

## BILAN

ACTIF	Exercice au 31/12/2020			Exercice au 31/12/2019
	Brut	Amort./Prov.	Net	Net
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES :</b>				
FRAIS D'ETABLISSEMENT				
FRAIS DE RECHERCHE ET DEVELOPPEMENT				
CONCESSIONS, BREVETS, LICENCES	186 823,37	177 417,29	9 406,08	12 927,08
FONDS COMMERCIAL (1)				
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORP.	74 773,23	74 773,23		
AVANCES ET ACOMPTES				
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES :</b>				
TERRAINS	981 879,35	85 828,11	896 051,24	1 071 947,02
CONSTRUCTIONS	20 976 890,57	12 563 319,88	8 413 570,69	9 165 997,86
INST. TECHN. MATER. ET OUTIL.	2 509 526,62	1 897 912,53	611 614,09	550 607,04
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPOR.	2 518 459,71	2 130 279,89	388 179,82	330 975,64
IMMOB. CORPORELLES EN COURS	1 062 681,43		1 062 681,43	68 175,18
IMMOBIL MISES EN CONCESSION	39 214 531,58	19 356 100,72	19 858 430,86	20 557 598,34
AVANCES ET ACOMPTES				
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2) :</b>				
PARTICIPATIONS	2 877 845,11	461 630,00	2 416 215,11	2 220 315,11
CREANC.RATTACH. A DES PARTICIP.	1 449 293,86		1 449 293,86	1 445 543,04
AUTRES TITRES IMMOBILISES	342 920,55	44 200,00	298 720,55	301 320,55
PRETS	353 721,53		353 721,53	358 220,92
PRETS AVCES INTER-SERV ACCORD.				
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANC.	40 195,98		40 195,98	28 677,64
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>72 589 542,89</b>	<b>36 791 461,65</b>	<b>35 798 081,24</b>	<b>36 112 305,42</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>STOCKS ET EN-COURS :</b>				
MAT. PREMIERES, AUTRES APPROV.	145 899,72	116 836,16	29 063,56	29 063,56
EN-COURS DE PRODUCT.(BIENS)				
EN-COURS DE PRODUCT. (SERVICES)				
PRODUITS INTERM. ET FINIS	2 033 167,19	472 560,68	1 560 606,51	1 782 355,53
MARCHANDISES				
AVANCES ET ACPTEES VERS/ CDES	18 189,61		18 189,61	9 991,46
<b>CREANCES D'EXPLOITATION : (3)</b>				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	4 919 199,81	535 622,73	4 383 577,08	2 873 826,87
AUTRES	689 526,61	21 761,50	667 765,11	608 433,77
CREANCES DIVERSES (3)	82 946,39		82 946,39	361 913,16
CAPITAL SOUSCRIT APPELE NON VERSE				
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT :</b>				
ACTIONS PROPRES				
TITRES				
DISPONIBILITES	5 336 299,41		5 336 299,41	6 551 629,06
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE (3)	273 924,29		273 924,29	147 056,17
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>13 499 153,03</b>	<b>1 146 781,07</b>	<b>12 352 371,96</b>	<b>12 364 269,58</b>
CHARGES A REP.S/PLUS. EXERC. III				
PRIMES DE REMB. DES OBLIGAT. IV				
ECART DE CONVERSION ACTIF V				
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>86 088 695,92</b>	<b>37 938 242,72</b>	<b>48 150 453,20</b>	<b>48 476 575,00</b>
(1) DONT DROIT AU BAIL				
(2) DONT A MOINS D'UN AN			15 434,35	17 668,38
(3) DONT A PLUS D'UN AN			23 983,32	71 122,06

