



D.2019.12.11.9.10

**EXTRAIT DU REGISTRE
DES DELIBERATIONS DU SYNDICAT MIXTE DES TRANSPORTS EN COMMUN
DE L'AGGLOMERATION TOULOUSAINE**

Séance du 11 Décembre 2019

9 - AFFAIRES JURIDIQUES ET FINANCIERES**9.10 – Société Publique Locale Tisséo Ingénierie – Rapport annuel des administrateurs au Comité Syndical de Tisséo Collectivités : Exercice 2018**

L'an deux mille dix-neuf, le onze décembre à Toulouse Métropole, le Comité Syndical du Syndicat Mixte des Transports en Commun de l'Agglomération Toulousaine, s'est réuni sous la présidence de Monsieur Jean-Michel LATTES, Président du Syndicat Mixte.

	PRESENTS	POUVOIR	ABSENTS EXCUSES
TOULOUSE METROPOLE			
ANDRÉ Gérard	X		
AUJOULAT Michel	X (à compter du point 8.1)		X (jusqu'au point 7.11 inclus)
BRIAND Sacha	X		
CARNEIRO Grégoire		X (M. Briand)	
CHOLLET François	X		
DEL BORRELLO Marc	X		
GRASS Francis	X		
KELLER Bernard	X		
LAGLEIZE Jean-Luc		X (Mme Marti)	
LATTES Jean-Michel	X		
MARTI Marthe	X		
MOUDENC Jean-Luc		X (M. Lattes)	
TRAUTMANN Pierre	X		
TRAVAL-MICHELET Karine		X (M. André)	
SICOVAL			
AREVALO Henri	X		
LAFON Arnaud			X
SITPRT			
BACOU Denis	X		
GUYOT Philippe	X		
MURETAIN AGGLO			
ROUCHON Adeline	X (à compter du point 2.1)		X (jusqu'au point 1.21 inclus)
SUAUD Thierry	X (à compter du point 2.1)		X (jusqu'au point 1.21 inclus)

Créée en 1996 sous la forme d'une société anonyme d'économie mixte locale (SAEML) puis transformée en société publique locale en juillet 2012, la SPL Tisséo Ingénierie a pour objet la mise en œuvre de la politique de déplacement et l'exploitation des services publics à caractère industriel ou commercial de ses collectivités territoriales actionnaires sur le territoire de celles-ci.

Par délibération n° D.2014.05.16.4.1 du 16 mai 2014, le Comité Syndical de Tisséo Collectivités a désigné pour représenter Tisséo Collectivités au Conseil d'Administration de la SPL Tisséo Ingénierie, Messieurs Jean-Michel LATTES, Francis GRASS, Sacha BRIAND, Arnaud LAFON et Madame Karine TRAVAIL MICHELET.

Le Conseil d'Administration de la SPL Tisséo Ingénierie, dans sa séance du 12 juin 2014, a désigné Monsieur Francis GRASS Président du Conseil d'Administration, et Monsieur Arnaud LAFON Vice-Président.

L'article L 1524-5 du CGCT prévoit la présentation d'un rapport écrit au moins une fois par an par les représentants au conseil d'administration de la SPL aux organes délibérants des collectivités territoriales et de leurs groupements actionnaires de la SPL.

Il vous est présenté ci-après le rapport de la SPL Tisséo Ingénierie au titre de l'exercice 2018.

Il est joint au présent rapport :

- Le rapport de gestion pour l'exercice 2018,
- Le rapport des Commissaires aux Comptes sur les Comptes pour l'année 2018.

RAPPORT DES REPRESENTANTS DE TISSEO COLLECTIVITES AU CONSEIL D'ADMINISTRATION DE TISSEO INGENIERIE EXERCICE 2018

1. Fonctionnement du Conseil d'Administration et contrôle analogue

Le Conseil d'Administration s'est réuni 2 fois sur l'année 2018 en avril et décembre.

Il s'est prononcé sur les points suivants, tous approuvés :

- Réunion du 13 avril 2018 :
 - Approbation du procès-verbal du Conseil d'Administration du 13 avril 2018
 - Arrêté des comptes 2017 – Rapport de gestion
 - Convocation de l'Assemblée Générale Ordinaire – projets de résolutions
 - Projet immobilier
 - Activité 2018 et budget prévisionnel révisé
- Réunion du 20 décembre 2018 :
 - Approbation du procès-verbal du Conseil d'Administration du 13 avril 2018
 - Rapport du Comité des engagements
 - Activités 2018 et 2019
 - Bilan projet immobilier
 - Atterrissage financier 2018 et budget prévisionnel 2019
 - Changement de siège social et dénomination commerciale
 - Charte de déontologie

En 2018, le taux de présence des administrateurs Tissé Collective (hors pouvoir) est de 40%, deux administrateurs sur cinq présents en moyenne.

Le Comité d'Engagement mis en place pour renforcer le contrôle analogue s'est réuni 1 seule fois sur 2018 en décembre, préalablement au Conseil d'Administration. Il a donné un avis favorable sur l'exposé des contrats et avenants en cours d'exécution ou à venir.

2. Activité 2018

L'année 2018 a été marquée par une activité soutenue :

En termes d'activité :

- Fin des travaux et remise des ouvrages du Linéo 3 pour la mise en service de la ligne en janvier 2019 ;
- Négociation de l'avenant au marché de Conception-Réalisation-Maintenance pour le Téléphérique Urbain Sud, l'élaboration du dossier d'enquête publique et autres dossiers administratifs (permis de construire, dossier préliminaire de sécurité, loi sur l'eau, CNPN, RNR, ...) à finaliser au 1er trimestre 2019. La poursuite de la concertation avec les parties prenantes au projet et notamment l'engagement des négociations en matière de servitudes de survol et d'occupation des domaines publics ;
- Pour la 3ème ligne de métro : participation active à la concertation publique, aux consultations des bureaux d'études et en particulier de maîtrise d'œuvre infrastructure et d'AMO système, le lancement de la procédure de consultation pour l'ensemble système

Accusé de réception en préfecture
08125310086-20191212-20191211-9-10D-
DE
Date de réception : 12/12/2019
Date de réception préfecture : 12/12/2019

(Matériel Roulant, Automatismes de conduite, Voie, Energie, etc), la réalisation des premiers travaux d'études sur le terrain pour les reconnaissances réseaux, sondages géotechnique et bâti ainsi que la constitution des dossiers administratifs pour l'instruction des procédures par les services de l'Etat en amont de l'enquête publique. Dans un même temps sur la Ligne Aéroport Express (LAE), la finalisation des études préliminaires et les échanges avec les partenaires pour la définition du périmètre ;

- La consultation de maîtrise d'œuvre infrastructure ainsi que la constitution des dossiers procédures pour instruction des services de l'Etat ;
- Les travaux pour l'extension de la ligne A à 52 M, avec la coupure de la ligne courant l'été 2018 ainsi que l'ouverture des quais étendus de la station Basso Cambo en septembre 2018
- L'attribution des marchés de travaux et la mise au point du phasage de chantier avec les entreprises du projet Linéo 5 en vue du démarrage des travaux en janvier 2019 ;
- L'attribution du marché de maîtrise d'œuvre pour le P+R Basso Cambo et la réalisation des études AVP en vue d'une approbation en 2019
- L'étude sur le PEM des Arènes

La structuration des équipes et des moyens pour faire face aux enjeux à venir :

- Intégration de 18 collaborateurs en CDI sur 2018
- Aménagements de locaux temporaires Rue du Languedoc pour accueillir l'équipe technique du projet de la 3ème ligne de Métro
- Prise à bail, aménagements des locaux de Riverside et installation de l'ensemble des équipes Tisséo Ingénierie le 19 octobre 2018 ;
- Résiliation des baux des sites des Marchands et Languedoc.

Mais aussi par les évènements suivants :

- Le contrôle de la Chambre Régionale des Comptes sur les comptes et la gestion de Tisséo-Ingénierie (SMAT) concernant les exercices 2012 à 2017
- Le premier plan d'actions RSE et la mise en place de la charte de déontologie ainsi que Comité de Déontologie des Achats
- La mobilisation des équipes autour des évolutions du Système de Management de la Qualité à entreprendre en vue de la certification de Tisséo Ingénierie selon la nouvelle version de 2015 de la norme ISO 9001 (reportée en 2020).

Pour l'année 2018, l'activité a généré des flux financiers de l'ordre de 117 millions d'euros TTC.

	2018	2017	2016	2015	2014
Dépenses projet	117,1	75,4	37,7	49,8	97,3

3. Evolution contractuelle et point projets

Nouveau contrat

Sur l'année 2018, Tisséo Ingénierie a signé un nouveau contrat d'AMO pour la protection des ouvrages – Interface Métro Ligne A/Tour Occitanie avec Tisséo Collectivités.

Le contrat est conclu pour une durée de 6 ans et pour un montant de 218 000 €HT.

Avenants aux contrats

Plusieurs avenants ont été conclus sur l'année 2018 :

- Avenant n°3 au mandat Téléo actant des modifications de programme et du report de la mise en service à fin 2020. La rémunération de Tisséo Ingénierie a été augmentée de 462 116€HT portant sa rémunération à 3 121 425€HT (valeur octobre 2015).
- Avenant n°1 au mandat Linéo 3 actant des modifications de programme et du report la date de mise en service à début janvier 2019. La rémunération de Tisséo Ingénierie est restée inchangée.
- Avenant n°1 au mandat Linéo 5 actant des modifications de programme, de la nouvelle enveloppe prévisionnelle et du report de la mise en service au 3 décembre 2019. La rémunération de Tisséo Ingénierie est restée inchangée.
- Avenant 1 au mandat 3^{ème} ligne pour permettre la déclaration des coûts du projet dans le cadre de la subvention MIE.

4. Evolution statutaire et organisationnelle

L'effectif moyen passe de 52 personnes en 2017 à 70 personnes en 2018. Le salaire moyen (intéressement inclus) connaît une augmentation de 2,4% entre 2017 et 2018.

L'effectif moyen envisagé sur 2019 est de 82 personnes.

5. Chiffres clés opérationnels et financiers – *Milliers d'euros

	2018	2017	2016	2015	2014
Chiffre d'affaires*	11 057	8 197	5 835	5 535	5 813
Charges externes d'exploitation*	3 757	2 768	1 288	962	981
Bénéfice net exercice*	872	575	88	48	(96)
Montant masse salariale*	3 743	2 798	2 754	2 817	2 937
Effectif moyen	67	52	52	57	60

Charges externes d'exploitation

Les locations ont fortement progressé car Tisséo Ingénierie a conclu un bail précaire rue du Languedoc ayant généré une charge de 60 K€, et a comptabilisé en charges 7 mois de loyer pour les nouveaux bureaux pour 191 K€. La hausse de 87 K€ des charges locatives est due aux charges locatives sur les nouveaux bureaux. Les dépenses d'entretien, de maintenance et de réparation ont progressé car les bureaux situés Rue du Languedoc ont fait l'objet d'aménagement et des dépenses ont été engagées pour les nouveaux bureaux Riverside.

Le personnel extérieur a progressé car la société a fait appel à un tiers pour assurer la coordination du déménagement, et a eu recours à des intérimaires ainsi qu'un contrat en portage salarial pour des soutiens ou remplacements ponctuels des équipes.

Les produits constatés d'avance :

Un produit d'un montant de 2 547 K€ a été constaté d'avance sur l'exercice 2018 au titre de :

- de la rémunération sur l'opération 3ème ligne de métro, pour un montant de 2 397 K€, lié à un décalage du planning consécutive à la déclaration sans suite à la consultation de la maîtrise d'œuvre infrastructure ; un avenant au mandat est prévu pour entériner ce décalage.
- de la rémunération sur l'opération CLB Connection Ligne B, pour un montant de 150 K€, correspondant à un décalage sur le planning contractuel ; un avenant au mandat est prévu pour entériner ce décalage.

Accusé de réception en préfecture
031-253100986-20191212-20191211-9-10D-DE
Date de télétransmission : 12/12/2019
Date de réception préfecture : 12/12/2019

6. Affectation du résultat

Détermination du résultat distribuable :

Bénéfice de l'exercice	872 922 €
Report à nouveau	583 419 €
<i>Formant un bénéfice distribuable de</i>	<i>1 456 341 €</i>

Proposition de l'affectation

En réserve légale à hauteur de	43 646 €
A titre de dividendes versés aux actionnaires	0
<i>soit 0,00 € / action</i>	<i>0</i>
En réserve facultative pour le solde	0
En report à nouveau	1 412 695 €
TOTAL	1 456 341 €

.....
Le Comité Syndical :

Entendu l'exposé de Monsieur le Président,
Après en avoir délibéré et à l'unanimité des suffrages exprimés [Les administrateurs de Tisséo-Ingénierie ne prennent pas part au vote (MM. Lattes, Grass, Mme Traval-Michelet (pouvoir), M. Briand)]

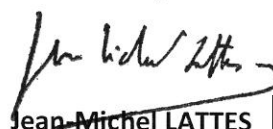
ARTICLE 1 : APPROUVE le rapport annuel 2018 de la SPL Tisséo Ingénierie.

ARTICLE 2 : DIT que la présente délibération sera transmise à Monsieur le Préfet pour contrôle de légalité.

