

**Données Consolidées  
ENS de Lyon. Exercice 2017**

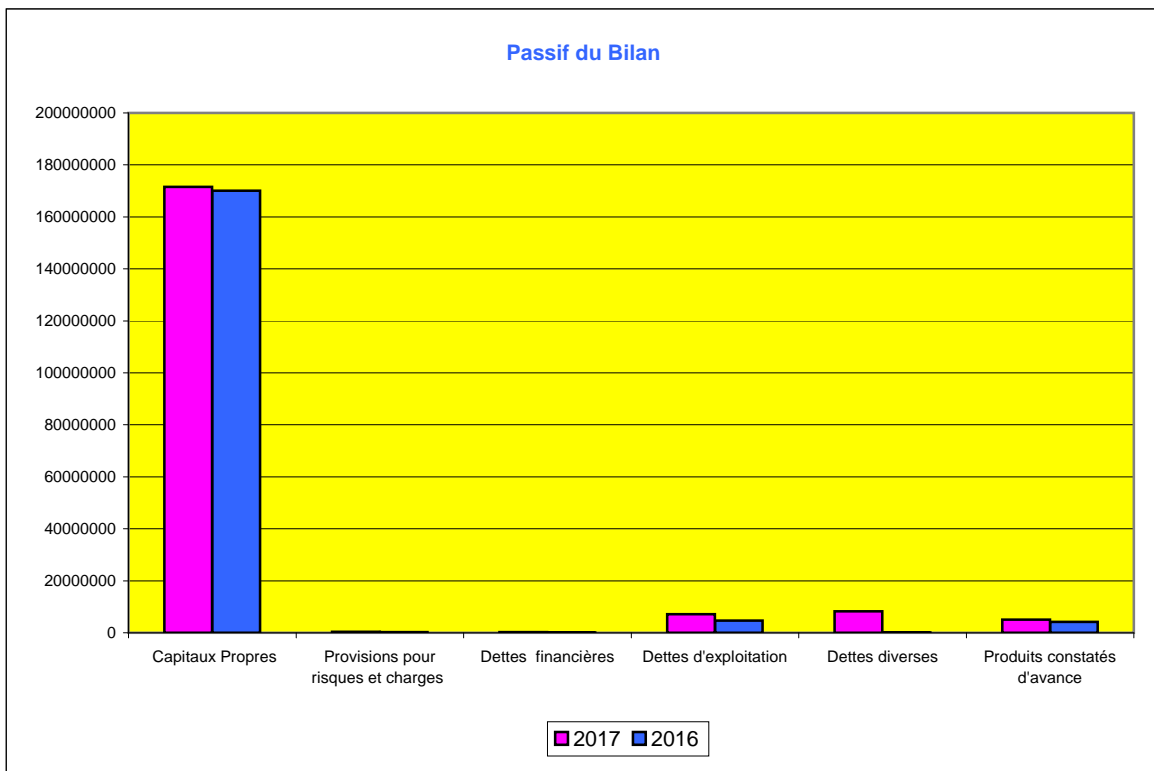
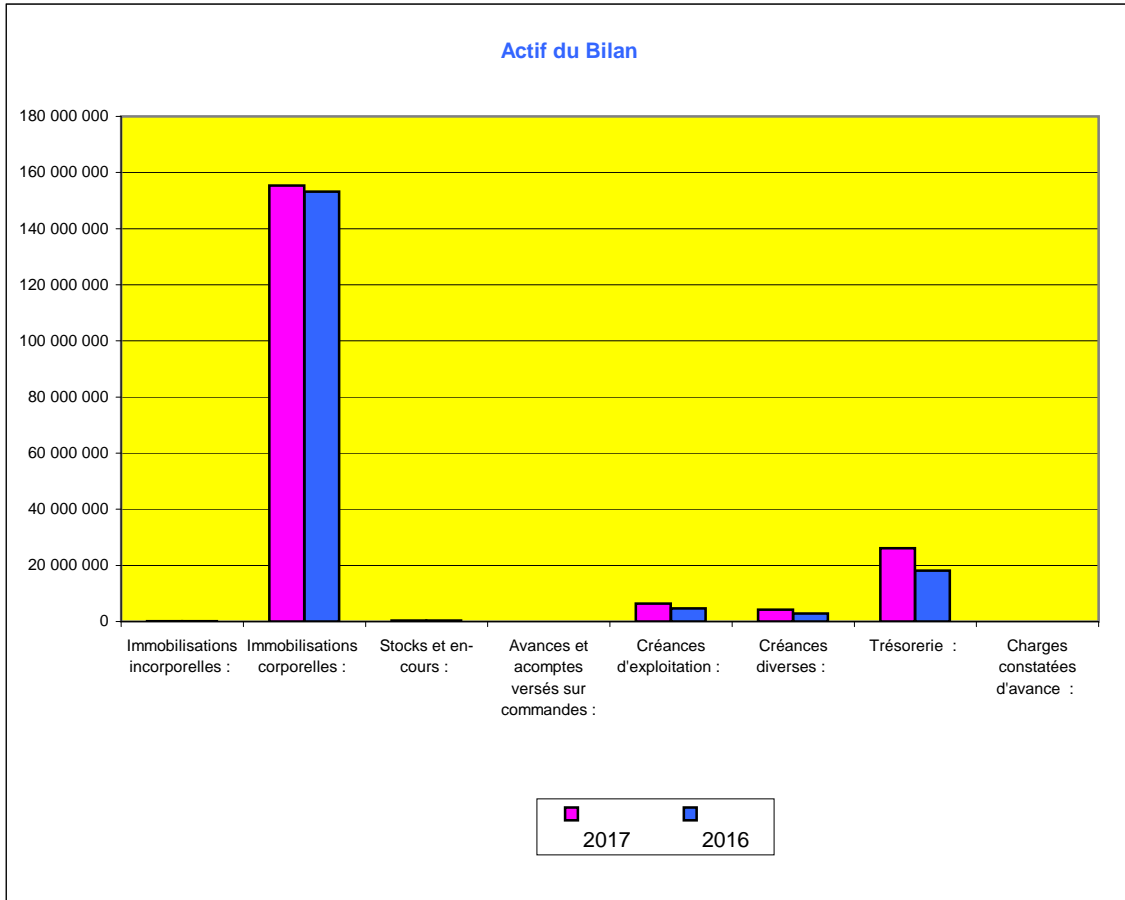
# SOMMAIRE

