



D.2021.12.15.8.8

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

Séance du 15 Décembre 2021

8 - AFFAIRES JURIDIQUES ET FINANCIERES**8.8 – Société Publique Locale Tisséo Ingénierie – Rapport annuel des administrateurs au Comité Syndical de Tisséo Collectivités : Exercice 2020**

L'an deux mille vingt et un, le quinze 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		
BRIAND Sacha	X		
CARLES Joseph	X		
CARNEIRO Grégoire		X (M. Briand)	
CHOLLET François	X		
FAURE Dominique		X (M. Terrail-Novès)	
GRASS Francis	X		
LATTES Jean-Michel	X		
MISIAK Nicolas	X		
MOUDENC Jean-Luc		X (M. Lattes)	
PORTARRIEU Jean-François		X (M. Carles)	
TERRAIL-NOVES Vincent	X		
TRAUTMANN Pierre	X		
TRAVAIL-MICHELET Karine	X		
SICOVAL			
LUBAC Christophe	X		
SANGAY Dominique		X (M. Lubac)	
SITPRT			
BACOU Denis	X		
MARTIN Yannick	X (a/c du point 1.1.1)		X (jusqu'au CR des décisions)
MURETAIN AGGLO			
SUAUD Thierry	X		
TERRISSE Jean-Marc	X		

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.

Depuis 2014, les cinq conseillers syndicaux qui représentaient Tisséo Collectivités au sein du Conseil d'Administration de la SPL Tisséo Ingénierie étaient : Messieurs Jean-Michel LATTES, Francis GRASS, Sacha BRIAND, Arnaud LAFON et Madame Karine TRAVAL MICHELET. Tisséo Collectivités représenté par Monsieur Francis GRASS Présidé le Conseil d'Administration.

Par délibération n° D.2020.08.26.4.1 du 26 août 2020, le Comité Syndical de Tisséo Collectivités a désigné les cinq nouveaux conseillers syndicaux suivants pour représenter Tisséo Collectivités au sein du Conseil d'Administration de la SPL Tisséo Ingénierie :

- Francis GRASS
- Karine TRAVAL-MICHELET
- Jean-Michel LATTES
- Sacha BRIAND
- Dominique SANGAY.

Le Conseil d'Administration de la SPL Tisséo Ingénierie, dans sa séance du 24 septembre 2020, a décidé que Tisséo Collectivités est reconduit en qualité de Président du Conseil d'Administration de la SPL Tisséo Ingénierie pour la durée de son mandat d'administrateur, représenté par Monsieur Jean Michel LATTES. Le Conseil a également désigné Toulouse Métropole représentée par Monsieur Nicolas MISIAK comme Vice-Président du Conseil pour la durée de ses fonctions d'administrateur.

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 2020.

Il est joint au présent rapport le rapport des représentants de Tisséo Ingénierie qui reprend les principaux éléments du rapport de gestion 2020, et auquel est annexé le rapport des Commissaires aux comptes sur les comptes annuels 2020.

**RAPPORT DES REPRESENTANTS DE TISSEO COLLECTIVITES
AU CONSEIL D'ADMINISTRATION DE TISSEO INGENIERIE
EXERCICE 2020**

1. Statuts, fonctionnement du Conseil d'Administration et contrôle analogue

Le Conseil d'Administration s'est réuni 2 fois pendant l'année 2020 en septembre et décembre.

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

- Réunion du 24 septembre 2020 :
 - Entrée en fonction des nouveaux représentants permanents au Conseil d'Administration
 - Nomination du Président du Conseil d'Administration de Tisséo Ingénierie
 - Nomination des Vice-présidents du Conseil d'Administration de Tisséo Ingénierie
 - Option relative à la Direction Générale de Tisséo Ingénierie (cumul ou dissociation des fonctions du Président du Conseil d'Administration et des fonctions de Directeur Général)
 - Présentation de la Société : Organisation et Projets et évolution
 - Désignation des membres du Comité d'Engagement
 - Désignation des membres de la Commission d'Appel d'Offres
 - Arrêté des comptes 2019 – Rapport de gestion
 - Impact de la crise sanitaire sur l'activité de la société et budget d'exploitation 2020 révisé
 - Désignation des membres de la Commission de sélection des offres de l'appel à projet Esquirol
- Réunion du 15 décembre 2020 :
 - Approbation du procès-verbal du Conseil d'Administration du 24 septembre 2020
 - Rapport du Comité d'Engagement
 - Point d'avancement des projets
 - Activité de la société : Atterrissage financier 2020 et résultat d'exploitation prévisionnel 2021
 - Approbation du candidat sélectionné dans le cadre de l'appel à projet de la vente des locaux Place Esquirol

En 2020, le taux de présence des administrateurs Tisséo Collectivités (hors pouvoir) est de 50%, entre 2 et 3 administrateurs sur cinq présents en moyenne.

Le Comité d'Engagement mis en place pour renforcer le contrôle analogue s'est réuni 1 seule fois en 2020 en décembre, préalablement au Conseil d'Administration. Il a donné un avis favorable sur l'exposé de l'avancée des opérations en cours.

Enfin, une assemblée générale s'est tenue le 16 octobre 2020, l'ordre du jour était le suivant :

- Résolutions relatives à l'approbation des comptes 2019 et à l'affectation du résultat
- Approbation de conventions conclues par la société, visées à l'article L225-38 du Code du Commerce
- Désignation du Commissaire aux comptes titulaire et de son suppléant

L'assemblée générale d'approbation des comptes 2020 s'est tenue le 22 juin 2021.

2. Exposé lié à l'événement « Covid-19 »

L'année 2020 a été marquée par un événement d'une ampleur sans précédent : la pandémie de Covid-19.

La SPL a été contrainte de fermer ses locaux dès le 17 mars 2020 compte tenu de la nécessité de respecter les dispositions relatives à la distanciation sociale.

Par ailleurs, sur les projets en phase travaux dont elle a la responsabilité, la SPL a subi les effets de l'arrêt des chantiers par les entreprises de travaux ; ces dernières ont considéré que les mesures barrières requises ne pouvaient être respectées sur les chantiers ; de plus, elles rencontraient de nombreuses difficultés d'approvisionnement.

Cette situation ont conduit les entreprises de fait à solliciter la SPL pour des reports de délais, selon les modalités prévues par l'ordonnance du 25 mars 2020 sur l'adaptation des règles applicables aux contrats publics. Les chantiers ont redémarré mi-mai 2020.

Enfin, la période d'urgence sanitaire a conduit la SPL à reporter certains délais de remise d'offre sur des consultations en cours au mois de mars 2020, ce qui conduit également à certains décalages de calendrier.

L'activité partielle a été mise en place du 1^{er} avril 2020 au 3 juillet 2020. Depuis, l'activité a été maintenue à 100% même durant le deuxième confinement.

L'impact du décalage des opérations et de l'activité partielle s'est traduit dans le cadre des mandats confiés par Tisséo Collectivités par une baisse de la rémunération de 2 174 k€ par rapport au montant attendu au titre de l'exercice. Cette baisse de rémunération concerne les mandats 3ème ligne de Métro et Ligne Aéroport Express (LAE), Connexion Ligne B (CLB) et TELEO.

Pour le mandat 3ème ligne de métro et Ligne Aéroport Express (LAE), la crise sanitaire et ses effets induits ont entraîné un écart de chiffre d'affaires de 1 008 k€ par rapport à la rémunération prévue compte tenu du retard pris sur les études d'avant-projet 1 (AVP 1). D'autres missions (enquête bâties, report consultation ensemblier) étroitement imbriquées avec les études INFRAS ont été retardées entraînant un décalage de deux mois et demi sur la notification des études d'avant-projet 2 (AVP2) aux trois maîtrises d'œuvre. Un produit constaté d'avance de 639 k€ a été constaté pour tenir compte de ce décalage.

Pour le mandat (CLB), le retard pris sur l'AVP 1 a conduit à un écart de rémunération de 351 k€ par rapport aux volumes prévus. La crise sanitaire et l'impact associé sur l'organisation ont conduit à un décalage de deux mois et demi sur la remise de l'AVP2. Un produit constaté d'avance de 140 k€ a été constaté pour tenir compte de cet impact.

Pour le mandat Téléo, la situation sanitaire a contraint à l'arrêt des chantiers dès le 17 mars 2020. L'activité a repris progressivement à partir du 11 mai 2020. Le retard pris a conduit à un écart de rémunération de -36 k€ en comparaison avec le montant prévu. Dans le cadre des mesures exceptionnelles mises en place par le gouvernement pour faire face aux conséquences de la crise, la société a bénéficié de 70,5 k€ d'allocation d'activité partielle.

Globalement, les dépenses supplémentaires engagées pour répondre aux exigences sanitaires (équipements « COVID ») ont été compensées par les économies sur d'autres postes de dépenses courantes. Les états financiers 2020 de la SPL ont été préparés sur la base de la continuité d'activité.

A la date d'arrêté des comptes, la direction n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation.

3. Activité 2020

L'année 2020 a été marquée par les événements suivants :

- La mise en service de l'extension de la Ligne A du métro à 52 M le 10 janvier 2020 ;
- La déclaration d'utilité publique des opérations 3ème ligne de métro, Ligne Aéroport Express et Connexion Ligne B en février 2020 ;
- L'attribution du marché systèmes pour la 3ème ligne de métro en novembre 2020 ;
- L'avancement des études d'avant-projet pour les opérations 3ème ligne et Connexion Ligne B ;
- La poursuite des travaux pour le projet Téléo avec le montage des 5 pylônes et le démarrage de l'opération de déroulage des câbles ;
- Le démarrage des travaux du projet P+r Basso Cambo ;
- L'obtention du quitus sur le projet Linéo 3.

Pour l'année 2020, l'activité a généré des flux financiers de l'ordre de 93,9 millions d'euros TTC

	2020	2019	2018	2017	2016	2015	2014
Dépenses projet	93,9	79,7	117,1	75,4	37,7	49,8	97,3

4. Evolution contractuelle et point projets

Aucun nouveau mandat n'a été engagé et aucun n'avenant n'a été signé.

5. Evolution statutaire et organisationnelle

L'effectif moyen passe de 77 personnes en 2019 à 76 personnes en 2020.

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

	2020	2019	2018	2017	2016	2015	2014
Chiffre d'affaires*	8 521	10 097	11 057	8 197	5 835	5 535	5 813
Charges externes d'exploitation*	1 498	1 792	3 757	2 768	1 288	962	981
Bénéfice net exercice*	1	297	872	575	88	48	(96)
Charges de personnel*	6 292	6 694	5 912	4 330	4 084	4 188	4 388
Effectif moyen	76	77	67	52	52	57	60

Charges de personnel

Compte tenu de l'activité de TISSÉO INGÉNIERIE, les charges de personnel représentent 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 76 % des charges d'exploitation (contre 72% en 2019).

La masse salariale et les charges sociales associées diminuent de 402 k€ par rapport à 2019. L'effectif moyen est stable, 77 personnes en 2019 pour 76 personnes en 2020. Au cours de l'année 2020, 5 salariés ont quitté la société, 3 salariés ont rejoint les effectifs de l'entreprise.

La baisse des charges de personnel s'explique par, la baisse de la masse salariale de - 246 k€ liée :

- Pour - 77 k€ au fait que les charges 2019 intégraient le provisionnement d'indemnités de sortie ;
- Pour - 71 k€ aux allocations activité partielle touchées par Tisséo Ingénierie en 2020 ;
- Pour - 18 k€ par l'impact des jours chômés sur les salaires bruts. Tisséo Ingénierie a fait le choix de maintenir à 84% les salaires bruts des salariés en activité partielle, permettant ainsi de maintenir globalement 100% du salaire net des personnes concernées ;
- Pour - 20 k€ à l'écart entre les indemnités journalières de la Sécurité Sociale 2019 et 2020.
- A l'écart sur le salaire moyen des entrées et sorties de personnel. Le salaire moyen des salariés sortis en 2019 et 2020 était supérieur au salaire moyen des embauches sur ces mêmes exercices. Les départs de salariés aux postes de direction et responsable d'unité n'ont pas été remplacés à l'identique, l'organisation de la structure a été adaptée.

Charges externes d'exploitation

Les charges externes sont en diminution de 294 k€ par rapport à l'exercice 2019. Les principales variations s'expliquent par :

1. La diminution des charges externes (fournitures et matériels, frais de déplacements, entretien et réparation, téléphone et frais postaux) de 204,7 k€ concerne principalement les dépenses de fonctionnement courant (carburants, fournitures de bureau, affranchissements, café, copie, frais de déplacement) et est liée aux économies générées par la période d'activité partielle et de travail à distance.
2. La diminution des dépenses de formation et sous-traitance de 102 k€ est liée :
 - à la diminution de la sous-traitance sur les marchés d'assistance à maîtrise d'ouvrage pour 152 k€, les missions associées ayant été terminées sur l'exercice 2019. Cette diminution est compensée par la hausse des dépenses de sous-traitance informatique + 104 k€. Les dépenses 2020 concernent les projets du schéma directeur : Intranet : 42 k€, CRM : 37k€, gestion documentaire : 28 k€ ;
 - à la baisse des dépenses de sous-traitance générale : - 35 k€, liés à la fin de la mission TAE - Etudes techniques préliminaires PEM & P+R confiée en sous-traitance ;
 - à la diminution des dépenses de formation : - 12 k€ : de nombreuses formations ont été reportées compte tenu des contraintes sanitaires.

Charges locatives :

L'augmentation des charges locatives de 35 k€ est liée au fait que les dépenses 2019 avaient été impactées à la baisse par un écart de provision sur les charges locatives 2018. Le montant réel facturé en 2019 au titre des charges 2018 avait été inférieur au montant provisionné dans les comptes 2018.

Les produits constatés d'avance :

Les produits constatés d'avance atteignent 1 480 k€ au 31 décembre 2020. Ils concernent :

- la rémunération sur l'opération 3ème ligne de métro pour un montant de 1 340 k€ dont
 - o 701 k€ liés à un décalage d'attribution du marché d'ensemblier système en 2019,
 - o et 639 k€ liés au retard pris sur les études d'avant-projet (AVP) compte tenu des effets de la crise sanitaire ; un avenant au mandat est prévu pour entériner ces décalages.

- la rémunération sur l'opération CLB pour un montant de 140 k€ : ce montant correspond à la valorisation du retard pris sur les études d'AVP compte tenu des impacts de la crise sanitaire sur le planning contractuel ; un avenant au mandat est prévu pour entériner ce décalage.

La trésorerie :

Ce poste d'un montant de 23 428 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 6 273 k€ en livret B. Le placement des excédents de trésorerie a permis de générer 6 K€ de produits financiers pour la société au titre de l'exercice 2020.

La participation des salariés aux résultats de l'entreprise : 211 k€

Le montant comptabilisé en 2020 au titre de la participation des salariés au résultat de l'exercice porte sur la régularisation des montants dus au titre des exercices 2017 à 2019 à hauteur des proportions suivantes :

- Participation au titre de l'exercice 2017 : 87 k€
- Participation au titre de l'exercice 2018 : 66 k€
- Participation au titre de l'exercice 2019 : 58 k€

Aucune participation n'est due au titre de l'exercice 2020.

7. Affectation du résultat

Détermination du résultat distribuable :

Bénéfice de l'exercice	1 277 €
Report à nouveau	1 694 541 €
<i>Formant un bénéfice distribuable de</i>	<i>1 695 818 €</i>

Proposition de l'affectation

En réserve légale à hauteur de	64 €
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	1 695 754 €
TOTAL	1 685 818 €

Le Comité Syndical :

Entendu l'exposé de Monsieur le Président,

Après en avoir délibéré et à l'unanimité des suffrages exprimés :

[MM. Briand, Carneiro (pouvoir), Grass, Lattes, Misiak, Moudenc (pouvoir), Trautmann, Mme Sangay (pouvoir) et Mme Traval-Michelet] ne prennent pas part au vote

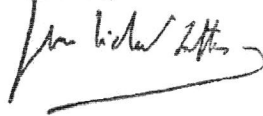
ARTICLE 1 : APPROUVE le rapport annuel 2020 de la SPL Tisséo Ingénierie.

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,

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Jean Michel Lattes', with a long horizontal flourish extending to the right.

Jean-Michel LATTES



RAPPORT DE GESTION 2020

I. LES FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE

I.1 Exposé lié à l'événement « Covid-19 »

L'année 2020 a été marquée par un événement d'une ampleur sans précédent : la pandémie de Covid-19. Nous présentons ici les impacts de cet événement sur l'activité et sur la situation financière de l'entreprise.

La société a été contrainte de fermer ses locaux dès le 17 mars 2020 compte tenu de la nécessité de respecter les dispositions relatives à la distanciation sociale.

Par ailleurs, sur les projets en phase travaux dont elle a la responsabilité, l'entreprise a subi les effets de l'arrêt des chantiers par les entreprises de travaux ; ces dernières ont considéré que les mesures barrières requises ne pouvaient être respectées sur les chantiers ; de plus, elles rencontraient de nombreuses difficultés d'approvisionnement. Cette situation les conduit de fait à solliciter notre entreprise pour des reports de délais, selon les modalités prévues par l'ordonnance du 25 mars 2020 sur l'adaptation des règles applicables aux contrats publics. Les chantiers ont redémarré mi-mai 2020.

