828,00	0,03	36,68	2,01
43732200	Gan vie	1 353,21	0,03	1 250,91	0,02	102,30	8,18
43732400	Orepa cadres et non cadres	18 400,62	0,35	4 689,94	0,08	13 710,68	292,34
43734000	Generali	13 459,71	0,26	12 598,09	0,21	861,62	6,84
43741900	Entoria - ciprès mutuelle	24 422,94	0,46	577,07	0,01	23 845,87	N/S
43820000	Charges sur prov. cp	93 918,00	1,79	107 831,65	1,78	(13 913,65)	-12,90
43860000	Autres charges a payer fcp-ta			3 793,39	0,06	(3 793,39)	-100,00
43861000	Prime & rappel salaires cs			64 797,07	1,07	(64 797,07)	-100,00
43870000	Social prod a recevoir			5 159,61	0,09	(5 159,61)	-100,00
44210000	Prélèvement à la source	8 341,77	0,16	6 813,06	0,11	1 528,71	22,44
44551000	Tva a decaisser			40 472,00	0,67	(40 472,00)	-100,00
44566301	Tva déductible biens pmm			7,73		(7,73)	-100,00
44566500	Tva déductible presta université	1 587,10	0,03	1 587,10	0,03		
44571000	Tva collectee generale	64,00				64,00	
44571100	Tva collectee tvf	118 487,33	2,25	139 154,10	2,30	(20 666,77)	-14,85
44571101	Tva collectee tvfi 10%	25,00				25,00	
44571200	Tva collectée pmp	75 144,44	1,43	143 983,62	2,38	(68 839,18)	-47,81
44571201	Tva collectee pmm 10%	215,72		354,80	0,01	(139,08)	-39,20
44571400	Tva collectee université	9 967,73	0,19	9 967,73	0,16		
44586100	Tva sur avoirs à recevoir	1 160,81	0,02	358,68	0,01	802,13	223,63
44587000	Tva/fact a etablr	59 918,84	1,14	46 326,02	0,77	13 592,82	29,34
44710000	Taxe sur les salaires	23 518,84	0,45			23 518,84	

Détail du Passif

Etat exprimé en euros		01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
44711000	Taxe apprentissage	1 845,50	0,04	26,00		1 819,50	N/S
44713000	Adesatt	401,94	0,01			401,94	
44714000	Opco complément convention	1 206,50	0,02			1 206,50	
44860000	Etat charges a payer	2 000,00	0,04	6 053,00	0,10	(4 053,00)	-66,96
Autres dettes		963 396,54	18,32	1 133 390,67	18,73	(169 994,13)	-15,00
041C	Collectif clients créditeurs	471 027,39	8,96	511 135,20	8,45	(40 107,81)	-7,85
41970000	Clients avoirs a etablr	42 712,74	0,81	46 187,46	0,76	(3 474,72)	-7,52
46707300	Lahmess compte de gestion	5 227,51	0,10	2 718,85	0,04	2 508,66	92,27
46707400	Maq3d compte de gestion	14 140,19	0,27	11 987,50	0,20	2 152,69	17,96
46707500	Smiot compte de gestion	16 834,67	0,32	6 504,88	0,11	10 329,79	158,80
46708000	Sim cpt gestion	226 887,90	4,32	243 674,81	4,03	(16 786,91)	-6,89
46708500	Im2np-nan compte de gestion	6 582,39	0,13	6 582,39	0,11		
46731600	Parc national port cros pelago			10 500,00	0,17	(10 500,00)	-100,00
46749000	Elbe eurocluster	88 216,29	1,68	204 564,59	3,38	(116 348,30)	-56,88
46749200	Leviatad	77 150,89	1,47	76 849,72	1,27	301,17	0,39
46761100	Euronaval	9 600,00	0,18	9 600,00	0,16		
46780000	Oeuvres sociales remb TR	4 141,57	0,08	2 210,27	0,04	1 931,30	87,38
46860000	Charges à payer	875,00	0,02	875,00	0,01		
Produits constatés d'avance		651 901,72	12,40	661 476,18	10,93	(9 574,46)	-1,45
48700000	Produits constates d'avance	503 906,45	9,58	586 218,18	9,69	(82 311,73)	-14,04
48740000	Subventions constatees d'avance	147 995,27	2,81	75 258,00	1,24	72 737,27	96,65
Total du passif		5 257 972,39	100,00	6 050 872,73	100,00	(792 900,34)	-13,10

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation		6 564 966,70	100,00	7 154 294,22	100,00	(589 327,52)	-8,24
Cotisations		541 269,47	8,24	518 214,10	7,24	23 055,37	4,45
75600000	Cotisations tvrt	3 248,73	0,05	1 647,52	0,02	1 601,21	97,19
75600009	Cotisations imq	13 605,00	0,21	12 983,36	0,18	621,64	4,79
75600100	Cotisations pmp	483 356,58	7,36	463 614,16	6,48	19 742,42	4,26
75600400	Cotisations system factory	27 396,25	0,42	28 028,34	0,39	(632,09)	-2,26
75600600	Cotisations vba	4 330,00	0,07	4 230,00	0,06	100,00	2,36
75600700	Cotisations french tech	9 332,91	0,14	7 710,72	0,11	1 622,19	21,04
Ventes de biens et services		1 881 076,73	28,65	2 084 597,37	29,14	(203 520,64)	-9,76
Ventes de prestations de service		1 881 076,73	28,65	2 084 597,37	29,14	(203 520,64)	-9,76
70830000	Loyer partenaires mni	94 407,37	1,44	79 227,65	1,11	15 179,72	19,16
70830300	Fournt, ptit équi, pépiniere			740,00	0,01	(740,00)	-100,00
70830400	Entretien bureaux pépinière			4 501,96	0,06	(4 501,96)	-100,00
70830600	Consommations pépinières et partenaires	3 358,37	0,05	9 364,05	0,13	(6 005,68)	-64,14
70830700	Location sealab	(1 785,13)	-0,03	48 259,49	0,67	(50 044,62)	-103,70
70830800	Location chalucet	25 527,61	0,39	38 123,73	0,53	(12 596,12)	-33,04
70830801	Loyer sans tva	465,30	0,01			465,30	
70832000	Location mdin - 6ème étage	18 225,82	0,28	37 688,32	0,53	(19 462,50)	-51,64
70850100	Prestations tvrt i	375 309,76	5,72	368 905,03	5,16	6 404,73	1,74
70850101	Prestations tvrt i tva 10%	3 150,00	0,05			3 150,00	
70850110	Prestations tvrt i exo tva	22 294,59	0,34	40 000,00	0,56	(17 705,41)	-44,26
70850200	Prestations pmp	795 396,87	12,12	756 197,15	10,57	39 199,72	5,18
70850201	Prestations pmm tva 10%	393 911,83	6,00	395 952,20	5,53	(2 040,37)	-0,52
70850210	Prestation pmm exo tva	8 205,00	0,12	16 760,00	0,23	(8 555,00)	-51,04
70850400	Prestations la cantine	57 265,08	0,87	68 282,38	0,95	(11 017,30)	-16,13
70850401	Prestations la cantine ss tva			1 387,00	0,02	(1 387,00)	-100,00
70880000	Produits des activités annexes			105 000,00	1,47	(105 000,00)	-100,00
70883700	Plateforme bio tech services			53 744,52	0,75	(53 744,52)	-100,00
70883800	Contrat sim			60 463,89	0,85	(60 463,89)	-100,00
70883900	Prestations utln	85 344,26	1,30			85 344,26	
Produits de tiers financeurs		3 187 752,41	48,56	3 432 240,59	47,97	(244 488,18)	-7,12
Concours publics et subventions		3 187 752,41	48,56	3 432 240,59	47,97	(244 488,18)	-7,12
74122000	Subv tvrti europe turisico			39 990,00	0,56	(39 990,00)	-100,00
74122100	Subv tvrti europe fri-start evo			55 304,00	0,77	(55 304,00)	-100,00
74122200	Subv tvrt i europe leviatad	29 512,00	0,45	101 666,00	1,42	(72 154,00)	-70,97
74122300	Subv tvrt i europe edih	9 147,56	0,14	5 638,50	0,08	3 509,06	62,23
74122400	Subv tvrti europe meta dest	21 779,22	0,33			21 779,22	
74161900	Subv pmm europe galatea			149 472,75	2,09	(149 472,75)	-100,00
74162200	Subv pmm europe groom 2	5 872,86	0,09	64 659,00	0,90	(58 786,14)	-90,92
74162600	Subv pmm europe doors	33 044,00	0,50	30 133,00	0,42	2 911,00	9,66
74162700	Subv pmm europe elbe euroclust	31 235,00	0,48	13 838,00	0,19	17 397,00	125,72
74162800	Subv pmm europe medban	9 355,75	0,14	22 552,00	0,32	(13 196,25)	-58,51
74162900	Subv pmm europe callmeblue	39 419,00	0,60	7 421,00	0,10	31 998,00	431,18
74163000	Subv pmm europe community4inno	37 541,00	0,57	47 270,00	0,66	(9 729,00)	-20,58
74163100	Subv pmm europe edih	11 998,32	0,18	11 225,00	0,16	773,32	6,89
74163200	Subv pmm euope aza4ice	68 604,00	1,05	1 853,00	0,03	66 751,00	N/S
74163300	Subv pmm europe 2b-blue	73 845,00	1,12	2 080,00	0,03	71 765,00	N/S
74163400	Subv pmm euorpe treasure	47 428,00	0,72	2 949,00	0,04	44 479,00	N/S
74163500	Subv pmm europe blue ecosystem	73 242,00	1,12	2 489,00	0,03	70 753,00	N/S
74321800	Subv tvrt ddcx insolab	30 000,00	0,46	30 000,00	0,42		
74321900	Subv tvrt i ademe traj'ec			14 208,29	0,20	(14 208,29)	-100,00
74323000	Subv tvrti community fund web3			30 000,00	0,42	(30 000,00)	-100,00
74325100	Subv tvrti community fund 24-25	17 034,07	0,26			17 034,07	
74332400	Subv tvrti community fund sft			10 000,00	0,14	(10 000,00)	-100,00
74332500	Subv tvrti comm fund volet nat	9 895,65	0,15	20 104,35	0,28	(10 208,70)	-50,78
74332600	Subv tvrti fnadt territ industr	30 000,00	0,46			30 000,00	