Bilan	P 2
Compte de résultat	P 5
Soldes intermédiaires de Gestion	P 8
Capacité d'autofinancement	P 10
Fonds de roulement, Besoin en Fonds de roulement, Trésorerie	P 12
Ratios	P 14

**Bilan**

## BILAN

ACTIF	Brut	Amortissements et Provisions	Net 2017	Net 2016	PASSIF	2017	2016
<b>Actif Immobilisé</b>					<b>Capitaux Propres</b>		
<b>Immobilisations incorporelles :</b>	<b>1 661 566</b>	<b>1 531 978</b>	<b>129 588</b>	<b>155 660</b>	Financement de l'actif par l'Etat	139 257 246	140 227 121
Frais d'établissement	0	0	0	0	Financement de l'actif par des tiers	4 739 980	5 275 946
Concessions et droits similaires	1 661 566	1 531 978	129 588	155 660	Affectation	0	0
Autres immob incorporelles	0	0	0	0	Ecart de réévaluation	0	0
Avances et acomptes	0	0	0	0	Réserves	26 785 094	26 785 094
<b>Immobilisations corporelles :</b>	<b>242 757 434</b>	<b>87 426 172</b>	<b>155 331 262</b>	<b>153 206 121</b>	Report à Nouveau	-2 256 588	-5 813 114
Terrains	25 445 066	0	25 445 066	25 445 066	Résultat de l'exercice ( bénéfice ou perte)	3 023 040	3 556 527
Constructions	139 103 653	28 198 235	110 905 418	112 200 983	Provisions règlementées	0	0
Installations techniques, matériels et outillage	35 276 865	27 876 552	7 400 313	8 204 102	<b>Total des Capitaux Propres</b>	<b>171 548 773</b>	<b>170 031 574</b>
Collections	234 181	193 214	40 967	47 713	<b>Provisions pour Risques et Charges</b>		
Autres immobilisations corporelles	34 787 474	31 158 170	3 629 304	3 988 052	Provisions pour charges	400 978	229 181
Immobilisations corporelles en cours	7 883 194	0	7 883 194	3 320 205	Provisions pour risques	15 821	39 034
Avances et acomptes versés	27 000	0	27 000	0	<b>Total provisions pour risques et charges</b>	<b>416 800</b>	<b>268 215</b>
<b>Immobilisations financières :</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>Dettes</b>		
<b>Total Actif immobilisé</b>	<b>244 419 000</b>	<b>88 958 149</b>	<b>155 460 850</b>	<b>153 361 780</b>	<b>Dettes financières</b>	<b>187 823</b>	<b>184 129</b>
<b>Actif Circulant</b>					Emprunts auprès d'établissements de crédits	0	0
<b>Stocks et en-cours :</b>	<b>1 723 532</b>	<b>1 371 418</b>	<b>352 114</b>	<b>377 963</b>	Cautionnements reçus	187 783	184 010
Matières premières, autres approvisionnements	147 648	0	147 648	152 079	Avances et acomptes reçus	40	119
En-cours de production	0	0	0	0	<b>Dettes d'exploitation</b>	<b>7 165 974</b>	<b>4 702 790</b>
Produits intermédiaires et finis	1 575 884	1 371 418	204 466	225 884	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 756 825	1 667 032
Marchandises	0	0	0	0	Dettes fiscales et sociales	2 521 900	2 462 182
<b>Avances et acomptes versés sur commandes</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>52 361</b>	Autres dettes d'exploitation	887 249	573 576
<b>Créances d'exploitation :</b>	<b>6 426 786</b>	<b>0</b>	<b>6 426 786</b>	<b>4 642 219</b>	<b>Dettes diverses</b>	<b>8 195 007</b>	<b>81 637</b>
Créances clients	1 141 605	0	1 141 605	1 026 439	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 160 553	26 728
Autres créances d'exploitation	5 285 182	0	5 285 182	3 615 780	Autres dettes diverses	7 034 454	54 909
<b>Créances diverses :</b>	<b>4 612 559</b>	<b>435 000</b>	<b>4 177 559</b>	<b>2 825 563</b>	<b>Produits constatés d'avance</b>	<b>5 030 798</b>	<b>4 173 416</b>
Tva	1 437 476	0	1 437 476	1 032 363	<b>Total Dettes</b>	<b>20 579 602</b>	<b>9 141 971</b>
Autres créances diverses	3 175 084	435 000	2 740 084	1 793 200	<b>Comptes de régularisation</b>		
<b>Trésorerie :</b>	<b>26 109 533</b>	<b>0</b>	<b>26 109 533</b>	<b>18 168 575</b>	Ecart de conversion passif	0	0
Valeurs mobilières de placement	0	0	0	0	<b>Total Comptes de régularisation</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Disponibilités	26 109 533	0	26 109 533	18 168 575			
<b>Charges constatées d'avance :</b>	<b>18 332</b>	<b>0</b>	<b>18 332</b>	<b>13 298</b>			
<b>Total Actif Circulant</b>	<b>38 890 742</b>	<b>1 806 418</b>	<b>37 084 324</b>	<b>26 079 979</b>			
<b>Comptes de Régularisation</b>							
Charges à répartir sur plusieurs exercices	0	0	0	0			
Ecart de conversion actif	0	0	0	0			
<b>Total Comptes de Régularisation</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			
<b>TOTAL GENERAL ACTIF</b>	<b>283 309 742</b>	<b>90 764 567</b>	<b>192 545 174</b>	<b>179 441 760</b>	<b>Total GENERAL PASSIF</b>	<b>192 545 174</b>	<b>179 441 760</b>