Enfin, la période d'urgence sanitaire a conduit la société à reporter certains délais de remise d'offre sur des consultations en cours au mois de mars 2020, ce qui conduit également à certains décalages de calendrier.

L'activité partielle a été mise en place du 1^{er} avril 2020 au 3 juillet 2020. Depuis l'activité a été maintenue à 100% même durant le deuxième confinement.

L'impact du décalage des opérations et de l'activité partielle s'est traduit dans le cadre des mandats confiés par Tisséo Collectivités par une baisse de la rémunération de 2 174 k€ par rapport au montant attendu au titre de l'exercice. Cette baisse de rémunération concerne les mandats 3^{ème} ligne de Métro et Ligne Aéroport Express (LAE), Connexion Ligne B (CLB) et TELEO.

Pour le mandat 3^{ème} ligne de métro et Ligne Aéroport Express (LAE), la crise sanitaire et ses effets induits ont entraîné un écart de chiffre d'affaires de 1 008 k€ par rapport à la rémunération prévue compte tenu du retard pris sur les études d'avant-projet 1 (AVP 1).

D'autres missions (enquête bâties, report consultation ensemblier) étroitement imbriquées avec les études INFRAS ont été retardées entraînant un décalage de deux mois et demi sur la notification des études d'avant-projet 2 (AVP2) aux trois maîtrises d'œuvre. Un produit constaté d'avance de 639 k€ a été constaté pour tenir compte de ce décalage.

Pour le mandat (CLB), le retard pris sur l'AVP 1 a conduit à un écart de rémunération de 351 k€ par rapport aux volumes prévus. La crise sanitaire et l'impact associé sur l'organisation ont conduit à un décalage de deux mois et demi sur la remise de l'AVP2. Un produit constaté d'avance de 140 k€ a été constaté pour tenir compte de cet impact.

Pour le mandat Téléo, la situation sanitaire a contraint à l'arrêt des chantiers dès le 17 mars 2020. L'activité a repris progressivement à partir du 11 mai 2020. Le retard pris a conduit à un écart de rémunération de -36 k€ en comparaison avec le montant prévu.

Dans le cadre des mesures exceptionnelles mises en place par le gouvernement pour faire face aux conséquences de la crise, la société a bénéficié de 70,5 k€ d'allocation d'activité partielle.

Globalement, les dépenses supplémentaires engagées pour répondre aux exigences sanitaires (équipements « COVID ») ont été compensées par les économies sur d'autres postes de dépenses courantes.

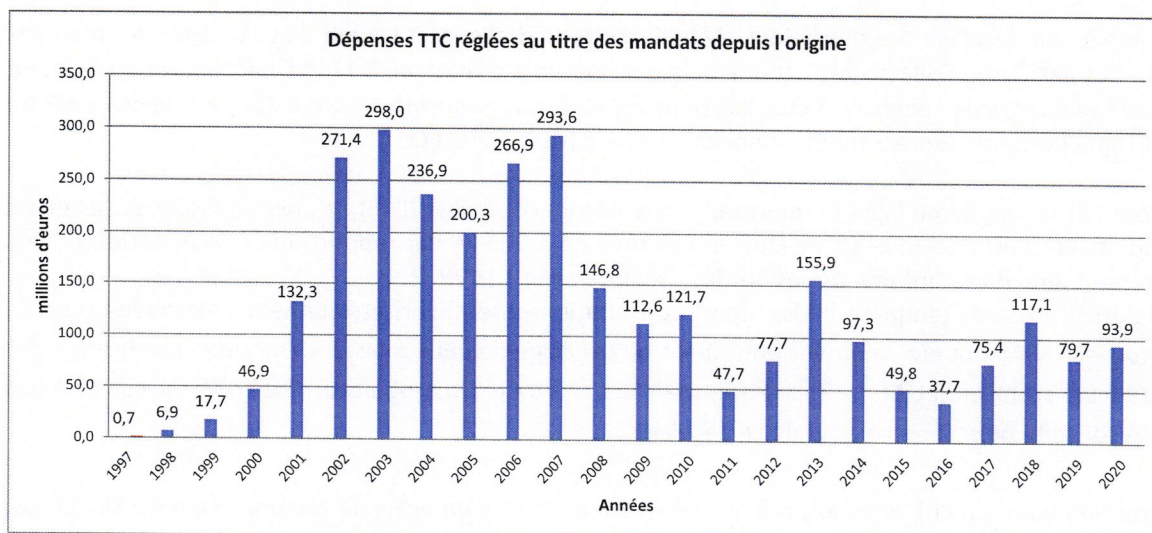
Les états financiers 2020 de l'entité ont été préparés sur la base de la continuité d'activité. A la date d'arrêté des comptes, la direction n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation.

I.2 Activité

L'année 2020 a été marquée par les événements suivants :

- La mise en service de l'extension de la Ligne A du métro à 52 M le 10 janvier 2020 ;
- La déclaration d'utilité publique des opérations 3ème ligne de métro, Ligne Aéroport Express et Connexion Ligne B en février 2020 ;
- L'attribution du marché systèmes pour la 3ème ligne de métro en novembre 2020 ;
- L'avancement des études d'avant-projet pour les opérations 3ème ligne et Connexion Ligne B ;
- La poursuite des travaux pour le projet Téléo avec le montage des 5 pylônes et le démarrage de l'opération de déroulage des câbles ;
- Le démarrage des travaux du projet P+r Basso Cambo ;
- L'obtention du quitus sur le projet Linéo 3.

Pour l'année 2020, l'activité a généré des flux financiers de l'ordre de 93,9 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

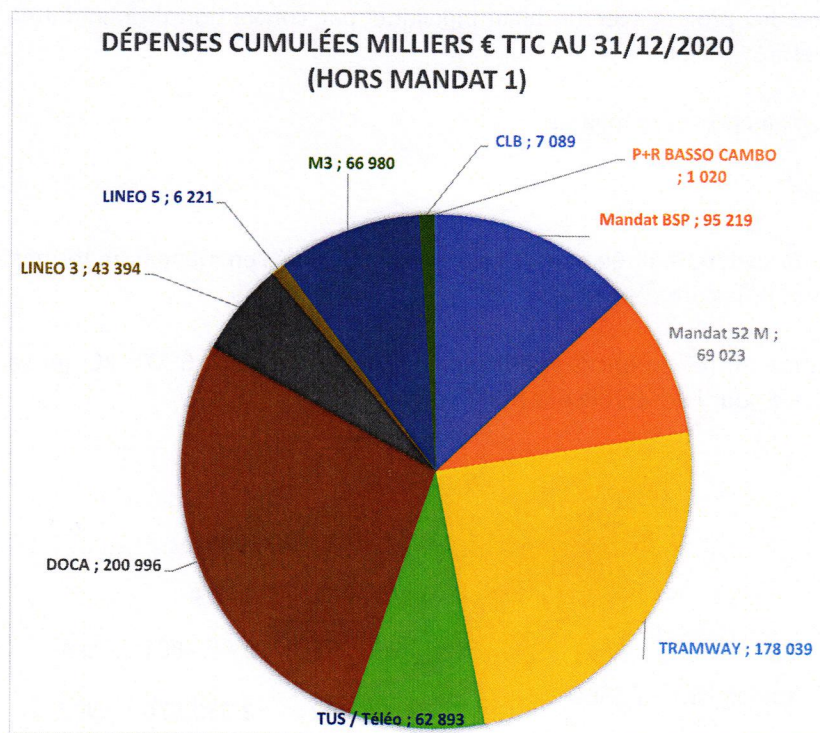
Ce poste synthétise l'activité de la société réalisée dans le cadre des opérations en mandat en termes de dépenses et remboursements sur les projets confiés.

Au 31 décembre 2020, ce poste « autres créances » indique une valeur nette de 6 178 k€ qui se décompose de la manière suivante pour l'ensemble des mandats en cours :

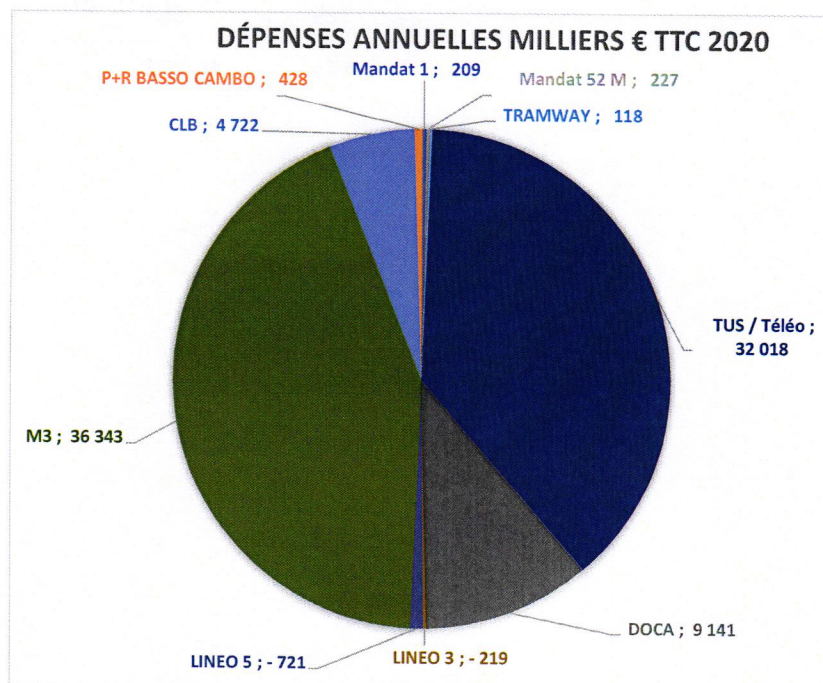
	Milliers d'euros		
	2020	2019	
<u>Autres créances</u>			
Cumul des dépenses enregistrées	2 938 068	2 855 801	a)1
Demandes de remboursement transmises à TISSÉO COLLECTIVITÉS	2 933 442	2 839 576	a)2
Factures non encore demandées en remboursement	4 626	16 226	
Fournisseurs débiteurs - mandats	1 223		a)3
Autres créances société	329	567	a)4
Total autres créances	6 178	16 793	

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

Au 31 décembre 2020, conformément à la reddition des comptes remise au mandant le 31 janvier 2019, le montant cumulé des dépenses des projets en cours constatées s'élève (en milliers d'euros) à 2 938 068 k€ dont 2 207 193 k€ pour le mandat 1.



Au titre de l'année 2020, les dépenses comptabilisées se répartissent de la manière suivante :

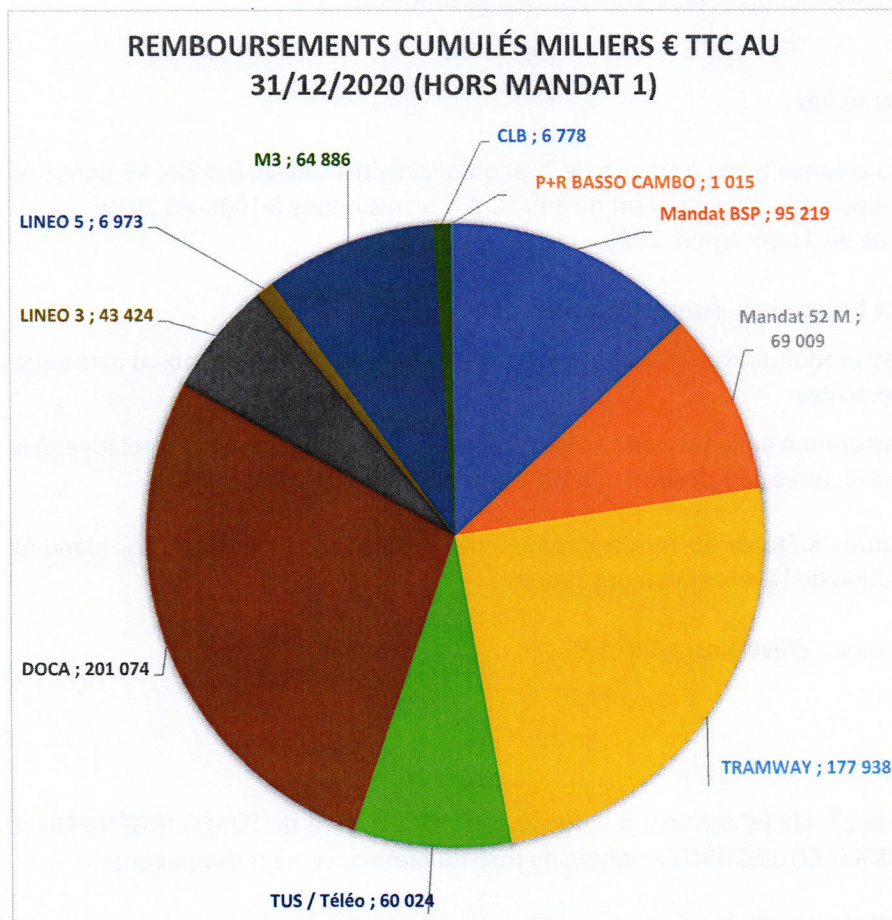


Les dépenses réalisées sur l'année 2020 correspondent essentiellement aux :

- Phases travaux de TUS (Téléo) et DOCA
- Phases études de la 3^{ème} ligne de métro (M3) et de la Connexion Ligne B

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 en cours s'élève à 2 933 442 k€ dont 2 207 101 k€ pour le mandat 1.



a) 3- Les fournisseurs débiteurs

Les soldes débiteurs des comptes fournisseurs sont présentés à l'actif.

a) 4- Autres créances société :

Ces créances d'un montant de 329 k€ concernent :

- l'impôt sur les bénéfices 2020 pour 146 k€ dont 144 k€ d'excédent de versement et 2 k€ de crédit d'impôt ;
- les créances de TVA pour 169 k€ (dont 139 k€ de TVA sur FNP) ;
- un avoir à recevoir de la part d'un fournisseur pour 13 k€.

b) Les autres postes du Bilan

A l'actif :

Les immobilisations :

La société a investi 109 k€ en 2020, s'agissant principalement de dépenses de réaménagement des locaux du siège social.

Les sorties d'immobilisation concernent la cession d'un véhicule société.

Les clients et comptes rattachés :

Au 31 décembre 2020, la créance brute à l'égard de Tisséo Collectivités s'élève à 1 904 k€ dont une créance envers Tisséo Collectivités d'un montant de 455 k€ TTC provisionnée à 100% en 2019. La provision est maintenue au 31 décembre 2020.

La créance brute de 1 904 K€ provient essentiellement :

-  pour 495 k€ à la facturation émise et non encore réglée concernant 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 179 k€ de factures à établir au titre des rémunérations de Tisséo Ingénierie sur mandats déterminées en fonction de l'avancement des projets ;

La créance nette de provision s'élève ainsi à 1 525 k€.

La trésorerie :

Ce poste d'un montant de 23 428 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 6 273 k€ en livret B.

Le placement des excédents de trésorerie a permis de générer 6 K€ de produits financiers pour la société au titre de l'exercice 2020.

Les charges constatées d'avance :

Ce poste d'un montant de 199 k€ illustre le principe de séparation 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. Il correspond principalement à la charge de loyer des locaux de Riverside du 1^{er} trimestre 2021 pour lequel l'appel de fonds a été réalisé en 2020.

Au Passif :

Les capitaux propres :

Les capitaux propres d'un montant de 6 203 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 (1 432 k€) ;
- du report à nouveau constitué des gains sur l'exercice antérieur (1 695 k€)
- du résultat généré en 2020 (1 k€).

Aucune distribution de dividendes n'a été décidée par l'Assemblée Générale Ordinaire du 16 octobre 2020.

Les provisions pour risques :

Le litige avec un salarié sorti provisionné en 2019 a fait l'objet d'une mise à jour et reste en provision au bilan pour un montant de 94 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 707 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 : 2,5% 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 0,8%
- la prise en compte des cotisations sociales au taux de 51%

La société a souscrit au cours de l'exercice 2018 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 en 2018. Le montant constaté au bilan est la provision déduction faite de ce versement.

Les dettes à court terme :

- Les dettes financières :

Aucune dette financière n'est constatée à la clôture de l'exercice 2020.

- 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 (6 831 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 2020 et non réglés à la date de clôture ainsi que les retenues de garanties.

- *Les dettes fiscales et sociales :*

Ce montant de 2 170 k€ comprend les sommes dues aux organismes sociaux et au Trésor public ainsi que les montant provisionnés par TISSÉO INGÉNIERIE vis-à-vis de ses salariés en termes de congés payés, de primes exceptionnelles, de participation et d'intéressement.

- *Les dettes sur immobilisations et comptes rattachés :*

Les dettes sur immobilisations s'élèvent à 107 k€ et concernent :

- Les montants dû aux fournisseurs d'immobilisation pour 6 k€
- La constatation de factures non parvenues à hauteur de 101 k€ pour des dépenses de réaménagement des locaux du siège social.