Ainsi fait et délibéré les jour, mois et an que dessus,

Pour extrait conforme,

Le Président,


Jean-Michel LATTES

Accusé de réception en préfecture
031-253100986-20191212-20191211-9-10D-DE
Date de télétransmission : 12/12/2019
Date de réception préfecture : 12/12/2019



RAPPORT DE GESTION 2018

• ACTIVITE

L'année 2018 a été marquée par une activité soutenue, notamment avec :

➤ En termes d'activité :

- La fin des travaux et la remise des ouvrages du Linéo 3 pour la mise en service de la ligne en janvier 2019 ;
- La négociation de l'avenant au marché de Conception-Réalisation-Maintenance pour le Téléphérique Urbain Sud intégrant le nouveau tracé et planning, la reprise des études de conception détaillée suite à cet avenant. L'élaboration du dossier d'enquête publique et autres dossiers administratifs (permis de construire, dossier préliminaire de sécurité, loi sur l'eau, CNPN, RNR, ...) à finaliser au 1^{er} trimestre 2019. La poursuite de la concertation avec les parties prenantes au projet et notamment l'engagement des négociations en matière de servitudes de survol et d'occupation des domaines publics ;
- Pour la 3^{ème} ligne de métro, la finalisation des études préliminaires et la participation active à la concertation continue, les consultations des bureaux d'études et en particulier de maîtrise d'œuvre infrastructure et d'AMO système, le lancement de la procédure de consultation pour l'ensemblier système (Matériel Roulant, Automatisation de conduite, Voie, Energie, etc), la réalisation des premiers travaux d'études sur le terrain pour les reconnaissances réseaux, sondages géotechnique et bâti ainsi que la constitution des dossiers administratifs pour l'instruction des procédures par les services de l'Etat en amont de l'enquête publique. Dans un même temps sur la Ligne Aéroport Express (LAE), la finalisation des études préliminaires et les échanges avec les partenaires pour la définition du périmètre ;
- La consultation de maîtrise d'œuvre infrastructure et préparation du marché d'ensemblier système pour la Connexion Ligne B ainsi que la constitution des dossiers procédures pour instruction des services de l'Etat ;
- Les travaux pour l'extension de la ligne A à 52 M, avec la coupure de la ligne courant l'été 2018 ainsi que l'ouverture des quais étendus de la station Basso Cambo en septembre 2018
- L'attribution des marchés de travaux et la mise au point du phasage de chantier avec les entreprises du projet Linéo 5 en vue du démarrage des travaux en janvier 2019 ;
- L'attribution du marché de maîtrise d'œuvre pour le P+R Basso Cambo et la réalisation des études AVP en vue d'une approbation en 2019
- L'étude sur le PEM des Arènes

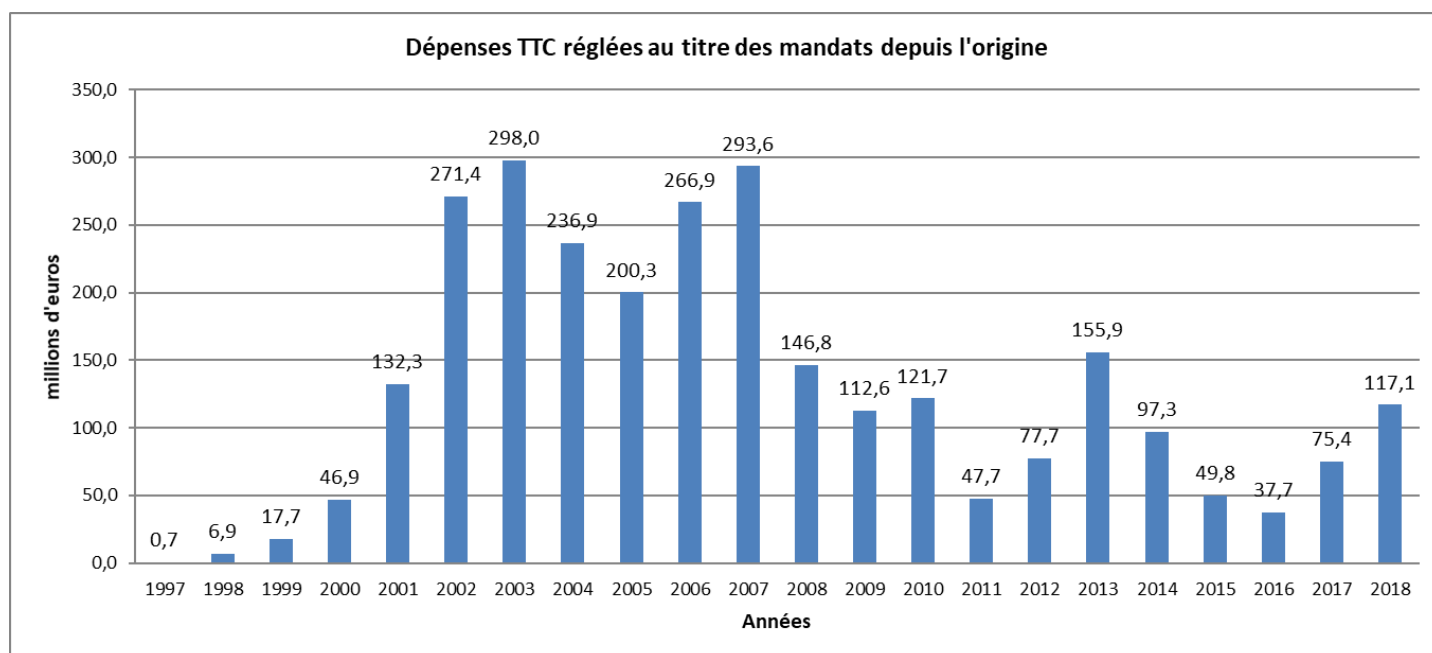
Accusé de réception en préfecture
031-253100986-20191212-20191211-9-10D-
DE
Date de télétransmission : 12/12/2019
Date de réception préfecture : 12/12/2019

- La structuration des équipes et des moyens pour faire face aux enjeux à venir :
 - Intégration de 18 collaborateurs en CDI sur 2018
 - Aménagements de locaux temporaires Rue du Languedoc pour accueillir l'équipe technique du projet de la 3^{ème} ligne de Métro
 - Prise à bail, aménagements des locaux de Riverside et installation de l'ensemble des équipes Tisséo Ingénierie le 19 octobre 2018 ;
 - Résiliation des baux des sites des Marchands et Languedoc.

Mais aussi par les évènements suivants :

- Le contrôle de la Chambre Régionale des Comptes sur les comptes et la gestion de Tisséo-Ingénierie (SMAT) concernant les exercices 2012 à 2017
- Le premier plan d'actions RSE et la mise en place de la charte de déontologie ainsi que Comité de Déontologie des Achats
- La mobilisation des équipes autour des évolutions du Système de Management de la Qualité à entreprendre en vue de la certification de Tisséo Ingénierie selon la nouvelle version de 2015 de la norme ISO 9001 (reportée en 2020).

Pour l'année 2018, l'activité a généré des flux financiers de l'ordre de 117 millions d'euros TTC.



II. LES RESULTATS DE L'ACTIVITE

II.1 LE BILAN

Pour faciliter la lecture des comptes annuels, le bilan est présenté dans l'annexe comptable en séparant d'une part, les chiffres des projets avec un bilan individuel par convention de mandat et d'autre part, les données propres à la Société.

Informations relatives aux principaux postes du bilan :

a) Autres créances

Ce poste synthétise l'activité de la société réalisée dans le cadre des opérations en mandat en termes de dépenses et remboursements sur les projets confiés.

Au 31 décembre 2018, ce poste « autres créances » indique une valeur de 6 087 K€ qui se décompose de la manière suivante pour l'ensemble des mandats :

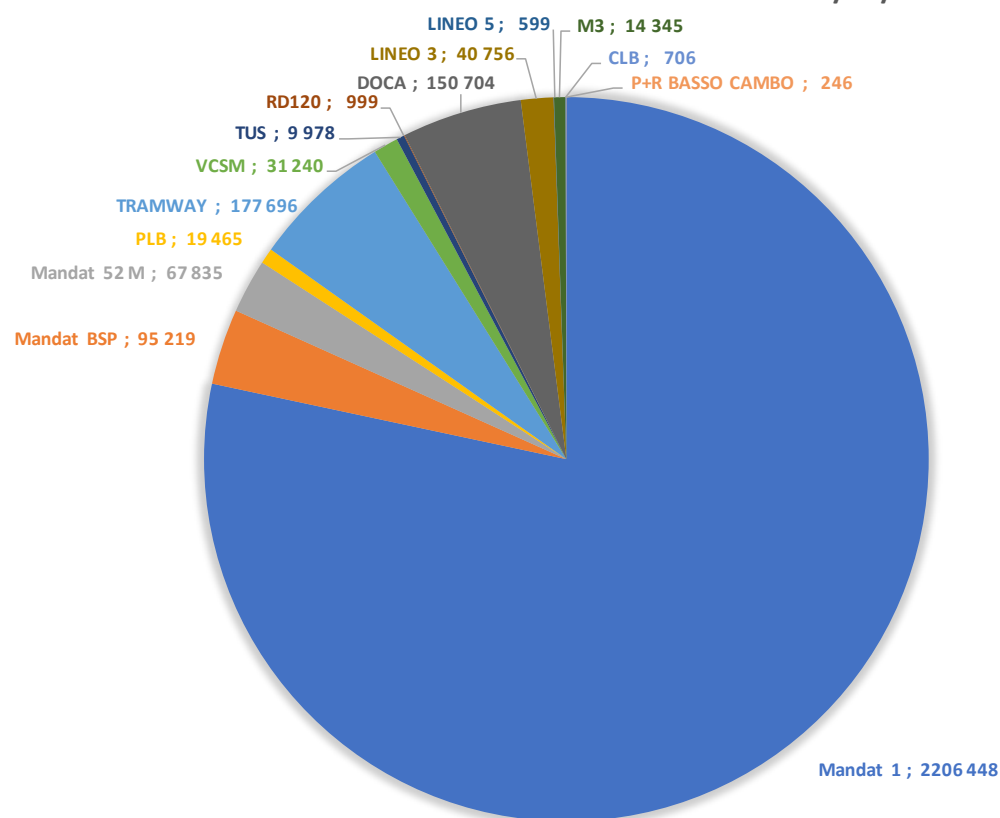
<u>Autres créances</u>	Milliers d'euros		
	2018	2017	
Cumul des dépenses enregistrées	2 816 235	2 702 049	a)1
Demandes de remboursement transmises à TISSÉO COLLECTIVITÉS	2 811 541	2 694 422	a)2
Factures non encore demandées en remboursement	4 694	7 627	
Créance sur le mandant	1 045	1 613	a)3
Avance - préfinancement du mandant	0	0	
Autres créances société	348	529	a)4
Total autres créances	6 087	9 768	

a)1- Dépenses réalisées sur les projets confiés en mandat

Au 31 décembre 2018, conformément à la reddition des comptes remise au mandant le 31 janvier 2019, le montant cumulé des dépenses projets constatées s'élève (en milliers d'euros) à 2 816 235K€.

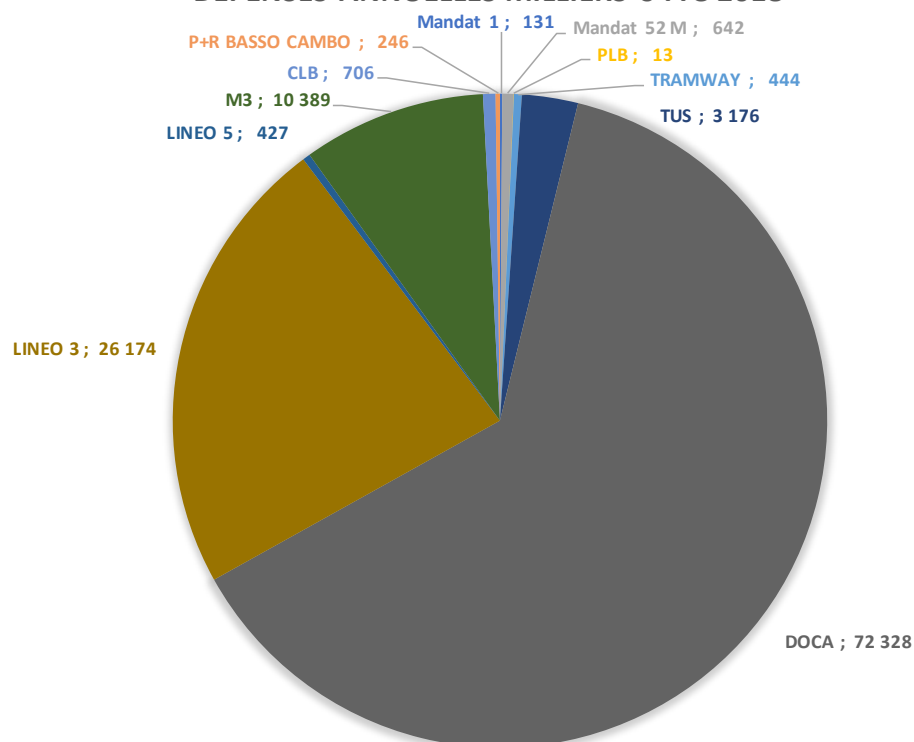
Cette somme se répartit entre les mandats de la manière suivante :

DÉPENSES CUMULÉES MILLIERS € TTC AU 31/12/2018



Au titre de l'année 2018, les dépenses comptabilisées se répartissent de la manière suivante :

DÉPENSES ANNUELLES MILLIERS € TTC 2018



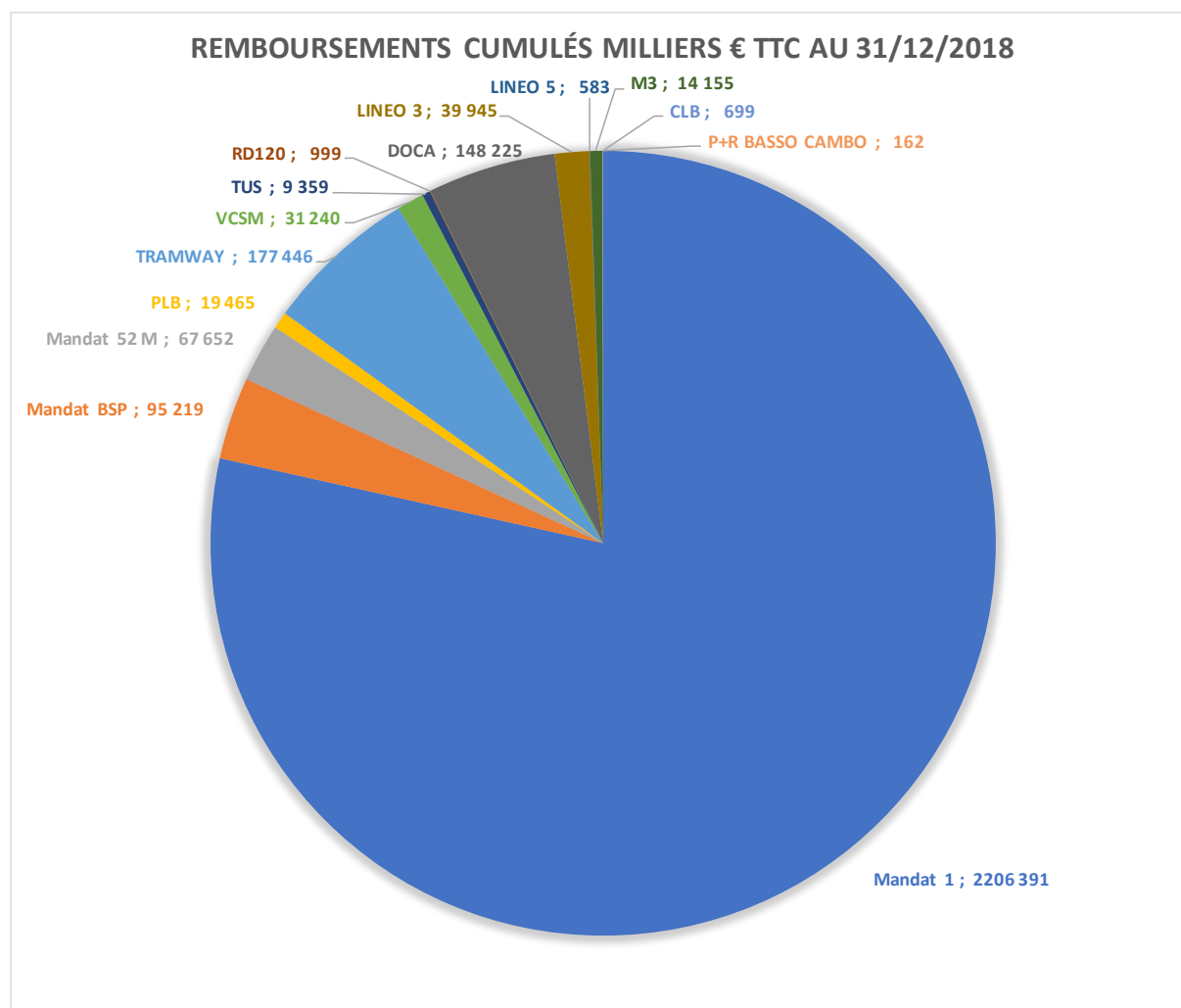
Accusé de réception en préfecture
031-253100986-20191212-20191211-9-10D-
DE
Date de télétransmission : 12/12/2019
Date de réception préfecture : 12/12/2019