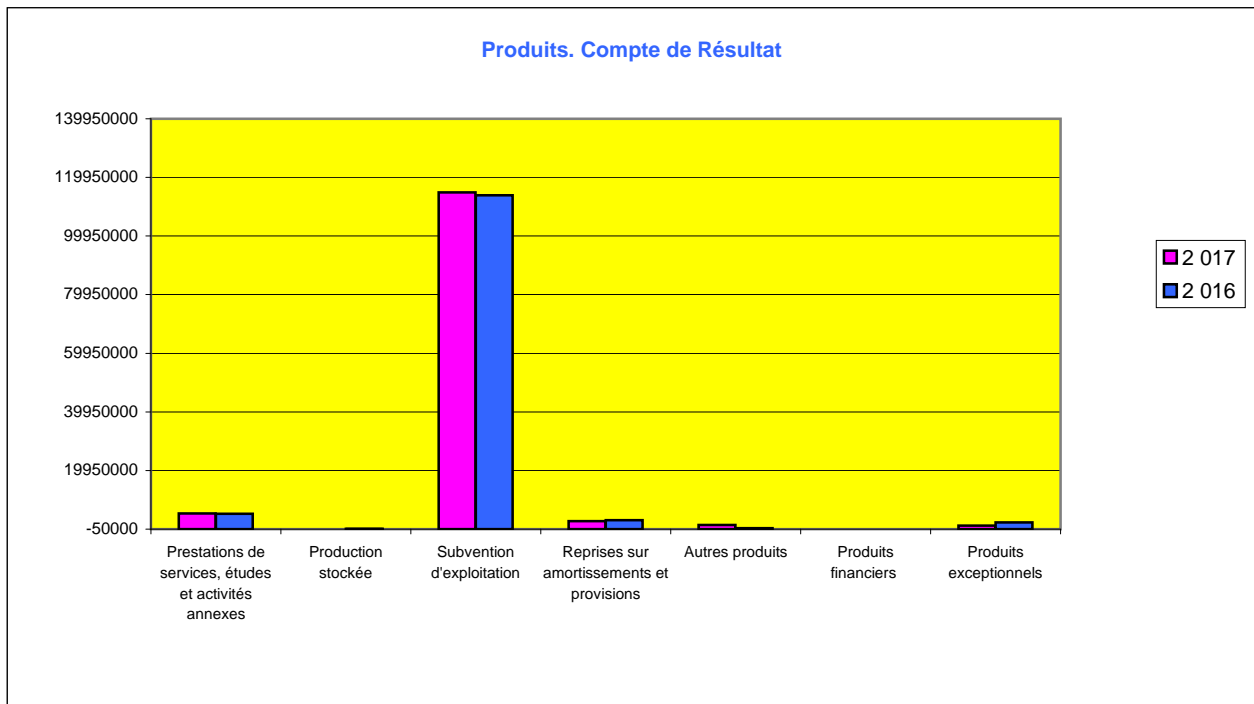