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
74361800	Subv pmm fnadt occ littoral21	26 000,00	0,40	30 000,00	0,42	(4 000,00)	-13,33
74362300	Subv pmm dga aid action innovation	105 000,00	1,60			105 000,00	
74362400	Subv pmm dreal cabotage			1 273,52	0,02	(1 273,52)	-100,00
74362600	Subv pmm ademe cabotage			2 213,83	0,03	(2 213,83)	-100,00
74410100	Subvtvti région paca animation	230 466,00	3,51	280 000,00	3,91	(49 534,00)	-17,69
74421200	Subv tvti région french tech			12 500,00	0,17	(12 500,00)	-100,00
74422000	Subv tvti reg sud volet intern	35 000,00	0,53	70 000,00	0,98	(35 000,00)	-50,00
74422500	Subv tvt i région traj'ec			9 080,66	0,13	(9 080,66)	-100,00
74422600	Subv tvti region recyclab fonc	8 554,00	0,13	1 046,00	0,01	7 508,00	717,78
74422700	Subv tvt i region edih	6 090,14	0,09	3 146,28	0,04	2 943,86	93,57
74450100	Subv pmp région paca prides	482 645,00	7,35	482 645,00	6,75		
74450200	Subv pmm région occitanie	200 000,00	3,05	210 000,00	2,94	(10 000,00)	-4,76
74461400	Subv pmp région euromaritime	54 705,00	0,83			54 705,00	
74463600	Subv pmm rég syst autonome			875,00	0,01	(875,00)	-100,00
74464200	Subv pmm région occitanie wind	25 000,00	0,38	25 000,00	0,35		
74464500	Subv pmm région drone			61 000,00	0,85	(61 000,00)	-100,00
74464600	Subv pmm mission influence			10 806,00	0,15	(10 806,00)	-100,00
74464700	Subv pmm seafuture 2023			52 200,00	0,73	(52 200,00)	-100,00
74464800	Subv pmm journée défense mer			27 600,00	0,39	(27 600,00)	-100,00
74464900	Subv pmm pollutec 2023			63 291,00	0,88	(63 291,00)	-100,00
74465000	Subv pmm région edih	8 243,32	0,13	6 263,55	0,09	1 979,77	31,61
74465100	Subv pmm reg sud renc metier	20 000,00	0,30			20 000,00	
74465200	Subv pmm reg sud euronaval 24	83 535,00	1,27			83 535,00	
74510100	Subv tvti conseil général	30 000,00	0,46	200 000,00	2,80	(170 000,00)	-85,00
74520100	Subv tvti cd 83 insolab suite	30 000,00	0,46	30 000,00	0,42		
74520200	Subv tvti département murex			20 000,00	0,28	(20 000,00)	-100,00
74610100	Subv tvti tpm	740 000,00	11,27	695 000,00	9,71	45 000,00	6,47
74621300	Subv tpm mode et design	70 000,00	1,07			70 000,00	
74650100	Subv pmp tpm	200 000,00	3,05	200 000,00	2,80		
74650300	Subv pmp mpm	45 000,00	0,69	45 000,00	0,63		
74650400	Subv pmp nca	45 000,00	0,69	45 000,00	0,63		
74650600	Subv pmm sete agglo	15 000,00	0,23	7 500,00	0,10	7 500,00	100,00
74650700	Subv pmm capa	5 000,00	0,08			5 000,00	
74660900	Subv pmm mamp mission drones			20 000,00	0,28	(20 000,00)	-100,00
74661000	Subv pmm mamp bmd			10 000,00	0,14	(10 000,00)	-100,00
74661100	Subv pmm mtpm mer et horizons	8 000,00	0,12			8 000,00	
74661200	Subv pmm mer et defense mtpm	10 000,00	0,15			10 000,00	
74850100	Subv pmp ville de marseille	15 000,00	0,23	15 000,00	0,21		
74870200	Subv pmm ville toulon seafutur			4 000,00	0,06	(4 000,00)	-100,00
74910100	Subv tvti bpi fae	50 000,00	0,76	43 087,00	0,60	6 913,00	16,04
74920900	Subv tvti caf du var insolab 2	30 000,00	0,46	30 000,00	0,42		
74921200	Subv tvt i fmes parc déf indi			18 000,00	0,25	(18 000,00)	-100,00
74921300	Subv tvt i ft tremplin cci nic	30 560,52	0,47			30 560,52	
74930000	Subv diverses tvt i			5 750,00	0,08	(5 750,00)	-100,00
74960600	Subv pmm aermc restau fds coti			2 109,86	0,03	(2 109,86)	-100,00
74960800	Subv pmm jv poles cemaform			30 000,00	0,42	(30 000,00)	-100,00
Autres produits d'exploitation		954 868,09	14,54	1 119 242,16	15,64	(164 374,07)	-14,69
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges		918 197,21	13,99	1 082 833,69	15,14	(164 636,48)	-15,20
78150000	Reprise provision p risque	12 890,00	0,20			12 890,00	
78174000	Repise provision dep créance	391 081,26	5,96	372 939,62	5,21	18 141,64	4,86
78174500	Reprise prov dep créance subv	70 261,56	1,07	96 191,06	1,34	(25 929,50)	-26,96
79100100	Avantages en nature	3 120,00	0,05	3 120,00	0,04		
79100700	Transfert de charges d'exploit			3 500,00	0,05	(3 500,00)	-100,00
79110000	Refacturation charges			21 118,70	0,30	(21 118,70)	-100,00
79112100	Provisions pour charges mni et partenaires	36 609,71	0,56	34 503,79	0,48	2 105,92	6,10
79112200	Provision pour charges tdm	168,75		31 563,67	0,44	(31 394,92)	-99,47
79112300	Provision pour charges besagne	1 575,84	0,02			1 575,84	
79112400	Prov pour charges chalucet	17 502,49	0,27	27 728,98	0,39	(10 226,49)	-36,88
79112401	Refacturation charges sans tva	273,84				273,84	
79120000	Remb assurance	2 643,28	0,04			2 643,28	