Les dépenses réalisées sur l'année 2018 correspondent essentiellement aux :

- Phases travaux de DOCA et Linéo 3
- Phases études de la 3^{ème} ligne de métro, Téléphérique Urbain Sud et de la Connexion Ligne B
- Phase post-opérationnelle du projet d'extension des garages ateliers Basso Cambo et Borderouge (mandat 52 M).

a)2- Remboursements obtenus sur les dépenses des projets réalisés en mandat

Chaque fin de mois, les dépenses réalisées sont communiquées au mandant TISSÉO COLLECTIVITÉS qui procède à leur remboursement. Ces remboursements s'imputent à l'actif du bilan sur les dépenses cumulées réalisées sur les projets. Le montant cumulé des remboursements perçus au titre de l'ensemble des mandats s'élève à 2 811 541 K€ :



a)3- Le préfinancement des dépenses projets

Ce préfinancement se réalise par le biais d'une avance versée par TISSÉO COLLECTIVITÉS. Pour l'année 2018, l'avance pour le préfinancement des opérations en mandat de maîtrise d'ouvrage, évaluée sur la base des prévisions de budget annuel TTC primitif, ramenées au trimestre, et abondées d'un aléa de 2%, s'élève à 27 461 K€. Ce montant est réparti par projets.

Le solde de cette avance figure au passif du bilan en autres dettes, sauf pour le projet de Téléphérique Urbain dont le solde de 1 045 K€ est inscrit en autres créances, l'avance étant reconstituée par un versement perçu en début d'année 2019.

Accusé de réception en préfecture
031-253100986-20191212-20191211-9-10D-
DE
Date de télétransmission : 12/12/2019
Date de réception préfecture : 12/12/2019

a)4- Autres créances société :

Ces créances concernent principalement :

- les créances de TVA pour 253 k€ (dont 180 k€ de TVA sur FNP) ;
- les créances d'impôt sur les sociétés, en attente de remboursement, liées aux :
 - crédits d'impôt pour la compétitivité et l'emploi et le mécénat à hauteur de 64 K€ ;
 - l'excédent d'impôt sur les sociétés réglé à hauteur de 29 K€.

b) Les autres postes du Bilan

A l'actif :

Les immobilisations :

La société a investi 1 372 K€ en 2018, s'agissant principalement pour cette année de dépenses de :

- Aménagements et installations liés à la prise à bail des nouveaux locaux pour 777 K€,
- Matériel informatique pour 90 K€,
- Mobilier de bureau pour 393 K€,
- Dépôt de garantie pour les nouveaux locaux pour 112 K€.

Les sorties d'actif immobilisé liées principalement aux biens non transférés dans les nouveaux locaux, amorties en totalité pour l'essentiel, s'élèvent à 39 K€ en valeur nette comptable.

Les clients et comptes rattachés :

Ce poste fait état des créances détenues par la société à l'égard notamment de TISSÉO COLLECTIVITÉS à la date de clôture.

La créance de 2 988 K€ provient essentiellement :

-  pour 364 K€ à la facturation émise et non encore réglée concernant en majeure partie les missions d'assistance (AMO) à TISSÉO COLLECTIVITÉS
-  pour 1 231 K€ à la facturation émise et non encore réglée concernant les prestations relatives à la réalisation des infrastructures de transport conformément confiées en mandats.
-  Pour 1 394 K€ de factures à établir au titre :
 1. des rémunérations de Tisséo Ingénierie sur mandats ou AMO pour 681 K€ déterminées en fonction de l'avancement des projets ;
 2. des factures à établir sur AMO, en lien avec les factures à recevoir des sous-traitants pour un montant de 713 K€ (paiement direct par TISSÉO COLLECTIVITÉS)

La trésorerie :

Ce poste d'un montant de 27 085 K€ contient à la fois la trésorerie propre de TISSÉO INGÉNIERIE et l'avance consentie par TISSÉO COLLECTIVITÉS utilisée au titre du préfinancement des dépenses.

La trésorerie propre de TISSÉO INGÉNIERIE est placée à hauteur de 6 258 K€ en livret B.

Le placement des excédents de trésorerie a permis de générer 12 K€ de produits financiers pour la société au titre de l'exercice 2018.

Accusé de réception en préfecture
031-253100986-20191212-20191211-9-10D-
DE
Date de télétransmission : 12/12/2019
Date de réception préfecture : 12/12/2019

Les charges constatées d'avance :

Ce poste d'un montant de 27 K€ illustre le principe de spécialisation des charges par exercice. Il constate la quote-part des charges enregistrées au cours de l'exercice et exclues du résultat puisqu'elles concernent l'exercice suivant.

Au Passif :

Les capitaux propres :

Les capitaux propres d'un montant de 5 905 K€ sont constitués :

- du capital social investi par les actionnaires publics (3 075 K€) ;
- de l'accumulation des résultats conservés par l'entreprise depuis sa création (1 373 K€) ;
- du report à nouveau constitué des gains sur l'exercice antérieur (583 K€)
- du résultat généré en 2018 (873 K€).

Aucune distribution de dividendes n'a été décidée par l'Assemblée Générale Ordinaire du 26 juin 2018.

Les provisions pour risques :

Deux provisions pour risques ont été comptabilisées sur l'exercice :

- Loyers et charges locatives Rue de Metz : la résiliation du bail de la Rue de Metz prenant effet au 31/05/2019, une provision de 17 K€ a été comptabilisée afin de tenir compte des loyers et charges locatives courant de janvier à mai 2019 alors que la société n'occupe plus les locaux ;
- Pénalités sur marché PEM Arènes : un marché de prestations a été signé en 2017. Compte tenu du retard de démarrage de l'étude (lié à un retard dans le recrutement du chef de projet), les pénalités de retard ont été provisionnées à hauteur de 51 K€.

Les provisions pour charges :

Provision pour indemnités de départ à la retraite :

Une provision pour indemnités de départ à la retraite est constatée à la clôture de l'exercice pour un montant de 442 K€. Cette provision correspond aux droits calculés pour le personnel selon les éléments suivants :

- départ en retraite à l'initiative du salarié à l'âge de 67 ans pour salariés nés à compter de 1955 (prise en compte de la réforme des retraites de 2010 applicable depuis 07/2011)
- application de l'article 42 de l'accord d'entreprise
- taux d'évolution des rémunérations : 2% par an
- Taux de turnover de 2%
- probabilités de l'événement en fonction de l'âge, de l'ancienneté dans l'entreprise et d'un taux de décès issu de la table réglementaire du code des assurances établie par l'INSEE
- un taux d'actualisation de 2%
- la prise en compte des cotisations sociales au taux de 53 %

Accusé de réception en préfecture 031-253100986-20191212-20191211-9-10D- DE Date de télétransmission : 12/12/2019 Date de réception préfecture : 12/12/2019

La société a souscrit au cours de l'exercice un contrat auprès de la BNP afin d'externaliser la prise en charge des futures indemnités retraite à verser. Un montant de 400 000 euros a été versé sur le contrat. La provision constituée au bilan est faite déduction de ce versement.

Les dettes à court terme :

- Les dettes financières :

Aucune dette financière n'est constatée à la clôture de l'exercice 2018.

- Les avances et acomptes reçus :

Ce poste d'un montant de 1 765 K€ représente l'avance reçue sur rémunération dans le cadre du mandat pour la réalisation de l'opération 3^{ème} ligne de métro, notifié en novembre 2017.

- Les dettes fournisseurs :

Les dettes fournisseurs (6 128 K€) correspondent principalement aux fournisseurs "opérations". Elles représentent les sommes dues à l'ensemble des fournisseurs et concernent les décomptes ou factures arrivés chez TISSÉO INGÉNIERIE en 2018 et non réglés à la date de clôture ainsi que les retenues de garanties.

Les dettes sur fournisseurs d'immobilisations s'élèvent à 200 K€ et sont liées aux dernières factures à régler sur les investissements des nouveaux locaux de TISSÉO INGÉNIERIE.

- Les dettes fiscales et sociales :

Ce montant de 2 266 K€ représente les sommes dues aux organismes sociaux et au trésor public ainsi que l'engagement de TISSÉO INGÉNIERIE vis-à-vis de ses salariés en termes de congés payés.

- Les autres dettes :

Les autres dettes s'élèvent à 19 023 K€ et concernent la dette globale nette de TISSÉO INGÉNIERIE vis-à-vis de TISSÉO COLLECTIVITÉS au 31 décembre 2018 au regard de l'avance de préfinancement des dépenses projets confiées en mandat.

Les produits constatés d'avance :

Un produit d'un montant de 2 547 K€ a été constaté d'avance sur l'exercice 2018 au titre de :

- de la rémunération sur l'opération 3^{ème} ligne de métro, pour un montant de 2 397 K€, lié à un décalage du planning consécutive à la déclaration sans suite à la consultation de la maîtrise d'œuvre infrastructure ; un avenant au mandat est prévu pour entériner ce décalage.
- de la rémunération sur l'opération CLB Connection Ligne B, pour un montant de 150 K€, correspondant à un décalage sur le planning contractuel ; un avenant au mandat est prévu pour entériner ce décalage.

II.2 LE COMPTE DE RESULTAT

a) Formation du résultat

La formation du résultat est décomposée dans le tableau suivant pour les exercices 2018 et 2017.
Les chiffres sont exprimés en milliers d'euros.

Soldes intermédiaires de gestion	Milliers d'euros	
	2018	2017
Production de l'exercice	11 057	8 197
Consommation en provenance des tiers	-3 757	- 2 768
Valeur ajoutée	7 300	5 429
Charges de personnel et impôts	-6 149	-4 506
Excédent brut d'exploitation	1 151	923
Dotations nettes aux amortissements et provisions	122	-169
Résultat d'exploitation	1 273	754
Résultat financier	12	6
Résultat courant avant impôts	1 286	760
Résultat exceptionnel	-175	107
Intéressement des salariés	0	0
Impôt sur les bénéfices	-239	-291
Résultat net de l'exercice	872	575

On constate une importante amélioration du résultat d'exploitation, reflet d'une activité soutenue sur 2018.

b) Chiffre d'affaires

	Milliers d'euros	
	2018	2017
Rémunération des mandats	8 560	5 366
- Métro et tramway	0	0
- Exploitation de la ligne A à 52 mètres	60	211
- Réseau Tramway	26	12
- T.U.S.	667	218
- DOCA - Ma ligne A en XXL	2 793	2 370
- LINEO 3	896	938
- LINEO 5	209	97
- 3 ^{ème} LIGNE DE METRO	3 473	1 520
- Connexion Ligne B	327	0
- P+R BASSO CAMBO	109	0
Rémunération des AMO	2 471	2 619
- AMO Traitement demandes de travaux des tiers	59	57
- AMO P+r Sicoval	0	8
- AMO TAE	2 183	2 456
- AMO LINEO 3	0	21
- AMO CLB	6	77
- AMO LAE Titre 3	207	0
-AMO Tour Occitanie	16	0
Autres produits	26	212
Total chiffre d'affaires	11 057	8 197

Accusé de réception en préfecture
031-2100986-20191212-20191211-9-10D-
DE
Date de télétransmission : 12/12/2019
Date de réception préfecture : 12/12/2019

Les opérations du mandat « Métro et Tramway » sont toutes soldées exceptées l'opération ENVOL jusqu'à l'aéroport, en fin de phase post-opérationnelle, dont le solde de rémunération sera présenté à l'obtention du quitus.

La rémunération constatée sur le mandat d'exploitation de la ligne A à 52 mètres sur l'exercice 2018 concerne l'opération Extension des Ateliers en fin de phase post opérationnelle.

S'agissant du mandat « Réseau Tramway », la rémunération perçue concerne l'opération 3^{ème} dépôt bus de Colomiers, le quitus ayant été accordé à TISSÉO INGÉNIERIE.

Les rémunérations sur les autres opérations en mandats sont le reflet de l'activité de la société, avec la réalisation des travaux sur DOCA et Linéo 3 et les phases études des opérations 3^{ème} ligne de métro, Connexion Ligne B, Téléphérique Urbain Sud, Linéo 5 et P+R Basso Cambo.

Les contrats d'AMO réalisés sur l'exercice ont ramené un chiffre d'affaires total à hauteur de 2 471 K€, dont 2 183 K€ générés par le contrat d'assistance aux études intégrées en vue de la préparation du programme relatif au projet de la 3^{ème} ligne de métro, Toulouse Aérospace Express (TAE), incluant la refacturation de la sous-traitance en paiement direct par TISSÉO COLLECTIVITÉS à hauteur de 1 782 K€.

c) Les charges externes d'exploitation

	2018	2017
Fournitures et matériel	76	56
Formation et sous-traitance	1 821	1 829
Locations	362	118
Charges locatives	98	11
Entretien et réparations	186	138
Assurances	515	118
Documentation et colloques	15	19
Personnel extérieur	213	53
Honoraires	266	242
Publicité et cotisations	44	103
Déplacements et missions	86	45
Téléphone et frais postaux	75	36
Services bancaires	1	1
Total charges externes	3 758	2 768

On constate une hausse de +20 K€ des fournitures et matériel du fait du déménagement ayant généré l'acquisition de petits équipements et matériels divers.

Les locations ont fortement progressé car TISSÉO INGÉNIERIE a conclu un bail précaire rue du Languedoc ayant généré une charge de 60 K€, et a comptabilisé en charges 7 mois de loyer pour les nouveaux bureaux pour 191 K€. La hausse de 87 K€ des charges locatives est due aux charges locatives sur les nouveaux bureaux.

Accusé de réception en préfecture
031-253100986-20191212-20191211-9-10D-DE
Date de télétransmission : 12/12/2019
Date de réception préfecture : 12/12/2019

Les dépenses d'entretien, de maintenance et de réparation ont progressé car les bureaux situés Rue du Languedoc ont fait l'objet d'aménagement et des dépenses ont été engagées pour les nouveaux bureaux Riverside.