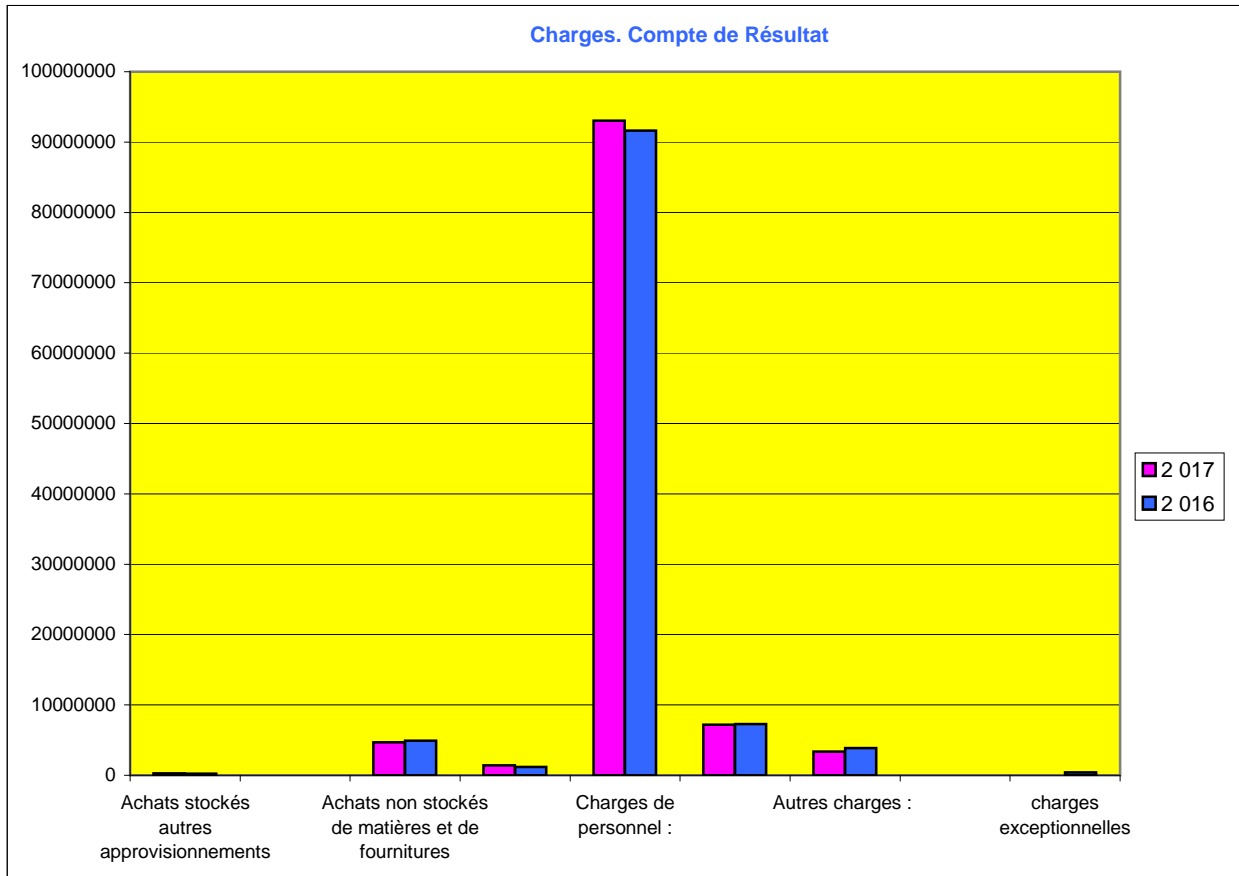