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
79130000	Remb cpam	6 622,77	0,10	7 704,86	0,11	(1 082,09)	-14,04
79140000	Mise à disposition personnel	355 109,00	5,41	471 843,36	6,60	(116 734,36)	-24,74
79150000	Rembt emploi avenir et civique	20 338,71	0,31	12 619,65	0,18	7 719,06	61,17
Utilisations des fonds dédiés		30 000,00	0,46	30 000,00	0,42		
78940000	Report des subv exercices ant	30 000,00	0,46	30 000,00	0,42		
Autres produits		6 670,88	0,10	6 408,47	0,09	262,41	4,09
75800000	Produits divers de gestion	6 670,88	0,10	6 408,47	0,09	262,41	4,09
Total des charges d'exploitation		6 693 313,28	101,96	7 300 707,84	102,05	(607 394,56)	-8,32
Autres achats et charges externes		2 927 899,03	44,60	3 584 684,07	50,11	(656 785,04)	-18,32
60611000	Edf	71 486,29	1,09	77 314,05	1,08	(5 827,76)	-7,54
60612000	Eau			1 860,58	0,03	(1 860,58)	-100,00
60630000	Fournitures, petit équip progr	18 382,77	0,28	13 438,49	0,19	4 944,28	36,79
60640000	Fournitures administratives	20 308,88	0,31	14 318,12	0,20	5 990,76	41,84
61100000	Sous-traitance générale	371 536,78	5,66	703 039,63	9,83	(331 502,85)	-47,15
61102000	Consultants	15 000,00	0,23	84 410,00	1,18	(69 410,00)	-82,23
61120000	Gardiennage	16 775,00	0,26	17 971,10	0,25	(1 196,10)	-6,66
61220100	Location photocopieur	4 075,24	0,06	4 015,24	0,06	60,00	1,49
61220300	Credit véhicule system factory			1 145,09	0,02	(1 145,09)	-100,00
61220400	Crédit bail véhicule pmm	6 342,72	0,10	6 342,72	0,09		
61320000	Locations immobilières	30 968,93	0,47	29 997,20	0,42	971,73	3,24
61321000	Loyer mdt	72 806,56	1,11	67 422,36	0,94	5 384,20	7,99
61321500	Loyer montpellier	4 743,36	0,07	4 743,36	0,07		
61321600	Loyer technopole de la mer	147 898,20	2,25	238 773,43	3,34	(90 875,23)	-38,06
61321700	Loyer pmm nice	2 880,00	0,04	1 973,03	0,03	906,97	45,97
61321900	Loyer chalucet	35 623,00	0,54	35 623,00	0,50		
61352000	Location telephonie	718,91	0,01			718,91	
61352100	Location materiel informatique	20 584,77	0,31	29 230,81	0,41	(8 646,04)	-29,58
61352400	Locations diverses	234,00		2 301,18	0,03	(2 067,18)	-89,83
61352500	Location logiciel	8 274,27	0,13	7 149,33	0,10	1 124,94	15,73
61352510	Location logiciel youday	22 068,41	0,34	21 402,82	0,30	665,59	3,11
61352520	Location logiciel weproc	11 852,47	0,18	14 852,20	0,21	(2 999,73)	-20,20
61352530	Logiciel quadra on demand	2 376,89	0,04			2 376,89	
61521000	Entr locaux mdt	87 953,34	1,34	83 179,72	1,16	4 773,62	5,74
61521300	Entretien des locaux tdm	11 215,85	0,17	17 275,17	0,24	(6 059,32)	-35,08
61521400	Entretien des locaux chalucet	34 441,68	0,52	31 337,30	0,44	3 104,38	9,91
61551000	Entretien vehicule	1 845,52	0,03	3 069,38	0,04	(1 223,86)	-39,87
61560000	Maintenance	76 400,55	1,16	85 474,24	1,19	(9 073,69)	-10,62
61600000	Primes d'assurance	38 096,26	0,58	37 580,18	0,53	516,08	1,37
61810000	Documentation générale	2 510,28	0,04	2 773,59	0,04	(263,31)	-9,49
61850000	Manifestation, conférence	496 071,28	7,56	420 071,95	5,87	75 999,33	18,09
62120000	Mises à disposition onéreuses	221 429,00	3,37	217 643,36	3,04	3 785,64	1,74
62121000	Mad regisseurs	23 730,78	0,36	22 006,99	0,31	1 723,79	7,83
62140000	Mises à disposition gratuites	355 109,00	5,41	471 843,36	6,60	(116 734,36)	-24,74
62261000	Honoraires comptables	21 140,00	0,32	20 460,00	0,29	680,00	3,32
62261200	Honoraires social	14 899,55	0,23	16 676,50	0,23	(1 776,95)	-10,66
62262000	Honoraires cac	22 891,66	0,35	21 024,36	0,29	1 867,30	8,88
62263000	Honoraires divers	12 359,47	0,19	14 375,00	0,20	(2 015,53)	-14,02
62270000	Frais actes et contentieux			409,17	0,01	(409,17)	-100,00
62320000	Publicité / relation publiques	75 791,43	1,15	134 856,65	1,88	(59 065,22)	-43,80
62345000	Cadeaux	200,00		632,98	0,01	(432,98)	-68,40
62510000	Mission/déplacement	171 598,91	2,61	210 375,02	2,94	(38 776,11)	-18,43
62511000	Abonnement transport salarie			(447,93)	-0,01	447,93	100,00
62550000	Mission / reception	256 862,83	3,91	275 123,84	3,85	(18 261,01)	-6,64
62610000	Affranchissement	13 566,01	0,21	14 036,46	0,20	(470,45)	-3,35
62620000	Telephone/telecopie	43 162,36	0,66	44 632,52	0,62	(1 470,16)	-3,29
62750000	Service bancaire	22 974,82	0,35	23 927,13	0,33	(952,31)	-3,98
62810000	Cotisation tvf	15 769,00	0,24	14 237,89	0,20	1 531,11	10,75

