

**COMPTES ANNUELS
EXERCICE 2020**

SITUATION PATRIMONIALE				
ACTIF	01/01/20 31/12/20 Clôture 31/12/20 Durée 12 mois			01/01/19 31/12/19 Clôture 31/12/19 Durée 12 mois
	Brut	Amort./Prov.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE :				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES :				
FRAIS D'ETABLISSEMENT				
FRAIS DE RECHERCHE ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORP.	813 952	813 952	0	0
FONDS COMMERCIAL (1)				
- Dont droit au bail				
- Dont fonds commercial				
AUTRES				
AVANCES ET ACOMPTES				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES :				
TERRAINS	181 641	6 002	175 638	175 638
CONSTRUCTIONS	8 870 843	8 024 169	846 674	525 243
INST. TECHN. MATER. ET OUTIL.	323 787	314 316	9 471	11 963
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPOR.	2 473 056	2 262 534	210 522	275 250
IMMOB. CORPORELLES EN COURS	319 293		319 293	467 193
IMMOBIL MISES EN CONCESSION				
AVANCES ET ACOMPTES				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2) :				
PARTICIPATIONS	1 161 550	21 300	1 140 250	640 000
CREANC. RATTACH. A DES PARTICIP.				
AUTRES TITRES IMMOBILISES	44 960		44 960	1 384 604
PRETS	30 250	23 250	7 000	21 000
PRETS AVCS INTER-SERV. ACCORD.				
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANC.	813		813	813
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	14 220 143	11 465 523	2 754 620	3 501 704
ACTIF CIRCULANT				
STOCKS ET EN-COURS :				
MAT. PREMIERES, AUTRES APPROV.				
EN-COURS DE PRODUCT. (BIENS)				
EN-COURS DE PRODUCT. (SERVICES)				
PRODUITS INTERM. ET FINIS				
MARCHANDISES				
AVANCES ET ACPTEES VERS/ CDES	10 264		10 264	25 291
CREANCES D'EXPLOITATION : (3)				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	1 272 023	8 617	1 263 406	1 202 992
AUTRES	249 459		249 459	286 829
CREANCES DIVERSES(3)	584 375		584 375	213 410
CAPITAL SOUSCRIT APPELE NON VERSE				
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT :				
ACTIONS PROPRES				
TITRES	22 077		22 077	222 077
DISPONIBILITES	1 101 853		1 101 853	935 011
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE (3)	119 376		119 376	64 093
TOTAL ACTIF CIRCULANT	3 359 426	8 617	3 350 809	2 949 703
TOTAL ACTIF	17 579 570	11 474 140	6 105 429	6 451 407
Ensemble des stocks				
Comptes Clients Et comptes rattachés	1 272 023	8 617	1 263 406	1 202 992
Autres Actifs Circulants	963 474		963 474	589 624
Besoin en Fonds de Roulement	429 390	(1 797 490)	420 773	2 283
TRESORERIE	1 123 930		1 123 930	1 157 087
(1) DONT DROIT AU BAIL				
(2) DONT A MOINS D'UN AN				
(3) DONT A PLUS D'UN AN				

SITUATION PATRIMONIALE

PASSIF	01/01/20 31/12/20 Clôture 31/12/20 Durée 12 mois	01/01/19 31/12/19 Clôture 31/12/19 Durée 12 mois
	Net	Net
CAPITAUX PROPRES		
CAPITAL		
(Dont capital versé)		
PRIMES D'EMISSION, DE FUSION, D'APPORT		
APPORTS	(1 799 059)	(1 799 059)
ECARTS DE REEVALUATION		
RESERVES :		
RESERVE LEGALE		
RESERVE DE SOLIDARITE	56 068	56 068
RESERVES REGLEMENTEES		
AUTRES		
REPORT A NOUVEAU	5 563 901	5 450 198
RESULTAT DE L'EXERCICE	(382 702)	113 703
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	1 544	9 284
PROVISIONS REGLEMENTEES		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	3 439 753	3 830 194
AUTRES FONDS PROPRES		
DROITS DU CONCEDANT		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
FONDS EFFORT DE CONSTRUCTION		
EFFORT DE CONSTRUCTION		
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES		
PROVISIONS POUR RISQUES	732 628	702 506
PROVISIONS POUR CHARGES	117 996	119 341
TOTAL PROV. RISQ. & CHAR	850 624	821 847
DETTES (1)		
DETTES FINANCIERES :		
EMPRUNTS OBLIGATAIRES CONVERTIBLES		
AUTRES EMPRUNTS OBLIGATAIRES		
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES ETABLISSEMENTS CREDIT (2)		
- Dont Emprunts		
- Dont Dettes auprès des établissements de crédits		
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS	8 946	9 034
PRETS AVANCES RECUS INTER SERVICES		
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES		
DETTES D'EXPLOITATION :		
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	455 711	655 359
DETTES FISCALES ET SOCIALES	285 695	240 154
AUTRES		
DETTES DIVERSES :		
DETTES SUR IMMO ET CPTES RATTACHES		19 585
DETTES FISCALES (IMPOT SUR LES BENEFICES)		
AUTRES DETTES	882 920	875 234
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	181 782	
TOTAL DETTES	1 815 053	1 799 367
ECARTS DE CONVERSION PASSIF		
TOTAL PASSIF	6 105 429	6 451 407
(1) DONT A PLUS D'UN AN		
DONT A MOINS D'UN AN		
(2) Dt CONCOURS BANC. COURANTS & SLD CRED. B		