## BILAN

PASSIF	Exercice au 31/12/2020	Exercice au 31/12/2019
	Net	Net
<b>CAPITAUX PROPRES</b>		
CAPITAL (Dont capital versé)		
PRIMES D'EMISSION, DE FUSION, D'APPORT APPORTS	25 589 708,03	25 589 708,03
ECARTS DE REEVALUATION		
<b>RESERVES :</b>		
RESERVE LEGALE		
RESERVES STATUTAIRES OU CONTRACTUELLES		
RESERVES REGLEMENTEES		
AUTRES	92 257,55	92 257,55
REPORT A NOUVEAU	(6 858 887,19)	(5 553 969,24)
RESULTAT DE L'EXERCICE	(844 363,03)	(1 304 917,95)
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	14 195 941,80	14 920 175,39
PROVISIONS REGLEMENTEES		
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>	<b>32 174 657,16</b>	<b>33 743 253,78</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
DROITS DU CONCEDANT	5 381 053,99	4 925 491,90
<b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>	<b>5 381 053,99</b>	<b>4 925 491,90</b>
<b>FONDS EFFORT DE CONSTRUCTION</b>		
EFFORT DE CONSTRUCTION		
<b>PROVISIONS RISQUES ET CHARGES</b>		
PROVISIONS POUR RISQUES	366 141,00	389 250,70
PROVISIONS POUR CHARGES	923 315,00	1 044 039,00
<b>TOTAL PROV. RISQ. &amp; CHAR</b>	<b>1 289 456,00</b>	<b>1 433 289,70</b>
<b>DETTES (1)</b>		
<b>DETTES FINANCIERES :</b>		
EMPRUNTS OBLIGATAIRES CONVERTIBLES		
AUTRES EMPRUNTS OBLIGATAIRES		
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES ETABLISSEMENTS CREDIT (2)	2 423 678,38	1 885 218,91
- Dont Emprunts	2 423 678,38	1 885 218,91
- Dont Dettes auprès des établissements de crédits		
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS	1 956 795,27	2 141 288,27
PRETS AVANCES RECUS INTER SERVICES		
<b>AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES</b>	9 382,01	5 877,51
<b>DETTES D'EXPLOITATION :</b>		
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	1 965 994,41	1 720 625,61
DETTES FISCALES ET SOCIALES	811 744,40	849 852,33
<b>DETTES DIVERSES :</b>		
DETTES SUR IMMO ET CPTES RATTACHES	48 008,56	34 915,42
DETTES FISCALES ET SOCIALES		
AUTRES DETTES	1 536 105,62	1 466 957,78
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	553 577,40	269 803,79
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>9 305 286,05</b>	<b>8 374 539,62</b>
ECARTS DE CONVERSION PASSIF		
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>48 150 453,20</b>	<b>48 476 575,00</b>
(1) DONT A PLUS D'UN AN	3 044 037,64	3 620 771,60
DONT A MOINS D'UN AN	6 261 248,41	4 753 768,02
(2) DONT CONCOURS BANC. COURANTS & SLD CRED. B		