## **Compte de Résultat**

**COMPTE DE RESULTAT**

CHARGES	Exercice 2017	Exercice 2016
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>		
<b>Coût d'achat des marchandises vendues dans l'exercice</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Achats de marchandises	0	0
Variation de stocks de marchandises	0	0
<b>Consommation de l'exercice en provenance de tiers :</b>	<b>17 209 378</b>	<b>16 585 577</b>
Achats stockés matières premières	0	0
Achats stockés autres approvisionnements	294 873	239 147
Variation de stocks d'approvisionnements	0	0
Achats de sous traitance	19 559	670
Achats non stockés de matières et de fournitures	4 680 864	4 906 151
Services extérieurs : personnel intérimaire	0	0
Services extérieurs : loyers en crédit bail	0	0
Services extérieurs : autres	12 214 082	11 439 609
<b>Impôts , taxes, et versements assimilés :</b>	<b>1 410 115</b>	<b>1 203 914</b>
Sur rémunérations	1 139 072	1 196 939
Autres impôts; taxes et versements assimilés	271 043	6 975
<b>Charges de personnel :</b>	<b>93 055 557</b>	<b>91 620 060</b>
Salaires et traitements	53 405 991	52 316 625
Charges sociales	39 649 565	39 303 435
<b>Dotations aux amortissements et aux provisions :</b>	<b>7 199 236</b>	<b>7 282 161</b>
Dotations aux amortissements sur immobilisations	6 591 439	6 992 141
Dotations aux provisions sur immobilisations	0	0
Dotations aux provisions sur actif circulant	435 000	60 839
Dotations aux provisions pour risques et charges	172 797	229 181
<b>Autres charges :</b>	<b>3 352 773</b>	<b>3 881 263</b>
Autres charges de gestion courante	3 352 773	3 881 263
<b>TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>122 227 060</b>	<b>120 572 975</b>
<b>CHARGES FINANCIERES</b>		
Dotations aux amortissements et aux provisions		
Intérêts et charges assimilés		
Différence négative de change	306	864
Charges nettes sur cession de VMP		
<b>TOTAL CHARGES FINANCIERES</b>	<b>306</b>	<b>864</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
Sur opérations de gestion	0	18 358
Sur opérations en capital :	0	0
- valeur comptable des éléments immobilisés et financiers cédés	0	0
- autres	0	1 500
Dotations aux amortissements et aux provisions :	0	0
- dotations aux provisions réglementées	0	0
- dotations aux amortissements et aux autres provisions	0	392 188
<b>TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>0</b>	<b>412 046</b>
<b>IMPOTS SUR LES BENEFICES</b>		
	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>Solde créditeur : bénéfice</i>	<i>3 023 040</i>	<i>3 556 527</i>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>125 250 405</b>	<b>124 542 411</b>