- *Les autres dettes :*

Le préfinancement des dépenses projets se réalise par le biais d'une avance versée par TISSÉO COLLECTIVITÉS. Pour l'année 2020, 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 25 631 k€. Ce montant est réparti par projets.

Les autres dettes d'un montant de 13 840 k€ concernent la dette globale nette de TISSÉO INGÉNIERIE vis-à-vis de TISSÉO COLLECTIVITÉS au 31 décembre 2020 au regard de l'avance de préfinancement des dépenses projets confiées en mandat.

Les produits constatés d'avance :

Les produits constatés d'avance atteignent 1 480 k€ au 31 décembre 2020. Ils concernent :

- la rémunération sur l'opération 3^{ème} ligne de métro pour un montant de 1 340 k€ dont
 - 701 k€ liés à un décalage d'attribution du marché d'ensemblier système en 2019,
 - et 639 k€ liés au retard pris sur les études d'avant-projet (AVP) compte tenu des effets de la crise sanitaire ; un avenant au mandat est prévu pour entériner ces décalages.
- la rémunération sur l'opération CLB pour un montant de 140 k€ : ce montant correspond à la valorisation du retard pris sur les études d'AVP compte tenu des impacts de la crise sanitaire 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 2019 et 2020.
Les chiffres sont exprimés en milliers d'euros.

Soldes intermédiaires de gestion

	Milliers d'euros			
	2020	2019	Var k€	Var %
Production de l'exercice	8 521	10 097	-1 576	-15,6%
Consommation en provenance des tiers	-1 498	-1 792	294	-16,4%
Valeur ajoutée	7 023	8 305	-1 282	-15,4%
Charges de personnel et impôts	-6 534	-6 935	401	-5,8%
Excédent brut d'exploitation	489	1 370	-881	-64,3%
Dotations nettes aux amortissements et provisions	-214,2	-911	696,8	-76,5%
Résultat d'exploitation	275	459	-184	-40,2%
Résultat financier	6,3	10	-3,7	-37,0%
Résultat courant avant impôts	281	469	-188	-40,1%
Résultat exceptionnel	3,5	52	-48,5	-93,3%
Participation des salariés	-211,2	0	-211,2	
Impôt sur les bénéfices	-71,9	-225	153,1	-68,0%
Résultat net de l'exercice	1	297	-295,6	-99,5%

b) Chiffre d'affaires

	Milliers d'euros	
	2020	2019
Rémunération des mandats	8 476	9 867
- Métro et tramway	0	0
- Exploitation de la ligne A à 52 mètres		
- Réseau Tramway		
- TELEO	511	587
- DOCA - Ma ligne A en XXL	1 276	2 751
- LINEO 3	73	283
- LINEO 5	112	239
- 3ème LIGNE DE METRO	5 796	5 120
- Connexion Ligne B	660	832
- P+R BASSO CAMBO	49	55
Rémunération des AMO	26	207
- AMO Traitement demandes de travaux des tiers		-1
- AMO P+r Sicoval		79
- AMO TAE		22
- AMO LINEO 3		0
- AMO CLB		0
- AMO LAE Titre 3		76
- AMO Tour Occitanie	26	31
Autres produits	20	23
Total chiffre d'affaires	8 521	10 097

Les opérations du mandat « Métro et Tramway » sont toutes clôturées exceptées l'opération ENVOL jusqu'à l'aéroport et l'opération GARONNE, en fin de phase post-opérationnelle, dont les soldes de rémunération seront présentés à l'obtention des quitus.

Les rémunérations sur les autres opérations en mandats sont le reflet de l'activité de la société après prise en compte de l'impact COVID détaillé précédemment, avec la réalisation des travaux sur les projets DOCA et Téléo, et la poursuite des phases études des opérations 3^{ème} ligne de métro et Connexion Ligne B.

Pour rappel la crise sanitaire a entraîné une baisse de la rémunération de 2 174 k€ par rapport au montant attendu au titre de l'exercice.

Récapitulatif des effets de la crise sanitaire sur les projets concernés :

En k€	Rémunération prévue	Retard études AVP1 et chantiers (Impact activité partielle et retard des recrutements)**	Impact sur les délais de remise des livrables*	Rémunération constatée
3 ^{ème} Ligne	7 443	- 1 008	- 639	5 796
Connexion Ligne B (CLB)	1 133	- 333	- 140	660
Téléo	547	-36	0	511
Total		- 1 395	- 779	

*comptabilisés en produits constatés d'avance à la clôture de l'exercice.

** ces montants ont donné lieu à l'établissement d'un avoir à l'attention de Tisséo Collectivités en 2020

Les contrats d'AMO réalisés sur l'exercice ont apporté un chiffre d'affaires total de 26 k€.

c) Les charges externes d'exploitation

Charges externes

	Milliers d'euros			
	2020	2019	Variation	Variation en %
Fournitures et matériel	59,2	81	-21,8	-27%
Formation et sous-traitance	341	443	-102	-23%
Locations	440,9	440	0,9	0%
Charges locatives	103	68	35	51%
Entretien et réparations	169,8	280	-110,2	-39%
Assurances	96,4	106	-9,6	-9%
Documentation et colloques	14,8	20	-5,2	-26%
Personnel extérieur	0	9	-9	-100%
Honoraires	188	179	9	5%
Publicité et cotisations	27,3	35	-7,7	-22%
Déplacements et missions	24,6	64	-39,4	-62%
Téléphone et frais postaux	30,3	64	-33,7	-53%
Services bancaires	2,8	3	-0,2	-7%
Total charges externes	1 498	1 792	-294	-16%

Les charges externes sont en diminution de 294 k€ par rapport à l'exercice 2019. Les principales variations s'expliquent par :

1. La diminution des charges externes (fournitures et matériels, frais de déplacements, entretien et réparation, téléphone et frais postaux) de 204,7 k€ concerne principalement les dépenses de fonctionnement courant (carburants, fournitures de bureau, affranchissements, café, copie, frais de déplacement) et est liée aux économies générées par la période d'activité partielle et de travail à distance.

2. La diminution des dépenses de formation et sous-traitance de 102 k€ est liée :

- à la diminution de la sous-traitance sur les marchés d'assistance à maîtrise d'ouvrage pour 152 k€, les missions associées ayant été terminées sur l'exercice 2019. Cette diminution est compensée par la hausse des dépenses de sous-traitance informatique + 104 k€. Les dépenses 2020 concernent les projets du schéma directeur : Intranet : 42 k€, CRM : 37k€, gestion documentaire : 28 k€ ;
- à la baisse des dépenses de sous-traitance générale : - 35 k€, liés à la fin de la mission TAE - Etudes techniques préliminaires PEM & P+R confiée en sous-traitance ;
- à la diminution des dépenses de formation : - 12 k€ : de nombreuses formations ont été reportées compte tenu des contraintes sanitaires.

3. L'augmentation des charges locatives de 35 k€ est liée au fait que les dépenses 2019 avaient été impactées à la baisse par un écart de provision sur les charges locatives 2018. Le montant réel facturé en 2019 au titre des charges 2018 avait été inférieur au montant provisionné dans les comptes 2018.

Le poste « honoraires » s'établit à 188 k€, concernant essentiellement :

- les missions des commissaires aux comptes (21 k€),
- les honoraires de suivi de certification HQE (15 k€),
- les missions d'assistance Ressources Humaines – recrutement (66 k€)
- les missions de consultations juridiques et sociales (25 k€)
- les missions liées à la politique ressources humaines de la société : audit des rémunérations, enquête de partage d'expérience de la période mars à juin 2020 (31 k€).

d) Les charges de personnel et les impôts divers :

6 534 K€

Charges de personnel

6 292 k€

Impôts et taxes

242 k€

Compte tenu de l'activité de TISSÉO INGÉNIERIE, les charges de personnel représentent 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 76 % des charges d'exploitation (contre 72% en 2019).

La masse salariale et les charges sociales associées diminuent de 402 k€ par rapport à 2019. L'effectif moyen est stable, 77 personnes en 2019 pour 76 personnes en 2020. Au cours de l'année 2020, 5 salariés ont quitté la société, 3 salariés ont rejoint les effectifs de l'entreprise.

La baisse des charges de personnel s'explique par :

- La baisse de la masse salariale de - 246 k€ liée :
 - Pour - 77 k€ au fait que les charges 2019 intégraient le provisionnement d'indemnités de sortie ;
 - Pour - 71 k€ aux allocations activité partielle touchées par Tisséo Ingénierie en 2020 ;
 - Pour - 18 k€ par l'impact des jours chômés sur les salaires bruts. Tisséo Ingénierie a fait le choix de maintenir à 84% les salaires bruts des salariés en activité partielle, permettant ainsi de maintenir globalement 100% du salaire net des personnes concernées ;
 - Pour - 20 k€ à l'écart entre les indemnités journalières de la Sécurité Sociale 2019 et 2020.
 - A l'écart sur le salaire moyen des entrées et sorties de personnel. Le salaire moyen des salariés sortis en 2019 et 2020 était supérieur au salaire moyen des embauches sur ces mêmes exercices. Les départs de salariés aux postes de direction et responsable d'unité n'ont pas été remplacés à l'identique, l'organisation de la structure a été adaptée.

Présentation des effets de la crise sanitaire sur la masse salariale * :

En k€	Masse salariale comptabilisée	Réduction de brut sur les heures chômées	Allocation d'activité partielle	Masse salariale avant impact COVID
2020	6 292 k€	18 k€	71 k€	6 381 k€

* Nous ne valorisons pas ici l'impact des reports de recrutement consécutifs à la crise sanitaire. Seuls les impacts comptabilisés sur l'exercice sont présentés.

- La baisse des charges sociales en conséquence (- 157 k€), le taux de charges sociales restant stable à environ 45%.

e) Les variations des amortissements et provisions et les transferts de charges représentant une charge nette de :

214 k€

Dotations aux amortissements	209 k€
Dotation à la provision indemnité départ à ma retraite	22 k€
Variation des autres provisions pour risques	-6 k€
Transfert de charges	-11 k€

La dotation aux amortissements de l'exercice concerne principalement les aménagements des locaux du siège social réalisés en fin d'année 2018 et à l'automne 2020.

La provision indemnité départ à la retraite a fait l'objet d'une dotation complémentaire de 22 k€, correspondant à la différence entre l'engagement 2020 et l'engagement 2019. Pour rappel, une partie de l'engagement a été externalisé en 2018.

La provision pour litiges de 101 k€ comptabilisée en 2019 a été mise à jour en 2020. Une reprise de provision de 7 k€ a été constatée sur l'exercice.

f) Le résultat financier**6 K€**

Les produits financiers atteignent 6 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.

g) Le résultat exceptionnel :**4 k€**

Le résultat exceptionnel est de + 4 K€, lié à la plus-value sur la cession d'un véhicule.

h) La participation des salariés aux résultats de l'entreprise**211 k€**

Le montant comptabilisé en 2020 au titre de la participation des salariés au résultat de l'exercice porte sur la régularisation des montants dus au titre des exercices 2017 à 2019 à hauteur des proportions suivantes :

Participation au titre de l'exercice 2017 : 87 k€

Participation au titre de l'exercice 2018 : 66 k€

Participation au titre de l'exercice 2019 : 58 k€

Aucune participation n'est due au titre de l'exercice 2020.

i) L'impôt sur les sociétés :**72 k€**

L'impôt sur les sociétés est calculé en appliquant le taux de droit commun soit 28 %.

Ce montant est donné après imputation du crédit d'impôt mécénat 2020 s'élevant à 2 K€.

III. LES PERSPECTIVES D'EVOLUTION

L'année 2021 sera marquée par :

Au titre des projets

- La poursuite des travaux et la mise en service du Téléo en fin d'année 2021 ;
- La poursuite des travaux du P+r Basso Cambo ;
- L'approbation des études d'avant-projet et le lancement des études PRO, la poursuite des opérations de déviations de réseaux et l'enquête publique pour les autorisations environnementales pour le projet de 3^{ème} ligne de métro ;
- la réalisation des opérations de déviations de réseaux et les autorisations environnementales pour le projet Connexion ligne B ;
- La réalisation des formalités de quitus pour l'opération Linéo 5.

Au titre de la structuration de la société :

- La poursuite de la structuration des équipes et la réalisation des recrutements associés ;
- La poursuite des projets liés au schéma directeur des systèmes d'information : déploiement de l'outil CRM, études sur le changement d'outil de suivi budgétaire, travail sur le plan d'action et de sensibilisation de sécurisation du SI, lancement du projet GED, démarche de dématérialisation des achats société, études sur les communications unifiées et déploiement en fin d'année ;
- La vente de l'immeuble situé 1 place Esquirol à Toulouse, ancien siège social de la société ;
- La définition du plan stratégique 2022 – 2023.

IV. ACTIVITE DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT

La société n'a pas mené d'activité de recherche et développement au cours de l'année 2020.

V. DIVIDENDES

Au cours de l'exercice 2020, la société n'a versé aucun dividende selon la décision prise par l'assemblée générale ordinaire du 16 octobre 2020.

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

VI. DÉPENSES NON DÉDUCTIBLES (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 s'élèvent pour l'exercice 2020 à 2 340 €.

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	1 277 €
Report à nouveau	1 694 541 €
<i>Formant un bénéfice distribuable de</i>	<i>1 695 818 €</i>

Proposition de l'affectation

• En réserve légale à hauteur de	64 €
• 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	1 695 754 €
TOTAL	1 695 818 €

IX. ÉVÉNEMENTS POSTERIEURS A LA DATE DE CLÔTURE

Néant à la date d'arrêté des comptes.



X. DELAIS DE PAIEMENT

CA du 27 mai 2021

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

Factures reçues et émises non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu

	Factures reçues non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu					Factures émises non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu						
	0 jour	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total	0 jour	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total
(A) Tranches de retard de paiement												
Nombre de factures concernées	129					19	9					0
Montant total des factures concernées TTC	2 785 348	162 632	1 373	0	14 032	178 037	1 270 138	0	0	0	0	0
Pourcentage du montant total des achats de l'exercice	3,3%	0,2%	0,0%	0,0%	0,0%	0,2%						
Pourcentage du chiffre d'affaires de l'exercice							12,4%	0	0	0	0	0
(B) Factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses ou non comptabilisées												
Nombre de factures exclues				39					1			
Montant total des factures exclues TTC			-1 226 137						455 308			
(C) Délais de paiement de référence utilisés												
Délai légal : Délais de paiement de référence utilisés pour le calcul des retards de paiement											Délai légal : 30 jours	



CA du 27 mai 2021

Résultats et autres éléments significatifs des 5 derniers exercices

NATURES DES INDICATIONS	EXERCICES				
	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2018	31/12/2017	31/12/2016
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	8 521 180	10 097 269	11 056 878	8 196 705	5 835 434
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	426 280	1 398 505	1 134 308	496 426	314 085
Impôts sur les bénéfices	71 914	224 618	239 282	290 888	21 911
Participation des salariés due au titre de l'exercice	211 223				55 117
Résultat après impôts, participation des salariés, et dotations aux amortissements et provisions	1 277	296 680	872 922	575 053	88 322
Résultat distribué					
Résultat par action					
Résultat après impôts, participation des salariés, mais avant dotations aux amortissements et provisions	7	58	45	10	12
Résultat après impôts, participation des salariés, et dotations aux amortissements et provisions	0	15	43	29	4
Dividende attribué à chaque action					
Effectif					
Effectif moyen des salariés employés durant l'exercice	76	77	67	52	52
Montant de la masse salariale de l'exercice	4 001 805	4 246 995	3 743 109	2 798 542	2 754 260
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)	2 110 495	2 214 076	2 005 569	1 443 051	1 380 877

RAPPORT SUR LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE 2020

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 2020.

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

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

IV. ACTIONS GRATUITES DETENUES PAR LES MANDATAIRES SOCIAUX

Aucune action gratuite n'est détenue par les mandataires sociaux.

V. STOCKS OPTIONS DETENUES PAR LES MANDATAIRES SOCIAUX

Aucune stock option n'est détenue par les mandataires sociaux.

VI. MODALITÉS D'EXERCICE DE LA DIRECTION GÉNÉRALE

Jusqu'au 28 février 2021, la direction générale de la société était assumée, sous sa responsabilité, par le président du Conseil d'administration.

Le Conseil d'administration du 24 septembre 2020 a opté pour la dissociation des fonctions de Président et de Directeur Général.

Le Conseil d'administration du 24 février 2021 a procédé à la nomination du Directeur Général qui a pris ses fonctions le 1^{er} mars 2021.