## OPERATIONS DE FONCTIONNEMENT - CHARGES

	Budget exécuté 31/12/2019	Budget Voté 31/12/2020	Budget exécuté 31/12/2020	Différence
	(A)	(B)	(C)	(D) = (C) - (B)
	Net	Net	Net	Ecart
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>				
PARTS CONTRIBUTIVES (A)				
ACHATS DE MARCHANDISES VARIATION DE STOCK	4 433,21	4 500,00	2 856,03	(1 643,97)
ACHATS MAT.PREMIERES ET AUTRES APPROV. VARIATION DE STOCK				
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	14 022 386,50	13 602 500,00	13 375 416,64	(227 083,36)
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	325 429,13	335 000,00	336 362,56	1 362,56
SALAIRES ET TRAITEMENTS	1 529 696,70	1 729 500,00	1 571 575,57	(157 924,43)
CHARGES SOCIALES	780 471,40	852 900,00	876 058,47	23 158,47
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROV. SUR IMMOBILISATIONS : DOTATIONS AUX AMORT.	2 645 184,57	1 886 000,00	1 958 391,06	72 391,06
SUR IMMOBILISATIONS : DOTATIONS AUX PROV.		46 200,00		(46 200,00)
SUR ACTIF CIRCULANT : DOTATIONS AUX PROV.	78 521,49		75 564,49	75 564,49
POUR RISQUES ET CHARGES : DOTATIONS AUX PROV.	124 026,00	11 200,00	60 393,00	49 193,00
AUTRES CHARGES	96 448,18	99 600,00	54 998,19	(44 601,81)
CONTRIBUTIONS VERSEES AUX SERVICES				
<b>SOUS-TOTAL (B)</b>	<b>19 606 597,18</b>	<b>18 567 400,00</b>	<b>18 311 616,01</b>	<b>(255 783,99)</b>
<b>TOTAL (A +B) = I</b>	<b>19 606 597,18</b>	<b>18 567 400,00</b>	<b>18 311 616,01</b>	<b>(255 783,99)</b>
QUOTES-PARTS DE RESULTAT s/OPERATIONS (II)				
<b>CHARGES FINANCIERES</b>				
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	35 900,00		22 100,00	22 100,00
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	41 151,39	52 900,00	41 287,30	(11 612,70)
DIFFERENCES NEGATIVES DE CHANGE				
CHARGES NETTES SUR CESSIONS DE V.M.P				
<b>TOTAL III</b>	<b>77 051,39</b>	<b>52 900,00</b>	<b>63 387,30</b>	<b>10 487,30</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>				
SUR OPERATIONS DE GESTION	179 588,32	309 500,00	309 093,90	(406,10)
SUR OPERATIONS EN CAPITAL	3 380 492,39	518 300,00	690 137,96	171 837,96
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	449 275,00			
<b>TOTAL IV</b>	<b>4 009 355,71</b>	<b>827 800,00</b>	<b>999 231,86</b>	<b>171 431,86</b>
IMPOTS SUR LES BENEFICES (V)				
<b>TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V)</b>	<b>23 693 004,28</b>	<b>19 448 100,00</b>	<b>19 374 235,17</b>	<b>(73 864,83)</b>
<b>SOLDE CREDITEUR = BENEFICE</b>				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>23 693 004,28</b>	<b>19 448 100,00</b>	<b>19 374 235,17</b>	<b>(73 864,83)</b>

## OPERATIONS DE FONCTIONNEMENT - PRODUITS

	Budget exécuté 31/12/2019 (A)	Budget Voté 31/12/2020 (B)	Budget exécuté 31/12/2020 (C)	Différence (D) = (C) - (B)
	Net	Net	Net	Ecart
TACFE				
TACVAE				
Contribution reçue	4 273 818,00	3 963 700,00	3 981 978,74	18 278,74
Reliquats sur exercices antérieurs				
<b>1 - Produit fiscal, dotation, contributions</b>	<b>4 273 818,00</b>	<b>3 963 700,00</b>	<b>3 981 978,74</b>	<b>18 278,74</b>
Ventes de marchandises	82 132,02	44 000,00	48 906,48	4 906,48
Production vendue (biens et services)	10 094 457,15	11 810 800,00	7 820 551,67	(3 990 248,33)
<b>2 - Chiffre d'affaires</b>	<b>10 176 589,17</b>	<b>11 854 800,00</b>	<b>7 869 458,15</b>	<b>(3 985 341,85)</b>
Production stockée	-556 096,62	-221 100,00	-199 204,41	21 895,59
Production immobilisée				
Ressources d'origine publique et subv. d'exploitation	3 141 797,92	223 500,00	4 880 094,57	4 656 594,57
- dont : taxe d'apprentissage	812 359,01		4 655 089,24	4 655 089,24
- : Etat et divers	313 881,87	85 000,00	77 916,46	(7 083,54)
- : région et autres collectivités	1 945 020,87	138 500,00	151 455,72	12 955,72
- : Europe	70 536,17		-4 366,85	(4 366,85)
Reprise sur provisions et amortissements	1 309 870,40	312 500,00	436 374,06	123 874,06
Transfert de charges	152 327,56	17 700,00	179 011,84	161 311,84
Autres produits	9 848,81		2 402,68	2 402,68
Contribution reçue des services				
Quotes parts de résultats sur op. faites en commun				
<b>3 - Sous-total</b>	<b>4 057 748,07</b>	<b>332 600,00</b>	<b>5 298 678,74</b>	<b>4 966 078,74</b>
<b>Produits d'Exploitation (1+ 2 +3)</b>	<b>18 508 155,24</b>	<b>16 151 100,00</b>	<b>17 150 115,63</b>	<b>999 015,63</b>
Produits des participations	11 565,96		7 330,00	7 330,00
Aut. valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	6 248,16		16,52	16,52
Autres intérêts et produits assimilés	34 753,44	20 000,00	5 768,27	(14 231,73)
Reprise sur provisions	56 008,58	6 200,00	21 633,45	15 433,45
Transfert de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cession de valeurs mobilières				
<b>4 - Produits financiers</b>	<b>108 576,14</b>	<b>26 200,00</b>	<b>34 748,24</b>	<b>8 548,24</b>
Opérations de gestion	19 386,55		137 995,34	137 995,34
Cessions d'éléments d'actif *	1 948 133,33	750 000,00	803 969,00	53 969,00
Quote-part des subv d'invest virées au résultat *	309 247,35	297 800,00	308 040,23	10 240,23
Autres produits exceptionnels *	5 349,52		36,00	36,00
Reprises sur provisions	1 467 552,00	448 000,00	87 009,70	(360 990,30)
Transferts de charges	21 686,20	72 000,00	7 958,00	(64 042,00)
<b>5 - Produits exceptionnels</b>	<b>3 771 354,95</b>	<b>1 567 800,00</b>	<b>1 345 008,27</b>	<b>(222 791,73)</b>
<b>Total des produits (1+2+3+4+5)</b>	<b>22 388 086,33</b>	<b>17 745 100,00</b>	<b>18 529 872,14</b>	<b>784 772,14</b>
<b>6 - Perte</b>	<b>1 304 917,95</b>	<b>1 703 000,00</b>	<b>844 363,03</b>	<b>(858 636,97)</b>
<b>Total général (1+2+3+4+5+6)</b>	<b>23 693 004,28</b>	<b>19 448 100,00</b>	<b>19 374 235,17</b>	<b>(73 864,83)</b>