COMPTE DE RÉSULTAT

	01/01/20 31/12/20 Clôture 31/12/20 Durée 12 mois	01/01/19 31/12/19 Clôture 31/12/19 Durée 12 mois
	Net	Net
PRODUITS D'EXPLOITATION		
VENTES DE MARCHANDISES	20 197	21 953
PRODUCTION VENDUE (BIENS)		
PRODUCTION VENDUE (SERVICES)	1 447 764	1 999 331
PRODUCTION STOCKEE		
PRODUCTION IMMOBILISEE		
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	4 240 585	3 878 078
REPRISES S/PROVISIONS ET AMORT - TRANSFERT CHARGES	53 555	94 876
AUTRES PRODUITS	879	2 012
TOTAL	5 762 981	5 996 251
CHARGES D'EXPLOITATION		
ACHATS DE MARCHANDISES	80 650	4 618
VARIATION DES STOCKS		
ACHATS DE MATIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS		
VARIATION DES STOCKS		
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES (*)	5 550 031	5 857 862
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	170 192	172 633
SALAIRES ET TRAITEMENTS		
CHARGES SOCIALES		
DOTATIONS AUX AMORT ET AUX PROVISIONS		
S/IMMOBILISATIONS - DOTATION AUX AMORTISSEMENTS	192 317	163 257
S/IMMOBILISATIONS - DOTATION AUX PROVISIONS		
S/ACTIF CIRCULANT - DOTATIONS AUX PROVISIONS		
POUR RISQUES ET CHARGES - DOTATION AUX PROVISIONS	55 813	16 709
AUTRES CHARGES	133 698	113 735
TOTAL	6 182 701	6 328 814
RESULTAT D'EXPLOITATION	(419 721)	(332 563)
PRODUITS FINANCIERS		
BENEFICE OU PERTE TRANSFERE		
PERTE OU BENEFICE TRANSFERE		
PARTICIPATIONS		
VALEURS MOBILIERES ET CREANCES ACTIF IMMOBILISE	366	431
INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES DIVERS	11 462	17 948
REPRISES SUR PROVISIONS ET TRANSFERT CHARGES	155 000	
DIFFERENCES POSITIVES DE CHANGE		
PRODUITS NETS S/CESSION VAL MOBILIERES PLACEMENT		
TOTAL	166 828	18 379
CHARGES FINANCIERES		
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS		
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	131 770	
DIFFERENCES NEGATIVES DE CHANGE		
CHARGES NETTES S/CESSION VAL MOBILIERES PLACEMENT		
TOTAL	131 770	
RESULTAT FINANCIER	35 058	18 379
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(384 663)	(314 184)

COMPTE DE RÉSULTAT

	01/01/20 31/12/20 Clôture 31/12/20 Durée 12 mois	01/01/19 31/12/19 Clôture 31/12/19 Durée 12 mois
	Net	Net
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
SUR OPERATIONS DE GESTION	26 119	22 644
SUR OPERATIONS EN CAPITAL	13 156	463 553
REPRISES SUR PROVISIONS ET TRANSFERT CHARGES		
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR EXERCICES ANT.		388
TOTAL	39 275	486 585
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
SUR OPERATIONS DE GESTION	15 000	
SUR OPERATIONS EN CAPITAL		58 633
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS		
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR EXERCICES ANT.		
TOTAL	15 000	58 633
RESULTAT EXCEPTIONNEL	24 275	427 953
PARTICIPATION DES SALARIES		
IMPOTS SUR LES BENEFICES	22 314	65
TOTAL DES PRODUITS	5 969 084	6 501 215
TOTAL DES CHARGES	6 351 786	6 387 511
PERTE	(382 702)	113 703
* Y COMPRIS Crédit-bail mobilier Crédit-bail immobilier * Y COMPRIS : (1) Dt produits afférents à des exerc. ant. (2) Dt charges afférentes à des exerc. ant. (3) Dt produits concernant entreprises liées (4) Dt intérêts concernant entreprises liées		