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
62810100	Cotisation pmp	22 942,00	0,35	24 785,50	0,35	(1 843,50)	-7,44
Impôts, taxes et versements assimilés		168 940,97	2,57	142 497,70	1,99	26 443,27	18,56
63110000	Taxe sur les salaires	134 889,00	2,05	109 141,00	1,53	25 748,00	23,59
63150000	Taxe handicapes	1 801,00	0,03	2 298,00	0,03	(497,00)	-21,63
63330000	Participation formation continue	1 608,47	0,02	1 162,70	0,02	445,77	38,34
63332000	Formation tvf	500,00	0,01			500,00	
63332100	Formation pmp	1 500,00	0,02			1 500,00	
63350000	Versements liberatoires	3 468,50	0,05	741,00	0,01	2 727,50	368,08
63511000	Cfe / cvae	25 174,00	0,38	29 155,00	0,41	(3 981,00)	-13,65
Salaires et traitements		2 000 962,48	30,48	1 904 220,76	26,62	96 741,72	5,08
64110000	Salaires appointements	2 028 009,89	30,89	1 880 527,70	26,29	147 482,19	7,84
64120000	Conge payes	(24 528,29)	-0,37	18 178,09	0,25	(42 706,38)	-234,93
64140000	Indemnites	110 728,44	1,69	22 705,16	0,32	88 023,28	387,68
64140200	Defraieiment abonnt transport	1 707,72	0,03			1 707,72	
64141000	Indemnité stagiaires & sce civ			111,35		(111,35)	-100,00
64141100	Indemnité emploi civique	769,50	0,01			769,50	
64143000	Indemnites et avantages divers	8 905,71	0,14	9 298,84	0,13	(393,13)	-4,23
64150000	Prime de fin d'exercice	(117 928,49)	-1,80	(26 600,38)	-0,37	(91 328,11)	-343,33
64190000	Participation frais de parking non soumis	(6 702,00)	-0,10			(6 702,00)	
Charges sociales		952 898,47	14,51	938 749,85	13,12	14 148,62	1,51
64510000	Urssaf	627 536,17	9,56	577 933,41	8,08	49 602,76	8,58
64520000	Ch soc sur prime fin annee	(64 797,07)	-0,99	(20 776,83)	-0,29	(44 020,24)	-211,87
64530700	Contributions cnracl mad cd83	8 506,52	0,13	8 121,84	0,11	384,68	4,74
64531100	Allianz	44 168,30	0,67	39 364,37	0,55	4 803,93	12,20
64531400	Orepa cdre/non cadre	142 407,76	2,17	127 946,30	1,79	14 461,46	11,30
64532200	Gan vie	6 184,49	0,09	5 133,64	0,07	1 050,85	20,47
64534000	G�n�rali	61 759,30	0,94	58 223,46	0,81	3 535,84	6,07
64541900	Mutuelle cipr�s	83 397,60	1,27	73 608,46	1,03	9 789,14	13,30
64591000	Charges soc/conges payes	(13 913,65)	-0,21	8 624,71	0,12	(22 538,36)	-261,32
64750000	Aimt	4 997,80	0,08	4 562,30	0,06	435,50	9,55
64750900	Upv	8 382,42	0,13	7 910,96	0,11	471,46	5,96
64760000	Tickets restaurant	40 676,80	0,62	43 870,40	0,61	(3 193,60)	-7,28
64761000	Frais sur tickets restaurant	3 592,03	0,05	4 226,83	0,06	(634,80)	-15,02
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		538 493,61	8,20	537 236,73	7,51	1 256,88	0,23
68112000	Dot aux amortissements sur immobilisations	81 417,42	1,24	75 893,91	1,06	5 523,51	7,28
68174000	Dot prov dépréc créances	368 753,05	5,62	391 081,26	5,47	(22 328,21)	-5,71
68174500	Dot prov dépréc créances subvent	88 323,14	1,35	70 261,56	0,98	18 061,58	25,71
Dotations aux provisions				22 641,00	0,32	(22 641,00)	-100,00
68151000	Dot indemn fin carrière			22 641,00	0,32	(22 641,00)	-100,00
Reports en fonds dédiés		30 000,00	0,46	30 000,00	0,42		
68940000	Engagemt � réaliser subv attri	30 000,00	0,46	30 000,00	0,42		
Autres charges		74 118,72	1,13	140 677,73	1,97	(66 559,01)	-47,31
65400000	Créances irrécouvrables exo	40 494,87	0,62			40 494,87	
65400002	Créances irrécouvrables 19,6%			77 741,32	1,09	(77 741,32)	-100,00
65400003	Créances irrécouvrables 20%			30 302,69	0,42	(30 302,69)	-100,00
65800000	Charges de gestion courante	241,85		33,72		208,13	617,23
65810000	Remise de prix	33 382,00	0,51	32 600,00	0,46	782,00	2,40
Résultat d'exploitation		(128 346,58)	-1,96	(146 413,62)	-2,05	18 067,04	12,34
Total des produits financiers		50 397,12	0,77	252,36		50 144,76	N/S

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
Autres intérêts et produits assimilés		297,12		252,36		44,76	17,74
76400000	Produits financiers participation	297,12		252,36		44,76	17,74
Reprises sur dépréciations et provisions		50 100,00	0,76			50 100,00	
78662000	Reprises sur deprecations immos financieres	50 100,00	0,76			50 100,00	
Total des charges financières		8 146,93	0,12	34 403,60	0,48	(26 256,67)	-76,32
Dotations financières aux amort. et provisions				20 100,00	0,28	(20 100,00)	-100,00
68662000	Provis° depreciation titres			20 100,00	0,28	(20 100,00)	-100,00
Intérêts et charges assimilées		8 141,49	0,12	14 303,60	0,20	(6 162,11)	-43,08
66119000	Intérêts emprunt trésorerie			0,93		(0,93)	-100,00
66120000	Intérêts emprunt pge credicoop	2 229,61	0,03	2 728,84	0,04	(499,23)	-18,29
66121000	Intérêt emprunt pge ccm	912,64	0,01	1 094,02	0,02	(181,38)	-16,58
66160000	Interet bancaire et escompte	4 999,24	0,08	10 479,81	0,15	(5 480,57)	-52,30
Différences négatives de change		5,44				5,44	
66600000	Perte de change	5,44				5,44	
Résultat financier		42 250,19	0,64	(34 151,24)	-0,48	76 401,43	223,71
Résultat courant avant impôts		(86 096,39)	-1,31	(180 564,86)	-2,52	94 468,47	52,32
Total des produits exceptionnels		129 930,00	1,98	215 228,03	3,01	(85 298,03)	-39,63
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		46 712,69	0,71	46 077,94	0,64	634,75	1,38
77180000	Produit except opération gestion	403,89	0,01	22 719,86	0,32	(22 315,97)	-98,22
77181000	Régul sur financements publics	46 308,80	0,71	23 358,08	0,33	22 950,72	98,26
Produits exceptionnels sur opérations en capital		83 217,31	1,27	35 847,16	0,50	47 370,15	132,14
77521000	Cession immo ss tva	11 000,00	0,17			11 000,00	
77560000	Cession immos financieres	39 363,31	0,60			39 363,31	
77700000	Amortissement sub equipements	32 854,00	0,50	35 847,16	0,50	(2 993,16)	-8,35
Reprises sur provisions et transferts de charges				133 302,93	1,86	(133 302,93)	-100,00
78774000	Repr.prov. / exceptionnel			133 302,93	1,86	(133 302,93)	-100,00
Total des charges exceptionnelles		77 005,34	1,17	151 154,36	2,11	(74 149,02)	-49,06
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		7 553,78	0,12	151 154,36	2,11	(143 600,58)	-95,00
67120000	Penalites et amendes			392,00	0,01	(392,00)	-100,00
67180000	Charges except s/op gestion	1 448,39	0,02	137 784,58	1,93	(136 336,19)	-98,95
67181000	Régularisation sur financement	6 105,39	0,09	12 977,78	0,18	(6 872,39)	-52,96
Charges exceptionnelles sur opération en capital		69 451,56	1,06			69 451,56	
67520000	Vnc sur immobilisations corporelles	6 027,90	0,09			6 027,90	
67560000	Vnc sur immobilisations financieres	63 423,66	0,97			63 423,66	
Résultat exceptionnel		52 924,66	0,81	64 073,67	0,90	(11 149,01)	-17,40
Excédent ou déficit de l'exercice		(33 171,73)	-0,51	(116 491,19)	-1,63	83 319,46	71,52
Contributions volontaires en nature		240 863,57	3,67	239 397,06	3,35	1 466,51	0,61

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/01/202412 31/12/2024mois		01/01/202312 31/12/2023mois		Variations%	
Dons en nature		240 863,573,67		239 397,063,35	1 466,510,61	
87000000Benevolat		240 863,573,67		239 397,063,35	1 466,510,61	
Charges des contributions volontaires en nature		240 863,573,67		239 397,063,35	1 466,510,61	
Personnel bénévole		240 863,573,67		239 397,063,35	1 466,510,61	
86400000Personnel benevole		240 863,573,67		239 397,063,35	1 466,510,61	

TOULON VAR TECHNOLOGIES

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
183 avenue de Rome ZA Les Playes
Jean Monnet Sud CS 30205 83507 La
Seyne-sur-Mer Cedex

TOULON VAR TECHNOLOGIES

Association
Place Georges Pompidou
83000 TOULON

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

A l'assemblée générale de l'association TOULON VAR TECHNOLOGIES

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 TOULON VAR TECHNOLOGIES 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 1er 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.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux membres de l'association.