**Budget Exécuté - 31/12/2020**  
**CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT**

	Budget	Budget	Présent Budget	Variation BE 31/12/2020		Variation Prév 31/12/2020	
	Exécuté 31/12/2019	Rectifié 31/12/2020	Exécuté 31/12/2020	en volume	en %	en volume	en %
<b>ELEMENTS D'AUGMENTATION DE LA CAF (A)</b>							
675 - Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	3 380 492,39	518 300,00	690 137,96	-2 690 354,43	-79,6%	171 837,96	33,2%
68 - Dotations aux amortissements et aux provisions Bénéfice de l'exercice	3 332 907,06	1 943 400,00	2 116 448,55	-1 216 458,51	-36,5%	173 048,55	8,9%
<b>SOUS-TOTAL A :</b>	<b>6 713 399,45</b>	<b>2 461 700,00</b>	<b>2 806 586,51</b>	<b>-3 906 812,94</b>	<b>-58,2%</b>	<b>344 886,51</b>	<b>14,0%</b>
<b>ELEMENTS DE DIMINUTION DE LA CAF (B)</b>							
775 - Produits des cessions d'éléments d'actifs	1 948 133,33	750 000,00	803 969,00	-1 144 164,33	-58,7%	53 969,00	7,2%
777 - Quote part des subv d'invest virées au résultat	309 247,35	297 800,00	308 040,23	-1 207,12	-0,4%	10 240,23	3,4%
78 - Reprise sur amortissements et provisions Perte de l'exercice	2 833 430,98	766 700,00	545 017,21	-2 288 413,77	-80,8%	-221 682,79	-28,9%
	1 304 917,95	1 703 000,00	844 363,03	-460 554,92	-35,3%	-858 636,97	-50,4%
<b>SOUS-TOTAL B :</b>	<b>6 395 729,61</b>	<b>3 517 500,00</b>	<b>2 501 389,47</b>	<b>-3 894 340,14</b>	<b>-60,9%</b>	<b>-1 016 110,53</b>	<b>-28,9%</b>
<b>CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT</b>	<b>317 669,84</b>	<b>-1 055 800,00</b>	<b>305 197,04</b>	<b>-12 472,80</b>	<b>-3,9%</b>	<b>1 360 997,04</b>	<b>-128,9%</b>

