



ANNEXES FINANCIÈRES

- BILAN FINANCIER 2021
- BUDGET 2022

LE BILAN FINANCIER 2021 EST ÉGALEMENT DISPONIBLE
SUR LE **RAPPORT D'ACTIVITÉS 2021** DIFFUSÉ EN AG.

L'ÉPICENTRE DES ACTEURS DU BIO
EN AUVERGNE-RHÔNE-ALPES



La Région
Auvergne-Rhône-Alpes



**MINISTÈRE
DE L'AGRICULTURE
ET DE L'ALIMENTATION**

*Liberté
Égalité
Fraternité*

HAUSSE DES RESSOURCES

• Activité globale

	2021	2020	Évolution
Ressources associatives	616 217 €	539 218 €	+14,3%
Prestations vendues	547 947 €	521 295 €	+5,1%
Activité globale	1 164 164 €	1 060 513 €	+9,8%

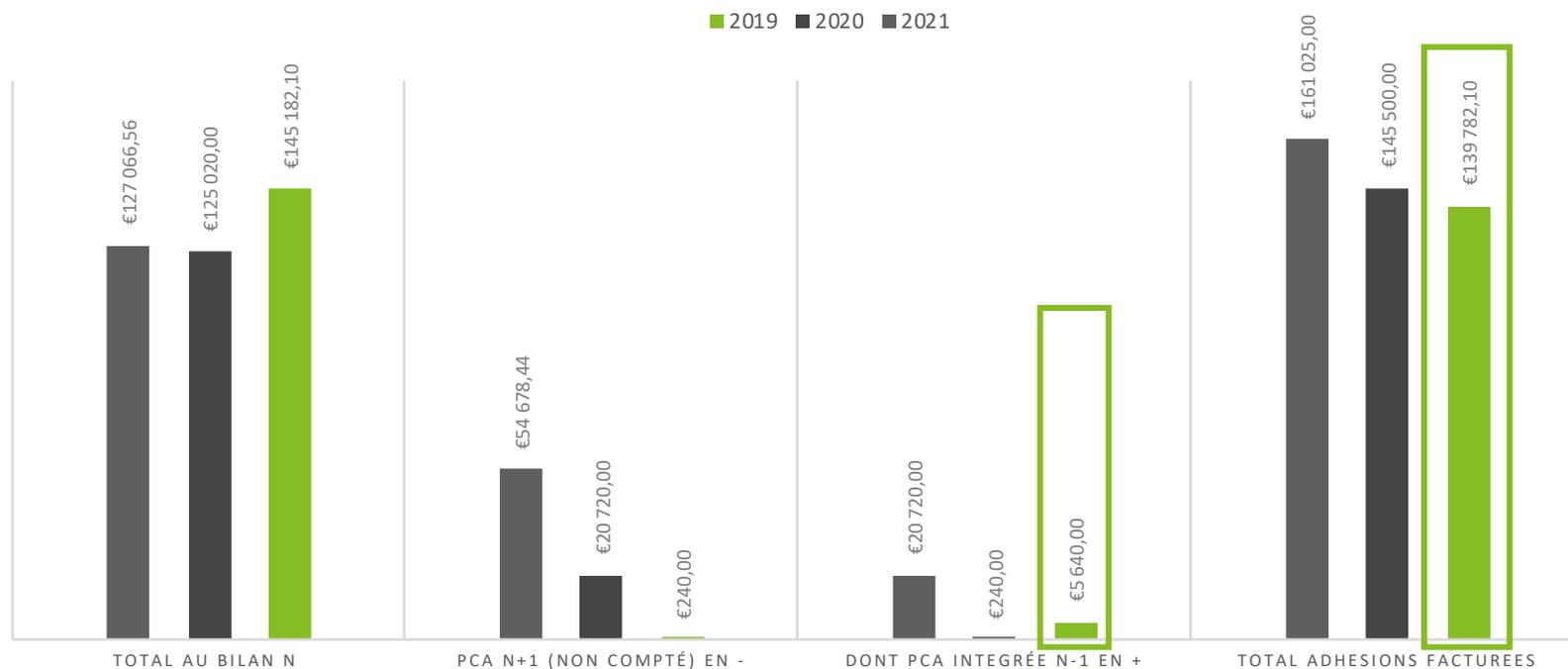
Produits des Prestations	547 947,25	47,05	521 295,40	49,03	26 651,85	5,11
706000 - Prestations de services	420 479,25	36,11	397 607,40	37,39	22 871,85	5,75
706100 - Prestations - adhésions annuelles	127 468,00	10,95	123 688,00	11,63	3 780,00	3,06
Subventions de Fonctionnement	616 217,19	52,91	539 217,90	50,71	76 999,29	14,28
740000 - Subventions d'exploitation	523 719,96	44,97	488 388,20	45,93	35 331,76	7,23
740100 - Subventions taxables	37 095,25	3,19	29 916,70	2,81	7 178,55	24,00
740110 - AIDE ASP	9 999,98	0,86			9 999,98	
740200 - SUBVENTIONS REVERSEES (6	45 402,00	3,90	20 913,00	1,97	24 489,00	117,10