Le poste Assurances inclut sur cet exercice 400 K€ de versement sur le contrat Engagement de Retraite souscrit auprès de la BNP.

Le personnel extérieur a progressé car la société a fait appel à un tiers pour assurer la coordination du déménagement, et a eu recours à des intérimaires ainsi qu'un contrat en portage salarial pour des soutiens ou remplacements ponctuels des équipes.

Le poste « honoraires » s'établit à 266 K€, concernant essentiellement :

- les missions des commissaires aux comptes (37 K€),
- les missions d'assistance comptable (8 K€),
- les missions d'assistance Ressources Humaines – recrutement (47 K€)
- les missions de consultations juridiques (21 K€)
- les honoraires de commercialisation concernant la conclusion du bail de Riverside (67 K€)
- des honoraires divers liés au déménagement (51 K€)

d) La charge de personnel et les impôts divers :	6 149 K€
Impôts et taxes	236 K€
Charges de personnel	5 913 K€
Total	6 149 K€

Compte tenu de l'activité de TISSÉO INGÉNIERIE, la charge de personnel représente une part prépondérante des dépenses de la société. Si l'on considère l'ensemble des charges de personnel à savoir les salaires, les charges sociales et le coût du personnel extérieur, le total représente 61 % des charges d'exploitation.

On note une augmentation de la charge du personnel sur l'exercice, qui s'explique par :

- les embauches intégrées en fin d'année de l'exercice précédent,
- le reclassement des versements au comité d'entreprise en « autres charges du personnel », conformément aux préconisations du PCG (comptabilisés en charges externes en n-1). L'incidence est de +84 K€
- la hausse de +75 K€ de l'intéressement (conformément à l'accord d'intéressement signé le 30 juin 2017 et à l'atteinte des objectifs fixés pour 2018)
- la hausse de +42 K€ de la provision pour congés payés (charges sociales incluses).

e) Les dotations aux amortissements, les provisions et transfert de charges :	-122 K€
Dotations aux amortissements	137 K€
Dotations aux provisions pour charges	17 K€
Reprise et transfert de charges	-276 K€
Total	-122 K€

La dotation aux amortissements de l'exercice est légèrement supérieure à 2017 compte tenu des investissements réalisés en 2018.

La dotation aux provisions de 17 K€ concerne le risque de versement de l'Acier de la Rue de Metz jusqu'au 31 mai 2019.

Acier de la Rue de Metz
031-253100986-20191212-20191211-9-10D-
DE
Date de télétransmission : 12/12/2019
Date de réception préfecture : 12/12/2019

Une reprise de provision de 266 K€ concernant la provision indemnité départ à la retraite a été comptabilisée, correspondant à la différence d'engagement 2018 par rapport à 2017, déduction faite du montant versé suite à la souscription du contrat qui couvre une partie de cet engagement.

f) Le résultat financier

12 K€

Les produits financiers sont à hauteur de 12 K€.

Seuls les produits provenant des fonds propres de la société figurent en résultat.

La trésorerie excédentaire de la société est placée en livret B au rendement de 2,25%.

g) Le résultat exceptionnel :

-175 K€

Le résultat exceptionnel est de -175 K€. Il s'explique par :

- La dotation aux provisions pour risque de 51 K€ des pénalités de retard du marché PEM ARENES ;
- La valeur nette comptable des immobilisations mises au rebut suite au déménagement pour 39 K€ ;
- La provision d'une créance de 84 K€. La société a été victime d'un acte de malveillance externe et a versé 84 K€ sur un compte bancaire erroné.

h) L'impôt sur les sociétés :

239 K€

L'impôt sur les sociétés est calculé en appliquant le taux de droit commun soit 28 % sur le résultat fiscal plafonné à 500 K€ et le solde à 33,1/3 %.

Ce montant est donné après imputation du crédit d'impôt mécénat 2018 s'élevant à 2 K€ et avant imputation du CICE qui s'élève à 62 K€, constaté en diminution des charges de personnel.

L'impôt dû au titre de 2018 s'élève à 177 K€.

III. LES PERSPECTIVES D'AVENIR

L'année 2019 sera marquée par :

Au titre des projets

- La fin des études sur les projets Téléphérique Urbain Sud et P+R Basso Cambo qui verront le démarrage des travaux en cours d'année ;
- Les phases opérationnelles des opérations DOCA (ma ligne A en XXL), Linéo 5 dont les fins de chantiers sont programmées pour la fin d'année ;
- La poursuite des phases pré-opérationnelles (études) pour les projets de 3^{ème} ligne de métro/Ligne Aéroport Express et connexion ligne B.

Au titre de la structuration de la société :

- La définition du schéma directeur des systèmes d'information à horizon 2022

IV. ACTIVITE DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT

La société n'a pas mené d'activité de recherche et développement au cours de l'année 2018.

V. DIVIDENDES

Au cours de l'exercice 2018, la société n'a versé aucun dividende selon la décision prise par l'assemblée générale ordinaire du 26 juin 2018.

Pour rappel, aucun dividende n'a été versé au cours des trois derniers exercices.

VI. DEPENSES NON DEDUCTIBLES (Art 39-4 et 223 quater du CGI)

Parmi les charges non déductibles du résultat fiscal de la société, les dépenses représentées par les amortissements excédentaires constatés sur les véhicules de tourisme se montent pour l'exercice 2018 à 4 446 €.

VII. LE CAPITAL SOCIAL

Le montant du capital social de TISSÉO INGÉNIERIE est resté inchangé et s'élève à 3 075 300 euros soit 20 100 actions de 153 € chacune entièrement libérées.

VIII. PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

Détermination du résultat distribuable :

Bénéfice de l'exercice	872 922 €
Report à nouveau	583 419 €
<i>Formant un bénéfice distribuable de</i>	<i>1 456 341 €</i>

Proposition de l'affectation

• En réserve légale à hauteur de	43 646 €
• A titre de dividendes versés aux actionnaires <i>soit 0,00 € / action</i>	0 0
• En réserve facultative pour le solde	0
• En report à nouveau	1 412 695 €
TOTAL	1 456 341 €

IX. EVENEMENTS POSTERIEURS A LA DATE DE CLÔTURE

Néant à la date d'arrêté des comptes.

X. DELAIS DE PAIEMENT

Les informations prévues par les articles L.232-1 et D.441-4 du code de commerce, sont présentées dans ci-dessous :

Fournisseurs

Fournisseurs Fonctionnement € TTC (hors sous-traitants AMO)	Nombre de factures	Solde au 31/12/2018 1 à 30 jours	% des achats	Solde au 31/12/2018 31 à 60 jours	% des achats	Solde au 31/12/2018 61 à 90 jours	% des achats
Montant total des factures reçues non réglées à la date de clôture de l'exercice et dont le terme est échu	20	5 115.45	0.11%	11 619.96	0.26%	2 896.21	0,06%

Toutes les factures ont fait l'objet d'un règlement sur le 1^{er} trimestre 2019.

Les délais de règlement des dettes fournisseurs liées aux mandats de maîtrise d'ouvrage confiés à TISSÉO INGÉNIERIE respectent les prescriptions du code des marchés publics. Celui-ci prévoit, pour l'exercice 2018, une durée maximale de 30 jours.

Les sous-traitants des missions d'AMO sont payés directement par notre client.

Clients

Clients € TTC	Nombre de factures	Solde au 31/12/2018 1 à 30 jours	% des recettes	Solde au 31/12/2018 31 à 60 jours	% des recettes
Montant total des factures émises non réglées à la date de clôture de l'exercice et dont le terme est échu	4	16 526,03	0.12%	228 906,90	1,72%

Toutes ces factures ont été réglées par le client au cours du 1^{er} trimestre 2019.

RAPPORT SUR LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE 2018

I. LISTE DES MANDATS ET FONCTIONS EXERCÉS DANS TOUTE SOCIÉTÉ PAR CHAQUE MANDATAIRE SOCIAL

Rappel des obligations : l'article L 225-37-4 1° du code du commerce précise que le rapport sur le gouvernement d'entreprise doit comprendre « la liste de l'ensemble des mandats et fonctions exercées par chaque mandataire social durant l'exercice ».

Par dérogation aux articles L. 225-21, L. 225-54-1, L. 225-67 et L. 225-94-1 du Code de commerce, les mandats de président, de directeur général ou d'administrateur d'une société publique locale, exercés par un représentant d'une collectivité territoriale ou d'un groupement de collectivités territoriales ne sont pas pris en compte pour l'application des règles relatives au cumul des mandats sociaux (article L.225-95-1 du Code de Commerce).

II. CONVENTIONS AVEC LES MANDATAIRES SOCIAUX

Aucune convention réglementée n'a été conclue sur l'année 2018.

III. DELEGATIONS EN COURS DE VALIDITÉ POUR LES AUGMENTATIONS DE CAPITAL

Aucune délégation n'a été accordée par l'assemblée générale des actionnaires.

IV. MODALITÉS D'EXERCICE DE LA DIRECTION GÉNÉRALE

La direction générale de la société est assumée, sous sa responsabilité, par le président du conseil d'administration.

V. MONTANT DES RÉMUNÉRATIONS ET AVANTAGES DES MANDATAIRES

La société n'a octroyé ni rémunération ni avantage au profit de ses mandataires sociaux durant l'exercice 2018.



KPMG S.A.
224 rue Carmin
CS 17610
31676 Labège Cedex
France

Téléphone : +33 (0)5 82 52 00 25
Télécopie : +33 (0)5 82 52 00 10
Site internet : www.kpmg.fr

Société de la Mobilité de l'Agglomération Toulousaine (S.M.A.T.) S.P.L.

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2018
Société de la Mobilité de l'Agglomération Toulousaine (S.M.A.T.) S.P.L.
1, place Esquirol
BP 10416
31004 Toulouse CEDEX 6
Ce rapport contient 61 pages
Référence : AB - 192.161 RCA

KPMG S.A.,
société française membre du réseau KPMG
constitué de cabinets indépendants adhérents de
KPMG International Cooperative, une entité de droit suisse.

Société anonyme d'expertise
comptable et fiscale
aux cotisations
conseil de surveillance.
Inscrite au Tableau de l'Ordre
à Paris sous le n° 14-30000101
et à la Compagnie Régionale
des Commissaires aux Comptes
de Versailles.

Siège social :
KPMG S.A.
Accuse de réception en préfecture
031-258100986-20191212-20191211-9-10D-
DE
92066 Paris la Défense Cedex
Capital : 5 497 190 €
Cvse APE 8220Z
TVA Union Européenne
FR 77 775 726 417

Date de rétrotransmission : 12/12/2019
Date de réception en préfecture : 12/12/2019



KPMG S.A.
224 rue Carmin
CS 17610
31676 Labège Cedex
France

Téléphone : +33 (0)5 82 52 00 25
Télécopie : +33 (0)5 82 52 00 10
Site internet : www.kpmg.fr

Société de la Mobilité de l'Agglomération Toulousaine (S.M.A.T.) S.P.L.

Siège social : 1, place Esquirol
BP 10416
31004 Toulouse CEDEX 6
Capital social : € 3 075 300

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2018

A l'assemblée générale de la Société de la Mobilité de l'Agglomération Toulousaine
(S.M.A.T.) S.P.L.,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la Société de la Mobilité de l'Agglomération Toulousaine (S.M.A.T.) S.P.L. relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2018, 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 la société 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 qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2018 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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.

La note « II – Règles et méthodes comptables » de l'annexe expose les règles et méthodes comptables relatives à la comptabilisation des opérations réalisées dans le cadre des mandats confiés par le S.M.T.C.

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables visées ci-dessus et des informations fournies dans l'annexe des comptes et nous nous sommes assurés de leur correcte application.

Vérifications spécifiques

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

Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires

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

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D. 441-4 du Code de commerce.

Rapport sur le gouvernement d'entreprise

Nous attestons de l'existence, dans la section du rapport de gestion du conseil d'administration consacrée au gouvernement d'entreprise, des informations requises par l'article L. 225-37-4 du Code de commerce.

Responsabilités 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 la société 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 la société ou de cesser son activité.

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

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à 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. 823-10-1 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 société.

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 la société 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.

Labège, le 10 juin 2019
KPMG S.A.



Anne Briqueteur
Associée

Bilan Actif

STE DE LA MOBILITE DE L'AGGLOM TOUL

Période du 01/01/18 au 31/12/18

Edition du 12/04/19

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2018	Net (N-1) 31/12/2017
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	779 553	765 290	14 263	23 086
Fonds commercial	335 388	93 259	242 129	246 920
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	1 114 941	858 549	256 392	270 006
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	226 387		226 387	226 387
Constructions	612 082	371 010	241 072	249 015
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles	2 153 222	862 066	1 291 156	185 132
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	2 991 690	1 233 076	1 758 615	660 534
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	145 503		145 503	33 553
TOTAL immobilisations financières :	145 503		145 503	33 553
ACTIF IMMOBILISÉ	4 252 134	2 091 624	2 160 510	964 093

STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :				
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	2 987 950		2 987 950	4 835 491
Autres créances	6 171 595	83 769	6 087 826	9 768 255
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	9 159 545	83 769	9 075 777	14 603 746
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	6 258 196		6 258 196	3 397 473
Disponibilités	20 827 467		20 827 467	1 953 776
Charges constatées d'avance	27 004		27 004	24 397
TOTAL disponibilités et divers :	27 112 666		27 112 666	5 375 646
ACTIF CIRCULANT	36 272 211	83 769	36 188 442	19 979 392

Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				

TOTAL GÉNÉRAL	40 524 345	2 175 393	38 348 952	20 943 489
----------------------	-------------------	------------------	-------------------	-------------------

031-253100986-20191212-20191211-9-10D-
DE
Date de télétransmission : 12/12/2019
Date de réception préfecture : 12/12/2019

Bilan Passif

STE DE LA MOBILITE DE L'AGGLOM TOUL

Période du 01/01/18 au 31/12/18

Edition du 12/04/19

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2018	Net (N-1) 31/12/2017
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 3 075 300	3 075 300	3 075 300
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	159 884	129 178
Réserves statutaires ou contractuelles	1 213 352	1 213 352
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	583 419	39 072
Résultat de l'exercice	872 922	575 053
TOTAL situation nette :	5 904 877	5 031 955
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	5 904 877	5 031 955

Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		

Provisions pour risques	510 748	709 113
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	510 748	709 113

DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
TOTAL dettes financières :		
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS	1 765 246	1 765 246
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 128 444	7 917 546
Dettes fiscales et sociales	2 265 688	2 329 270
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	200 363	11 512
Autres dettes	19 026 642	2 878 334
TOTAL dettes diversées :	27 621 137	13 136 663
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	2 546 944	300 510
DETTES	31 933 327	15 202 418