PRODUITS	Exercice 2017	Exercice 2016
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		
Ventes de marchandises		0
Production vendue :		
- ventes		0
- travaux		0
- prestations de services, études et activités annexes	5 345 796	5 181 148
Production stockée :		
- en-cours de production de biens		
- en-cours de production de services		
- produits	-46 643	83 171
Production immobilisée		
Subvention d'exploitation	114 833 425	113 810 653
Reprises sur amortissements et provisions	2 652 953	2 969 323
Transferts de charges d'exploitation		
Autres produits	1 346 088	306 812
<b>TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>124 131 619</b>	<b>122 351 106</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transfert de charges financières		
Différence positive de change	3 151	1 587
Produits nets sur cession de VMP		
<b>TOTAL PRODUITS FINANCIERS</b>	<b>3 151</b>	<b>1 587</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Sur opérations de gestion		8 900
Sur opérations en capital :		
- produits des cessions d'éléments d'actif		12 361
- subventions d'investissement virées au résultat de l'ex	1 115 635	1 505 195
- autres		663 262
Neutralisation des amortissements		
Reprises sur provisions et transferts de charges exceptionnelles		
<b>TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>1 115 635</b>	<b>2 189 718</b>
<i>Solde débiteur : perte</i>		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>125 250 405</b>	<b>124 542 411</b>





## **Soldes Intermédiaires de Gestion**

**SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION ( SIG)**

	Ex 2017	Ex 2016
+ Ventes de marchandises		
- Coûts d'achat des marchandises vendues		
= Marge commerciale		
+ Production vendue	5 345	5181
+ Production stockée	-46	83
+ Production immobilisé		
= Production de l'exercice	5 299	5264
+ Marge commerciale		
+ Production de l'exercice		
- Consommation de l'exercice en provenance de tiers	17 209	16586
= Valeur ajoutée	-11 910	-11322
+ Valeur ajoutée		
+ Subventions d'exploitation	114 833	113810
- Impôts, taxes et versements assimilés	1 410	1203
- Charges de personnel	93 055	91620
= Excédent brut d'exploitation	8 457	9665
+ Excédent brut d'exploitation	8 457	9665
+ Reprises sur charges et transferts de charges	2 652	4442
+ Autres produits (d'exploitation)	1 346	307
- Dotations aux amortissements et aux provisions	7 199	7282
- Autres charges (d'exploitation)	3 352	3881
= Résultat d'exploitation	1 905	3251
+ Produits financiers	3	2
- Charges financières	0	1
= Résultat financier	3	1
+ Résultat d'exploitation	1 905	3251
+ Résultat financier	3	1
+ Quote-parts de résultat sur opérations faites en commun (net)		
= Résultat courant avant impôts	1 908	3252
+ Produits exceptionnels	1115	717
- Charges exceptionnelles	0	412
= Résultat exceptionnel	1 115	305
+ Résultat courant avant impôts	1 908	3252
+ Résultat exceptionnel	1 115	305
- Participation des salariés		
- Impôt sur les bénéfices		
= <b>Résultat de l'exercice</b>	<b>3 023</b>	<b>3 557</b>
+ Produits des cessions d'éléments d'actifs		
- Valeur comptable des éléments cédés		
= Plus et moins values des éléments d'actifs cédés		