**SOCIETE DE LA MOBILITE DE
L'AGGLOMERATION TOULOUSAIN (SMAT)**

Société Anonyme Publique Locale au capital de 3 075 300 €

21, Boulevard de la Marquette

BP 10416

31004 **TOULOUSE** Cedex 06

RCS : TOULOUSE B 408 370 740

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 Décembre 2020

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE

DU 22 JUIN 2021

Laval

92, avenue Robert Buron
CS 86112
53062 LAVAL cedex 9
Tél : 02 43 59 16 32
laval@crowe-cifralex.fr

Le Mans

49 avenue Frédéric Auguste
Bartholdi
72000 LE MANS
lemans@crowe-cifralex.fr

Nantes

10, rue Jack London
BP 36
44400 REZE
Tél : 02 40 69 81 00
nantes@crowe-cifralex.fr

Paris

8 rue Bayen
75017 PARIS
Tél : 01 84 79 45 79
paris@crowe-cifralex.fr

**SOCIETE DE LA MOBILITE DE L'AGGLOMERATION TOULOUSAINE
(SMAT)**

Société Anonyme Publique Locale au capital de 3 075 300 €

21, Boulevard de la Marquette

BP 10416

31004 **TOULOUSE** Cedex 06

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2020

Aux actionnaires de la Société de la Mobilité de l'Agglomération Toulousaine (SMAT),

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 SPL Société de la Mobilité de l'Agglomération Toulousaine (SMAT) relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2020, 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 prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} Janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de Covid-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, 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.

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.

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

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 mentionnés à l'article D. 441-6 du code de commerce.

Informations relatives au 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 le Conseil d'administration.

Responsabilités des commissaires 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.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à PARIS, le 2 Juin 2021
Le Commissaire aux Comptes

Pour CIFRALEX
Le Chargé du mandat

Jean RIGON
Expert-Comptable Diplômé
Commissaire aux Comptes

**SOCIETE DE LA MOBILITE DE L'AGGLOMERATION TOULOUSAIN
(SMAT)**

Société Anonyme Publique Locale au capital de 3 075 300 €

21, Boulevard de la Marquette
BP 10416
31004 **TOULOUSE** Cedex 06

DESCRIPTION DETAILLEE DES RESPONSABILITES

DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

**SOCIETE DE LA MOBILITE DE L'AGGLOMERATION TOULOUSAIN
(SMAT)**

Société Anonyme Publique Locale au capital de 3 075 300 €

21, Boulevard de la Marquette

BP 10416

31004 **TOULOUSE** Cedex 06

DESCRIPTION DETAILLEE DES RESPONSABILITES

DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

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.

SOCIETE DE LA MOBILITE DE L'AGGLOMERATION TOULOUSAIN (SMAT)

Société Anonyme Publique Locale au capital de 3 075 300 €

21, Boulevard de la Marquette
BP 10416
31004 **TOULOUSE** Cedex 06

COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2020

Bilan Actif

Période du 01/01/20 au 31/12/20

STE DE LA MOBILITE DE L'AGGLOM TOUL

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	779 553	779 290	263	4 773
Fonds commercial	335 388	102 842	232 546	237 337
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	1 114 941	882 132	232 809	242 110
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	226 387		226 387	226 387
Constructions	612 082	386 897	225 185	233 129
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles	2 275 433	1 232 231	1 043 202	1 128 092
Immobilisations en cours				2 900
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	3 113 902	1 619 128	1 494 774	1 590 508
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	142 080		142 080	140 380
TOTAL immobilisations financières :	142 080		142 080	140 380
ACTIF IMMOBILISÉ	4 370 922	2 501 260	1 869 663	1 972 998

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	1 904 223	379 423	1 524 800	256 516
Autres créances	6 177 880		6 177 880	16 793 125
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	8 082 103	379 423	7 702 679	17 049 641
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	6 273 338		6 273 338	6 268 104
Disponibilités	17 154 465		17 154 465	21 006 256
Charges constatées d'avance	198 853		198 853	158 828
TOTAL disponibilités et divers :	23 626 657		23 626 657	27 433 189
ACTIF CIRCULANT	31 708 760	379 423	31 329 336	44 482 829

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

TOTAL GÉNÉRAL	36 079 682	2 880 683	33 198 999	46 455 827
----------------------	-------------------	------------------	-------------------	-------------------

Le Commissaire aux Comptes pour CIFRALEX
le chargé du mandat

Bilan Passif

STE DE LA MOBILITE DE L'AGGLOM TOUL

Période du 01/01/20 au 31/12/20

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
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	218 364	203 530
Réserves statutaires ou contractuelles	1 213 352	1 213 352
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	1 694 541	1 412 695
Résultat de l'exercice	1 277	296 680
TOTAL situation nette :	6 202 834	6 201 557
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	6 202 834	6 201 557
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	800 910	784 958
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	800 910	784 958
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	6 831 462	18 218 710
Dettes fiscales et sociales	2 170 318	1 845 965
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	107 426	966
Autres dettes	13 840 459	16 898 582
TOTAL dettes diverses :	22 949 664	36 964 222
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	1 480 345	739 844
DETTES	26 195 255	39 469 312
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	33 198 999	46 455 827

Le Commissaire aux Comptes pour CIFRALEX
le chargé du mandat

Compte de Résultat (Première Partie)

Période du 01/01/20 au 31/12/20

STE DE LA MOBILITE DE L'AGGLOM TOUL

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	8 521 180		8 521 180	10 097 269
Chiffres d'affaires nets	8 521 180		8 521 180	10 097 269
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			17 687	34 636
Autres produits			7	3
PRODUITS D'EXPLOITATION			8 538 874	10 131 907
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			1 498 232	1 792 240
TOTAL charges externes :			1 498 232	1 792 240
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			241 762	240 203
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			4 001 805	4 246 995
Charges sociales			2 290 496	2 447 410
TOTAL charges de personnel :			6 292 301	6 694 405
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			209 682	223 573
Dotations aux provisions sur immobilisations				379 423
Dotations aux provisions sur actif circulant				342 560
Dotations aux provisions pour risques et charges			22 252	
TOTAL dotations d'exploitation :			231 934	945 557
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			9	13
CHARGES D'EXPLOITATION			8 264 238	9 672 418
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			274 636	459 489

Le Commissaire aux Comptes pour CIFALEX
le chargé du mandat

Compte de Résultat (Seconde Partie)

STE DE LA MOBILITE DE L'AGGLOM TOUL

Période du 01/01/20 au 31/12/20

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	274 636	459 489
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	6 278	43
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		9 909
	6 278	9 952
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	6 278	9 952
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	280 914	469 441
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	3 500	1 100
Produits exceptionnels sur opérations en capital	83 769	51 300
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	87 269	52 400
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	83 769	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		543
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	83 769	543
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	3 500	51 857
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	211 223	
Impôts sur les bénéfices	71 914	224 618
TOTAL DES PRODUITS	8 632 421	10 194 259
TOTAL DES CHARGES	8 631 144	9 897 579
BÉNÉFICE OU PERTE	1 277	296 680

Le Commissaire aux Comptes pour CIFRALEX
le chargé du mandat

I – LES FAITS MARQUANTS :

a) Information comptable sur les impacts de la Covid-19.

L'année 2020 a été impactée par la crise sanitaire liée à la COVID 19.

Sur les projets en phase travaux dont elle a la responsabilité, l'entreprise a subi les effets de l'arrêt des chantiers par les entreprises de travaux.

L'impact du décalage des opérations et de l'activité partielle s'est traduit dans le cadre des mandats confiés par Tisséo Collectivités par une baisse de la rémunération de 2 174 k€ par rapport au montant attendu au titre de l'exercice.

Dans le cadre des mesures exceptionnelles mises en place par le gouvernement pour faire face aux conséquences de la crise, la société a bénéficié de 70,5 k€ d'allocation d'activité partielle.

La société n'a bénéficié d'aucun report d'échéance fiscales, sociales, et de dettes financières.

La société n'a bénéficié d'aucune annulation de dettes.

Cependant, l'activité de la société reste soutenue notamment avec les études des projets M3 et CLB et la gestion de la coactivité sur les chantiers. La société poursuit une démarche de dimensionnement de ses équipes vis-à-vis des projets qui lui sont confiés. Certains recrutements ont été retardés mais ne sont pas remis en cause.

b) Autres faits marquants

Le compte de résultat 2020 est impacté par les réserves spéciales de participation dues au titre des exercices 2017 à 2019. Pour ces trois exercices, les montants dus n'avaient pas été identifiés et comptabilisés dans les comptes des exercices concernés et ont fait l'objet d'une régularisation sur l'exercice 2020 pour un montant total de 211 k€.

Concernant les projets, l'année a été marquée par les événements suivants :

- La mise en service de l'extension de la Ligne A du métro à 52 M le 10 janvier 2020 ;
- La déclaration d'utilité publique des opérations 3ème ligne de métro, Ligne Aéroport Express et Connexion Ligne B en février 2020 ;
- L'attribution du marché systèmes pour la 3ème ligne de métro en novembre 2020 ;
- L'avancement des études d'avant-projet pour les opérations 3ème ligne et Connexion Ligne B ;
- La poursuite des travaux pour le projet Téléo avec le montage des 5 pylônes et le démarrage de l'opération de déroulage des câbles ;
- Le démarrage des travaux du projet P+r Basso Cambo ;
- L'obtention du quitus sur le projet Linéo 3.

Le Commissaire aux Comptes pour CIFRALEX
le chargé du mandat

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.

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.

Le Commissaire aux Comptes pour CIFRALEX
le chargé du mandat

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 acquisitions de l'exercice à hauteur de 109 247 € concernent principalement des agencements des locaux du siège de la société.

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

Le Commissaire aux Comptes pour CIFRALEX
le chargé du mandat

Créances :

La « créance projet » qui figure pour 5 848 903 € 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 et aux soldes des fournisseurs débiteurs sur les opérations.

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

TISSEO INGENIERIE		ANNEE 2020												
Créance projet	Mandat 1	Mandat BSP	Mandat 52M	Tramway	TELEO	RD 120	DOCA	LINEO 3	LINEO 5	TAE	P+R	CLB	Total	
Avances aux fournisseurs du projet	35 350	0	0	0	211 119	0	5 294	0	0	2 049 429	170 335	49 312	2 520 839	
Autres dépenses du projet	1 802 398 955	77 450 515	50 701 735	139 944 457	49 617 190	0	155 931 477	33 011 870	4 530 886	37 497 290	467 043	4 083 059	2 355 634 278	
Rémunération SMAT	59 521 929	3 355 044	7 083 015	9 559 583	2 796 494	0	12 435 865	3 175 461	656 789	17 359 701	212 238	1 958 796	118 114 912	
TVA sur le projet	345 236 483	14 413 862	11 238 581	28 535 327	10 268 478	0	32 623 207	7 206 737	1 033 757	10 073 320	169 923	998 201	461 797 877	
Total cumulé des dépenses TTC	2 207 192 716	95 219 420	69 023 331	178 039 367	62 893 281	0	200 995 843	43 394 069	6 221 232	66 979 740	1 019 539	7 089 367	2 938 067 906	
Demandes de remboursement émises	2 207 101 414	95 219 014	69 009 078	177 937 883	60 023 738	0	201 073 897	43 424 256	6 973 119	64 885 687	1 015 092	6 778 347	2 933 441 524	
Facture reçues et non encore demandées en remboursement au 31/12/2020	91 303	406	14 253	101 484	2 869 543	0	-78 054	-30 188	-751 887	2 094 053	4 447	311 020	4 626 382	
Créance sur le mandant	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Total de la créance sur le SMITC	91 303	406	14 253	101 484	2 869 543	0	-78 054	-30 188	-751 887	2 094 053	4 447	311 020	4 626 382	
Fournisseurs débiteurs		17					437 417	31 740	753 347				1 222 521	
Total créances mandats	91 303	423	14 253	101 484	2 869 543	0	359 363	1 552	1 460	2 094 053	4 447	311 020	5 848 903	

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.

*Le Commissaire aux Comptes pour CIFALEX
le chargé du mandat*

Provision pour risques et 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 706 710 euros. 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 les 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 : 2,5% 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 0,80%
- la prise en compte des cotisations sociales au taux de 51%

La société a souscrit au cours de l'exercice 2018 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 en 2018. La provision constituée au bilan est faite déduction de ce versement de 400 000 €.

Autres provisions :

Un litige avec un salarié sorti a été provisionné en 2019 à hauteur de 100 500 €. Une reprise de provision a été comptabilisée sur l'exercice 2020 pour tenir compte des honoraires versés sur l'exercice et de la mise à jour de l'évaluation du risque. La provision à la clôture de l'exercice s'élève donc à 94 200 €.

Autres dettes :

La dette qui figure pour 13 840 459 € au passif du bilan dans le poste « autres dettes », est une dette envers le SMTC.

Le Commissaire aux Comptes pour CIFRALEX
le chargé du mandat

Immobilisations

Période du 01/01/20 au 31/12/20

STE DE LA MOBILITE DE L'AGGLOM TOUL

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement 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			
Installations techniques et outillage industriel	1 043 149		100 787
Installations générales, agencements et divers	221 293		
Matériel de transport	914 074		6 760
Matériel de bureau, informatique et mobilier	5 780		
Emballages récupérables et divers	2 900		
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	3 025 665		107 547
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	140 380		1 700
TOTAL immobilisations financières :	140 380		1 700
TOTAL GÉNÉRAL	4 280 986		109 247

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
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			1 143 936	
Matériel de transport		16 411	204 882	
Mat. de bureau, informatique et mobil.			920 835	
Emballages récupérables et divers			5 780	
Immobilisations corporelles en cours		2 900		
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :		19 311	3 113 902	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières			142 080	
TOTAL immobilisations financières :			142 080	
TOTAL GÉNÉRAL		19 311	4 370 922	

Le Commissaire aux Comptes pour CIFRALEX
le chargé du mandat

Amortissements

STE DE LA MOBILITE DE L'AGGLOM TOUL

Période du 01/01/20 au 31/12/20

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	872 831	9 301		882 132
TOTAL immobilisations incorporelles :	872 831	9 301		882 132
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre	378 953	7 943		386 897
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel				
Inst. générales, agencements et divers	358 865	94 761		453 626
Matériel de transport	205 500	7 012	16 411	196 101
Mat. de bureau, informatique et mobil.	491 839	90 664		582 504
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	1 435 157	200 381	16 411	1 619 128
TOTAL GÉNÉRAL	2 307 988	209 682	16 411	2 501 260

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	9 301		
TOTAL immobilisations incorporelles :	9 301		
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	94 761		
Matériel de transport	7 012		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	90 664		
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :	200 381		
Frais d'acquisition de titres de participations			

TOTAL GÉNÉRAL	209 682		
----------------------	----------------	--	--

Le Commissaire aux Comptes pour CIFRALEX
le chargé du mandat

Provisions Inscrites au Bilan

Période du 01/01/20 au 31/12/20

STE DE LA MOBILITE DE L'AGGLOM TOUL

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	684 458	22 252		706 710
	100 500		6 300	94 200
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES	784 958	22 252	6 300	800 910

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	379 423 83 769	0	83 769	379 423
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	463 192	0	83 769	379 423

TOTAL GÉNÉRAL	1 248 150	22 252	90 069	1 180 333
----------------------	------------------	---------------	---------------	------------------

Le Commissaire aux Comptes pour CIFRALEX
le chargé du mandat

État des Échéances des Créances et Dettes

STE DE LA MOBILITE DE L'AGGLOM TOUL

Période du 01/01/20 au 31/12/20

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	142 080	10 000	132 080
TOTAL de l'actif immobilisé :	142 080	10 000	132 080
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	455 308	455 308	0
Autres créances clients	1 448 915	1 448 915	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices	146 403	146 403	
État - Taxe sur la valeur ajoutée	169 283	169 283	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés	38	38	
État - Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	5 862 155	5 862 155	
TOTAL de l'actif circulant :	8 082 103	8 082 103	0
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	198 853	198 853	

TOTAL GÉNÉRAL	8 423 036	8 290 956	132 080
----------------------	------------------	------------------	----------------

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	6 831 462	6 393 925	318 209	119 328
Personnel et comptes rattachés	914 771	914 771		
Sécurité sociale et autres organismes	627 940	627 940		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	602 352	602 352		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	25 255	25 255		
Dettes sur immo. et comptes rattachés	107 426	107 426		
Groupe et associés				
Autres dettes	13 840 459	13 840 459		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	1 480 345	845 912	634 433	

TOTAL GÉNÉRAL	24 430 009	23 358 039	952 642	119 328
----------------------	-------------------	-------------------	----------------	----------------

Le Commissaire aux Comptes pour CIFRALEX
le chargé du mandat

Charges à Payer

STE DE LA MOBILITE DE L'AGGLOM TOUL

Période du 01/01/20 au 31/12/20

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	809 784
Dettes fiscales et sociales	1 239 129
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	101 405
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	
TOTAL	2 150 318

Le Commissaire aux Comptes pour CIFRALEX
le chargé du mandat

Produits à Recevoir

STE DE LA MOBILITE DE L'AGGLOM TOUL

Période du 01/01/20 au 31/12/20

MONTANT DES PRODUITS À 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	178 777
Personnel	
Organismes sociaux	
État	38
Divers, produits à recevoir	
Autres créances	13 253
Valeurs Mobilières de Placement	
Disponibilités	
TOTAL	192 068

Le Commissaire aux Comptes pour CIFRALEX
le chargé du mandat

Charges et Produits Constatés d'Avance

Période du 01/01/20 au 31/12/20

STE DE LA MOBILITE DE L'AGGLOM TOUL

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	198 853	1 480 345
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	198 853	1 480 345

Les charges constatées d'avance concernent les charges de gestion courante, notamment le loyer du 1er trimestre 2021 du siège social facturé en décembre 2020.