ANNEXE

- au bilan de l'exercice clos le 31 Décembre 2020 dont le total est de 6 105 429 €

et

- au compte de résultat de l'exercice 2020.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 1^{er} Janvier 2020 au 31 Décembre 2020.

Les notes indiquées ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

SOMMAIRE DE L'ANNEXE

Page

REGLES ET METHODES COMPTABLES

A01
(1 à 5)

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Actif immobilisé	A02
Amortissements	A03
Provisions	A04
Subventions d'investissement	A05
Echéances des créances et des dettes	A06
Eléments relevant de plusieurs postes du bilan	A07
Immobilisations incorporelles	A08
Produits à recevoir	A09
Charges à payer	A10
Charges et produits constatés d'avance	A11
Ventilation du chiffre d'affaires net	A12

ENGAGEMENTS FINANCIERS

Crédit bail	A13
Engagements financiers	A14
Dettes garanties par des sûretés réelles	A15

AUTRES INFORMATIONS

Filiales et participations	A16
Variation des capitaux propres	A17

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Exercice clos le 31 Décembre 2020.

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

- à la circulaire n° 1111 du 30 mars 1992,
- aux hypothèses de base,
 - continuité de l'exploitation,
 - permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, sous réserve de la modification de celles relatives aux engagements sociaux à compter du 1^{er} janvier 2004, et de celles dites d'amortissements par composants en 2005.
 - indépendance des exercices.
- aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

XXXXXXXXXXXX

Rappel relatif au bilan d'ouverture au 01/01/92

Pour le montage du premier bilan, nous avons procédé à l'évaluation des différents postes d'actif et de passif selon les règles d'évaluation préconisées par la réforme comptable.

Ainsi, les immobilisations ont été valorisées d'après leur coût historique et les amortissements reconstitués depuis l'origine des acquisitions.

Les immobilisations financières ont été reconstituées selon une procédure identique dans un inventaire détaillé et ont été dépréciées chaque fois que cela s'est avéré nécessaire.

La valorisation des stocks de terrains a été calculée d'après nos archives comptables et selon la méthode du coût moyen pondéré.

Les créances et les dettes mentionnées ont été reprises dans le respect intégral des principes comptables, notamment en ce qui concerne la spécialisation des exercices et l'application du principe de prudence. Nous rappelons que ces postes regroupent entre autres les provisions pour congés à payer ainsi que les intérêts courus non échus sur emprunts.

Par ailleurs, outre la meilleure connaissance du patrimoine, nous avons intégré dans le bilan d'ouverture la situation exacte des emprunts au 1er janvier 1992 telle qu'elle figure sur les différents tableaux d'amortissements établis par les organismes financiers.

Les subventions d'investissements antérieures au 1er janvier 1992 ont été incorporées aux capitaux propres pour des montants correspondant aux valeurs résiduelles des immobilisations qu'elles ont financées.

Enfin pour obtenir l'équilibre du premier bilan, l'écart qui résulte de l'ensemble de ces opérations a été reporté au compte Apports (dans un compte spécifique "écart d'ouverture du premier bilan") figurant au passif du bilan pour – 1 799 059 €.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- constructions

Application à compter du 1^{er} janvier 2005 du nouveau règlement CRC 2002 – 10 du 12 décembre 2002 sur la définition des actifs, les nouvelles règles en matière d'amortissements et l'approche par composants. La méthode retenue est la méthode prospective, sans impact sur les capitaux propres.