- Métropole de Lyon en hausse
- AAP DINAIL
- Report de PDI 2020 consommé sur 2021
- Aide à l'embauche d'apprentis (Jade Mollier/Camille Bol)
- Subvention reversée Aide à la certification en hausse (60 dossiers)

ÉVOLUTION DES COTISATIONS EN EUROS EN 2021

427 ADHÉRENTS EN 2021

ÉVOLUTION DES ADHÉSIONS



	TOTAL ADHESIONS FACTUREES	dont PCA intégrée n-1 en +	PCA n+1 (non compté) en -	total au bilan n
2019	139 782,10 €	5 640,00 €	240,00 €	145 182,10 €
2020	145 500,00 €	240,00 €	20 720,00 €	125 020,00 €
2021	161 025,00 €	20 720,00 €	54 678,44 €	127 066,56 €

PRÉSENTATION DES COMPTES

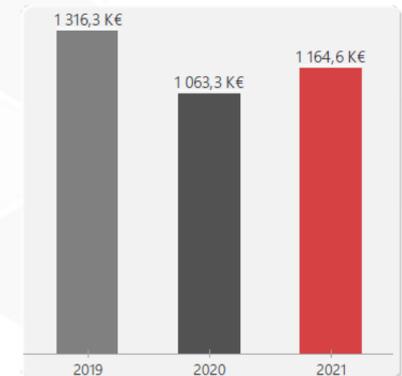
- Produits d'exploitation

2021	1 164 551 €
2020	1 063 308 €



+9,5%

+101 243 €



LES CHARGES 2021

• Charges de fonctionnement

2021	625 326 €
2020	692 261 €

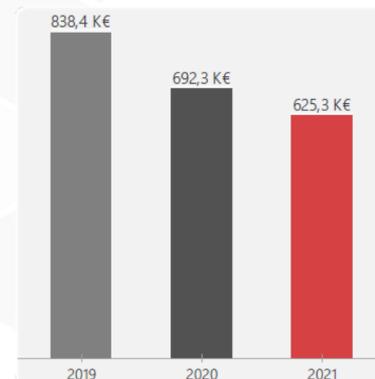
 -9,7%

% Produits

53,71%

65,28%

-66 935 €



DÉTAILS

• Charges externes (Détail)

	2021	2020	Évolution	
Fournitures consommables	8 262 €	4 760 €	+3 502 €	+73,6%
Sous-traitance	86 768 €	83 056 €	+3 712 €	+4,5%
Loyers de crédits-bails	6 415 €	7 074 €	-659 €	-9,3%
Locations, Charges locatives	366 293 €	449 945 €	-83 652 €	-18,6%
Entretien, Réparations	15 244 €	17 898 €	-2 654 €	-14,8%
Primes d'assurance	3 351 €	3 489 €	-138 €	-4%
Etudes, recherches	47 318 €	18 994 €	+28 324 €	+149,1%
Intermédiaires et honoraires	11 051 €	18 850 €	-7 799 €	-41,4%
Informations et communications	33 811 €	22 320 €	+11 491 €	+51,5%
Déplacements, Réception	26 713 €	45 353 €	-18 640 €	-41,1%
Frais postaux, Télécom.	5 932 €	5 808 €	+124 €	+2,1%
Frais bancaires	1 471 €	1 053 €	+418 €	+39,7%
Autres services extérieurs	12 698 €	13 661 €	-963 €	-7%
TOTAL	625 326 €	692 261 €	-66 935 €	-9,7%

2 hausses principales :

- Études (B.I.O.N'Days : l'étude réalisée avec Opinion Way),
- Communication (B.I.O.N'Days, site internet).