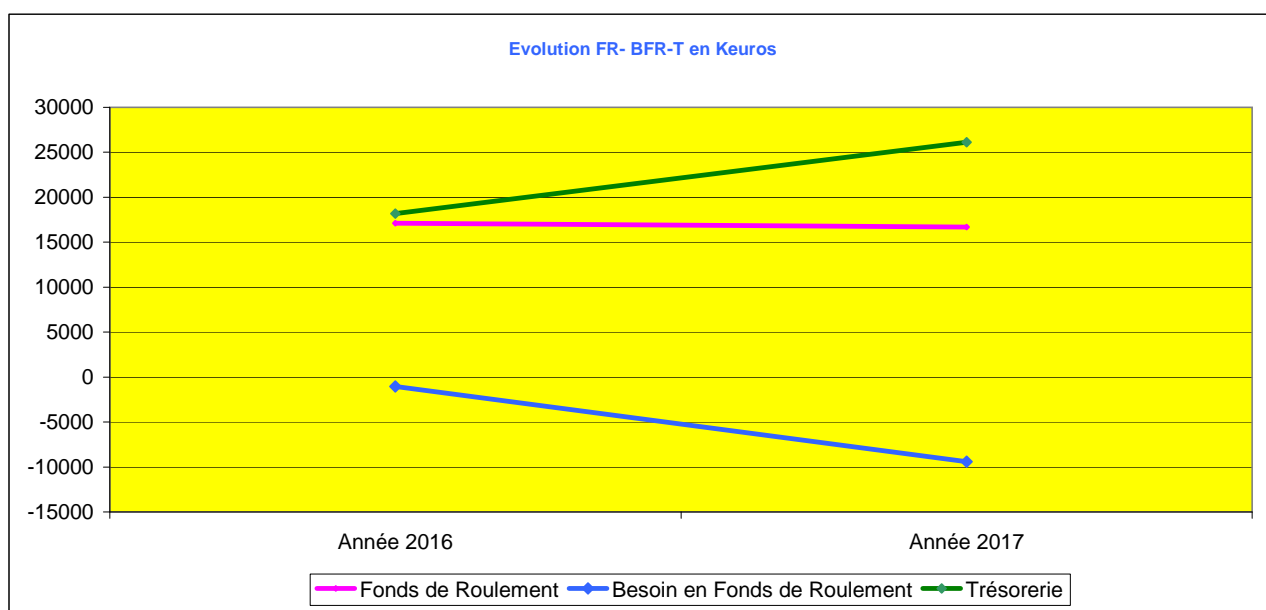
## **Capacité d'Autofinancement**

En Keuros

	Exercice 2016	Exercice 2017
<b>Resultat de l'exercice</b>	<b>3 557</b>	<b>3 023</b>
+ dotation aux amortissements	7 282	7 199
- reprises sur amortissements et provisions	2 969	2 653
- neutralisation des amortissements	0	0
- quote part des subventions d'investissements rapportées au CR	1 505	1 116
+ valeur nette des éléments d'actifs cédés	0	0
- produit de cession d'éléments d'actifs cédés	12	0
	0	0
	0	0
<b>CAF</b>	<b>6 352</b>	<b>6 454</b>

**Fonds de Roulement ( FR) , Besoin  
en Fonds de Roulement ( BFR),  
Trésorerie ( T)**

	En Keuros		
	Exercice 2017	Exercice 2016	Variation
Fonds de Roulement Patrimonial ( FR)	16 692	17 122	-430
Fonds de roulement patrimonial en nombre de jours	52	54	-2
Besoin en Fonds de Roulement (BFR)	-9 417	-1 046	-8 371
Trésorerie ( T)	26 109	18 168	7 941
Trésorerie en Nombre de jours	81	58	23



# Ratios

En Keuros

Exercice 2017

<b>Ratio d'Autonomie Financière (RAF)</b>	= Capitaux propres / Dettes financières	913,35
<b>Ratio de Financement des immobilisations (RFI)</b>	= Capitaux Permanents / Actif Immobilisé	1,11
<b>Ratio de Rentabilité Financière des Capitaux Propres (RRFCP)</b>	= Résultat Net / Capitaux propres	1,76%