- constructions légères	10 ans
- agencements et aménagements des constructions	5 à 10 ans
- installations techniques	4 à 10 ans
- matériel et outillage industriels	4 à 10 ans
- installations générales	10 ans
- matériel de bureau et informatique	3 à 10 ans

Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Au 31 décembre 2020, la participation financière de 600 000 € au capital de la SAEML Niort Terminal Promotion, est appelée et libérée dans sa totalité. Malgré une nouvelle perte en 2020 de -728.5K€ de la SAEML NTP, compte tenu de l'intention de la CCI de conserver durablement cette participation et ayant la capacité de le faire, aucune provision pour dépréciation n'est à constater à l'inventaire 2020. En effet, la direction, ainsi que le principal co-investisseur, ont la volonté de développer l'activité et par conséquent, estiment que la valeur d'usage est au moins équivalente à la valeur nette comptable des titres.

Par ailleurs, il a été décidé en 2017, de comptabiliser pour un montant de 1 340 k€ des dépôts à terme placés à long terme sous la rubrique des Autres Titres Immobilisés. Ces DAT ont fait l'objet d'un déblocage total sur l'exercice 2020.

Créances

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

Subventions d'investissement

Les subventions d'investissement sont inscrites au passif du bilan et sont incorporées au résultat de l'exercice par quote-part calculée en fonction de la durée d'amortissement des immobilisations qu'elles ont financées.

Toutefois, à titre exceptionnel, elles peuvent être incorporées intégralement au résultat de l'exercice au titre duquel elles ont été attribuées ou enregistrées en comptabilité.

Engagements sociaux

La CCI applique à compter du 1^{er} janvier 2004 la recommandation n° 2003-R.01 du Conseil national de la comptabilité, relative aux règles de comptabilisation et d'évaluation des engagements de retraite et avantages similaires. Cette recommandation détermine les règles comptables applicables concernant :

- les avantages postérieurs à l'emploi comme les pensions et autres engagements de retraite ainsi que les régimes de congés de fin de carrière,
- les autres engagements à long terme comme l'intéressement, les primes et autres rémunérations différées,
- les modalités de comptabilisation et d'évaluation de ces engagements,
- les indemnités de fin de contrat de travail,
- les informations à porter en annexe.

La CCI comptabilise au passif la valeur actualisée de l'obligation au titre des prestations définies à la date de clôture

1. L'obligation au titre des indemnités de fin de carrière est évaluée linéairement en utilisant la méthode des unités de crédit projetées. Cette méthode considère que chaque période de service du salarié donne lieu à une unité supplémentaire de droit à prestations et évalue séparément chacune de ces unités pour déterminer l'obligation finale. Elle prend en compte, sur la base d'hypothèses actuarielles, la probabilité de durée de service future du salarié, le niveau de rémunération future, l'espérance de vie et la rotation de l'effectif.
2. Les allocations d'ancienneté, calculées selon les normes IAS19, tenant compte notamment d'un turn over, de l'espérance de vie et des taux d'accroissement et d'actualisation.

3. A compter de 2018, les allocations chômage ne sont plus mutualisées via la CMAC et chaque CCIT doit reprendre l'engagement dans ses comptes sur la base du barème et de la durée d'indemnisation prévus par l'UNEDIC au 31/12/2019. On notera que le calcul prend en compte l'indemnisation ARE et les cotisations retraite liées.

A l'origine de la première application de la recommandation 2003-R-01 du 1^{er} avril 2003 du Conseil national de la comptabilité sur les comptes 2004, le différentiel de provision déterminé à l'ouverture de l'exercice avait été prélevé sur les capitaux propres à hauteur de 515 K€ par imputation sur le report à nouveau.

Au 31 décembre 2020, le montant pour les engagements sociaux s'élève à 720 007 €. Le calcul de ces engagements sociaux a été harmonisé au niveau régional (CCI Nouvelle-Aquitaine) puisque le personnel y a été transféré au 01 janvier 2017 suite à la réforme des régions, et on rappelle que le personnel avait déjà été transféré à l'ancienne CCI de Région (Poitou-Charentes) au 01/01/2013.

Provisions pour risques et charges :

Une provision de 300 000 € a été constituée au titre de l'exercice 2013 pour effectuer des dépenses de gros entretien sur les bâtiments, 100 000 € restent en provisions à fin 2020.

Engagements donnés

Au cours de l'exercice 2020, il n'y pas d'engagements significatifs à notifier si ce n'est celui toujours en cours correspondant au marché public 2017-D-4 signé en 2017 concernant le projet d'extension de Sécurit'Park qui a été confié à Deux-Sèvres Aménagement via une convention de mandat et un avenant signé sur 2019 pour des travaux s'élevant à 548 K€ et pour lesquels une avance de 342K€ a été versé sur 2018 et une seconde de 206K€ sur 2019. On notera qu'en fonction de l'avancée des travaux 398K€ sont immobilisés et 85K€ apparaissent en immobilisations en-cours (actif immobilisé) et le solde apparaissant à l'actif circulant.