Les produits constatés d'avance concernent la prise en compte de la rémunération constatée d'avance sur les opérations :

- 3ème ligne (retard pris sur les études d'avant-projet en 2020 et décalage sur l'attribution du marché systèmes en 2019) ,
- Connexion Ligne B (retard pris sur les études d'avant-projet en 2020).

Le Commissaire aux Comptes pour CIFRALEX
le chargé du mandat

Composition du Capital Social

Période du 01/01/20 au 31/12/20

STE DE LA MOBILITE DE L'AGGLOM TOUL

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

Le Commissaire aux Comptes pour CIFRALEX
le chargé du mandat

Etats financiers du 01/01/20 au 31/12/20

Effectifs

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	53	1
Non cadres	22	
Total	75	1

1 cadre détaché par Tisséo Collectivités

Le Commissaire aux Comptes pour CIFRALEX
le chargé du mandat

Ventilation du Chiffre d'Affaires Net

STE DE LA MOBILITE DE L'AGGLOM TOUL

Période du 01/01/20 au 31/12/20

RÉPARTITION PAR SECTEUR D'ACTIVITÉ	Montant
Rémunération du mandat opérations Métro et Tramway	8 290 557
Rémunération mandats opérations bus en site propre	185 250
Rémunération des marchés d'Assistance à Maîtrise d'Ouvrage (AMO)	25 610
Produits des activités annexes	19 763

TOTAL	8 521 180
-------	-----------

RÉPARTITION PAR MARCHÉ GÉOGRAPHIQUE	Montant
Tisséo Collectivités (Syndicat Mixte des Transports en Commun) Toulouse	8 501 417
Autres	19 763

TOTAL	8 521 180
-------	-----------

Le Commissaire aux Comptes pour CIFALEX
le chargé du mandat

Détail des Produits Exceptionnels et Charges Exceptionnelles

Période du 01/01/20 au 31/12/20

STE DE LA MOBILITE DE L'AGGLOM TOUL

PRODUITS EXCEPTIONNELS	Montant	Imputé au compte
Produit de cession matériel de transport	3 500	
Reprise de provisions pour dépréciation des autres créances	83 769	

TOTAL	87 269	
-------	--------	--

CHARGES EXCEPTIONNELLES	Montant	Imputé au compte
Perte sur autres créances	83 769	

TOTAL	83 769	
-------	--------	--

Le Commissaire aux Comptes pour CIFRALEX
le chargé du mandat

Ventilation de l'Impôt sur les Bénéfices

Période du 01/01/20 au 31/12/20

STE DE LA MOBILITE DE L'AGGLOM TOUL

RÉPARTITION	Résultats avant impôts	Impôts
Résultat courant	280 914	70 934
Résultat exceptionnel (hors participation)	3 500	980
Résultat comptable (hors participation)	284 414	71 914

Le Commissaire aux Comptes pour CIFRALEX
le chargé du mandat

Etats financiers du 01/01/20 au 31/12/20

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice atteint 21 448 euros dont 13 833 euros concernant les honoraires afférents à la certification des comptes et 7 615 euros relatifs aux autres services.

Le Commissaire aux Comptes pour CIFRALEX
le chargé du mandat

Engagements Financiers

STE DE LA MOBILITE DE L'AGGLOM TOUL

Période du 01/01/20 au 31/12/20

ENGAGEMENTS DONNÉS	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités	
Autres engagements donnés :	5 846 220
Pénalités plafonnées ligne ENVOL 76 800	
Factures 2020, reçues en 01/2021 pour le compte de Tisséo Collectivités 5 741 379	
Crédit bail : redevances restant à payer 28 041	
Intéressement de 0.15% en cas de respect enveloppe financière DoCA	
Pénalités de 5% de l'économie sur enveloppe globale Linéo 5	

TOTAL	5 846 220
-------	-----------

ENGAGEMENTS RECUS	Montant
Avals et cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	5 818 179
Intéressement plafonné mandat ligne ENVOL 76 800	
Factures 2020, reçues en 01/2021 pour le compte de tisséo Collectivités 5 741 379	
Intéressement de 0.15% en cas de respect enveloppe financière DoCA	
Intéressement de 5% de l'économie sur enveloppe globale Linéo 5	

TOTAL	5 818 179
-------	-----------

Le Commissaire aux Comptes pour CIFRALEX
le chargé du mandat

Crédit-Bail

STE DE LA MOBILITE DE L'AGGLOM TOUL

Période du 01/01/20 au 31/12/20

RUBRIQUES	Terrains	Constructions	Installations matériel outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				64 056	64 056
Amortissements :					
- cumuls exercices antérieurs				26 690	26 690
- dotations de l'exercice				21 352	21 352
TOTAL				16 014	16 014

REDEVANCES PAYÉES :					
- cumuls exercices antérieurs				16 825	16 825
- dotations de l'exercice				22 433	22 433
TOTAL				39 258	39 258

REDEV. RESTANT À PAYER :					
- à un an au plus				22 433	22 433
- à plus d'un an et cinq ans au plus				5 608	5 608
- à plus de cinq ans					
TOTAL				28 041	28 041

VALEUR RÉSIDUELLE					
- à un an au plus					
- à plus d'un an et cinq ans au plus					
- à plus de cinq ans					
TOTAL					

Mont. pris en charge dans l'exercice					
--------------------------------------	--	--	--	--	--

Rappel : Redevance de crédit bail	
-----------------------------------	--

Le Commissaire aux Comptes pour CIFRALEX
le chargé du mandat

Etats financiers du 01/01/20 au 31/12/20

Variation des capitaux propres

Total euros et en euros par action		Exercice 2020	Exercice 2019
Résultat comptable	€	1 277	296 680
	€/action	0,06	14,76
Variation des capitaux propres	€	1 277	296 680
	€/action	0,06	14,76
Dividende proposé	€	0	0
	€/action	0,00	0,00

En €	31/12/2019	Affectation du résultat 2019	Résultat 2020	31/12/2020
Capital	3 075 300			3 075 300
Réserve légale	203 530	14 834		218 364
Réserves statutaires	1 213 352			1 213 352
Report à nouveau	1 412 695	281 846		1 694 541
Résultat de l'exercice	296 680	-296 680	1 277	1 277
Total	6 201 557	0	1 277	6 202 834

Le Commissaire aux Comptes pour CIFRALEX
le chargé du mandat

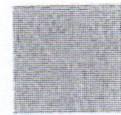
Etats financiers du 01/01/20 au 31/12/20

Evénements postérieurs à la date de clôture

Néant

Le Commissaire aux Comptes pour CIFRALEX
le chargé du mandat

Bilan des projets



Bilan Analytique des opérations Métro et Tramway
au 31 décembre 2020
En Euros

ACTIF DU BILAN		PASSIF DU BILAN		
	2020	2019	2020	2019
Autres créances	91 303	113 510	126 411	113 495
Acomptes versés fournisseurs	35 350	35 350	Fournisseurs opération	58 507
Dépenses HT (hors rémunération)	1 802 398 955	1 802 220 327	Retenues de garantie	54 987
Rémunération SMAT hors taxes	59 521 929	59 521 929		
TVA sur projet	345 236 483	345 206 429		
Dépenses facturées TTC	2 207 192 716	2 206 984 034	Dettes auprès des établissements de crédit	0
Demandes de Remboursement émises	2 207 101 414	2 206 870 524	Caisse des Dépôts et Consignations	0
Factures reçues et non encore demandées en remboursement	91 303	113 510	Dexia - Crédit Local de France	0
Créance sur le mandant	0	0	Préfinancement : Avance autres mandats	0
Trésorerie liée à l'opération	603 885	229 485	Dettes sur avance SMTC	229 500
Avances autres mandats	0	21 069		
Placée	0	0	Dettes sur avance SMTC	229 500
Liquide	603 885	208 416		
TOTAUX DU BILAN	695 187	342 995	TOTAUX DU BILAN	342 995

Le Commissaire aux Comptes pour CTRALEX
le chargé du mandat

Tableau Financier des opérations Métro et Tramway
au 31 décembre 2020

EMPLOIS	Exercice 2020	FINANCEMENT	Exercice 2020
Dépenses hors taxes facturées	1 802 434 305	Remboursements obtenus du SMTC	2 207 101 414
Acquisitions foncières	29 987 407		
Déplacement réseaux	45 621 838		
Génie civil	927 734 363	Dettes fournisseurs	126 411
Système	607 581 425		
Opérations d'accompagnement	50 025 840		
Améliorations-Ajustement	10 305 961		
Maîtrise d'œuvre	89 823 822		
Prestations liées à l'investissement	41 318 300		
Fournisseurs, avance opération	35 350		
Rémunération hors taxes SMAT	59 521 929		
TVA	345 236 483	Avances SMTC	194 376
Coût facturé du projet	2 207 192 716		
Avances autres mandats		Dette autres projets	374 400
Créance sur mandant	0		
Trésorerie	603 885		
TOTAUX EMPLOIS	2 207 796 601	TOTAUX RESSOURCES	2 207 796 601

*Le Commissaire aux Comptes pour CHERLEY
le chargé du mandat*

Bilan Analytique des projets de Bus en Site Propre
au 31 décembre 2020
En Euros

ACTIF DU BILAN			PASSIF DU BILAN		
	2020	2019		2020	2019
Autres créances	406	406	Fournisseurs	423	406
Acomptes versés fournisseurs	0	0	Fournisseurs opération	0	-17
Dépenses HT (hors rémunération)	77 450 514,63	77 450 515	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
Fournisseurs	17	0			
Trésorerie liée à l'opération	0	0	Dettes sur avance SMTC	0	0
Placée	0	0	Dette sur avance SMTC	0	0
Liquide	0	0			
TOTAUX DU BILAN	423	406	TOTAUX DU BILAN	423	406

*Le Commissaire aux Comptes pour CEFRALEX
le chargé du mandat*

Tableau Financier des projets de Bus en Site Propre
au 31 décembre 2020

EMPLOIS	Exercice 2020	FINANCEMENT	Exercice 2020
Dépenses hors taxes facturées	77 450 531	Remboursements obtenus du SMTC	95 219 014
Acquisitions foncières	5 981 550		
Déplacement réseaux	3 788 654		
Génie civil	56 813 911	Dettes fournisseurs	423
Système	0		
Opérations d'accompagnement	0		
Améliorations-Ajustement	0		
Maîtrise d'œuvre	10 326 564		
Prestations liées à l'investissement	539 835		
Fournisseurs, avance opération	17		
Rémunération hors taxes SMAT	3 355 044		
TVA	14 413 862	Avances SMTC	0
Coût facturé du projet	95 219 437		
Avances autres mandats		Dettes autres projets	0
Créance sur mandant			
Trésorerie	0		
TOTAUX EMPLOIS	95 219 437	TOTAUX RESSOURCES	95 219 437

*Le Commissaire aux Comptes pour CIRELEX
le chargé du mandat*

Bilan Analytique des sous-opérations 52 mètres
au 31 décembre 2020
En Euros

ACTIF DU BILAN		PASSIF DU BILAN	
	2020	2019	
Autres créances	14 253	61 953	2020
Acomptes versés fournisseurs	0	0	14 654
Dépenses HT (hors rémunération)	50 701 735,37	50 481 165	7 772
Rémunération SMAT hors taxes	7 083 015	7 083 015	6 882
TVA sur projet	11 238 581	11 231 961	
Dépenses facturées TTC	69 023 331	68 796 141	
Demandes de Remboursement émises	69 009 078	68 734 189	0
Factures reçues et non encore demandées en remboursement	14 253	61 953	0
Créance sur le mandant	0	0	0
Trésorerie liée à l'opération	331 902	336 516	331 502
Placée	0	0	
Liquide	331 902	336 516	336 516
TOTAUX DU BILAN	346 156	398 469	346 156

*Le Commissaire aux Comptes pour CIP-PALEX
le chargé du mandat*

Tableau Financier des sous-opérations 52 mètres
au 31 décembre 2020

EMPLOIS	Exercice 2020	FINANCEMENT	Exercice 2020
Dépenses hors taxes facturées	50 701 735	Remboursements obtenus du SMTC	69 009 078
Acquisitions foncières	0		
Déplacement réseaux	0		
Génie civil	39 373 971	Dettes fournisseurs	14 654
Système	0		
Opérations d'accompagnement	0		
Améliorations-Ajustement	2 016 829		
Maîtrise d'œuvre	7 927 354		
Prestations liées à l'investissement	1 383 581		
Fournisseurs, avance opération	0		
Rémunération hors taxes SMAT	7 083 015		
TVA	11 238 581	Avances SMTC	331 502
Coût facturé du projet	69 023 331		
Avances autres mandats		Dettes autres projets	0
Créance sur mandant			
Trésorerie	331 902		
TOTAUX EMPLOIS	69 355 233	TOTAUX RESSOURCES	69 355 233

*Le Commissaire aux Comptes pour CIFALEX
le chargé du mandat*

Bilan Analytique du projet TELEO
au 31 décembre 2020
 En Euros

ACTIF DU BILAN		PASSIF DU BILAN		
	2020	2019	2020	2019
Autres créances	2 869 543	8 047 192	Fournisseurs	2 869 543
Acomptes versés fournisseurs	211 119	188 116	Fournisseurs opération	8 041 780
Dépenses HT (hors rémunération)	49 617 190,16	23 322 990	Retenues de garantie	7 042 219
Rémunération SMAT hors taxes	2 796 494	2 286 034		999 562
TVA sur projet	10 268 478	5 078 448		
Dépenses facturées TTC	62 893 281	30 875 588	Dettes auprès des établissements de crédit	0
Demandes de Remboursement émises	60 023 738	22 828 396	Caisse des Dépôts et Consignations	0
Factures reçues et non encore demandées en remboursement	2 869 543	8 047 192	Dexia - Crédit Local de France	0
Créance sur le mandant			Préfinancement : Avance autres mandats	21 069
Trésorerie liée à l'opération	5 273 441	2 219 043	Dettes sur avance SMTC	2 203 385
Placée	0	0	Dettes sur avance SMTC	2 203 385
Liquide	5 273 441	2 219 043		
TOTAUX DU BILAN	8 142 984	10 266 234	TOTAUX DU BILAN	10 266 234

Le Commissaire aux Comptes pour CERALEX
 le chargé du mandat

Tableau Financier du projet TELEO
au 31 décembre 2020

EMPLOIS	Exercice 2020	FINANCEMENT	Exercice 2020
Dépenses hors taxes facturées	49 828 309	Remboursements obtenus du SMTC	60 023 738
Acquisitions foncières	1 096 351		
Déplacement réseaux	110 074		
Génie civil	44 352 009	Dettes fournisseurs	2 869 543
Système	0		
Opérations d'accompagnement	509 839		
Améliorations-Ajustement	0		
Maîtrise d'œuvre	2 878 064		
Prestations liées à l'investissement	670 853		
Fournisseurs, avance opération	211 119		
Rémunération hors taxes SMAT	2 796 494		
TVA	10 268 478	Avances SMTC	1 858 441
Coût facturé du projet	62 893 281		
Avances autres mandats		Dettes autres projets	3 415 000
Créance sur mandant			
Trésorerie	5 273 441		
TOTAUX EMPLOIS	68 166 722	TOTAUX RESSOURCES	68 166 722

*Le Commissaire aux Comptes pour CERALEX
le chargé du mandat*

Bilan Analytique du projet de réseau Tramway
au 31 décembre 2020
 En Euros

ACTIF DU BILAN		PASSIF DU BILAN	
	2020	2019	
Autres créances	101 484	121 668	2020
Acomptes versés fournisseurs	0	0	121 668
Dépenses HT (hors rémunération)	139 944 457	139 851 765	14 982
Rémunération SMAT hors taxes	9 559 583	9 559 583	86 502
TVA sur projet	28 535 327	28 509 671	
Dépenses facturées TTC	178 039 367	177 921 018	
Demandes de Remboursement émises	177 937 883	177 799 350	0
Factures reçues et non encore demandées en remboursement	101 484	121 668	0
Créance sur le mandant	0	0	85 000
Trésorerie liée à l'opération	138 550	53 550	53 550
Placée	0	0	
Liquide	138 550	53 550	53 550
TOTAUX DU BILAN	240 034	175 218	TOTAUX DU BILAN
			240 034
			175 218

Le Commissaire aux Comptes pour CHEVREUX
le chargé du mandat

Tableau Financier du projet de réseau Tramway
au 31 décembre 2020

EMPLOIS	Exercice 2020	FINANCEMENT	Exercice 2020
Dépenses hors taxes facturées	139 944 457	Remboursements obtenus du SMTC	177 937 883
Acquisitions foncières	81 686		
Déplacement réseaux	3 590 644		
Génie civil	112 500 303	Dettes fournisseurs	101 484
Système	0		
Opérations d'accompagnement	708 902		
Améliorations-Ajustement	0		
Maîtrise d'œuvre	16 316 485		
Prestations liées à l'investissement	6 746 437		
Fournisseurs, avance opération	0		
Rémunération hors taxes SMAT	9 559 583		
TVA	28 535 327	Avances SMTC	53 550
Coût facturé du projet	178 039 367		
Avances autres mandats		Dettes autres projets	85 000
Créance sur mandant			
Trésorerie	138 550		
TOTAUX EMPLOIS	178 177 917	TOTAUX RESSOURCES	178 177 917