2 baisses principales :

- Salons (Biofach),
- Déplacements (mission commerciale Biofach).

CHARGES DE PERSONNEL

	2020	2021	évolution
Charges des personnel	357 564	400 130	11,9%

- Une nouvelle alternante en année complète : **Stephanie Pelat** puis **Camille Bol**
- **Lisa Giffon** : stage de 6 mois + 3 mois de CDD
- Quelques hausses de salaires (équivalent à 4000 €/an) pour l'ensemble de l'équipe.
- Charges de personnel compensées par 10 000 € d'AIDE ASP (soit +29k€)
- Prime Macron sur résultats obtenus

COMPTE DE RESULTAT

	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	%	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	%	Simple : Variation en valeur	%
VENTES & PRODUCTION HT.	547 947	100,00	521 295	100,00	26 652	5,11
MARGE COMMERCIALE						
Production vendue	547 947	100,00	521 295	100,00	26 652	5,11
Production de l'exercice	547 947	100,00	521 295	100,00	26 652	5,11
Total Conso. Matière et sous-traitance						
MARGE BRUTE GLOBALE	547 947	100,00	521 295	100,00	26 652	5,11
Autres achats et charges externes	625 326	114,12	692 261	132,80	-66 935	-9,67
VALEUR AJOUTEE	-77 379	-14,12	-170 965	-32,80	93 587	-54,74
Subventions d'exploitation	616 217	112,46	539 218	103,44	76 999	14,28
Impôts, taxes et versements assimilés	4 796	0,88	3 897	0,75	899	23,07
Charges de personnel	400 130	73,02	357 564	68,59	42 566	11,90
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	133 912	24,44	6 791	1,30	127 121	NS
Reprises s/ charges et Transferts	376	0,07	1 131	0,22	-755	-66,72
Autres produits	10		1 663	0,32	-1 653	-99,39
Dotations aux amortissements et provisio	12 000	2,19	11 607	2,23	393	3,38
Autres charges	49 756	9,08	23 608	4,53	26 148	110,76
RESULTAT D'EXPLOITATION	72 543	13,24	-25 629	-4,92	98 173	-383,05
Produits financiers	155	0,03	47	0,01	108	231,75
Résultat financier	155	0,03	47	0,01	108	231,75
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	72 698	13,27	-25 583	-4,91	98 281	-384,17
Produits exceptionnels	1 224	0,22	34 230	6,57	-33 006	-96,42
Charges exceptionnelles	2 981	0,54	34 344	6,59	-31 362	-91,32
Résultat exceptionnel	-1 757	-0,32	-114	-0,02	-1 644	NS
Impôts sur les bénéfices	8 335	1,52			8 335	
Produits report arr. déficits	600	0,11			600	
RESULTAT DE L'EXERCICE	63 206	11,53	-25 696	-4,93	88 902	-345,97