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 27/06/2025 à Toulon

Le commissaire aux comptes
Grant Thornton SAS
Membre français de Grant Thornton International
Stéphane MARELLO

 Signature numérique
de STEPHANE
MARELLO
Date : 2025.06.27
17:33:18 +02'00'

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2024			31/12/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement	975		975	975
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires	131 421	80 118	51 303	28 911
	Autres immobilisations incorporelles (1)				
	Immobilisations incorporelles en cours				29 850
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	498 655	449 775	48 880	93 698
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	896 743	856 760	39 983	55 395
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	58 350	20 000	38 350	38 350
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	2 562		2 562	2 410
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	18 090		18 090	31 413
TOTAL (I)		1 606 795	1 406 653	200 142	281 001
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	2 085 751	368 753	1 716 998	2 184 500
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	2 289 635	88 323	2 201 312	2 379 761
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	1 056 121		1 056 121	1 043 826
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	83 400		83 400	161 784
	TOTAL (II)	5 514 907	457 076	5 057 831	5 769 871
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL ACTIF (I à V)		7 121 702	1 863 729	5 257 972	6 050 873
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an					
(3) dont à plus d'un an				442 940	469 834



Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2024

31/12/2023

FONDS PROPRES		31/12/2024	31/12/2023
FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles	32 243	32 243
	Réserves pour projet de l'entité		
FONDS PROPRES	Autres		
	Report à nouveau	516 353	632 844
	Excédent ou déficit de l'exercice	(33 172)	(116 491)
	Total des fonds propres (situation nette)	515 424	548 596
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement	26 395	59 583
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres	26 395	59 583
	Total des fonds propres	541 819	608 180
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	30 000	30 000
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
Fonds reportés et dédiés	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Total des fonds reportés et dédiés	30 000	30 000
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	198 471	211 361
Provisions	Total des provisions	198 471	211 361
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	833 778	811 202
	Emprunts et dettes financières divers	23 781	26 132
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 249 173	1 583 778
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	765 652	985 352
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	963 397	1 133 391
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance	651 902	661 476
	Total des dettes	4 487 682	5 201 332
	Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF		5 257 972	6 050 873
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(33 171,73)	(116 491,19)
(1) Dont à moins d'un an		4 407 805	5 021 936
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		680 390	561 331



Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2024

31/12/2023

		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations	541 269	518 214
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	1 881 077	2 084 597
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	3 187 752	3 432 241
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels		
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	918 197	1 082 834
	Utilisations des fonds dédiés	30 000	30 000
	Autres produits	6 671	6 408
Total des produits d'exploitation		6 564 967	7 154 294
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	2 927 899	3 584 684
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	168 941	142 498
	Salaires et traitements	2 000 962	1 904 221
	Charges sociales	952 898	938 750
	Dotation aux amortissements et dépréciations	538 494	537 237
	Dotation aux provisions		22 641
	Reports en fonds dédiés	30 000	30 000
	Autres charges	74 119	140 678
Total des charges d'exploitation		6 693 313	7 300 708
RESULTAT D'EXPLOITATION		(128 347)	(146 414)



Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2024

31/12/2023

RESULTAT D'EXPLOITATION		(128 347)	(146 414)
PRODUITS FINANCIERS	De participation		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	297	252
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	50 100	
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		50 397	252
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		20 100
	Intérêts et charges assimilées	8 141	14 304
	Différences négatives de change	5	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		8 147	34 404
RESULTAT FINANCIER		42 250	(34 151)
RESULTAT COURANT avant impôts		(86 096)	(180 565)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	46 713	46 078
	Sur opérations en capital	83 217	35 847
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		133 303
	Total des produits exceptionnels	129 930	215 228
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	7 554	151 154
	Sur opérations en capital	69 452	
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	77 005	151 154
RESULTAT EXCEPTIONNEL		52 925	64 074
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices			
TOTAL DES PRODUITS		6 745 294	7 369 775
TOTAL DES CHARGES		6 778 466	7 486 266
EXCEDENT ou DEFICIT		(33 172)	(116 491)
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature		240 864	239 397
Prestations en nature			
Bénévolat			
TOTAL		240 864	239 397
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens			
Prestations			
Personnel bénévole		240 864	239 397
TOTAL		240 864	239 397



Annexe au Bilan

Etat exprimé en euros

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Arrêtés au 31/12/2024

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31 décembre 2024, dont le total est de 5 257 972 € et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un déficit de 33 172 € avant affectation.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 1^{er} janvier 2024 au 31 décembre 2024.

Sommaire

1. REGLES GENERALES

- 1.1 Objet social et activité
- 1.2 Conventions générales comptables appliquées
- 1.3 Changement de méthodes, d'estimation et de modalités d'application
- 1.4 Informations à caractère fiscal
- 1.5 Autres informations- Faits essentiels ayant une incidence comptable

2. PRINCIPALES REGLES ET METHODES COMPTABLES APPLIQUEES

- 2.1 Immobilisations corporelles et incorporelles
- 2.2 Créances
- 2.3 Dettes
- 2.4 Dépréciations inscrites au bilan
- 2.5 Fonds dédiés
- 2.6 Traitement des conventions de financement
- 2.7 Contributions volontaires
- 2.8 Engagements financiers hors bilan et autres informations
- 2.9 Informations sur la masse salariale
- 2.10 Evénements particuliers



Annexe au Bilan

Etat exprimé en euros

1 REGLES GENERALES

1.1 Objet social et activité

L'association Toulon Var Technologie a pour objet dans l'agglomération toulonnaise, le Département du Var et la Région Provence Alpes Côte d'Azur de :

- Créer les conditions d'émergence de la technopole de l'agglomération toulonnaise
- Participer ou aider à l'élaboration de projets ou d'actions dans le domaine économique et technologique,
- Favoriser le transfert et la valorisation des technologies innovantes dans les entreprises
- Collaborer dans le cadre du Pôle Mer méditerranée au développement de technologies, produits et services innovants et à la promotion des acteurs du pôle

Afin de réaliser son objet, l'association œuvre dans :

- L'accompagnement à la croissance et à la création d'entreprises
- L'organisation et l'animation de réseaux d'entreprises et de laboratoires
- L'organisation de manifestations, rencontres ou conférences,
- L'organisation de visites d'entreprises au profit des étudiants de l'aire toulonnaise, des élus locaux, des entrepreneurs ou universitaires
- L'édition et la diffusion de tout document
- La promotion des technologies de l'information
- La mise en place d'action de formation professionnelle en rapport avec l'objet
- La recherche de partenariats nationaux et internationaux utiles à la réalisation de l'objet
- L'animation et la promotion de zones d'activités
- L'assistance des collectivités territoriales en matière d'animation économique

1.2 Conventions générales comptables appliquées

Pour l'élaboration et la présentation des comptes annuels de l'exercice 2024, les conventions du Plan Comptable Général ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, et conformément aux hypothèses de base :

- Continuité d'exploitation,
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, sous réserve des observations portées au paragraphe 1.3 « changement de méthodes, d'estimation et de modalités d'application »,
- Indépendance des exercices.