Fonds d'intervention

Par délibération en Assemblée Générale du 18 juin 2009, le Fonds d'intervention a été doté d'un montant de 1 000 000 €. Au cours de la séance du 13 juillet 2010, décision a été prise de prolonger le dispositif et d'augmenter le montant affecté de 700 000 € portant le montant total du fonds d'intervention à 1 700 000 €. Lors de l'Assemblée Générale du 25 juin 2013, il a été décidé d'octroyer 1 000 000 € supplémentaire et de porter ainsi le montant global du fonds d'intervention à 2 700 000 €. Au 31 décembre 2020, 2 467 900 € ont été versés. Les 232 100 € restants ne peuvent plus être affectés.

Engagements reçus au titre du plan de remboursements par les bénéficiaires :

Années	Montant des Remboursements en €
2021	7 000
Echéances en Litige	23 250
TOTAL	30 250

Prêt de Trésorerie

Dans le cadre du Règlement N° 1998/2006 de la Commission Européenne du 15 décembre 2006 concernant l'application des articles 87 et 88 du traité aux aides de minimis, un prêt sans intérêt d'un montant de 155K€ a été accordé à la SAS MODAL OUEST au 1^{er} semestre 2018 avec un premier remboursement devant intervenir 13 mois après la date de versement soit le 15/06/2019.

Cependant, au regard des difficultés rencontrées par cette société (nomination d'un liquidateur en Novembre 2018) une provision pour dépréciation du prêt a été comptabilisée à hauteur de 100% soit 155K€, mais cette dernière ayant fait l'objet d'une liquidation amiable, la CCI Deux-Sèvres a perçu un remboursement à hauteur de 23K€ et un abandon de créance a été accordé sur 2020 à hauteur de 132 K€. La provision a donc été reprise dans sa totalité.

Résultat exceptionnel

En 2020, le résultat exceptionnel comprend notamment les éléments suivants :

Au titre des produits :

- Cession de véhicules pour 5.4 K€.
- Quote part de subventions virés au résultat pour 7.7 K€.
- Annulation de chèques cadeaux pour 26.1 K€. Il s'agit de chèques cadeaux émis antérieurement à 2018, et dont la date de validité est donc périmée.

Au titre des charges :

- Il s'agit de l'indemnité versée à la CCI NA dans le cadre des coûts engagés pour la GRC Régionale s'élevant à 15 K€

Faits significatifs

Cet exercice a été impacté par la crise de la COVID-19 durant laquelle les CCI ont été mobilisées pour informer, soutenir, accompagner et aider les entreprises à faire face aux conséquences économiques de l'épidémie. De ce fait, étant engagé aux côtés des services de l'Etat, la baisse de Ressource fiscale n'a pas eu lieu. Cependant, du côté organisationnel, une forte mobilisation des conseillers a contracté notre CA et subventions liées suite à des missions déprogrammées. En contrepartie cela a entraîné une baisse des charges.

Enfin, l'entrée en vigueur au 1er janvier 2020 de la loi « pour la liberté de choisir son avenir professionnel » est venue réformer en profondeur le système en place autant sur le plan organisationnel du service Formation que sur la présentation des comptes avec certains produits n'apparaissant plus dans le CA mais dans les Ressources publiques.

Autres informations

- Les honoraires du commissaire aux comptes pris en charges en 2020 sont de 9 069 € dont 355 € pour la délivrance d'attestations.

Evènement post clôture

Néant.

* * * *

IMMOBILISATIONS

CADRE A		Val.brute des immo.au début	AUGMENTATIONS	
			Réévaluation	Acquis.créat.
Frais établissement,recherche et développement	TOTAL I			
Autres postes immobilisations incorporelles	TOTAL II	813 952		
Terrains		181 641		
Constructions sur sol propre		5 704 678		
Constructions sur sol autrui				
Installations générales, agenc.et aménag.constructions		2 733 918	387 238	45 009
Installations techniques matériel et outillages industriels		323 787		
Installations générales, agencements aménagements divers		227 041		
Collections		4 160		
Matériel de transports		512 832		
Matériel de bureau et informatique mobilier		1 878 640		14 280
Immobilisations mises en concession				
Immobilisations corporelles en cours		467 193		239 338
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	TOTAL III	12 033 891	387 238	298 627
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations		661 300		500 250
Autres titres immobilisés		1 384 604		356
Prêts et autres immobilisations financières		200 062		
Immobilisations financières	TOTAL IV	2 245 966		500 606
TOTAL GENERAL	(I+II+III+IV)	15 093 809	387 238	799 233