*Le Commissaire aux Comptes pour CIRALEX
le chargé du mandat*

Bilan Analytique du projet DoCA 52M
au 31 décembre 2020
En Euros

ACTIF DU BILAN		PASSIF DU BILAN	
	2020	2019	
Autres créances	-78 054	4 016 313	Fournisseurs
Acomptes versés fournisseurs	5 294	15 892	Fournisseurs opération
Dépenses HT (hors rémunération)	155 931 477,32	149 609 161	Retenues de garantie
Rémunération SMAT hors taxes	12 435 865	11 159 916	
TVA sur projet	32 623 207	31 069 819	
Dépenses facturées TTC	200 995 843	191 854 789	Dettes auprès des établissements de crédit
Demandes de Remboursement émises	201 073 897	187 838 476	Caisse des Dépôts et Consignations
Factures reçues et non encore demandées en remboursement	-78 054	4 016 313	Dexia - Crédit Local de France
Créance sur autres projets			Préfinancement : Avance autres mandats
Fournisseurs	437 417		
Trésorerie liée à l'opération	10 031 879	6 215 495	Dettes sur avance SMTC
Avance autres mandats	6 900 000	77 236	
Placée	0	0	
Liquide	3 131 879	6 138 259	Dettes sur avance SMTC
TOTAUX DU BILAN	10 391 242	10 231 808	TOTAUX DU BILAN
			10 391 240
			10 231 806

Le Commissaire aux Comptes pour CIPRALEX
le chargé du mandat

Tableau Financier du projet DoCA 52M
au 31 décembre 2020

EMPLOIS	Exercice 2020	FINANCEMENT	Exercice 2020
Dépenses hors taxes facturées	156 374 188	Remboursements obtenus du SMTC	201 073 897
Acquisitions foncières	939 444		
Déplacement réseaux	59 089 873		
Génie civil	3 609 672	Dettes fournisseurs	367 498
Système	72 421 759		
Opérations d'accompagnement	0		
Améliorations-Ajustement	0		
Maîtrise d'œuvre	13 757 620		
Prestations liées à l'investissement	6 113 108		
Fournisseurs, avance opération	442 711		
Rémunération hors taxes SMAT	12 435 865		
TVA	32 623 206	Avances SMTC	10 023 742
Coût facturé du projet	201 433 259		
Avances autres mandats			
Créance sur mandant	6 900 000	Dettes autres projets	0
Trésorerie	3 131 879		
TOTAUX EMPLOIS	211 465 138	TOTAUX RESSOURCES	211 465 137

*Le Commissaire aux Comptes pour CIFRALEX
le chargé du mandat*

Bilan Analytique du projet LINEO 3
au 31 décembre 2020
En Euros

ACTIF DU BILAN		PASSIF DU BILAN	
	2020	2019	
Autres créances	-30 188	41 071	Fournisseurs
Acomptes versés fournisseurs	0	-0	Fournisseurs opération
Dépenses HT (hors rémunération)	33 011 870,23	33 266 922	Relenues de garantie
Rémunération SMAT hors taxes	3 175 461	3 102 365	
TVA sur projet	7 206 737	7 243 980	
Dépenses facturées TTC	43 394 069	43 613 267	Dettes auprès des établissements de crédit
Demands de Remboursement émises	43 424 256	43 572 196	Caisse des Dépôts et Consignations
Factures reçues et non encore demandées en remboursement	-30 188	41 071	Dexia - Crédit Local de France
Créance sur le mandant	0	0	Préfinancement : Avance autres mandats
Fournisseurs	31 740		
Trésorerie liée à l'opération	1 164 819	1 161 667	Dettes sur avance SMTC
Placée	0	0	Dettes sur avance SMTC
Liquide	1 164 819	1 161 667	
TOTAUX DU BILAN	1 166 372	1 202 738	TOTAUX DU BILAN

Le Commissaire aux Comptes pour CEFALEX
le chargé du mandat

Tableau Financier du projet LINEO 3
au 31 décembre 2020

EMPLOIS	Exercice 2020	FINANCEMENT	Exercice 2020
Dépenses hors taxes facturées	33 043 610	Remboursements obtenus du SMTC	43 424 256
Acquisitions foncières	0		
Déplacement réseaux	215 346		
Génie civil	31 087 657	Dettes fournisseurs	1 552
Système	0		
Opérations d'accompagnement	0		
Améliorations-Ajustement	0		
Maîtrise d'œuvre	1 476 734		
Prestations liées à l'investissement	232 133		
Fournisseurs, avance opération	31 740		
Rémunération hors taxes SMAT	3 175 461		
TVA	7 206 737	Avances SMTC	1 164 819
Coût facturé du projet	43 425 809		
Avances autres mandats		Dette autres projets	
Créance sur mandant			
Trésorerie	1 164 819		
TOTAUX EMPLOIS	44 590 628	TOTAUX RESSOURCES	44 590 628

*Le Commissaire aux Comptes pour CITERALEX
le chargé du mandat*

Bilan Analytique du projet LINEO 5
au 31 décembre 2020
En Euros

ACTIF DU BILAN		PASSIF DU BILAN		
	2020	2019	2020	2019
Autres créances	-751 887	203 809	1 460	203 809
Acomptes versés fournisseurs	0	0		
Dépenses HT (hors rémunération)	4 530 686,47	5 242 091	0,00	194 557
Rémunération SMAT hors taxes	656 789	544 634	1 460	9 252
TVA sur projet	1 033 757	1 155 329		
Dépenses facturées TTC	6 221 232	6 942 054	0	0
Demandes de Remboursement émises	6 973 119	6 738 245	0	0
Factures reçues et non encore demandées en remboursement	-751 887	203 809	0	0
Créance sur le mandant	0	0		0
Fournisseurs	753 347			
Trésorerie liée à l'opération	2 047 180	442 095	2 047 180	442 095
Avance autres mandats	374 400			
Placée	0	0		
Liquide	1 672 780	442 095	2 047 180	442 095
TOTAUX DU BILAN	2 048 640	645 904	2 048 640	645 904

Le Commissaire aux Comptes pour CIPRALEX
le chargé du mandat

Tableau Financier du projet LINEO 5
au 31 décembre 2020

EMPLOIS	Exercice 2020	FINANCEMENT	Exercice 2020
Dépenses hors taxes facturées	5 284 033	Remboursements obtenus du SMTC	6 973 119
Acquisitions foncières	0		
Déplacement réseaux	0		
Génie civil	4 150 401	Dettes fournisseurs	1 460
Système	0		
Opérations d'accompagnement	0		
Améliorations-Ajustement	0		
Maîtrise d'œuvre	333 877		
Prestations liées à l'investissement	46 409		
Fournisseurs, avance opération	753 347		
Rémunération hors taxes SMAT	656 789		
TVA	1 033 757	Avances SMTC	2 047 180
Coût facturé du projet	6 974 579		
Avances autres mandats	374 400	Dettes autres projets	0
Créance sur mandant			
Trésorerie	1 672 780		
TOTAUX EMPLOIS	9 021 759	TOTAUX RESSOURCES	9 021 759

*Le Commissaire aux Comptes pour CIERALEX
le chargé du mandat*

Bilan Analytique du Mandat 3EME LIGNE
au 31 décembre 2020
En Euros

ACTIF DU BILAN		PASSIF DU BILAN			
	2020	2019		2020	2019
Autres créances	2 094 053	3 414 082	Fournisseurs	2 094 053	3 414 082
Acomptes versés fournisseurs	2 049 429	2 053 855	Fournisseurs opération	1 986 840	3 134 314
Dépenses HT (hors rémunération)	37 497 289,81	12 519 931	Retenues de garantie	107 213	279 769
Rémunération SMAT hors taxes	17 359 701	10 958 811			
TVA sur projet	10 073 320	5 104 121			
Dépenses facturées TTC	66 979 740	30 636 718	Dettes auprès des établissements de crédit	0	0
Demandes de Remboursement émises	64 885 687	27 222 636	Caisse des Dépôts et Consignations	0	0
Factures reçues et non encore demandées en remboursement	2 094 053	3 414 082	Dexia - Crédit Local de France	0	0
Créance sur le mandant	1 775 690		Préfinancement : Avance autres mandats	3 433 748	530 377
Trésorerie liée à l'opération	1 658 059	4 441 262	Dettes sur avance SMTC	0	3 910 885
Avance autres mandats	87 610	0			
Placée	0	0	Dette sur avance SMTC	0	3 910 885
Liquide	1 570 449	4 441 262			
TOTAUX DU BILAN	5 527 802	7 855 344	TOTAUX DU BILAN	5 527 802	7 855 344

Le Commissaire aux Comptes pour CDF-LEY
 le charge du mandat

Tableau Financier du Mandat 3EME LIGNE
au 31 décembre 2020

EMPLOIS	Exercice 2020	FINANCEMENT	Exercice 2020
Dépenses hors taxes facturées	39 546 719	Remboursements obtenus du SMTC	64 885 687
Acquisitions foncières	6 383 454		
Déplacement réseaux	410 641		
Génie civil	3 653 120	Dettes fournisseurs	2 094 053
Système	0		
Opérations d'accompagnement	0		
Améliorations-Ajustement	0		
Maîtrise d'œuvre	25 813 211		
Prestations liées à l'investissement	1 236 865		
Fournisseurs, avance opération	2 049 429		
Rémunération hors taxes SMAT	17 359 701		
TVA	10 073 320	Avances SMTC	
Coût facturé du projet	66 979 740		
Avances autres mandats		Dettes autres projets	3 346 139
Créance sur mandant	1 775 690		
Trésorerie	1 570 449		
TOTAUX EMPLOIS	70 325 879	TOTAUX RESSOURCES	70 325 879

*Le Commissaire aux Comptes pour CIERULEX
le chargé du mandat*

Bilan Analytique du projet P+R BASSO CAMBO
au 31 décembre 2020
En Euros

ACTIF DU BILAN			PASSIF DU BILAN		
	2020	2019		2020	2019
Autres créances	4 447	45 172	Fournisseurs	8 047	45 172
Acomptes versés fournisseurs	170 335	0	Fournisseurs opération	6 838	45 172
Dépenses HT (hors rémunération)	467 042,92	324 308	Retenues de garantie	1 210	0
Rémunération SMAT hors taxes	212 238	168 535			
TVA sur projet	169 923	98 569			
Dépenses facturées TTC	1 019 539	591 411	Dettes auprès des établissements de crédit	0	0
Demandes de Remboursement émises	1 015 092	546 240	Caisse des Dépôts et Consignations	0	0
Factures reçues et non encore demandées en remboursement	4 447	45 172	Dexia - Crédit Local de France	0	0
Créance sur le mandant	91 210		Préfinancement : Avance autres mandats	87 610	0
Trésorerie liée à l'opération	0	83 228	Dettes sur avance SMTC	0	83 228
Avance autres mandats	0	83 228			
Placée	0	0	Dette sur avance SMTC	0	83 228
Liquide	0	0			
TOTAUX DU BILAN	95 657	128 400	TOTAUX DU BILAN	95 657	128 400

Le Commissaire aux Comptes pour CIP-PALEX
le chargé du mandat

Tableau Financier du projet P+R BASSO CAMBO
au 31 décembre 2020

EMPLOIS	Exercice 2020	FINANCEMENT	Exercice 2020
Dépenses hors taxes facturées	637 378	Remboursements obtenus du SMTC	1 015 092
Acquisitions foncières	0		
Déplacement réseaux	0		
Génie civil	0	Dettes fournisseurs	8 047
Système	0		
Opérations d'accompagnement	0		
Améliorations-Ajustement	0		
Maîtrise d'œuvre	464 043		
Prestations liées à l'investissement	3 000		
Fournisseurs, avance opération	170 335		
Rémunération hors taxes SMAT	212 238		
TVA	169 923	Avances SMTC	0
Coût facturé du projet	1 019 539		
Avances autres mandats			
Créance sur mandant	91 210	Dettes autres projets	87 610
Trésorerie	0		
TOTAUX EMPLOIS	1 110 749	TOTAUX RESSOURCES	1 110 749

*Le Commissaire aux Comptes pour CIFRALEX
le chargé du mandat*

Bilan Analytique du projet Connexion Ligne B
au 31 décembre 2020
En Euros

ACTIF DU BILAN		PASSIF DU BILAN		
	2020	2019	2020	2019
Autres créances	311 020	160 594	311 020	160 594
Acomptes versés fournisseurs	49 312	0	Fournisseurs	123 602
Dépenses HT (hors rémunération)	4 083 059	813 825	Fournisseurs opération	36 993
Rémunération SMAT hors taxes	1 958 796	1 158 740	Retenues de garantie	
TVA sur projet	998 201	394 481		
Dépenses facturées TTC	7 089 367	2 367 046		
Demandes de Remboursement émises	6 778 347	2 208 451	Dettes auprès des établissements de crédit	0
Factures reçues et non encore demandées en remboursement	311 020	160 594	Caisse des Dépôts et Consignations	0
			Dexia - Crédit Local de France	0
Créance sur le mandant			Préfinancement : Avance autres mandats	0
Trésorerie liée à l'opération	33 748	369 912	Dettes sur avance SMTC	369 912
Avance autres mandats	33 748	369 912		
Placée	0	0	Dettes sur avance SMTC	369 912
Liquide	0	0		
TOTAUX DU BILAN	344 769	530 507	TOTAUX DU BILAN	530 507

Le Commissaire aux Comptes pour CHERALEX
le chargé du mandat

Tableau Financier du projet Connexion Ligne B
au 31 décembre 2020

EMPLOIS	Exercice 2020	FINANCEMENT	Exercice 2020
Dépenses hors taxes facturées	4 132 370	Remboursements obtenus du SMTC	6 778 347
Acquisitions foncières	1 100 000		
Déplacement réseaux	0		
Génie civil	8 891	Dettes fournisseurs	311 020
Système	1 106 115		
Opérations d'accompagnement	0		
Améliorations-Ajustement	0		
Maîtrise d'œuvre	1 860 543		
Prestations liées à l'investissement	7 509		
Fournisseurs, avance opération	49 312		
Rémunération hors taxes SMAT	1 958 796		
TVA	998 201	Avances SMTC	33 748
Coût facturé du projet	7 089 367		
Avances autres mandats		Dettes autres projets	0
Créance sur autres projets	33 748		
Trésorerie	0		
TOTAUX EMPLOIS	7 123 115	TOTAUX RESSOURCES	7 123 115

*Le Commissaire aux Comptes pour CIFALEX
le chargé du mandat*

Bilan de la SMAT



Bilan Analytique au 31 décembre 2020
(Activité SMAT hors opérations d'infrastructures de transport)