Ecarts de conversion passif		
-----------------------------	--	--

TOTAL GÉNÉRAL	38 348 952	20 943 486
----------------------	-------------------	-------------------

Accusé de réception en préfecture
031-253100986-20191212-20191211-9-10D-
DE
Date de télétransmission : 12/12/2019
Date de réception préfecture : 12/12/2019

Compte de Résultat (Première Partie)

STE DE LA MOBILITE DE L'AGGLOM TOUL

Période du 01/01/18 au 31/12/18

Edition du 12/04/19

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2018	Net (N-1) 31/12/2017
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	11 056 878		11 056 878	8 196 705
Chiffres d'affaires nets	11 056 878		11 056 878	8 196 705
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			275 701	8 620
Autres produits			1 993	43
PRODUITS D'EXPLOITATION			11 334 572	8 205 369
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnement				
Variation de stock [matières premières et approvisionnement]				
Autres achats et charges externes			3 757 342	2 768 427
TOTAL charges externes :			3 757 342	2 768 427
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			236 479	176 286
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			3 743 109	2 798 542
Charges sociales			2 168 959	1 531 390
TOTAL charges de personnel :			5 912 067	4 329 933
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			136 700	112 962
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges			17 050	64 859
TOTAL dotations d'exploitation :			153 750	177 820
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			16	4
CHARGES D'EXPLOITATION			10 059 654	7 452 470
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			1 274 918	752 898

Accusé de réception en préfecture
031-253100986-20191212-20191211-9-10D-
DE
Date de télétransmission : 12/12/2019
Date de réception préfecture : 12/12/2019

Compte de Résultat (Seconde Partie)

STE DE LA MOBILITE DE L'AGGLOM TOUL

Période du 01/01/18 au 31/12/18

Edition du 12/04/19

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2018	Net (N-1) 31/12/2017
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	1 274 918	752 898
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	84	1
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	11 723	6 237
	11 807	6 238
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
RÉSULTAT FINANCIER	11 807	6 238
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	1 286 724	759 137
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		350 632
Produits exceptionnels sur opérations en capital		930
Reprises sur provisions et transferts de charges		547 336
		898 898
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	39 451	792 092
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	135 069	
	174 520	792 092
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(174 520)	106 805
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		1
Impôts sur les bénéfices	239 282	290 888
TOTAL DES PRODUITS	11 346 379	9 110 504
TOTAL DES CHARGES	10 473 457	8 535 451
BÉNÉFICE OU PERTE	872 922	575 053

Accusé de réception en préfecture
031-253100986-20191212-20191211-9-10D-
DE
Date de télétransmission : 12/12/2019
Date de réception préfecture : 12/12/2019

Annexe

Accusé de réception en préfecture
031-253100986-20191212-20191211-9-10D-
DE
Date de télétransmission : 12/12/2019
Date de réception préfecture : 12/12/2019

ANNEXE AUX COMPTES SOCIAUX

I - LES FAITS MARQUANTS :

L'année 2018 a été marquée par une activité soutenue, notamment avec :

- En termes d'activité :
 - La fin des travaux et la remise des ouvrages du Linéo 3 pour la mise en service de la ligne en janvier 2019 ;
 - La négociation de l'avenant au marché de Conception-Réalisation-Maintenance pour le Téléphérique Urbain Sud intégrant le nouveau tracé et planning, la reprise des études de conception détaillée suite à cet avenant et l'établissement du dossier d'enquête publique ;
 - Les consultations de maîtrise d'œuvre infrastructure et d'ensemblier système pour la 3^{ème} ligne de métro, la réalisation des premiers travaux de reconnaissances réseaux, sondages et bâti ainsi que la constitution des dossiers procédures pour instruction des services de l'Etat ;
 - La consultation de maîtrise d'œuvre infrastructure et préparation du marché d'ensemblier système pour la Connexion Ligne B ainsi que la constitution des dossiers procédures pour instruction des services de l'Etat ;
 - Les travaux pour l'extension de la ligne A à 52 M, avec la coupure de la ligne courant l'été 2018 ainsi que l'ouverture des quais étendus de la station Basso Cambo en septembre 2018
 - L'attribution des marchés de travaux et la mise au point du phasage de chantier avec les entreprises du projet Linéo 5 en vue du démarrage des travaux en janvier 2019 ;
 - L'attribution du marché de maîtrise d'œuvre pour le P+R Basso Cambo et la réalisation des études AVP en vue d'une approbation en 2019
- La structuration des équipes et des moyens pour faire face aux enjeux à venir :
 - Intégration de 18 collaborateurs en CDI sur 2018
 - Aménagements de locaux temporaires Rue du Languedoc pour accueillir l'équipe technique du projet de la 3^{ème} ligne de Métro
 - Prise à bail, aménagements des locaux de Riverside et installation de l'ensemble des équipes Tisséo Ingénierie le 19 octobre 2018 ;
 - Résiliation des baux des sites des Marchands et Languedoc.

Mais aussi par les événements suivants :

- Le contrôle de la Chambre Régionale des comptes sur les comptes et la gestion de Tisséo-Ingénierie (SMAT) concernant les exercices 2012 à 2017
- Le premier plan d'actions RSE et la mise en place de la charte de déontologie
- La mobilisation des équipes autour des évolutions du Système de Management de la Qualité à entreprendre en vue de la certification de Tisséo Ingénierie selon la nouvelle version de 2015 de la norme ISO 9001

II - REGLES ET METHODES COMPTABLES :

Les comptes annuels sont établis en euros et présentés conformément à la réglementation française en vigueur, résultant des règlements émis par l'ANC (Autorité des Normes Comptables) et suivant des conventions dites règles et méthodes comptables appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- Continuité de l'exploitation
- Permanence des méthodes
- Indépendance des exercices

et conformément 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.

L'ensemble des engagements comptables pris par le mandataire pour ordre et pour compte du mandant sont produits dans la comptabilité du mandataire. Le montant net des dépenses, déduction faite des demandes de remboursements de dépenses constatées à la clôture de l'exercice, figure ainsi dans le poste « autres créances » à l'actif du bilan.

Conformément à la convention de mandat, les produits financiers dégagés par le placement des fonds avancés par le mandant pour les besoins de la construction ne figurent pas au résultat de la société mais s'inscrivent en opération pour compte.

Depuis 2005, les comptes annuels intègrent les modifications apportées par les règlements CRC 2002-10 et 2004-06 sur la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs ainsi que sur les modalités d'amortissement.

Dans le cadre des contrats à long terme (mandats), conformément à l'avis du CNC n°99-10, le chiffre d'affaires et le résultat sont reconnus à l'avancement.

A la date de la clôture, les produits contractuels sont comptabilisés en chiffre d'affaires puis régularisés le cas échéant à la hausse comme à la baisse, pour dégager le résultat à l'avancement.

Immobilisations incorporelles et corporelles :

Les immobilisations corporelles sont inscrites à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) ou à leur coût de production. Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilisation envisagée.

Les biens acquis sont amortis selon les modalités suivantes :

Frais d'établissement	3 ans	linéaire
Logiciels	1 à 3 ans	linéaire
Droits d'occupation des parkings	70 ans	linéaire
Immeuble Esquirol - Gros œuvre	60 ans	linéaire
Immeuble Esquirol - Menuiseries, Façades	30 ans	linéaire
Immeuble Esquirol - Inst. gles et techn.	20 ans	linéaire
Immeuble Esquirol - Agencements	15 ans	linéaire
Installations, aménagements divers	8 ans	linéaire
Matériel de transport	5 ans	linéaire
Matériel informatique	3 ans	linéaire
Matériel de bureau, mobilier	8 ans	linéaire

Participations, autres titres immobilisés et valeurs mobilières de placement :

Sans objet

Créances :

La « créance projet » qui figure pour 5 740 876 € à l'actif du bilan dans le poste « autres créances » correspond à une valeur compensée due par le mandant au titre des mandats confiés à la SMAT.

A la clôture de l'exercice, cette valeur se décompose de manière suivante :

Créance projet	Mandat 1	Mandat BSP	Mandat 52M	Mandat PLB	Tramway	VCSM	TUS	RD 120	DOCA	LINEO3	LINEO 6	TAE	P+R	CLB	Total
Avances aux fournisseurs du projet	35 350	1 017	0	0	424	0	188 615	0	170 377	736	0	1 819 687	0	0	2 216 105
Autres dépenses du projet	1 801 745 015	77 449 515	49 680 535	12 786 503	139 686 797	24 941 722	6 488 386	558 125	117 718 890	31 166 915	193 444	2 634 458	96 010	111 592	2 265 235 887
Rémunération SMAT	69 621 929	3 355 044	7 083 015	3 494 816	9 532 226	1 899 375	1 699 289	276 307	8 408 980	2 819 196	305 481	7 500 992	108 611	476 944	106 482 204
TVA sur le projet	345 145 706	14 413 862	11 071 990	3 183 207	28 497 451	4 398 614	1 601 339	165 149	24 407 697	6 769 214	99 785	2 389 125	40 924	117 707	442 301 770
Total cumulé des dépenses TTC	2 206 447 999	95 219 437	67 835 540	19 464 526	177 696 897	31 239 711	9 977 609	999 582	150 703 944	40 766 061	598 710	14 344 162	245 545	706 243	2 816 235 957
Demandes de remboursement émises	2 206 391 220	95 219 014	67 652 181	19 464 526	177 446 220	31 239 711	9 358 693	999 582	148 225 128	39 944 927	582 860	14 155 376	162 305	699 260	2 811 541 005
Facture reçues et non encore demandées en remboursement au 31/12/2018	56 779	423	183 358	0	250 677	0	618 916	0	2 478 816	811 134	15 851	188 785	83 240	6 983	4 694 961
Créance sur le mandant	0	0	0	0	0	0	1 045 915	0	0	0	0	0	0	0	1 045 915
Total de la créance sur le SMTC	56 779	423	183 358	0	250 677	0	1 664 830	0	2 478 816	811 134	15 851	188 785	83 240	6 983	5 740 876

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.

Immobilisations

STE DE LA MOBILITE DE L'AGGLOM TOUL

Période du 01/01/18 au 31/12/18

Edition du 12/04/19

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	1 113 707		1 234
TOTAL immobilisations incorporelles :	1 113 707		1 234
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains	226 387		
Constructions sur sol propre	612 082		
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers	507 143		776 665
Matériel de transport	220 899		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	430 150		482 719
Emballages récupérables et divers	5 780		
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	2 002 441		1 259 384
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	33 553		111 950
TOTAL immobilisations financières :	33 553		111 950
TOTAL GÉNÉRAL	3 149 701		1 372 568

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légalés
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement			1 114 941	
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :			1 114 941	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains			226 387	
Constructions sur sol propre			612 082	
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels				
Inst. générales, agencements et divers		242 178	1 041 630	
Matériel de transport			220 899	
Mat. de bureau, informatique et mobil.		27 957	884 912	
Emballages récupérables et divers			5 780	
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :		270 134	2 991 690	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières			145 503	
TOTAL immobilisations financières :			145 503	
TOTAL GÉNÉRAL		270 134	4 252 134	

Acquisition en préfecture
03/12/2019
Date de télétransmission : 12/12/2019
Date de réception préfecture : 12/12/2019

Amortissements

STE DE LA MOBILITE DE L'AGGLOM TOUL

Période du 01/01/18 au 31/12/18

Edition du 12/04/19

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	843 701	14 848		858 549
TOTAL immobilisations incorporelles :	843 701	14 848		858 549
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre	363 067	7 943		371 010
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel				
Inst. générales, agencements et divers	435 615	38 309	208 758	265 166
Matériel de transport	182 321	19 596		201 917
Mat. de bureau, informatique et mobil.	360 904	56 004	21 925	394 984
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	1 341 906	121 852	230 683	1 233 076
TOTAL GÉNÉRAL	2 185 607	136 700	230 683	2 091 624

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	14 848		
TOTAL immobilisations incorporelles :	14 848		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre	7 943		
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers	38 309		
Matériel de transport	19 596		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	56 004		
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :	121 852		
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL	136 700		

Accusé de réception en préfecture
031-253100986-20191212-20191211-9-10D-
DE
Date de télétransmission : 12/12/2019
Date de réception préfecture : 12/12/2019

Amortissements (suite)

STE DE LA MOBILITE DE L'AGGLOM TOUL

Période du 01/01/18 au 31/12/18

Edition du 12/04/19

MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES		
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Dotations	Reprises
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		
Frais d'établissement et de développement		
Autres immobilisations incorporelles		
TOTAL immobilisations incorporelles :		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		
Terrains		
Constructions sur sol propre		
Constructions sur sol d'autrui		
Constructions installations générales		
Installations techniques et outillage industriel		
Installations générales, agencements et divers		
Matériel de transport		
Matériel de bureau, informatique et mobilier		
Emballages récupérables et divers		
TOTAL immobilisations corporelles :		
Frais d'acquisition de titres de participations		

TOTAL GÉNÉRAL		
----------------------	--	--

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES				
RUBRIQUES	Montant net début exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net fin exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursem. des obligations				

Provisions Inscrites au Bilan

STE DE LA MOBILITE DE L'AGGLOM TOUL

Période du 01/01/18 au 31/12/18

Edition du 12/04/19

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions fiscales pour implantation à l'étranger constituées avant le 1.1.1992 Provisions fiscales pour implantation à l'étranger constituées après le 1.1.1992 Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				

Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges				
	709 113	68 350	266 715	510 748
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES	709 113	68 350	266 715	510 748

Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation				
		83 769		83 769
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION		83 769		83 769

TOTAL GÉNÉRAL	709 113	152 119	266 715	594 517
----------------------	----------------	----------------	----------------	----------------

Accusé de réception en préfecture
031-253100986-20191212-20191211-9-10D-DE
Date de télétransmission : 12/12/2019
Date de réception préfecture : 12/12/2019

État des Échéances des Créances et Dettes

STE DE LA MOBILITE DE L'AGGLOM TOUL

Période du 01/01/18 au 31/12/18

Edition du 12/04/19

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	145 503	21 000	124 503
TOTAL de l'actif immobilisé :	145 503	21 000	124 503
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	2 987 950	2 987 950	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 186	1 186	
État - Impôts sur les bénéfices	92 648	92 648	
État - Taxe sur la valeur ajoutée	253 116	253 116	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	5 824 645	5 740 876	83 769
TOTAL de l'actif circulant :	9 159 545	9 075 776	83 769
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	27 004	27 004	

TOTAL GÉNÉRAL	9 332 052	9 123 780	208 272
----------------------	------------------	------------------	----------------

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	6 128 444	6 128 444		
Personnel et comptes rattachés	733 378	733 378		
Sécurité sociale et autres organismes	549 474	549 474		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	843 135	843 135		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	139 700	139 700		
Dettes sur immo. et comptes rattachés	200 363	200 363		
Groupe et associés				
Autres dettes	19 026 642	19 026 642		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	2 546 944	2 546 944		