CADRE B		DIMINUTIONS		Valeur brute Immobilis.à fin exercice	Rééval.Leg. V.O. Immo. en fin.d'exe.
		Par virements Poste à poste	Par cessions, mis.hors serv		
Frais établissement rech.et dével.	TOTAL I				
Aut.postes immobilis.incorporelles	TOTAL II			813 952	
Terrains				181 641	
Constructions sur sol propre				5 704 678	
Constructions sur sol autrui					
Inst.gales.agencts et aménag.constructions				3 166 165	
Inst.techniques.matér. & outillage.industriels				323 787	
Inst.gales.agencts.aménagements divers				227 041	
Collections				4 160	
Matériel de transport			163 899	348 934	
Matériel de bureau & informatique mobilier				1 892 921	
Immobilisations mises en concession					
Immobilisations corporelles en cours		387 238		319 293	
Avances et acomptes					
Immobilisations corporelles	TOTAL III	387 238,38	163 899	12 168 620	
Participations évaluées par équivalence					
Autres participations				1 161 550	
Autres titres immobilisés			1 340 000	44 960	
Prêts et autres immobilisations			169 000	31 062	
Immobilisations financières	TOTAL IV		1 509 000	1 237 572	
TOTAL GENERAL	(I+II+III+IV)	387 238,38	1 672 899	14 220 143	

AMORTISSEMENTS

Cadre A : SITUATION MOUVEMENTS EXERCICE IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début d'exercice	Augmentations Dotation exercice	Diminutions Reprises exercice	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche et c TOTAL I				
Autres immobilisations incorporell TOTAL II	813 952			813 952
Terrains	6 002			6 002
Constructions:				
-sur sol propre	5 673 014	22 710		5 695 724
-sur sol d'autrui				
-Instal. Gén. Agenc.et Aménag. constructions	2 240 339	88 106		2 328 445
- Instal.Techn. Matériel & Outillage industriels	311 824	2 492		314 316
Autres immobilisations corporelles:				
-Instal.Générales Agenc. Aménag. divers	227 041			227 041
-Matériel de Transport	334 537	43 259	163 899	213 898
-Matériel de bureau & informatique mobilier	1 785 846	35 750		1 821 595
-Immobilisations mises en concession				
TOTAL III	10 578 603	192 317	163 899	10 607 021
TOTAL GENERAL (I+II+III)	11 392 555	192 317	163 899	11 420 973

Cadre B : VENTILATION DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS				Cadre C : PROV.AMT.DEROGATOIRES	
Immobilisations amortissables	Linéaires	Dégressifs	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais établis.&recherche (I)					
Immobil. incorporelles (II)					
Terrains					
Constructions:					
-sur sol propre	22 710				
-sur sol d'autrui					
-Inst.géné. agenc.aménag.	88 106				
Inst.techn. matr.& outillage	2 492				
Autres immobil..corporelles:					
-Ins.géné.agenc.amén. div.					
-Matériel de transport	43 259				
-Mat.bur. & inform.mobilier	35 750				
-Immos mises en concession					
TOTAL III	192 317				
TOTAL GENERAL (I+II+III)	192 317				

Cadre D : MVTS EXERC.AFFECTANT CHARGES REPARTIES/PLUSIEURS EXERCICES	Montant net début exercice	Augmentations	Dotations	Montant net à fin exercice
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