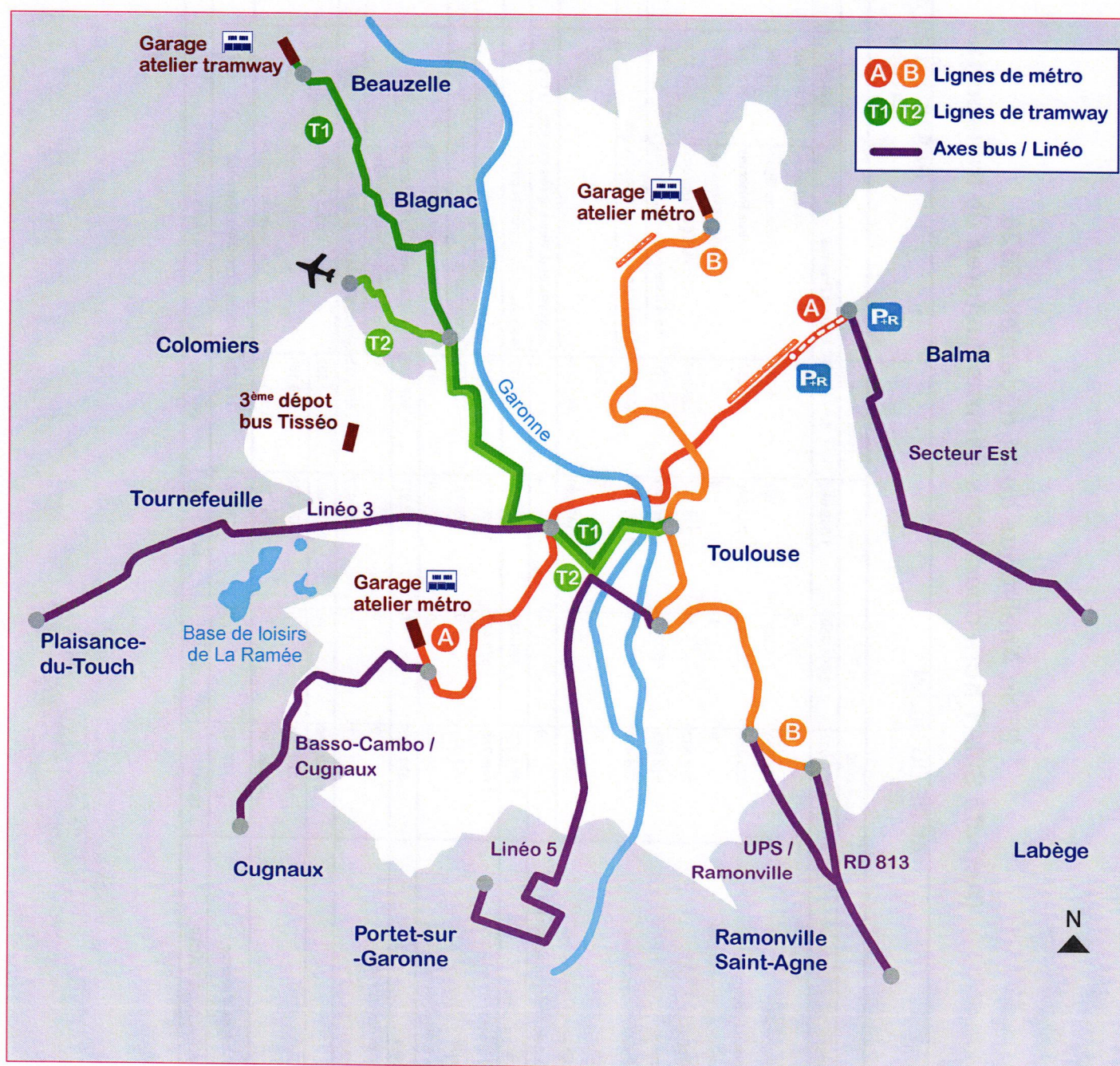
ACTIF DU BILAN (En Euros)					PASSIF DU BILAN (En Euros)				
	Total 2020	Amort/Prov	Net	Total 2019	Capital Propres		Détail	Total 2020	Total 2019
Immobilisations	4 370 922	2 501 260	1 869 663	1 972 998				6 202 834	6 201 557
Frais d'établissement	0	0	0	0	Capital social		3 075 300		
Licences informatiques	779 553	779 290	263	4 773	Réserve légale		218 364		
Droits d'occupation Parkings Esquirol	335 388	102 842	232 546	237 337	Autres Réserves		1 213 352		
Autres immobilisations incorporelles	0	0	0	0	Report à nouveau		1 694 541		
Terrains Esquirol	226 387	0	226 387	226 387	Résultat de l'exercice		1 277		
Immeuble Esquirol	612 082	386 897	225 185	233 129	Amortissements dérogatoires		0		
Autres immobilisations corporelles	2 275 433	1 232 231	1 043 202	1 128 092	Provision pour risques et charges			800 910	784 958
Immos en cours	0		0	2 900					
Autres immobilisations financières	142 080	0	142 080	140 380					
Stock de Marchandises (Immeuble)	0	0	0	0	Emprunts et dettes auprès des Ets de crédit			0	0
Créance clients	1 904 223	379 423	1 524 800	256 516	Avances et acomptes reçus			1 765 246	1 766 246
Factures dues projets	1 685 786	379 423	1 306 363	75 885					
Factures à établir	178 777	0	178 777	178 777	Fournisseurs			1 042 740	1 991 181
Factures dues AMO et divers	39 660	0	39 660	1 854	Fournisseurs internes			125 530	1 152 717
Autres créances	328 977	0	328 977	567 338	Provisions de fin d'année			809 784	837 499
Avances versées projets / régie	0	0	0	0	Fournisseurs immobilisations			107 426	966
Autres Créances (TVA,...)	328 977	0	328 977	567 338	Dettes fiscales et sociales			2 170 317	3 746 447
Trésorerie	9 540 099	0	9 540 099	12 273 553	Dettes sociales			1 542 712	1 438 099
Placée	6 273 338	0	6 273 338	6 268 104	Dettes fiscales			627 606	407 865
Liquide	3 266 760	0	3 266 760	6 005 448	Autres dettes			-1	1 900 483
Charges constatées d'avance	198 853	0	198 853	158 828	Produits constatés d'avance			1 480 345	739 844
TOTAUX DE L'ACTIF	16 343 075	2 880 683	13 462 391	15 229 233	TOTAUX DU PASSIF			13 462 391	15 229 233

*Le Commissaire aux Comptes pour CERALEX
le chargé du mandat*

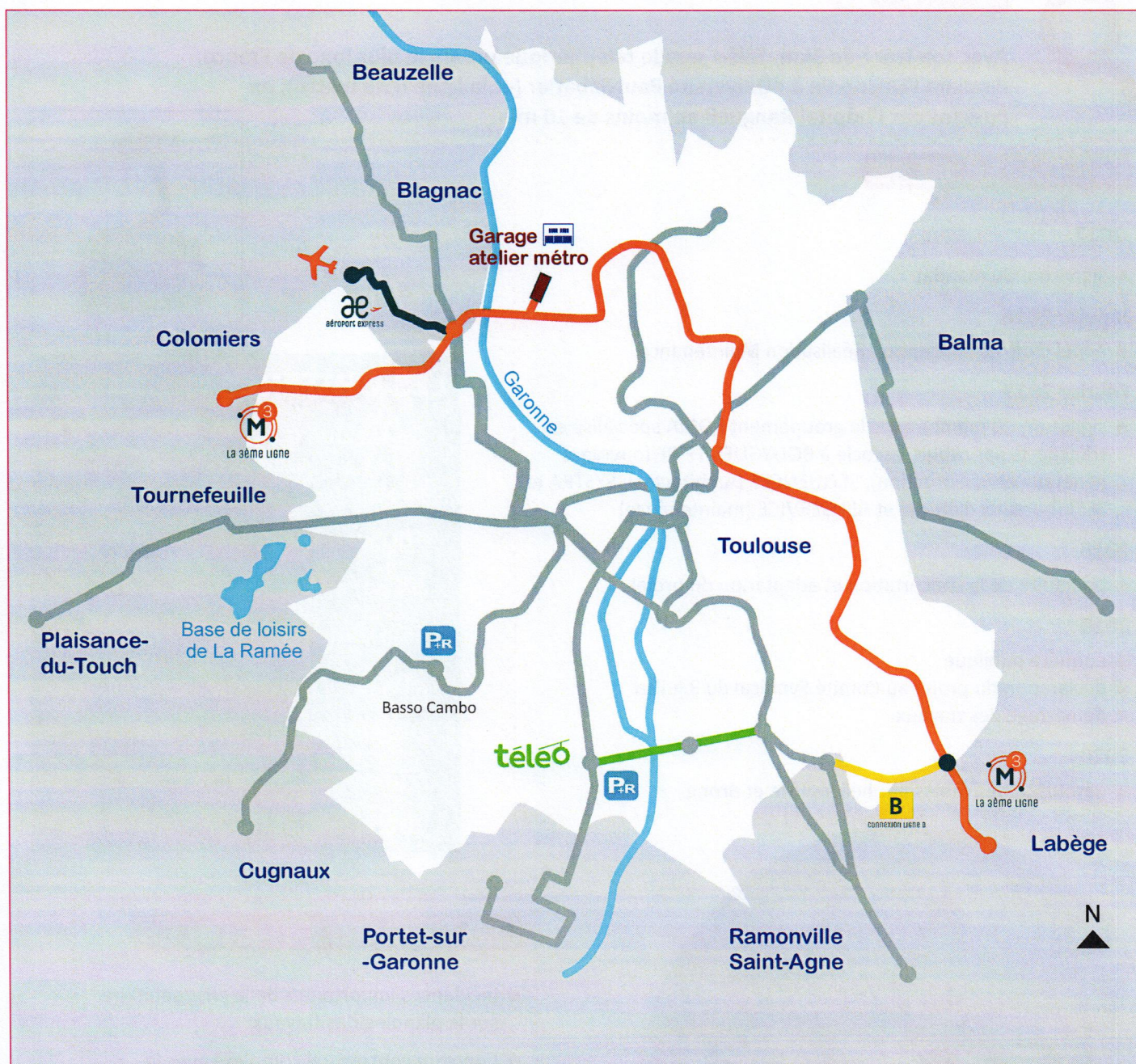
Tisséo Ingénierie

27/05/2021

NOS RÉALISATIONS



NOS PROJETS





LE PROJET

Avec son tracé de 3km, Téléo sera le téléphérique urbain le plus long de France. Il reliera l'Oncopole à l'Université Paul Sabatier (et la ligne B du métro), en passant par l'hôpital Rangueil en moins de 10 min.



LES DATES CLÉS

2012

- signature du mandat

Janvier 2016

- appel d'offres Conception Réalisation Maintenance

Février 2017

- signature du marché avec le groupement POMA spécialisé en transports par câbles, associé à BOUYGUES TP RF (ouvrages généraux et construction), SEQUENCES (Architectes), SYSTRA et SETI (bureaux d'étude) et ALTISERVICE (maintenance)

2018

- poursuite de la concertation et adaptation du projet

2019

- enquête publique
- déclaration du projet au Comité Syndical du 3 juillet
- démarrage des travaux

2020

- déroulage des câbles par hélicoptère et drone

LES CHIFFRES

3 stations (Université P. Sabatier, Hôpital Rangueil-Louis Lareng, Oncopole-Lise Enjalbert)

100% accessible

34 personnes par cabine

15 cabines en ligne

30x moins polluant que la voiture

82.4 M€ budget de l'opération

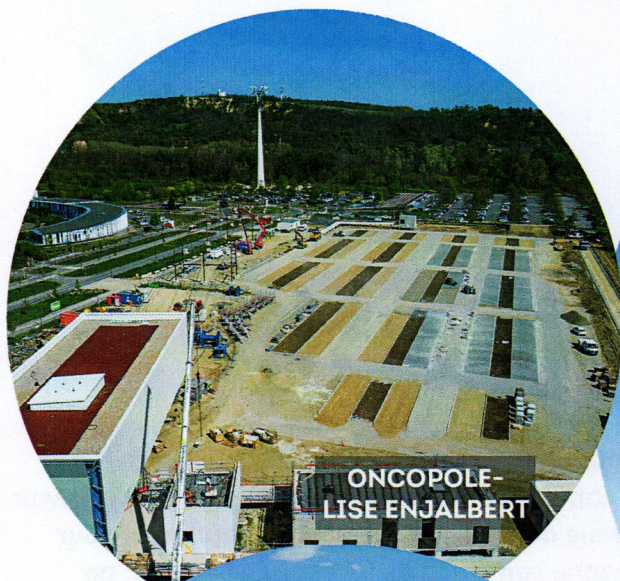
5 pylônes seulement

100% électrique

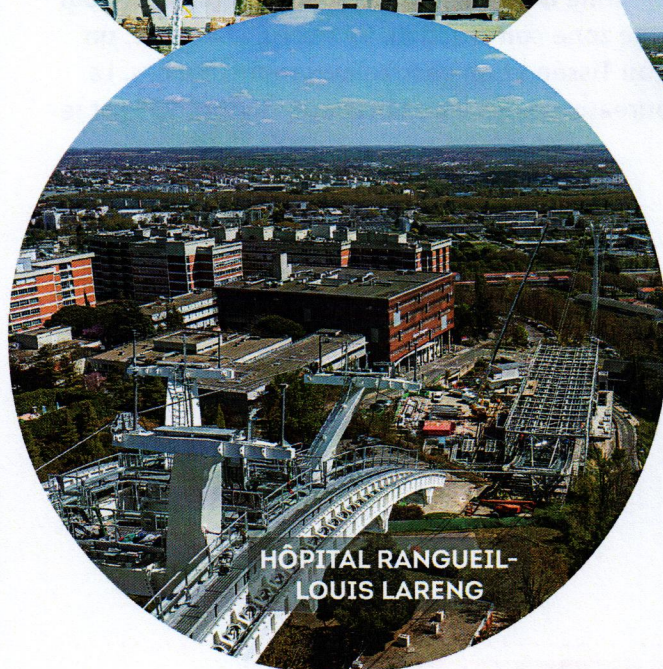


LES POINTS SENSIBLES

- Incidences importantes de la crise sanitaire sur le planning des travaux
- Contexte contractuel complexe avec le groupement POMA
- Enjeu fort de réussite de la mise en service (projet très médiatisé)



ONCOPELE-
LISE ENJALBERT

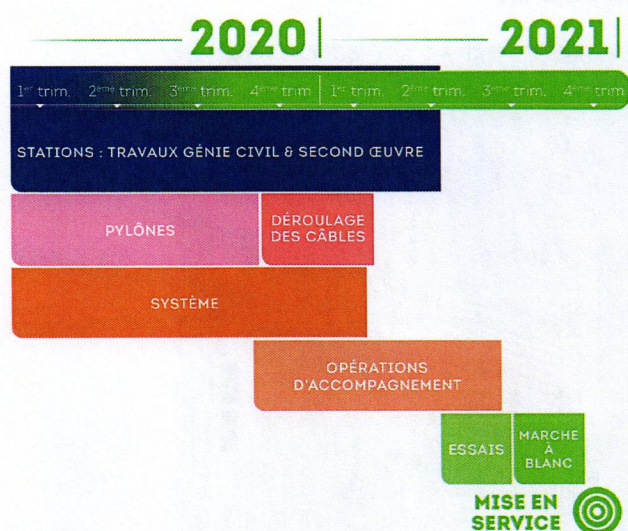


HÔPITAL RANGUEIL-
LOUIS LARENG



UNIVERSITÉ
PAUL SABATIER

LE PLANNING



LES PROCHAINES ÉTAPES

Printemps 2021

- Dévoilement de la cabine place du Capitole

Été 2021

- 1^{er} roulage de cabines

Fin 2021

- Mise en service



Basso Cambo

27/05/2021



LE PROJET

Le parc relais de Basso Cambo est situé à Toulouse entre la station de métro de la ligne A Basso Cambo et l'avenue Louis Bazerque. Il se compose d'un parking en silo destiné à recevoir un parc de stationnement pour voitures, une zone de stationnement et de régulation pour bus au Gaz Naturel pour Véhicules (GNV), une zone commerciale au rez-de-chaussée, un local d'exploitation des Parcs Relais du réseau Tisséo et un parc à vélos multiservices. Le projet prévoit l'accueil d'un immeuble de bureaux connexe au bâtiment, dont ICADE est le promoteur.

LES DATES CLÉS

2017

- signature du mandat

Février 2020

- appel d'offres pour les marchés travaux

Octobre 2020

- obtention du permis de construire
- signature des marchés de travaux

Janvier 2021

- démarrage des travaux

LES POINTS SENSIBLES

- Interfaces de chantier à venir avec l'opération d'immeuble de bureaux de ICADE





LES CHIFFRES

577 places de stationnement (dont 100 pour l'immeuble de bureaux)

5 étages de stationnement

8 emplacements bus au Gaz Naturel pour Véhicules (GNV) au rez-de-chaussée, **1 espace commercial** ou services, **1 local** pour services d'exploitation des P+R

1 parc à vélo de 100 places dont 4 places pour les vélos cargos et des bornes de recharge pour les vélos à assistance électrique, **des prédispositions pour l'accueil de bornes** de recharge pour véhicules électriques

12.6 M€ coût de l'opération

3 projets en interfaces :

- **Parc Relais Sud** : Tisséo Collectivités et Toulouse Métropole,
- **aménagements extérieurs** : Toulouse Métropole
- **immeuble de bureaux** : ICADE

LES PROCHAINES ÉTAPES

Été 2022

- ouverture au public



Basso Cambo





La 3^{ème} ligne

27/05/2021



LE PROJET

Le tracé de la future 3^{ème} ligne de métro qui desservira la grande agglomération toulousaine d'Ouest en Est, de la gare de Colomiers à la gare de Labège, privilégie l'inter modalité dans toute son aire urbaine.