TOTAL GÉNÉRAL	30 168 081	30 168 081		
----------------------	-------------------	-------------------	--	--

Accusé de réception en préfecture
031-253100986-20191212-20191211-9-10D-DE
Date de télétransmission : 12/12/2019
Date de réception préfecture : 12/12/2019

Charges à Payer

STE DE LA MOBILITE DE L'AGGLOM TOUL

Période du 01/01/18 au 31/12/18

Edition du 12/04/19

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS 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	1 094 327
Dettes fiscales et sociales	1 140 801
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	84 788
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	
TOTAL	2 319 915

Accusé de réception en préfecture
031-253100986-20191212-20191211-9-10D-
DE
Date de télétransmission : 12/12/2019
Date de réception préfecture : 12/12/2019

Produits à Recevoir

STE DE LA MOBILITE DE L'AGGLOM TOUL

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 12/04/19

MONTANT DES PRODUITS A RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières Créances rattachées à des participations Autres immobilisations financières Créances Créances clients et comptes rattachés Personnel Organismes sociaux État Divers, produits à recevoir Autres créances Valeurs Mobilières de Placement Disponibilités	1 393 590
TOTAL	1 393 590

Charges et Produits Constatés d'Avance

STE DE LA MOBILITE DE L'AGGLOM TOUL

Période du 01/01/18 au 31/12/18

Edition du 12/04/19

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	27 004	2 546 944
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		

TOTAL	27 004	2 546 944
-------	--------	-----------

Charges constatées d'avance sur les charges externes courantes

Produits constatés d'avance sur les opérations CLB et 3ème ligne de métro

Accusé de réception en préfecture
031-253100986-20191212-20191211-9-10D-
DE
Date de télétransmission : 12/12/2019
Date de réception préfecture : 12/12/2019

Composition du Capital Social

STE DE LA MOBILITE DE L'AGGLOM TOUL

Période du 01/01/18 au 31/12/18

Edition du 12/04/19

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	20100	153
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	20100	153

Accusé de réception en préfecture
031-253100986-20191212-20191211-9-10D-
DE
Date de télétransmission : 12/12/2019
Date de réception préfecture : 12/12/2019

Effectif Moyen

STE DE LA MOBILITE DE L'AGGLOM TOUL

Période du 01/01/18 au 31/12/18

Edition du 12/04/19

EFFECTIFS	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	50	2
Agents de maîtrise et techniciens	11	
Employés	6	
Ouvriers		
TOTAL	67	2

2 cadres détachés par Tisséo Collectivités

Accusé de réception en préfecture
031-253100986-20191212-20191211-9-10D-
DE
Date de télétransmission : 12/12/2019
Date de réception préfecture : 12/12/2019

Ventilation du Chiffre d'Affaires Net

STE DE LA MOBILITE DE L'AGGLOM TOUL

Période du 01/01/18 au 31/12/18

Edition du 12/04/19

RÉPARTITION PAR SECTEUR D'ACTIVITÉ	Montant
Rémunération du mandat opérations Métro et Tramway	7 455 603
Rémunération mandats opérations bus en site propre	1 104 229
Rémunération des marchés d'Assistance à Maîtrise d'Ouvrage (AMO)	2 471 200
Produits des activités annexes	25 846

TOTAL

11 056 878

RÉPARTITION PAR MARCHÉ GÉOGRAPHIQUE	Montant
Tisséo Collectivités (Syndicat Mixte des Transports en Commun) Toulouse	11 031 032

TOTAL

11 031 032

Accusé de réception en préfecture
031-253100986-20191212-20191211-9-10D-
DE
Date de télétransmission : 12/12/2019
Date de réception préfecture : 12/12/2019

Détail des Produits Exceptionnels et Charges Exceptionnelles

STE DE LA MOBILITE DE L'AGGLOM TOUL

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 12/04/19

PRODUITS EXCEPTIONNELS	Montant	Imputé au compte

TOTAL		
-------	--	--

CHARGES EXCEPTIONNELLES	Montant	Imputé au compte
VNC des éléments mis au rebut	39 451	
Provision pour risque de pénalités sur marché	51 300	
Dotation exceptionnelle dépréciation créance	83 769	

TOTAL	174 520	
-------	---------	--

Accusé de réception en préfecture
031-253100986-20191212-20191211-9-10D-
DE
Date de télétransmission : 12/12/2019
Date de réception préfecture : 12/12/2019

Ventilation de l'Impôt sur les Bénéfices

STE DE LA MOBILITE DE L'AGGLOM TOUL

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 12/04/19

RÉPARTITION	Résultats avant Impôts	Impôts
Résultat courant	1 286 724	428 908
Résultat exceptionnel (hors participation)	(174 520)	(58 173)
Résultat comptable (hors participation)	1 112 204	370 735

Remarque : montant théorique de l'impôt ne comprenant pas le passage progressif au taux réduit, dont la base de calcul est 500 000 euros au taux réduit de 28%

Accusé de réception en préfecture
031-253100986-20191212-20191211-9-10D-
DE
Date de télétransmission : 12/12/2019
Date de réception préfecture : 12/12/2019

Résultats et autres éléments significatifs des 5 derniers exercices

STE DE LA MOBILITE DE L'AGGLOM TOUL

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 12/04/19

EXERCICES					
	31/12/2018	31/12/2017	31/12/2016	31/12/2015	31/12/2014
NATURES DES INDICATIONS					
Capital social en fin d'exercice					
Capital social	3 075 300	3 075 300	3 075 300	3 075 300	3 075 300
Nombre des actions :					
-ordinaires existantes	20100	20100	20100	20100	20100
-à dividende prioritaire existantes (sans droit de vote)					
Nombre maximal d'actions futures à créer :					
-par conversion d'obligations					
-par exercice de droits de souscription					
Opérations et résultats de l'exercice					
Chiffres d'affaires hors taxes	11 056 878	8 196 705	5 835 434	5 534 745	5 812 916
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	1 134 308	496 426	314 085	242 885	317 331
Impôts sur les bénéfices	239 282	290 888	21 911	(2 100)	32 352
Participation des salariés due au titre de l'exercice			55 117	24 469	0
Résultat après impôts, participation des salariés, et dotations aux amortissements et provisions	872 922	575 053	88 322	48 938	(96 133)
Résultat distribué					
Résultat par action					
Résultat après impôts, participation des salariés, mais avant dotations aux amortissements et provisions	45	10	12	11	14
Résultat après impôts, participation des salariés, et dotations aux amortissements et provisions	43	29	4	2	(5)
Dividende attribué à chaque action					
Effectif					
Effectif moyen des salariés employés durant l'exercice	67	52	52	57	60
Montant de la masse salariale de l'exercice	3 743 109	2 798 542	2 754 260	2 817 501	2 937 472
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, œuvres sociales...)	2 005 569	1 443 051	1 380 877	1 426 784	1 505 996

Accusé de réception en préfecture
031-253100986-20191212-20191211-9-10D-DE
Date de télétransmission : 12/12/2019
Date de réception préfecture : 12/12/2019

Engagements Financiers

STE DE LA MOBILITE DE L'AGGLOM TOUL

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 17/04/19

ENGAGEMENTS DONNÉS	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités	
Autres engagements donnés :	3 186 910
Pénalités plafonnées ligne ENVOL 76 800	
Factures 2018, reçues en 01/2019 pour le compte de Tisséo Collectivités 3 042 811	
Crédit bail : redevances restant à payer 67 299	
Mandat DoCA : pénalités de 3800€/j de retard planning plafonné 10% rem	
Mandat DoCA : pénalité de 5% du dépassement de l'enveloppe globale	
Mandat Linéo 3 : pénalité de 5% du dépassement de l'enveloppe globale	
Pénalité de 3800€/j retard sur le planning Lineo 3 et Linéo 5 plafonné à 10 % R	

TOTAL	3 186 910
-------	-----------

ENGAGEMENTS RECUS	Montant
Avals et cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	3 119 611
Intéressement plafonné mandat ligne ENVOL 76 800	
Factures 2018, reçues en 01/2019 pour le compte de tisséo Collectivités 3 042 811	
Intéressement respect planning de 0.15% de l'enveloppe financière DoCA	
Intéressement de 0.15% en cas de respect enveloppe financière DoCA	
Intéressement de 5% de l'économie sur enveloppe globale Linéo 3	
Prime de 3800€/jour d'avance sur le planning Linéo 3 plafonné à 10% rem	
Prime de 5% de l'économie réalisée sur l'enveloppe globale Linéo 5	

TOTAL	3 119 611
-------	-----------

Accusé de réception en préfecture
031-253100986-20191212-20191211-9-10D-
DE 28
Date de télétransmission : 12/12/2019
Date de réception préfecture : 12/12/2019

Engagements crédit-bail

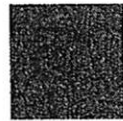
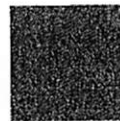
Etats financiers du 01/01/18 au 31/12/18

Engagements de crédit bail						
Postes du bilan	Redevances payées		Redevances restant à payer			Prix d'achat résiduel
	de l'exercice	cumulées	jusqu'à 1 an	+ 1 an à 5 ans	+ de 5 ans	
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage						
Autres immobilisations corporelles	0	0	22 433	44 866		
TOTAL	0	0	22 433	44 866	0	0

Total en milliers d'euros et en euros par action		Exercice 2018	Exercice 2017
Résultat comptable	k€	873	575
	€/action	43,43	28,61
Variation des capitaux propres	k€	873	575
	€/action	43,43	28,61
Dividende proposé	k€	0	0
	€/action	0,00	0,00

(Tableau établi selon modèle AMF)

Bilan des projets



**Bilan Analytique des opérations Métro et Tramway
au 31 décembre 2018**

**En Euros
(Convention de mandat du 23 juin 1997)**

ACTIF DU BILAN			PASSIF DU BILAN		
	2018	2017		2018	2017
Autres créances	56 779	-48 979	Fournisseurs	56 763	-48 994
Acomptes versés fournisseurs	35 350	51 881	Fournisseurs opération	0	-107 040
Dépenses HT (hors rémunération)	1 801 745 014,64	1 801 667 311	Retenues de garantie	56 763	58 046
Rémunération SMAT hors taxes	59 521 929	59 521 929			
TVA sur projet	345 145 706	345 134 491			
Dépenses facturées TTC	2 206 447 999	2 206 375 611	Dettes auprès des établissements de crédit	0	0
Demandes de Remboursement émises	2 206 391 220	2 206 424 590	Caisse des Dépôts et Consignations	0	0
Factures reçues et non encore demandées en remboursement	56 779	-48 979	Daxia - Crédit Local de France	0	0
Créance sur le mandant	0	0	Préfinancement : Avance autres mandats	-794 608	-799 608
Trésorerie liée à l'opération	43 477	11 540	Dettes sur avance SMTC	838 100	811 165
Placée	0	0	Dettes sur avance SMTC	838 100	811 165
Liquide	43 477	11 540			
TOTAUX DU BILAN	100 255	-37 438	TOTAUX DU BILAN	100 255	-37 438

**Tableau Financier des opérations Métro et Tramway
au 31 décembre 2018**

EMPLOIS	Exercice 2018	FINANCEMENT	Exercice 2018
Dépenses hors taxes facturées	1 801 780 364	Remboursements obtenus du SMTc	2 206 391 220
Acquisitions foncières	29 724 848		
Déplacement réseaux	45 592 568		
Génie civil	927 371 883	Dettes fournisseurs	56 763
Système	607 581 425		
Opérations d'accompagnement	50 025 840		
Améliorations-Ajustement	10 305 961		
Maîtrise d'œuvre	89 824 190		
Prestations liées à l'investissement	41 318 300		
Fournisseurs, avance opération	35 350		
Rémunération hors taxes SMAT	59 521 929		
TVA	345 145 706	Avances SMTc	838 100
Coût facturé du projet	2 206 447 999		
Avances autres mandats		Dettes autres projets	-794 608
Créance sur mandant			
Trésorerie	43 477		
TOTAUX EMPLOIS	2 206 491 476	TOTAUX RESSOURCES	2 206 491 476

**Bilan Analytique des projets de Bus en Site Propre
au 31 décembre 2018**

En Euros

(Convention de mandat du 23 juin 1997)

ACTIF DU BILAN			PASSIF DU BILAN		
	2018	2017		2018	2017
Autres créances	406	406	Fournisseurs	406	406
Acomptes versés fournisseurs	1 000	1 000	Fournisseurs opération	-17	-17
Dépenses HT (hors rémunération)	77 449 614,63	77 449 515	Retenues de garantie	423	423
Rémunération SMAT hors taxes	3 355 044	3 355 044			
TVA sur projet	14 413 862	14 413 862			
Dépenses facturées TTC	95 219 420	95 219 420	Dettes auprès des établissements de crédit	0	0
Demandes de Remboursement émises	95 219 014	95 219 014	Caisse des Dépôts et Consignations	0	0
Factures reçues et non encore demandées en remboursement	406	406	Dexia - Crédit Local de France	0	0
Créance sur le mandant	0	0	Préfinancement : Avance autres mandats	0	0
Trésorerie liée à l'opération	0	0	Dettes sur avance SMTC	0	0
Placée	0	0	Dettes sur avance SMTC	0	0
Liquide	0	0			
TOTAUX DU BILAN	406	406	TOTAUX DU BILAN	406	406

**Tableau Financier des projets de Bus en Site Propre
au 31 décembre 2018**

EMPLOIS	Exercice 2018	FINANCEMENT	Exercice 2018
Dépenses hors taxes facturées	77 450 515	Remboursements obtenus du SMTC	95 219 014
Acquisitions foncières	5 981 550		
Déplacement réseaux	3 788 654		
Génie civil	56 813 911	Dettes fournisseurs	406
Système	0		
Opérations d' accompagnement	0		
Améliorations-Ajustement	0		
Maîtrise d' œuvre	10 325 564		
Prestations liées à l'investissement	539 835		
Fournisseurs, avance opération	1 000		
Rémunération hors taxes SMAT	3 355 044		
TVA	14 413 862	Avances SMTC	0
Coût facturé du projet	95 219 420		
Avances autres mandats		Dette autres projets	0
Créance sur mandant			
Trésorerie	0		
TOTAUX EMPLOIS	95 219 420	TOTAUX RESSOURCES	95 219 420

**Bilan Analytique des sous-opérations 52 mètres
au 31 décembre 2018**

En Euros

(Convention de mandat du 23 juin 1997)