Annexe au Bilan

Etat exprimé en euros

Il a été fait application des dispositions particulières du règlement n°2018-06 de l'Autorité des Normes Comptables (ANC) relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et fondations.

1.3 Changement de méthodes, d'estimation et de modalités d'application

Néant

1.4 Informations à caractère fiscal

L'association n'est pas exonérée des impôts commerciaux du fait de ses activités et des conditions dans lesquelles ces dernières sont exercées.

1.5 Autres informations - Faits essentiels ayant une incidence comptable

- Les locaux



- Au niveau de la Maison du numérique et de l'innovation, suite à la signature d'une convention avec le Département du Var en date du 10 Février 2023, TVT a payé un loyer sur l'exercice 2024 de 72 807 €. Il est à noter que les frais d'entretien sont pris en charge par l'association.
- A compter du 1^{er} octobre 2016 l'association TVT a pris en location un espace sis au 3^{ème} étage de la « Technopole de la Mer » au 93 forum de la Méditerranée 83190 Ollioules. Le loyer s'élève à 147 898 € sur l'exercice 2024.
- A compter du 4 septembre 2020, l'association TVT a pris en location un bureau au sein d'un espace de co-working dans l'immeuble « Premium » sis au 61 – 63 avenue Simone Veil 06200 Nice. Le loyer s'élève à 2 880 € sur l'exercice 2024.
- A compter du 11 décembre 2020, l'association TVT a pris en location des bureaux dans l'immeuble « Les Beaux-Arts » sis au 2 parvis des écoles 83000 Toulon. Le loyer s'élève à 35 623€ sur l'exercice 2024.

Annexe au Bilan

Etat exprimé en euros

- Les services d'innovation et croissance de la branche PMM

L'assemblée générale du 27 juin 2013 a approuvé un nouveau mode de facturation au niveau de la branche PMM. Ces nouvelles facturations ont été mises en place à partir du 1^{er} janvier 2014 :

- Une facturation d'accompagnement avant le projet qui s'élève à 0,40% des coûts complets du projet s'il est financé
- Une facturation d'accompagnement pendant le projet est prévue : 3 000 € pendant les premières années et 5 000 € la dernière année
- Un service payant à la carte pour l'accompagnement après le projet a aussi été mis en place
- Un contrat de croissance est proposé aux entreprises et s'accompagne d'une facturation à la carte du service croissance

- Les subventions d'équipement

Pour mener à bien le projet de rénovation des 6^{ème} et 7^{ème} étages de la MDT, l'association a reçu 350 000 € en provenance du Conseil Général du Var. Ces subventions ont été rapportées aux résultats au prorata des amortissements des immobilisations concernées.

La Région Provence-Alpes-Côte d'Azur a voté une subvention de 5 957,50 € pour financer les investissements du projet Recyc'lab. Au 31 décembre 2024, un montant de 3 146 € a été perçu, il reste donc 2 811,50 € à recevoir.

- Ressources issues de la générosité du public

Néant

- Décomposition des actions de formations par finalités

Néant

- Convention de formation de ressources publiques

Néant



Annexe au Bilan

Etat exprimé en euros

2 PRINCIPALES REGLES ET METHODES COMPTABLES APPLIQUEES

2.1 Immobilisations corporelles et incorporelles

Tableau des immobilisations incorporelles et corporelles et Tableau des amortissements

Règles comptables relatives à la définition, à la valorisation et la dépréciation des actifs

Elles sont conformes aux récents règlements du Comité de la Réglementation Comptable.

Absence d'immobilisations décomposables

L'analyse de chaque catégorie d'immobilisations n'a pas fait ressortir d'immobilisations ayant un caractère décomposable, c'est-à-dire d'immobilisations possédant un ou plusieurs éléments significatifs dont la durée d'utilisation est différente de la structure principale de l'immobilisation.

Modalités d'amortissement retenues

Conformément au plan comptable, le mode linéaire a été appliqué à défaut d'un mode d'amortissement plus adapté.

Les amortissements pour dépréciation sont donc calculés suivant le mode linéaire (L).

Les taux les plus couramment appliqués sont les suivants :

Immobilisations incorporelles et corporelles	Mode (L/D)	Durée
Constructions	L	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	L	10 à 20 ans
Installations techniques	L	5 à 10 ans
Matériels et outillages	L	5 à 10 ans
Matériel de transport	L	4 à 5 ans
Matériels de bureau	L	5 à 10 ans
Mobilier	L	5 à 10 ans



Annexe au Bilan

Etat exprimé en euros

2.2 Créances

Tableau Etat des créances et des dettes

Les créances d'un montant de 3 918 310 € figurant au bilan au 31 décembre 2024 correspondent principalement aux postes suivants :

Le poste « Créances clients et Usagers » : Il s'agit de créances clients à recevoir au titre de l'exercice 2024 pour un montant de 2 085 751 €. Une provision pour dépréciation des créances a été comptabilisée pour 368 753 €.

Le poste « Autres Créances » : Il s'agit principalement des subventions d'exploitation pour un montant de 1 949 327 €. Une provision pour dépréciation des créances a été comptabilisée pour 88 323 €.

Le poste « Charges constatées d'avance » pour un montant de 83 400 €.

2.3 Dettes

Tableau Etat des créances et des dettes



Les dettes d'un montant de 4 487 682 € figurant au bilan au 31 décembre 2024 correspondent principalement aux postes suivants :

Le poste « Dettes fournisseurs » d'un montant de 1 249 173 € qui enregistre les factures d'achats non réglées au 31/12/2024 et les factures fournisseurs non reçues, concernant des dépenses à rattacher à l'exercice clos.

Le poste « Dettes fiscales et sociales » d'un montant de 765 652 € correspond à des cotisations sociales du dernier trimestre, non encore réglées au 31/12/2024, des provisions pour congés payés et charges sociales et fiscales rattachées.

Le poste « Autres dettes » s'élève à 963 397 € et correspond principalement :

- SIM CPT GESTION pour 226 888 € : il s'agit des sommes qui sont dues au laboratoires SIM de l'UTLN suite à la gestion de la plateforme par TVT.
- ELBE EUROCLUSTER pour 88 216 €
- LEVIATAD pour 77 151 €

Le poste « Produits constatés d'avance » pour un montant de 651 902 €, dont 435 101 € de cotisations 2025 et 147 995 € de subventions d'avance.

Annexe au Bilan

Etat exprimé en euros

2.4 Dépréciations inscrites au bilan

Tableau des provisions et dépréciations inscrites au bilan

Les dépréciations de l'actif :

L'actif du bilan présente au 31/12/2024 une dépréciation des créances clients pour un montant de 368 753 €, une dépréciation sur autres créances de 88 323 € et une dépréciation sur titres de 20 000 €.

Les provisions inscrites au passif (provisions pour risques et pour charges)

Les provisions figurant au passif du bilan s'élèvent à 198 471 € et correspondent à la provision pour indemnités de départ à la retraite.

2.5 Fonds dédiés



Tableau de suivi des fonds dédiés

A la clôture de l'exercice, la partie des ressources affectées par des tiers financeurs à des projets définis, qui n'a pas pu encore être utilisée conformément à l'engagement pris à leur égard, est inscrite en charge en « reports en fonds dédiés » et au passif du bilan en « fonds dédiés ».

Les sommes inscrites sous la rubrique « fonds dédiés » sont reprises en produits au cours des exercices suivants, au rythme de réalisation des engagements, par le crédit du compte « utilisation de fonds dédiés ».

Les fonds dédiés au 31/12/2024 s'élèvent à 30 000 €.