LES DATES CLÉS

17 novembre 2017

- signature du mandat de délégation de maîtrise d'ouvrage à Tisséo Ingénierie

2019

- enquête publique
- déclaration de projet au Comité Syndical du 27 novembre

2020

- déclaration d'utilité publique le 7 février
- lancement des opérations de déviation réseaux
- attribution du marché ensemble
- délibération du dossier d'autorisations environnementales au comité syndical du 16 décembre

2021

- approbation du dossier d'avant projet
- enquête publique pour les autorisations environnementales septembre-octobre

2022

- consultations marchés de gros œuvre génie civil
- lancement des travaux préparatoires (démolitions, déplacement d'espèces, dépollution)
- 1^{er} travaux génie civil le long de la 3^{ème} ligne
- attribution et notification des 1^{er} marchés de travaux de gros œuvre

LES CHIFFRES

27 km de tracé

22 km en tunnel

5 km en viaduc

21 stations

200 000 voyageurs prévus par jour à la mise en service

5 gares SNCF desservies

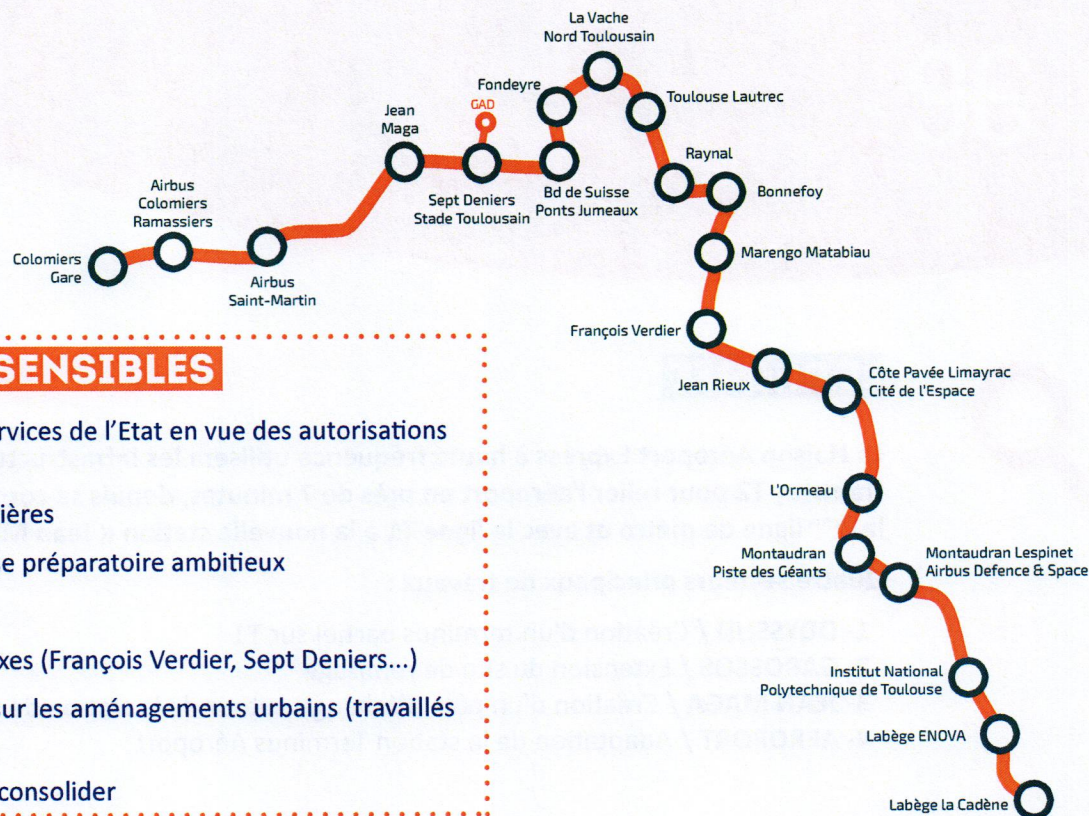
4 P+R parkings relais

1500 places vélos

5 stations en correspondance avec les lignes A, B et le tramway

8 connexions aux lignes de Linéo existantes





LES POINTS SENSIBLES

- les exigences des services de l'Etat en vue des autorisations environnementales
- les acquisitions foncières
- un planning de phase préparatoire ambitieux
- l'impact de la covid
- des stations complexes (François Verdier, Sept Deniers...)
- une exigence forte sur les aménagements urbains (travaillés avec les territoires)
- un bilan financier à consolider

L'ÉTAT D'AVANCEMENT

- acquisition des données de terrain (sondage, état du bâti...)
- seconde phase des études d'avant projet infrastructure, pour une validation de l'AVP infrastructure délibérée au CS de juin 2021
- préparation de la phase de conception du système de transport et du matériel roulant
- intégration des observations des services de l'état dans le dossier d'autorisations environnementales
- poursuite des 1^{ères} procédures d'expropriation tout en continuant les négociations amiables

LES PROCHAINES ÉTAPES

2021

- poursuite des travaux de déplacement des réseaux par les concessionnaires et TM

1^{er} semestre 2021

- poursuite des opérations de reconnaissance (sondages géotechniques, inspection bâtis...)
- intégration du système de transport à la conception générale du projet
- définition du programme détaillé du Garage Atelier

Printemps 2021

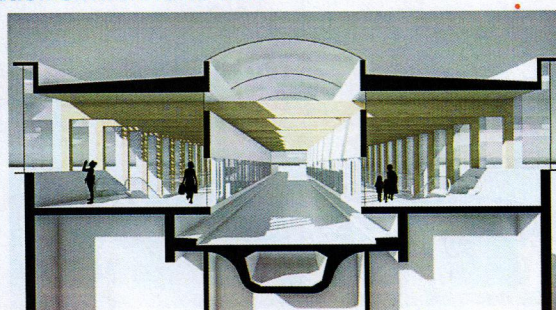
- approbation du dossier d'avant-projet
- lancement des 1^{ères} consultations des travaux préparatoires

Été 2021

- préparation de l'enquête publique liée à l'autorisation environnementale

Fin 2021

- lancement des 1^{ères} consultations du génie civil





LE PROJET

La Liaison Aéroport Express à haute fréquence utilisera les infrastructures de l'actuel tramway T2 pour relier l'aéroport en près de 7 minutes, depuis sa correspondance avec la 3^{ème} ligne de métro et avec la ligne T1 à la nouvelle station « Jean Maga ».

Quatre secteurs principaux de travaux :

- 1- **ODYSSUD** / Création d'un terminus partiel sur T1
- 2- **GAROSSOS** / Extension du site de remisage
- 3- **JEAN MAGA** / Création d'un pôle d'échange autour de la station de métro
- 4- **AEROPORT** / Adaptation de la station Terminus Aéroport

LES DATES CLÉS

17 novembre 2017

- signature du mandat de délégation de maîtrise d'ouvrage à Tisséo Ingénierie

2019

- enquête publique
- déclaration de projet au Comité Syndical du 27 novembre

2020

- déclaration d'utilité publique le 7 février

LES CHIFFRES

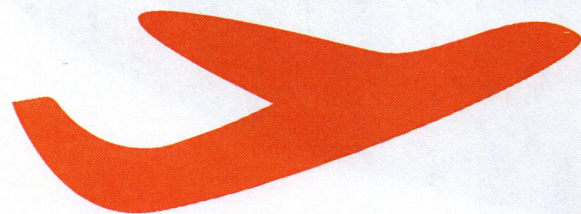
2.5 km de tracé

4 stations (Maga, Nadot, Daurat, Aéroport)

7 min : temps de parcours

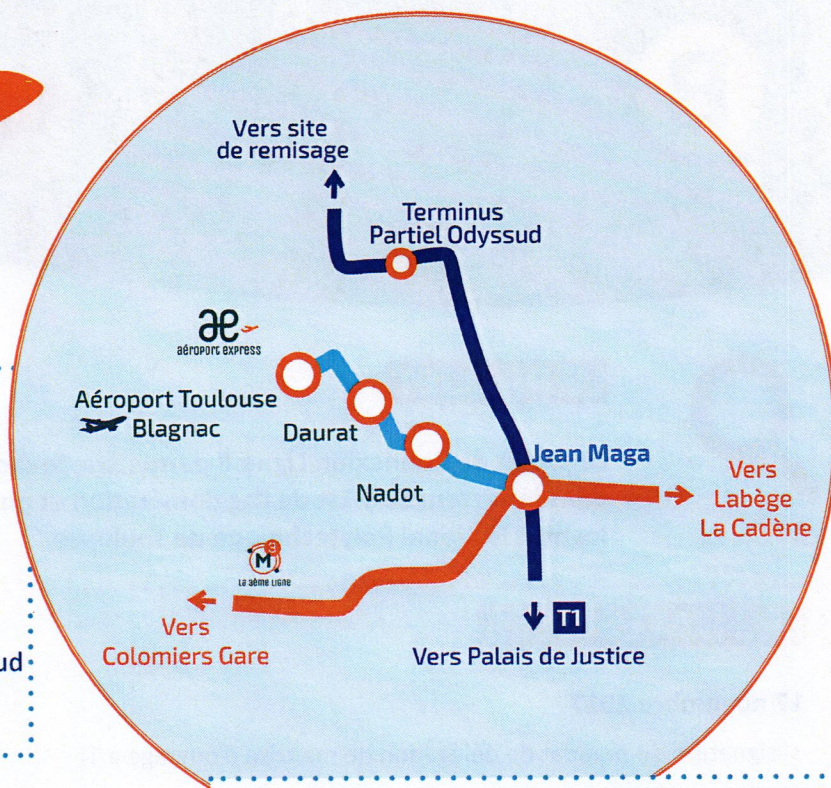
5 min : fréquence de passage des rames





LES POINTS SENSIBLES

- Acceptation du programme définitif de l'opération par l'Aéroport Toulouse/Blagnac (ATB). Impacts potentiels du projet sur la circulation routière sur la zone aéroportuaire
- Enjeu de réalisation du terminus partiel Odysud avant démarrage des travaux lourds sur M3



L'ÉTAT D'AVANCEMENT

- Dossier d'Avant Projet en cours d'analyse par Tisséo Ingénierie et ses partenaires
- Dossier de définition de sécurité déposé en Préfecture

LES PROCHAINES ÉTAPES

1^{er} semestre 2021

- Approbation de l'Avant Projet
- Consultations pour les marchés de travaux du terminus partiel Odysud

Été 2021

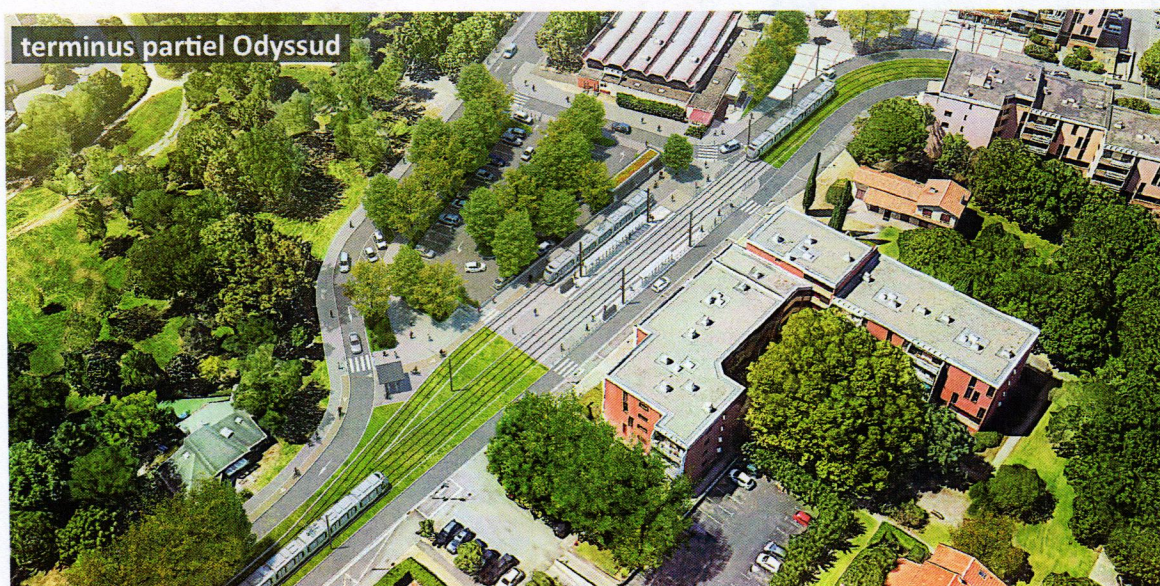
- Démarrage des travaux de déviation de réseaux sur le secteur Odysud

Début 2022

- Démarrage des travaux du terminus partiel Odysud

Fin 2022

- Mise en service du terminus partiel Odysud





CONNEXION LIGNE B

27/05/2021



LE PROJET

Le projet de Connexion Ligne B permettra de raccorder la ligne B du métro à la 3^{ème} ligne dans le secteur Sud-Est de l'agglomération et plus particulièrement au niveau de la station Institut National Polytechnique de Toulouse.

LES DATES CLÉS

17 novembre 2017

- signature du mandat de délégation de maîtrise d'ouvrage à TI

2019

- enquête publique
- déclaration du projet au Comité Syndical du 27 novembre

2020

- déclaration d'utilité publique le 7 février

2021

- validation AVP au Comité Syndical de juin
- autorisations environnementales du projet
- démarrage effectif des travaux en septembre

LES CHIFFRES

2,7 km de tracé

500 m en tunnel

2,2 km en viaduc

2 nouvelles stations

14 000 voyageurs prévus par jour

3'30 min temps de parcours entre Ramonville et INP

1 rame sur 4 en heure de pointe (soit 1 rame toutes les 4'40)

182,5 M€ coût de l'opération



L'ÉTAT D'AVANCEMENT

- Dépôt des dossiers d'autorisations environnementales en février et avril 2021
- Démarrage des études PRO Viaduc et Travaux Souterrains en mai 2021
- Attribution des marchés de travaux préparatoires entre juillet et septembre 2021
- Préparation du contrat ensemble (SIEMENS)





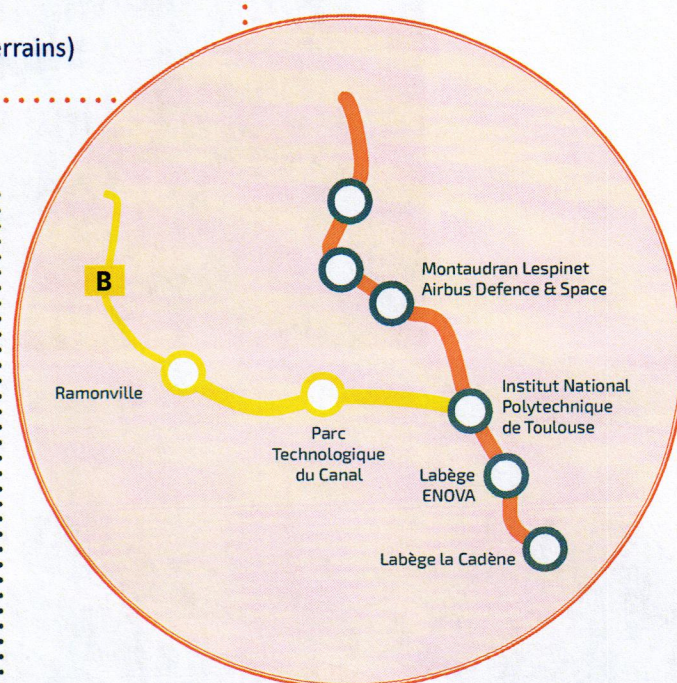
station Parc Technologique du Canal

LES POINTS SENSIBLES

- Négociations SIEMENS
- Négociations foncières (premières libérations d'emprises à l'été 2021)
- Coordination avec la 3^{ème} ligne et le projet urbain ENOVA dans le secteur de l'Institut National Polytechnique de Toulouse, point de connexion futur entre la ligne B et la 3^{ème} ligne de métro
- Franchissement autoroutier : échanges techniques avec ASF, préparation du futur chantier
- Franchissement du Canal du Midi : échanges techniques avec VNF, préparation du futur chantier
- Consultations marchés Gros Œuvre (Viaduc et Travaux Souterrains)

LES PROCHAINES ÉTAPES

- Mai à Été 2021 : Réalisation prototype viaduc
- Juillet 2021 : Notification 1^{er} marché de travaux
- Été 2021 : Autorisations environnementales
- Septembre 2021 : Démarrage effectif des travaux et lancement des consultations Gros Œuvre
- Octobre 2021 : Validation AVP
- A partir de novembre 2021 : Premières opérations de renaturation



CONNEXION LIGNE B





Depuis le vendredi 10 janvier 2020, la ligne A du métro de l'agglomération toulousaine peut transporter jusqu'à deux fois plus de voyageurs, chaque rame accueille désormais 320 passagers contre 160 avant les travaux d'agrandissement et d'aménagement qui ont permis d'adapter les stations et les rames de métro de 26 à 52m.

EN COURS

- Poursuite des levées de réserves
- Clôture des derniers marchés
- Vérification Service Régulier (VSR) du système VAL dans un fonctionnement à 52 mètres (échéance T3/2021)



Basso Cambo



Fontaine Lestang



Capitole





Depuis le 2 décembre 2019, le Linéo 5 dessert les quartiers toulousains d'Empalot, de Croix de Pierre, de Bordelongue, de la route d'Espagne et de la commune de Portet-sur-Garonne. Il est connecté directement à la gare SNCF de Portet-sur-Garonne, au métro Ligne B, au tram, au Linéo 4 et 9 et bientôt au Téléo.

EN COURS

- Clôture des opérations en vue de l'obtention du quitus par Tisséo Collectivités



[Accueil](#) | [Préférences](#) | [Aide](#) | [Déconnexion](#)

Actes Soumis au Contrôle de Légalité

[Actes en cours](#)[Création d'acte](#)[Recherche](#)**Accusé de réception préfecture**

Imprimer



Envoyer

Objet de l'acte :

Société Publique Locale Tisséo Ingénierie : Rapport annuel des administrateurs au Comité Syndical de Tisséo Collectivités : Exercice 2020.

Date de transmission de l'acte : 21/12/2021**Date de réception de l'accusé de réception :** 21/12/2021**Numéro de l'acte :** 20211215-8-8D ([voir l'acte associé](#))**Identifiant unique de l'acte :** 031-253100986-20211221-20211215-8-8D-DE**Date de décision :** 21/12/2021**Acte transmis par :** ***Nature de l'acte :** Délibération**Matière de l'acte :** 1. Commande Publique
1.3. Conventions de Mandat