ACTIF DU BILAN			PASSIF DU BILAN		
	2018	2017		2018	2017
Autres créances	183 358	284 948	Fournisseurs	183 358	284 948
Acomptes versés fournisseurs	0	0	Fournisseurs opération	145 146	238 812
Dépenses HT (hors rémunération)	49 680 534,96	49 252 872	Retenues de garantie	38 213	46 136
Rémunération SMAT hors taxes	7 083 015	7 022 909			
TVA sur projet	11 071 990	10 963 769			
Dépenses facturées TTC	67 835 540	67 239 550	Dettes auprès des établissements de crédit	0	0
Demandes de Remboursement émises	67 652 181	66 954 602	Caisse des Dépôts et Consignations	0	0
Factures reçues et non encore demandées en remboursement	183 358	284 948	Dexia - Crédit Local de France	0	0
Créance sur le mandant	0	0	Préfinancement : Avance autres mandats	-500 000	-800 000
Trésorerie liée à l'opération	470 879	94 452	Dettes sur avance SMTC	970 879	894 452
Placée	0	0	Dettes sur avance SMTC	970 879	894 452
Liquide	470 879	94 452			
TOTAUX DU BILAN	654 238	379 400	TOTAUX DU BILAN	654 238	379 400

**Tableau Financier des sous-opérations 52 mètres
au 31 décembre 2018**

EMPLOIS	Exercice 2018	FINANCEMENT	Exercice 2018
Dépenses hors taxes facturées	49 680 535	Remboursements obtenus du SMTc	67 652 181
Acquisitions foncières	0		
Déplacement réseaux	0		
Génie civil	38 871 119	Dettes fournisseurs	183 358
Système	0		
Opérations d'accompagnement	0		
Améliorations-Ajustement	2 016 829		
Maîtrise d'œuvre	7 586 151		
Prestations liées à l'investissement	1 206 436		
Fournisseurs, avance opération	0		
Rémunération hors taxes SMAT	7 083 015		
TVA	11 071 990	Avances SMTc	970 879
Coût facturé du projet	67 835 540		
Avances autres mandats		Dettes autres projets	-500 000
Créance sur mandant			
Trésorerie	470 879		
TOTAUX EMPLOIS	68 306 419	TOTAUX RESSOURCES	68 306 419

**Bilan Analytique du projet de prolongement de la ligne B
au 31 décembre 2018**

En Euros

(Convention de mandat du 23 juin 1997)

ACTIF DU BILAN			PASSIF DU BILAN		
	2018	2017		2018	2017
Autres créances	0	49 076	Fournisseurs	0	35 238
Acomptes versés fournisseurs	0	0	Fournisseurs opération	0	35 238
Dépenses HT (hors rémunération)	12 786 503,44	12 773 882	Retenues de garantie	0	0
Rémunération SMAT hors taxes	3 494 816	3 494 816			
TVA sur projet	3 183 207	3 183 204			
Dépenses facturées TTC	19 464 526	19 451 902	Dettes auprès des établissements de crédit	0	0
Demandes de Remboursement émises	19 464 526	19 402 826	Caisse des Dépôts et Consignations	0	0
Factures reçues et non encore demandées en remboursement	0	49 076	Dexa - Crédit Local de France	0	0
Créance sur le mandant	0	0	Préfinancement : Avance reçue du Mandat DOCA	38 681	38 681
Trésorerie liée à l'opération	26 434	37 083	Dettes sur avance SMTC	-12 247	12 240
Placée	0	0	Dettes sur avance SMTC	-12 247	12 240
Liquide	26 434	37 083			
TOTAUX DU BILAN	26 434	86 159	TOTAUX DU BILAN	26 434	86 159

**Tableau Financier du projet de prolongement de la ligne B
au 31 décembre 2018**

EMPLOIS	Exercice 2018	FINANCEMENT	Exercice 2018
Dépenses hors taxes facturées	12 786 503	Remboursements obtenus du SMTc	19 464 526
Acquisitions foncières	99 511		
Déplacement réseaux	112 984		
Génie civil	1 048 776	Dettes fournisseurs	0
Système	2 290 719		
Opérations d'accompagnement	0		
Améliorations-Ajustement	0		
Maîtrise d'œuvre	8 640 627		
Prestations liées à l'investissement	593 886		
Fournisseurs, avance opération	0		
Rémunération hors taxes SMAT	3 494 816	Avance reçue du mandat DOCA	38 680
TVA	3 183 207	Avances SMTc	-12 247
Coût facturé du projet	19 464 526		
Avances autres mandats		Dette autres projets	0
Créance sur mandant			
Trésorerie	26 434		
TOTAUX EMPLOIS	19 490 960	TOTAUX RESSOURCES	19 490 960

**Bilan Analytique du projet de réseau Tramway
au 31 décembre 2018**

En Euros

(Convention de mandat du 23 juin 1997)

ACTIF DU BILAN			PASSIF DU BILAN		
	2018	2017		2018	2017
Autres créances	250 253	256 192	Fournisseurs	250 253	256 192
Acomptes versés fournisseurs	0	0	Fournisseurs opération	-424	-5 703
Dépenses HT (hors rémunération)	139 666 796,59	139 510 365	Retenues de garantie	250 677	261 895
Rémunération SMAT hors taxes	9 532 226	9 532 226			
TVA sur projet	28 497 451	28 471 540			
Dépenses facturées TTC	177 696 473	177 514 131	Dettes auprès des établissements de crédit	0	0
Demandes de Remboursement émises	177 446 220	177 257 939	Caisse des Dépôts et Consignations	0	0
Factures reçues et non encore demandées en remboursement	250 253	256 192	Dexa - Crédit Local de France	0	0
Créance sur le mandant	0	0	Préfinancement : Avance autres mandats	165 607	362 126
Trésorerie liée à l'opération	165 607	362 126	Dettes sur avance SMTC	0	0
Placée	0	0	Dettes sur avance SMTC	0	0
Liquide	165 607	362 126			
TOTAUX DU BILAN	415 860	618 318	TOTAUX DU BILAN	415 860	618 318

**Tableau Financier du projet de réseau Tramway
au 31 décembre 2018**

EMPLOIS	Exercice 2018	FINANCEMENT	Exercice 2018
Dépenses hors taxes facturées	139 666 797	Remboursements obtenus du SMTC	177 446 220
Acquisitions foncières	81 686		
Déplacement réseaux	3 590 644		
Génie civil	112 395 441	Dettes fournisseurs	250 253
Système	0		
Opérations d'accompagnement	708 902		
Améliorations-Ajustement	0		
Maîtrise d'œuvre	16 312 546		
Prestations liées à l'investissement	6 577 578		
Fournisseurs, avance opération	0		
Rémunération hors taxes SMAT	9 532 226		
TVA	28 497 451	Avances SMTC	0
Coût facturé du projet	177 696 473		
Avances autres mandats		Dette autres projets	165 607
Créance sur mandant			
Trésorerie	165 607		
TOTAUX EMPLOIS	177 862 080	TOTAUX RESSOURCES	177 862 080

**Bilan Analytique du projet V.C.S.M.
au 31 décembre 2018
En Euros
(Convention de mandat du 23 juin 1997)**

ACTIF DU BILAN			PASSIF DU BILAN		
	2018	2017		2018	2017
Autres créances	0	0	Fournisseurs	0	0
Acomptes versés fournisseurs	0	0	Fournisseurs opération	0	0
Dépenses HT (hors rémunération)	24 941 722,24	24 941 722	Retenues de garantie	0	0
Rémunération SMAT hors taxes	1 899 375	1 899 375			
TVA sur projet	4 398 614	4 398 614			
Dépenses facturées TTC	31 239 711	31 239 711	Dettes auprès des établissements de crédit	0	0
Demandes de Remboursement émises	31 239 711	31 239 711	Caisse des Dépôts et Consignations	0	0
Factures reçues et non encore demandées en remboursement	0	0	Dexia - Crédit Local de France	0	0
Créance sur le mandant	0	0	Préfinancement : Avance autres mandats	0	0
Trésorerie liée à l'opération	0	0	Dettes sur avance SMTC	0	0
Placée	0	0	Dettes sur avance SMTC	0	0
Liquide	0	0			
TOTAUX DU BILAN	0	0	TOTAUX DU BILAN	0	0

**Tableau Financier du projet V.C.S.M.
au 31 décembre 2018**

EMPLOIS	Exercice 2018	FINANCEMENT	Exercice 2018
Dépenses hors taxes facturées	24 941 722	Remboursements obtenus du SMTc	31 239 711
Acquisitions foncières	4 505 346		
Déplacement réseaux	557 942		
Génie civil	18 125 077	Dettes fournisseurs	0
Système	0		
Opérations d'accompagnement	0		
Améliorations-Ajustement	0		
Maîtrise d'œuvre	1 660 745		
Prestations liées à l'investissement	92 612		
Fournisseurs, avance opération	0		
Rémunération hors taxes SMAT	1 899 376		
TVA	4 398 614	Avances SMTc	0
Coût facturé du projet	31 239 711		
Avances autres mandats		Dettes autres projets	0
Créance sur mandant			
Trésorerie	0		
TOTAUX EMPLOIS	31 239 711	TOTAUX RESSOURCES	31 239 711

**Bilan Analytique du projet T.U.S.
au 31 décembre 2018**

**En Euros
(Convention de mandat du 23 juin 1997)**

ACTIF DU BILAN			PASSIF DU BILAN		
	2018	2017		2018	2017
Autres créances	618 916	66 447	Fournisseurs	618 916	66 447
Acomptes versés fournisseurs	188 615	188 615	Fournisseurs opération	485 940	-4 974
Dépenses HT (hors rémunération)	6 488 365,90	4 311 442	Retenues de garantie	132 975	71 421
Rémunération SMAT hors taxes	1 699 289	1 289 517			
TVA sur projet	1 601 339	1 084 003			
Dépenses facturées TTC	9 977 609	6 873 577	Dettes auprès des établissements de crédit	0	0
Demandes de Remboursement émises	9 358 693	6 807 130	Caisse des Dépôts et Consignations	0	0
Factures reçues et non encore demandées en remboursement	618 916	66 447	Dexia - Crédit Local de France	0	0
Créance sur le mandant	1 045 915	0	Préfinancement : Avance autres mandats	1 333 075	-638 000
Trésorerie liée à l'opération	256 009	446	Dettes sur avance SMTC	-31 151	638 446
Placée	0	0	Dettes sur avance SMTC	-31 151	638 446
Liquide	256 009	446			
TOTAUX DU BILAN	1 920 840	66 893	TOTAUX DU BILAN	1 920 840	66 893

**Tableau Financier du projet T.U.S.
au 31 décembre 2018**

EMPLOIS	Exercice 2018	FINANCEMENT	Exercice 2018
Dépenses hors taxes facturées	6 676 980	Remboursements obtenus du SMTc	9 358 693
Acquisitions foncières	0		
Déplacement réseaux	0		
Génie civil	4 352 609	Dettes fournisseurs	618 916
Système	0		
Opérations d' accompagnement	6 240		
Améliorations-Ajustement	0		
Maîtrise d' œuvre	2 049 771		
Prestations liées à l'investissement	79 747		
Fournisseurs, avance opération	188 615		
Rémunération hors taxes SMAT	1 699 289		
TVA	1 601 339	Avances SMTc	-31 151
Coût facturé du projet	9 977 609		
Avances autres mandats		Dettes autres projets	287 160
Créance sur mandant			
Trésorerie	256 009		
TOTAUX EMPLOIS	10 233 618	TOTAUX RESSOURCES	10 233 618

**Bilan Analytique du projet RD 120 PORTET
au 31 décembre 2018**

En Euros

(Convention de mandat du 23 juin 1997)

ACTIF DU BILAN			PASSIF DU BILAN		
	2018	2017		2018	2017
Autres créances	0	0	Fournisseurs	0	0
Acomptes versés fournisseurs	0	0	Fournisseurs opération	0	0
Dépenses HT (hors rémunération)	558 125,47	558 125	Retenues de garantie	0	0
Rémunération SMAT hors taxes	276 307	276 307			
TVA sur projet	165 149	165 149			
Dépenses facturées TTC	999 582	999 582	Dettes auprès des établissements de crédit	0	0
Demandes de Remboursement émises	999 582	999 582	Caisse des Dépôts et Consignations	0	0
Factures reçues et non encore demandées en remboursement	0	0	Dexia - Crédit Local de France	0	0
Créance sur le mandant	0	0	Préfinancement : Avance autres mandats	0	0
Trésorerie liée à l'opération	0	0	Dettes sur avance SMTc	0	0
Placée	0	0	Dettes sur avance SMTc	0	0
Liquide	0	0			
TOTAUX DU BILAN	0	0	TOTAUX DU BILAN	0	0

Tableau Financier du projet RD 120 PORTET
au 31 décembre 2018

EMPLOIS	Exercice 2018	FINANCEMENT	Exercice 2018
Dépenses hors taxes facturées	558 125	Remboursements obtenus du SMTc	999 582
Acquisitions foncières	0		
Déplacement réseaux	62 333		
Génie civil	80 099	Dettes fournisseurs	0
Système	0		
Opérations d'accompagnement	0		
Améliorations-Ajustement	0		
Maîtrise d'œuvre	415 694		
Prestations liées à l'investissement	0		
Fournisseurs, avance opération	0		
Rémunération hors taxes SMAT	276 307		
TVA	165 149	Avances SMTc	0
Coût facturé du projet	999 582		
Avances autres mandats		Dettes autres projets	0
Créance sur mandant			
Trésorerie	0		
TOTAUX EMPLOIS	999 582	TOTAUX RESSOURCES	999 582

Bilan Analytique du projet DoCA 52M
au 31 décembre 2018
En Euros
(Convention de mandat du 23 juin 1997)

ACTIF DU BILAN			PASSIF DU BILAN		
	2018	2017		2018	2017
Autres créances	2 478 816	5 926 396	Fournisseurs	2 478 816	5 926 396
Acomptes versés fournisseurs	170 377	3 445 664	Fournisseurs opération	2 351 533	5 878 717
Dépenses HT (hors rémunération)	117 716 890,39	56 772 993	Retenues de garantie	127 283	47 679
Rémunération SMAT hors taxes	8 408 980	5 615 972			
TVA sur projet	24 407 697	12 589 213			
Dépenses facturées TTC	150 703 944	78 423 843	Dettes auprès des établissements de crédit	0	0
Demandes de Remboursement émises	148 225 128	72 497 447	Caisse des Dépôts et Consignations	0	0
Factures reçues et non encore demandées en remboursement	2 478 816	5 926 396	Dexia - Crédit Local de France	0	0
Créance sur autres projets	190 898	0	Préfinancement : Avance autres mandats	-3 760 114	577 320
Trésorerie liée à l'opération	12 582 539	824 668	Dettes sur avance SMTC	16 533 551	247 348
Placée	0	0	Dettes sur avance SMTC	16 533 551	247 348
Liquide	12 582 539	824 668			
TOTAUX DU BILAN	15 252 253	6 751 064	TOTAUX DU BILAN	15 252 253	6 751 064