2.6 Traitement des conventions de financement

Tableau : Principales ressources d'exploitation de l'association – Subventions d'investissement non renouvelables - Suivi des fonds dédiés – Produits constatés d'avance

Les subventions d'exploitation sont comprises dans les produits de l'association, lorsque :

- Cette dernière a reçu une notification d'une collectivité locale (par acte administratif) ou d'un organisme financeur,
- Et/ou qu'une convention de financement a été signée entre les parties.

Annexe au Bilan

Etat exprimé en euros

La part non consommée des subventions de fonctionnement affectées est inscrite en fonds dédiés (Cf. 2.6).

Les subventions d'investissement : Le Règlement n°2018-06 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif supprime les mécanismes comptables liés aux subventions d'investissement ayant servi à financer des biens non renouvelables ou des biens renouvelables, et ne retient que les dispositions du Règlement ANC n°2014-03 relatif au plan comptable général.

2.7 Contributions volontaires

Les contributions des membres au fonctionnement de l'association prennent plusieurs formes :

1- Mise à disposition à titre onéreux :

Christian PLANES, mis à disposition par Naval Group au poste de directeur adjoint du PMM sur la base d'un mi-temps à 50%.

Pierre MARLINGE fait l'objet d'une mise à disposition de Naval Group à 50% (en remplacement de Patricia MARIN).

Stéphane CLAISSE fait l'objet d'une mise à disposition par Naval Group sur TVT Innovation en qualité de directeur System Factory à 50% à titre onéreux.

Soit un total de 221 429 € au titre de l'exercice 2024.



2- Mise à disposition à titre gratuit par les membres

Il s'agit des mises à disposition de personnel à titre gratuit dans le cadre d'une convention mettant la personne à disposition pour apporter sa collaboration à l'action de l'équipe opérationnelle. Cette situation concerne 6 personnes en 2024 :

Stéphane CLAISSE fait l'objet d'une mise à disposition par Naval Group sur TVT Innovation en qualité de directeur System Factory à temps pleins dont 50% à titre onéreux et 50% à titre gratuit.

Pierre MARLINGE fait l'objet d'une mise à disposition de Naval Group à 50% (en remplacement de Patricia MARIN).

Christian PLANES fait l'objet d'une mise à disposition par Naval Group en qualité de Directeur Adjoint PMM avec un équivalent temps plein de 0,50.

Marie-Christine HUAU fait l'objet d'une mise à disposition par VEOLIA en qualité d'ingénieur, avec un équivalent temps plein de 0,23.

Annexe au Bilan

Etat exprimé en euros

Marc BATTAIS fait l'objet d'une mise à disposition par ECA en qualité d'ingénieur avec un équivalent temps plein de 0,50.

Emmanuel REZZOUK fait l'objet d'une mise à disposition par IFREMER en qualité d'ingénieur, avec un équivalent temps plein de 0,50.

Soit un total de 355 109 € au titre de l'exercice 2024.

Le traitement comptable de ces mises à disposition se traduit par l'enregistrement d'une charge évaluée sur une base forfaitaire dans le compte "621400 personnel mis à disposition" et de la recette équivalente au compte "791400 personnel mis à disposition".

3- Bénévolat

SUR POLE MER MEDITERRANEE



- Participation aux instances de gouvernance et d'animation :

Il s'agit des instances suivantes: bureau, comité de pilotage et de coordination interpole ainsi que les groupes thématiques. Les réunions font l'objet de feuilles de présence ou d'un décompte de visio-conférences et chaque entreprise a signé avec TVT une convention nommant les personnels désignés pour siéger et autorisant cette valorisation.

Les représentations assurées par les membres lors des réunions des instances auxquelles le pôle participe sont valorisées sur la base de 5 heures par réunion.

- Représentation du pôle :

Il s'agit du temps passé par les membres sur des manifestations organisées par le pôle ou les manifestations auxquelles le pôle prend part. Chaque contribution d'un membre sur une telle opération est évaluée sur la base de 8 heures de réunion.

- Opérations collectives :

Certaines opérations collectives prévoient la prise en compte des contributions des entreprises dans la conduite de l'opération.

Les temps sont ainsi évalués en fonction des termes de la convention.

- Valorisation :

Elle se fait soit sur la base d'un coût réel certifié par l'entreprise, soit par l'application d'un barème.

Conformément aux préconisations gouvernementales et dans le cadre de la mise en place de la phase IV du financement des pôles de compétitivités, le barème servant à la valorisation des contributions à titre gracieux a été modifié à compter du 1^{er} janvier 2019 puis réactualisées au 1^{er} janvier 2023 avec le passage en phase V de la manière suivante :

Annexe au Bilan

Etat exprimé en euros

Pour les Dirigeants 720 € / jour
Pour les Cadres supérieurs 560 € / jour
Pour les Cadres intermédiaires 400 € / jour
Pour les employés 280 € / jour
Pour les employés au SMIC 96 € / jour

Il est à noter que les conventions de valorisations signées avant le 01/01/2019 ont donné lieu à une valorisation selon l'ancien barème, à savoir :

Pour les Dirigeants 608 € / jour
Pour les cadres ingénieurs 472 € / jour
Pour les professions intermédiaires 264 € / jour
Pour les employés 179 € / jour



Pour l'année 2024, la valorisation du bénévolat laisse apparaître les informations suivantes :

- Pour les dirigeants : 864 heures ont été effectuées pour une valeur finale de main d'œuvre de 78 056 €
- Pour les cadres supérieurs : 407 heures ont été effectuées, pour une valeur finale de main d'œuvre de 28 462 €
- Pour les cadres intermédiaires : 651 heures ont été réalisées pour une valeur finale de 32 532 €
- Pour les employés : 86 heures valorisées à 2 955 €
- Pour les travailleurs au SMIC : 32 heures valorisées à 710 €

Ces contributions se décomposent comme suit :

- Gouvernance : 494 heures, valorisation de 37 916 €
- Groupe de travail : 1 524 heures, valorisation de 102 952 €
- Salons et représentations : 21 heures , valorisation de 1 845 €

L'ensemble de ces éléments donne une valeur globale de 142 714 €.

Le traitement comptable de cette valorisation et du bénévolat se traduit par l'enregistrement d'une charge dans le compte "86400000 personnel mis à disposition" et de la recette équivalente au compte "87000000 personnel mis à disposition".

Annexe au Bilan

Etat exprimé en euros

SUR TVT INNOVATION :

- **Numérique : réseau French Tech :**

La participation est valorisée sur la base de 4 heures de présence des membres du comité de pilotage et sur les réunions mensuelles du réseau. .

- **Var Business Angel :**

Les comités de Deal Flow, instance de gouvernance du réseau, sont comptabilisés sur la base de 5 heures par présence et les heures pour contribution à des DUE DILIGENCES ou des réunions de suivis des investissements sont aussi prises en compte.

- **System Factory :**

Les représentations assurées par les membres lors des réunions des instances auxquelles le TVTI participe sont valorisées par rapport au temps de présence au comité d'exécution du réseau.

- **Contribution au pilotage des actions et valorisation :**

Sont valorisées ici les contributions des entreprises :



- A la participation "filiale Silver" pour 34 heures pour un total de 2 380 €
- Au fonctionnement de l'Eco masterclass pour 283 heures pour un total de 14 150 €
- A la participation VBA pour 68 heures pour un total de 6 120 €
- A la participation French Tech Gouvernance pour 1244 heures pour un total de 66 905 €
- Au programme "System factory" pour 96 heures pour un total de 8 595 €

L'ensemble de ces éléments donne une valeur globale de 98 150 €.

Le traitement comptable de cette valorisation et du bénévolat se traduit par l'enregistrement d'une charge dans le compte "86400000 personnel mis à disposition" et de la recette équivalente au compte "87000000 personnel mis à disposition".

Annexe au Bilan

Etat exprimé en euros

2.8 Engagements financiers hors bilan et autres informations

Engagements pris en matière de retraite

La provision pour Indemnité retraite s'élève à 198 471 €.