Emplois	Budget	Budget	Présent budget :	Variation BE 31/12/2019		Variation Prév 31/12/2019	
	Exécuté 31/12/2019	Rectificatif 31/12/2020	Exécuté 31/12/2020	en volume	en %	en volume	en %
<b>Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé</b>	3 649 742,99	3 548 200,00	2 220 673,56	-1 429 069,43	-39,2%	-1 327 526,44	-37,4%
- Immobilisations incorporelles	7 013,36	10 000,00	5 554,28	-1 459,08	-20,8%	-4 445,72	-44,5%
- Immobilisations corporelles	2 592 118,23	2 192 300,00	1 677 205,85	-914 912,38	-35,3%	-515 094,15	-23,5%
- Immobilisations mises en concession	850 471,97	938 000,00	315 558,74	-534 913,23	-62,9%	-622 441,26	-66,4%
- Immobilisations financières	200 139,43	407 900,00	222 354,69	22 215,26	11,1%	-185 545,31	-45,5%
Charges à répartir sur plusieurs exercices							
Réduction des capitaux propres							
Augmentation des stocks et en-cours							
Remboursement des emprunts et autres dettes financières	441 635,39	277 900,00	457 519,41	15 884,02	3,6%	179 619,41	64,6%
Opérations en capital interservices							
<b>Total des Emplois</b>	<b>4 091 378,38</b>	<b>3 826 100,00</b>	<b>2 678 192,97</b>	<b>-1 413 185,41</b>	<b>-34,5%</b>	<b>-1 147 907,03</b>	<b>-30,0%</b>
<b>Excédent budgétaire global de l'exercice</b>							

Observations :

Rappel : Capacité d'autofinancement

317 669,84 -1 055 800,00 305 197,04

**Attention : CAF < remboursements d'emprunts**

Taux d'absorption de la CAF par les remboursements

1,39 1,50

Ressources	Budget	Budget	Présent budget :	Variation BE 31/12/2019		Variation Prév 31/12/2019	
	Exécuté 31/12/2019	Rectificatif 31/12/2020	Exécuté 31/12/2020	en volume	en %	en volume	en %
<b>Capacité d'autofinancement de l'exercice</b>	317 669,84	-1 055 800,00	305 197,04	-12 472,80	-3,9%	1 360 997,04	-128,9%
Cessions d'éléments de l'actif immobilisé							
- Immobilisations incorporelles							
- Immobilisations corporelles	1 904 583,33	660 000,00	668 079,00	-1 236 504,33	-64,9%	8 079,00	1,2%
- Immobilisations mises en concession	43 550,00	90 000,00	135 890,00	92 340,00	212,0%	45 890,00	51,0%
- Immobilisations financières	11 045,69	11 400,00	11 584,74	539,05	4,9%	184,74	1,6%
Subventions d'investissement	903 359,96	190 200,00	161 077,24	-742 282,72	-82,2%	-29 122,76	-15,3%
Augmentation des autres capitaux propres							
Diminution des stocks et en-cours	556 096,62	221 100,00	199 204,41	-356 892,21	-64,2%	-21 895,59	-9,9%
Fonds collectés au titre de la P.E.E.C							
Emprunts et autres dettes financières	140 649,70	1 188 100,00	811 485,88	670 836,18	477,0%	-376 614,12	-31,7%
Opérations en capital interservices							
<b>Total des Ressources</b>	<b>3 876 955,14</b>	<b>1 305 000,00</b>	<b>2 292 518,31</b>	<b>-1 584 436,83</b>	<b>-40,9%</b>	<b>987 518,31</b>	<b>75,7%</b>
<b>Utilisation des ressources de la CCI</b>	<b>214 423,24</b>	<b>2 521 100,00</b>	<b>385 674,66</b>	<b>171 251,42</b>	<b>79,9%</b>	<b>-2 135 425,34</b>	<b>-84,7%</b>
Pour mémoire : Fonds de roulement net	8 016 237,14	5 326 037,14	7 427 559,56	-588 677,58	-7,3%	2 101 522,42	39,5%
Solde budgétaire	-214 423,24	-2 521 100,00	-385 674,66	-171 251,42	79,9%	2 135 425,34	-84,7%

Ratios :

- Subventions / Investissement  
- CAF / Investissement  
- Solde budgétaire / Fds de Roulement net initial

0,25	0,05	0,07
0,09		0,14
-0,03	-0,32	-0,05