Tableau Financier du projet DoCA 52M
au 31 décembre 2018

EMPLOIS	Exercice 2018	FINANCEMENT	Exercice 2018
Dépenses hors taxes facturées	117 887 267	Remboursements obtenus du SMTc	148 225 128
Acquisitions foncières	691 326		
Déplacement réseaux	41 125 898		
Génie civil	2 935 148	Dettes fournisseurs	2 478 816
Système	58 270 663		
Opérations d'accompagnement	0		
Améliorations-Ajustement	0		
Maîtrise d'œuvre	10 744 579		
Prestations liées à l'investissement	3 949 276		
Fournisseurs, avance opération	170 377		
Rémunération hors taxes SMAT	8 408 980		
TVA	24 407 697	Avances SMTc	16 533 551
Coût facturé du projet	150 703 944		
Avances autres mandats	190 898	Dettes autres projets	-3 760 114
Créance sur mandant			
Trésorerie	12 582 539		
TOTAUX EMPLOIS	163 477 381	TOTAUX RESSOURCES	163 477 381

Bilan Analytique du projet LINEO 3
au 31 décembre 2018
En Euros
(Convention de mandat du 23 juin 1997)

ACTIF DU BILAN			PASSIF DU BILAN		
	2018	2017		2018	2017
Autres créances	811 134	1 087 616	Fournisseurs	811 134	1 087 618
Acomptes versés fournisseurs	736	448 633	Fournisseurs opération	698 008	1 085 804
Dépenses HT (hors rémunération)	31 166 914,94	9 785 167	Retenues de garantie	113 127	1 814
Rémunération SMAT hors taxes	2 819 198	1 923 501			
TVA sur projet	6 769 214	2 426 804			
Dépenses facturées TTC	40 756 061	14 584 105	Dettes auprès des établissements de crédit	0	0
Demandes de Remboursement émises	39 944 927	13 496 489	Caisse des Dépôts et Consignations	0	0
Factures reçues et non encore demandées en remboursement	811 134	1 087 616	Dexia - Crédit Local de France	0	0
Créance sur le mandant	0	0	Préfinancement : Avance autres mandats	3 130 100	1 610 100
Trésorerie liée à l'opération	3 245 989	8 785	Dettes sur avance SMTC	115 890	-1 601 317
Placée	0	0	Dettes sur avance SMTC	115 890	-1 601 317
Liquide	3 245 989	8 785			
TOTAUX DU BILAN	4 057 124	1 096 401	TOTAUX DU BILAN	4 057 124	1 096 401

Tableau Financier du projet LINEO 3
au 31 décembre 2018

EMPLOIS	Exercice 2018	FINANCEMENT	Exercice 2018
Dépenses hors taxes facturées	31 167 651	Remboursements obtenus du SMTc	39 944 927
Acquisitions foncières	0		
Déplacement réseaux	206 029		
Génie civil	29 337 652	Dettes fournisseurs	811 134
Système	0		
Opérations d'accompagnement	0		
Améliorations-Ajustement	0		
Maîtrise d'œuvre	1 397 407		
Prestations liées à l'investissement	225 827		
Fournisseurs, avance opération	736		
Rémunération hors taxes SMAT	2 819 196		
TVA	6 769 214	Avances SMTc	115 889
Coût facturé du projet	40 756 061		
Avances autres mandats		Dette autres projets	3 130 101
Créance sur mandant			
Trésorerie	3 245 989		
TOTAUX EMPLOIS	44 002 051	TOTAUX RESSOURCES	44 002 051

Bilan Analytique du projet LINEO 5
au 31 décembre 2018
En Euros
(Convention de mandat du 23 juin 1997)

ACTIF DU BILAN			PASSIF DU BILAN		
	2018	2017		2018	2017
Autres créances	15 851	3 360	Fournisseurs	15 851	3 360
Acomptes versés fournisseurs	0	0	Fournisseurs opération	15 851	3 360
Dépenses HT (hors rémunération)	193 444,19	2 890	Retenues de garantie	0	0
Rémunération SMAT hors taxes	305 481	140 410			
TVA sur projet	99 785	28 660			
Dépenses facturées TTC	598 710	171 980	Dettes auprès des établissements de crédit	0	0
Demandes de Remboursement émises	582 880	168 600	Caisse des Dépôts et Consignations	0	0
Factures reçues et non encore demandées en remboursement	15 851	3 360	Dexia - Crédit Local de France	0	0
Créance sur le mandant	0	0	Préfinancement : Avance autres mandats	38 000	0
Trésorerie liée à l'opération	18 416	30 292	Dettes sur avance SMTc	-19 584	30 292
Placée	0	0	Dettes sur avance SMTc	-19 584	30 292
Liquide	18 416	30 292			
TOTAUX DU BILAN	34 267	33 652	TOTAUX DU BILAN	34 267	33 652

Tableau Financier du projet LINEO 5 au 31 décembre 2018

EMPLOIS	Exercice 2018	FINANCEMENT	Exercice 2018
Dépenses hors taxes facturées	193 444	Remboursements obtenus du SMTc	582 860
Acquisitions foncières	0		
Déplacement réseaux	0		
Génie civil	0	Dettes fournisseurs	15 851
Système	0		
Opérations d'accompagnement	0		
Améliorations-Ajustement	0		
Maîtrise d'œuvre	190 244		
Prestations liées à l'investissement	3 200		
Fournisseurs, avance opération	0		
Rémunération hors taxes SMAT	305 481		
TVA	99 785	Avances SMTc	-19 584
Coût facturé du projet	598 710		
Avances autres mandats		Dettes autres projets	38 000
Créance sur mandant			
Trésorerie	18 416		
TOTAUX EMPLOIS	617 127	TOTAUX RESSOURCES	617 127

Bilan Analytique du Mandat TAE
au 31 décembre 2018
En Euros
(Convention de mandat du 23 juin 1997)

ACTIF DU BILAN			PASSIF DU BILAN		
	2018	2017		2018	2017
Autres créances	188 785	1 296	Fournisseurs	188 785	1 296
Acomptes versés fournisseurs	1 819 587	1 765 246	Fournisseurs opération	188 785	1 296
Dépenses HT (hors rémunération)	2 634 458,35	10 620	Retenues de garantie	0	0
Rémunération SMAT hors taxes	7 500 992	1 520 445			
TVA sur projet	2 389 125	659 262			
Dépenses facturées TTC	14 344 162	3 955 573	Dettes auprès des établissements de crédit	0	0
Demandes de Remboursement émises	14 155 376	3 954 277	Caisse des Dépôts et Consignations	0	0
Factures reçues et non encore demandées en remboursement	188 785	1 296	Dexia - Crédit Local de France	0	0
Créance sur autres projets	-51 764	0	Préfinancement : Avance autres mandats	1 872 284	11 508
Trésorerie liée à l'opération	1 167 632	60	Dettes sur avance SMTc	-756 416	-11 448
Placée	0	0	Dettes sur avance SMTc	-756 416	-11 448
Liquide	1 167 632	60			
TOTAUX DU BILAN	1 304 653	1 356	TOTAUX DU BILAN	1 304 653	1 356

Tableau Financier du Mandat TAE
au 31 décembre 2018

EMPLOIS	Exercice 2018	FINANCEMENT	Exercice 2018
Dépenses hors taxes facturées	4 454 045	Remboursements obtenus du SMTc	14 155 376
Acquisitions foncières	0		
Déplacement réseaux	0		
Génie civil	103 233	Dettes fournisseurs	188 785
Système	0		
Opérations d'accompagnement	0		
Améliorations-Ajustement	0		
Maîtrise d'œuvre	2 430 725		
Prestations liées à l'investissement	100 501		
Fournisseurs, avance opération	1 819 587		
Rémunération hors taxes SMAT	7 500 992		
TVA	2 389 125	Avances SMTc	-756 416
Coût facturé du projet	14 344 162		
Avances autres mandats	-51 764	Dettes autres projets	1 872 284
Créance sur mandant			
Trésorerie	1 167 633		
TOTAUX EMPLOIS	15 460 030	TOTAUX RESSOURCES	15 460 030

**Bilan Analytique du projet Connexion Ligne B
au 31 décembre 2018**

**En Euros
(Convention de mandat du 23 juin 1997)**

ACTIF DU BILAN			PASSIF DU BILAN		
	2018	2017		2018	2017
Autres créances	6 983	0	Fournisseurs	6 983	0
Acomptes versés fournisseurs	0	0	Fournisseurs opération	6 983	0
Dépenses HT (hors rémunération)	111 592,11	0	Retenues de garantie	0	0
Rémunération SMAT hors taxes	476 944	0			
TVA sur projet	117 707	0			
Dépenses facturées TTC	706 243	0	Dettes auprès des établissements de crédit	0	0
Demandes de Remboursement émises	699 260	0	Caisse des Dépôts et Consignations	0	0
Factures reçues et non encore demandées en remboursement	6 983	0	Dexia - Crédit Local de France	0	0
Créance sur le mandant	-108 676	0	Préfinancement : Avance autres mandats	-108 676	0
Trésorerie liée à l'opération	0	0	Dettes sur avance SMTC	0	0
Placée	0	0	Dettes sur avance SMTC		0
Liquide	0	0			
TOTAUX DU BILAN	-101 693	0	TOTAUX DU BILAN	-101 693	0

Tableau Financier du projet Connexion Ligne B
au 31 décembre 2018

EMPLOIS	Exercice 2018	FINANCEMENT	Exercice 2018
Dépenses hors taxes facturées	111 592	Remboursements obtenus du SMTC	699 260
Acquisitions foncières	0		
Déplacement réseaux	0		
Génie civil	0	Dettes fournisseurs	6 983
Système	0		
Opérations d'accompagnement	0		
Améliorations-Ajustement	0		
Maîtrise d'œuvre	108 942		
Prestations liées à l'investissement	2 650		
Fournisseurs, avance opération	0		
Rémunération hors taxes SMAT	476 944		
TVA	117 707	Avances SMTC	
Coût facturé du projet	706 243		
Avances autres mandats		Dette autres projets	-108 676
Créance sur autres projets	-108 676		
Trésorerie	0		
TOTAUX EMPLOIS	597 567	TOTAUX RESSOURCES	597 567

**Bilan Analytique du projet P+R BASSO CAMBO
au 31 décembre 2018**

En Euros

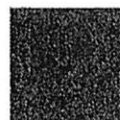
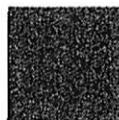
(Convention de mandat du 23 juin 1997)

ACTIF DU BILAN			PASSIF DU BILAN		
	2018	2017		2018	2017
Autres créances	83 240	0	Fournisseurs	83 240	0
Acomptes versés fournisseurs	0	0	Fournisseurs opération	83 240	0
Dépenses HT (hors rémunération)	96 009,62	0	Retenues de garantie	0	0
Rémunération SMAT hors taxes	108 611	0			
TVA sur projet	40 924	0			
Dépenses facturées TTC	245 545	0	Dettes auprès des établissements de crédit	0	0
Demandes de Remboursement émises	162 305	0	Caisse des Dépôts et Consignations	0	0
Factures reçues et non encore demandées en remboursement	83 240	0	Dexia - Crédit Local de France	0	0
Créance sur autres mandats	-30 460	0	Préfinancement : Avance autres mandats	-2 827	0
Trésorerie liée à l'opération	0	0	Dettes sur avance SMTC	-27 632	0
Placée	0	0	Dettes sur avance SMTC	-27 632	0
Liquide	0	0			
TOTAUX DU BILAN	52 780	0	TOTAUX DU BILAN	52 780	0

Tableau Financier du projet P+R BASSO CAMBO
au 31 décembre 2018

EMPLOIS	Exercice 2018	FINANCEMENT	Exercice 2018
Dépenses hors taxes facturées	96 010	Remboursements obtenus du SMTc	162 305
Acquisitions foncières	0		
Déplacement réseaux	0		
Génie civil	0	Dettes fournisseurs	83 240
Système	0		
Opérations d'accompagnement	0		
Améliorations-Ajustement	0		
Maîtrise d'œuvre	96 010		
Prestations liées à l'investissement	0		
Fournisseurs, avance opération	0		
Rémunération hors taxes SMAT	108 611		
TVA	40 924	Avances SMTc	-27 632
Coût facturé du projet	245 545		
Avances autres mandats		Dettes autres projets	-2 827
Créance sur autres projet	-30 460		
Trésorerie	0		
TOTAUX EMPLOIS	215 085	TOTAUX RESSOURCES	215 085

Bilan de la SMAT



Bilan Analytique au 31 décembre 2018
(Activité Tisséo Ingénierie hors opérations d'infrastructures de transport)

ACTIF DU BILAN (En Euros)					PASSIF DU BILAN (En Euros)			
	Total 2018	Amort/Prov	Net	Total 2017			Total 2018	Total 2017
Immobilisations	4 252 134	2 091 624	2 160 510	984 093	Capitaux Propres	Détail	5 904 877	5 031 955
Frais d'établissement				0	Capital social	3 075 300		
Licences informatiques	779 553	765 290	14 263	23 086	Réserve légale	159 884		
Droits d'occupation Parkings Esquirol	335 388	93 259	242 129	246 920	Autres Réserves	1 213 352		
Autres immobilisations incorporelles				0	Report à nouveau	583 419		
Terrains Esquirol	226 387	0	226 387	226 387	Résultat de l'exercice	872 922		
Immeuble Esquirol	612 082	371 010	241 072	249 015	Amortissements dérogatoires	0		
Autres immobilisations corporelles	2 153 222	862 066	1 291 156	185 132	Provision pour risques et charges		510 748	709 113
Autres immobilisations financières	145 503	0	145 503	33 553				
Stock de Marchandises (Immeuble)	0	0	0	0	Emprunts et dettes auprès des Ets de crédit		0	0
Créance clients	2 987 950	0	2 987 950	4 835 491	Avances et acomptes reçus		1 765 246	1 765 246
Factures dues projets	1 230 502		1 230 502	4 366 821				
Factures à établir	1 393 590		1 393 590	310 777	Fournisseurs		1 633 862	198 418
Factures dues AMO et divers	363 859		363 859	157 893	Fournisseurs internes		339 171	120 962
Autres créances	430 720	83 769	346 951	528 732	Provisions de fin d'année		1 094 327	65 943
Avances versées projets / régie			0	0	Fournisseurs immobilisations		200 363	11 512
Autres Créances (TVA,...)	430 720	83 769	346 951	528 732	Dettes fiscales et sociales		2 269 418	2 329 270
Trésorerie	9 108 680	0	9 108 680	3 981 797	Dettes sociales		2 265 688	1 023 841
Placée	6 258 196		6 258 196	3 397 473	Dettes fiscales			1 305 430
Liquide	2 850 484		2 850 484	584 324	Autres dettes		3 730	
Charges constatées d'avance	27 004		27 004	24 397	Produits constatés d'avance		2 546 944	300 510
TOTAUX DE L'ACTIF	16 808 487	2 175 393	14 631 094	10 334 511	TOTAUX DU PASSIF		14 631 093	10 334 511