Engagements donnés

Néant

Engagements reçus

Néant



Effectif

Effectif moyen en 2024: 47.68 salariés qui se décomposent de la manière suivante :

- 31.43 cadres
- 16.25 non-cadres

Rémunération des trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés (article 30 de la loi n°3006-586 du 23 mai 2006)

Rémunérations : 302 006 €

A noter qu'il n'y a pas, au sein du TVT, de cadres dirigeants bénévoles.

Comptes bancaires détenus pour autrui

TVT détient les comptes bancaires suivants pour le compte d'autrui :

- Compte 51204200 BFCC Université pour 195 209 €
- Compte 51204403 BFCC Elbe Eurocluster pour 99 945 €
- Compte 51204698 Crédit Mutuel LEVIATAD pour 93 151 €

soit un total de 388 304 €

Annexe au Bilan

Etat exprimé en euros

2.9 Informations sur la masse salariale

La masse salariale au 31/12/2024 s'élève à 2 000 962 €.


Les charges sociales correspondantes sont de 952 898 € et les taxes sur salaires correspondantes sont de 134 889 €.

2.10 Evénements particuliers


Néant




Immobilisations

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	975					975
	Donations temporaires d'usufruit						
	Autres	125 081		36 190	29 850		131 421
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	126 055		36 190	29 850		132 395
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement	495 940		2 715			498 655
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	4 662					4 662
	Matériel de transport	17 690				13 911	3 779
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	891 174			10 702	13 575	888 302
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 409 466		13 417		27 485	1 395 398
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES							
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	108 450		26 040		76 140	58 350
	Autres titres immobilisés	2 410		153			2 562
	Prêts et autres immobilisations financières	31 413		13 324		26 647	18 090
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	142 273		39 516		102 787	79 002
TOTAL		1 677 794		89 123	29 850	130 272	1 606 795

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Autres	66 320	13 798		80 118
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	66 320	13 798		80 118
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	402 242	47 533		449 775
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres instal., agencement, aménagement divers	1 715	323		2 038
	Matériel de transport	9 704	1 941	7 883	3 762
	Matériel de bureau, mobilier	846 713	17 822	13 575	850 960
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 260 373	67 619	21 457	1 306 535
TOTAL		1 326 693	81 417	21 457	1 386 653

Provisions

Etat exprimé en euros		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2024
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires	211 361		12 890	198 471
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	211 361		12 890	198 471
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles legs ou donations des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières	70 100		50 100	20 000
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients, usagers	391 081	368 753	391 081	368 753
	Sur créances reçues par legs ou donations				
	Autres	70 262	88 323	70 262	88 323
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	531 443	457 076	511 443	477 076
TOTAL GENERAL		742 804	457 076	524 333	675 547
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			457 076	474 233 50 100	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

31/12/2024

1 an au plus

plus d'1 an

CREANCES				
	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	18 090		18 090
	Clients, usagers douteux ou litigieux	442 940		442 940
	Autres créances clients, usagers	1 642 811	1 642 811	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	1 185	1 185	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	222 715	222 715	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	1 949 327	1 949 327	
	Confédération, fédération, union, entités affiliées			
	Créances reçues par legs ou donations			
	Débiteurs divers	116 408	116 408	
	Charges constatées d'avance	83 400	83 400	
	TOTAL DES CREANCES	4 476 876	4 015 846	461 029
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				



	31/12/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles			
	Autres emprunts obligataires			
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	680 390	680 390	
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	153 388	97 292	56 096
	Emprunts et dettes financières divers	23 781		23 781
	Fournisseurs et comptes rattachés	1 249 173	1 249 173	
	Dettes des legs ou donations			
	Personnel et comptes rattachés	222 839	222 839	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	238 927	238 927	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	266 571	266 571	
	Obligations cautionnées			
	Autres impôts, taxes et assimilés	37 315	37 315	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
	Confédération, fédération, union, entités affiliées			
	Autres dettes	963 397	963 397	
	Dette représentative de titres empruntés			
	Produits constatés d'avance	651 902	651 902	
	TOTAL DES DETTES	4 487 682	4 407 805	79 877
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice		96 469		
Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2024

Total des Produits à recevoir		2 320 461
Autres créances clients		362 153
Clients factures a etablr	362 153	
Autres créances		1 958 308
Fournisseurs avoir a recevoir	6 981	
Subv d'exploitation	1 949 327	
Produits a recevoir	2 000	



Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2024

Total des Charges à payer		591 602
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		2 341
Interets courus sur emprunt	124	
Interets courus a payer	2 217	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		278 918
Fournisseurs fnp	278 918	
Dettes fiscales et sociales		309 468
Dettes prov pour conge a payer	161 204	
Autres charges a payer	52 346	
Charges sur prov. cp	93 918	
Etat charges a payer	2 000	
Autres dettes		875
Charges à payer	875	



Libellé	Solde au début de l'exercice A	Augmentations B	Diminutions C	Solde à la fin de l'exercice D = A + B - C
Fonds associatifs sans droit de reprise				
- Patrimoine intégré				
- Fonds statutaires				
- Subventions d'investissement non renouvelables				
- Apports sans droit de reprise				
- Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés				
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables				
Ecart de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	32 243			32 243
Report à nouveau	632 844		116 491	516 353
Résultat de l'exercice	(116 491)	116 491	33 172	(33 172)
Fonds associatifs avec droit de reprise				
- Apports				
- Legs et donations				
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables				
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	59 583	39 760	72 948	26 395
Provisions réglementées				
TOTAL	608 180	156 251	222 611	541 819

Variation des Fonds Propres




Etat exprimé en euros	Fonds propres clôture 31/12/2023	Affectation du résultat N-1	Augmentation	Diminution ou consommation	Fonds propres clôture 31/12/2024
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité	32 243				32 243
Autres réserves					
Report à nouveau	632 844	(116 491)			516 353
Excédent ou déficit de l'exercice	(116 491)	116 491		33 172	(33 172)
Situation nette	548 596			33 172	515 424
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement	59 583		39 760	72 948	26 395
Provisions réglementées					
TOTAL	608 180		39 760	106 120	541 819

Tableau de suivi des fonds dédiés

I - SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTEES				
Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice A	Utilisation en cours d'exercice B	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées C	Fonds restant à engager en fin d'exercice D = A - B + C
Fonds dédiés INSOLAB 	30 000	30 000	30 000	30 000
TOTAL	30 000	30 000	30 000	30 000


II - RESSOURCES PROVENANT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC				
Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice A	Utilisation en cours d'exercice B	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées C	Fonds restant à engager en fin d'exercice D = A - B + C
Dons manuels				
Total				
Legs et donations				
Total				
TOTAL				

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2024
<div>Charges constatées d'avance - EXPLOITATION</div> <div>Charges constatées d'avance</div> <div></div>		83 400	83 400
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			83 400

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros

	Période	Montants	31/12/2024
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			651 902
Produits constatés d'avance		651 902	
			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			651 902

--

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros

31/12/2024

Total des produits exceptionnels		129 930
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		46 713
<i>Produit except opération gestion</i>	404	
<i>Régul sur financements publics</i>	46 309	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		83 217
<i>Cession immo ss tva</i>	11 000	
<i>Cession immos financières</i>	39 363	
<i>Amortissement sub équipements</i>	32 854	
Total des charges exceptionnelles		77 005
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		7 554
<i>Charges except s/op gestion</i>	1 448	
<i>Régularisation sur financement</i>	6 105	
Charges exceptionnelles sur opération en capital		69 452
<i>Vnc sur immobilisations corporelles</i>	6 028	
<i>Vnc sur immobilisations financières</i>	63 424	
Résultat exceptionnel		52 925