NATURE DES PROVISIONS	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations exercice	Diminutions Reprises exercice	Montant fin d'exercice
Provisions réglementées				
-Prov. reconstit. gisements miniers,pétroliers				
-Provisions pour investissements				
-Provisions pour hausse des prix				
-Provisions pour fluctuation des cours				
-Amortissements dérogatoires				
-Prov.fisc. implant. étranger avant le 1.1.1992				
-Prov.fisc. implant. étranger après le 1.1.1992				
-Autres provisions réglementées				
TOTAL I				
Provisions pour risques et charges				
-Provisions pour litiges				
-Provisions garanties données aux clients				
-Provisions pour pertes sur marchés à terme				
-Provisions pour amendes et pénalités				
-Provisions pour pertes de change				
-Provisions pour pensions et obligations simil.				
-Provisions pour impôts				
-Provisions pr renouvellement immobilisations				
-Provisions pour grosses réparations				
-Prov.pour charges soc. & fisc. sur congés				
-Autres provisions pour risques et charges	821 847	55 813	27 036	850 624
TOTAL II	821 847	55 813	27 036	850 624
Provisions pour dépréciation				
-Immobilisations incorporelles				
-Immobilisations corporelles				
-Participations évaluées par équivalence	21 300			21 300
-Autres immobilisations financières	178 250		155 000	23 250
-Stocks et en-cours				
-Comptes clients	10 269		1 652	8 617
-Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL III	209 819		156 652	53 167
TOTAL GENERAL (I+II+III)	1 031 666	55 813	183 688	903 791
Dont dotations et reprises : - d'exploitation				
		55 813	28 688	
- financières			155 000	
- exceptionnelles				

SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENTS

SERVICES / OPERATIONS FINANCEES	MONTANTS INITIAUX	MONTANTS AMORTIS	SOLDES AU BILAN
<u>LOCAUX DESTINES A L'ENSEIGNEMENT</u>	510 197	508 652	1 544
I.E.S. Emile MAROT Espace documentaire et salles de conférences			
- CONSEIL REGIONAL	406 530	405 300	1 230
- CONSEIL GENERAL	101 633	101 325	308
- AUTRES	2 033	2 027	6
MONTANTS TOTAUX	510 197	508 652	1 544

ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

CADRE A - ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au +	A + d'un an
De l'Actif Immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)	30 250	30 250	
Autres immobilisations financières	813		813
De l'Actif Circulant			
Clients douteux ou litigieux	8 904		8 904
Autres créances clients	1 263 119	1 263 119	
Créances représentatives des titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	300	300	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	93 913	93 913	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	133 177	133 177	
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers	616 709	616 709	
Charges constatées d'avance	119 376	100 615	18 761
T O T A U X	2 266 559	2 238 082	28 477

(1) Montant prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant rembours.obtenus en cours d'exercice

169 000

(2) Prêts et avances consentis aux associés

CADRE B - ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au +	A + d'un an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emp.aup.établis.crédit à 2 ans maxi.				
Emp.aup.établis.crédit à plus de 2 ans				
Empr.dettes financières divers (1) (2)	8 946		8 946	
Fournisseurs et comptes rattachés	455 711	455 711		
Personnel et comptes rattachés	3 967	3 967		
Sécurité sociale, autres organis.sociaux	2 342	2 342		
Impôts sur les bénéfices				
Taxes sur la valeur ajoutée	35 295	35 295		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes assimilées	244 090	244 090		
Dettes / immobil.& comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes	882 920	882 920		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	181 782	181 782		
T O T A U X	1 815 053	1 806 107	8 946	

(1) Empr.souscrits en cours d'exercice

(1) Empr.remboours. en cours d'exercice

(2) Montant des divers empr.& dettes

contractés auprès des associés pers.phys.

ELEMENTS RELEVANTS DE PLUSIEURS POSTES DU BILAN

(Décret 83-1020 du 29-11-1983 - articles 10 et 24-15)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par effets de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Capital souscrit non appelé Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles Avances et acomptes sur immobilisations corporelles Participations Créances rattachées à des participations Prêts Autres titres immobilisés Autres immobilisations financières Avances et acomptes versés sur commandes Créances clients et comptes rattachés Autres créances Capital souscrit appelé, non versé Valeurs mobilières de placement Disponibilités Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit Emprunt et dettes financières divers Avances et acomptes reçus sur commandes en cours Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	28 958		

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Détail des postes du bilan	MONTANT	AMORTISSEMENT REALISE en € et %
FRAIS D'ETABLISSEMENT		
FRAIS DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT		
FONDS COMMERCIAL		
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	813 952	813 952
Logiciels informatiques et conception d'imprimés	813 952	100,00%
Licence		0%
Immobilisations incorporelles en-cours		0%
MONTANT TOTAL	813 952	100%

PRODUITS A RECEVOIR

[Décret 83-1020 du 29-11-1983 - article 23]

Montant des produits à recevoir Inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	113 714
Autres créances	454 941
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	
TOTAL	568 655

CHARGES A PAYER

[Décret 83-1020 du 29-11-1983 - article 23]

Montant des charges à payer Incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	69 676
Dettes fiscales et sociales	244 090
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes :	291 515
TOTAL	605 280

PRODUITS ET CHARGES CONSTATES D'AVANCE

[Décret 83-1020 du 29-11-1983 - article 23]

PRODUITS	Montant
Produits d'exploitation	181 782
Produits financiers	
Produits exceptionnels	
TOTAL	181 782

CHARGES	Montant
Charges d'exploitation	119 376
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
TOTAL	119 376

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

[Décret 83-1020 du 29-11-1983 - article 24-21]

Répartition par secteur d'activité	Montant
SERVICE GENERAL	
Ventes marchandises, prestations de services, produits annexes	283 639
SERVICE FORMATION (*)	
Prestations de formation et produits annexes	710 450
SERVICE AEROPORT (*)	
Ventes de carburant	
Prestations de services	
SERVICE AMENAGEMENT	
Cessions de terrains	
SERVICE DIVERS	
Locations locaux et équipements (C3R, station, Sécurité'park, locaux Bressuire)	367 541
Remboursements de charges (Plateforme multimodale)	106 332
(*) Non compris les subventions de fonctionnement	
TOTAL	1 467 961

Répartition par marché géographique	Montant
France	1 467 961
ETRANGER	
TOTAL	1 467 961

CREDIT-BAIL

[Décret 83-1020 du 29-11-1983 - article 53]

	Terrains	Constructions	Installation Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				140 451	140 451
Amortissements					
- Cumuls exercices antérieurs					
- Dotations de l'exercice				11 704	11 704
TOTAL				11 704	11 704
Redevances payées					
- Cumuls exercices antérieurs					
- Exercice				19 267	19 267
TOTAL				19 267	19 267
Redevances					
Restant à payer					
- à un an au plus				33 804	33 804
- à plus d'1 an et 5 ans au plus				121 129	121 129
- à plus de 5 ans					
TOTAL				154 933	154 933
Prix d'achat résiduel					
- à un an au plus				88 775	88 775
- à plus d'1 an et 5 ans au plus				1 170	1 170
- à plus de 5 ans					
TOTAL				89 946	89 946
Montant Pris en Charges Exercice				16 541	16 541

ENGAGEMENTS FINANCIERS

[Décret 83-1020 du 29-11-1983 - articles 24-9 et 24-16]

Catégories d'engagements	<i>Total</i>	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres	Provisions
Engagements donnés (1)							
Marché 2017-D-4 Convention de mandat avec DSA pour la gestion de l'extension de Sécurit'Park (342k€ déjà versé sur 2018 et 206K€ en 2019 et on notera qu'au 31/12/2020, 398k€ sont immobilisés et 85,5K€ apparaissent en immobilisations en-cours)	547 701					547 701	
TOTAL.....	547 701					547 701	
Engagements en matière de pensions (2).....							
TOTAL.....							
Engagements reçus (3)							
TOTAL.....							
Engagements réciproques (4)							

(1) et (2) informations obligatoires.

(3) Indiquer, le cas échéant, le montant des créances assorties de garanties.

(3) et (4) Informations facultatives.

TABLEAU DES DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES

Postes concernés	Dettes garanties	Montant des sûretés
Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit Emprunts et dettes financières divers Avances et acomptes reçus sur commandes en cours Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés Dettes fiscales et sociales Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés Autres dettes		

LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

[Décret 83-1020 du 29-11-1983 - article 24-11]

Filiales et Participations	Capitaux propres	Quote-part du capital détenu en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A - Renseignements Détaillés Filiales et Participations (selon liste ci-dessous) <i>1 - Filiales</i> <i>(Plus 50% du capital détenu)</i> <i>2 - Participations</i> <i>(10 à 50% du capital détenu)</i> > SAEML Niort Terminal Promotion	600 000	15%	(728 513)
B - Renseignements Globaux sur les Autres Filiales et Participations <i>1 - Filiales non reprises en A :</i> <i>a) françaises</i> <i>b) étrangères</i> <i>2 - Participations non reprises en A :</i> <i>a) françaises</i> <i>b) étrangères</i>			

VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

	Au début de l'exercice	+ Variation -		A la fin de l'exercice
		Augmentation	Diminution	
CAPITAUX PROPRES				
Apports	(1 799 059)			(1 799 059)
Réserve de solidarité	56 068			56 068
Report à nouveau	5 450 198	113 703		5 563 901
Résultat de l'exercice	113 703		496 405	(382 702)
Subventions d'investissements	9 284		7 739	1 544
TOTAUX	3 830 194	113 703	504 144	3 439 753