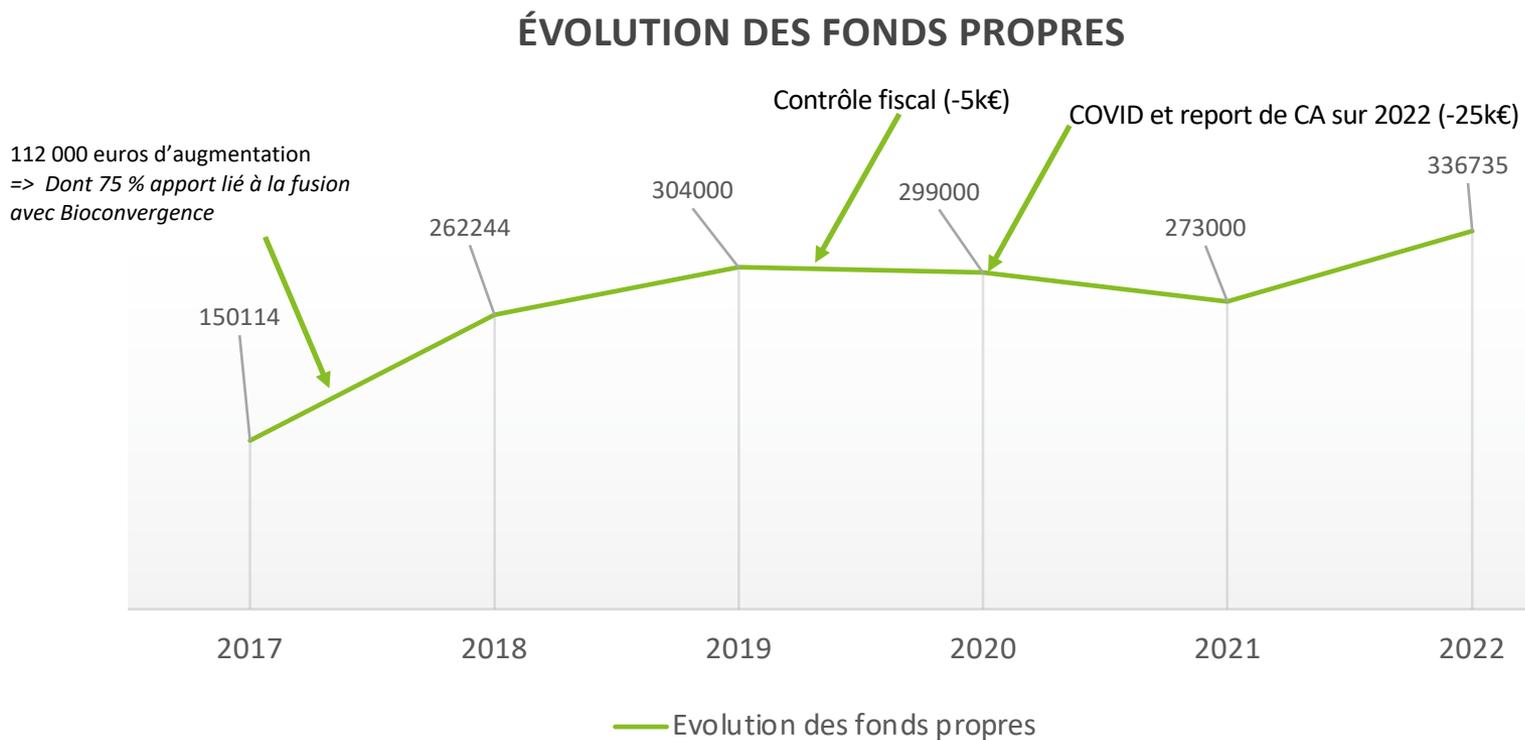
BILAN 2021

	Net au 31/12/21	Net au 31/12/20
ACTIF		
Immobilisations incorporelles		
Concessions, brevets et droits assimilés	12 239	15 795
Immobilisations corporelles		
Autres immobilisations corporelles	2 151	4 042
Immobilisations financières		
Autres immobilisations financières	2 636	3 264
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	17 026	23 101
Stocks		
Créances d'exploitation		
Créances clients et comptes rattachés	149 255	65 139
Autres créances d'exploitation	305 833	277 429
Divers		
Valeurs mobilières de placement	15	15
Disponibilités	137 775	45 651
TOTAL ACTIF CIRCULANT	592 877	388 233
Charges constatés d'avance	31 054	53 732
TOTAL COMPTES DE REGULARISATION	31 054	53 732
TOTAL DE L'ACTIF	640 957	465 066

PASSIF 2021

	Net au 31/12/21	Net au 31/12/20
PASSIF		
Réserves	273 529	299 225
<i>Résultat de l'exercice</i>	63 206	-25 696
Total Fonds propres	336 735	273 529
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Total Autres fonds associatifs		
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	336 735	273 529
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
TOTAL FONDS DEDIES		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	10 720	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	32 512	57 664
Dettes fiscales et sociales	114 487	58 304
Autres dettes	15 795	8 232
Produits constatés d'avance	130 709	67 337
TOTAL DETTES	304 223	191 537
TOTAL COMPTES DE REGULARISATION		
TOTAL DU PASSIF	640 957	465 066

ÉVOLUTION DES FONDS PROPRES



	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Evolution des fonds propres	150114	262244	304000	299000	273000	336735

BUDGET 2022

LES CHARGES 2022

	Salaires et charges	Dépenses externes	TOTAL
Gouvernance	80 841,20 €	118 950,00 €	199 791,20 €
Fonctions Supports : communication et relations adhérents	79 121,00 €	28 600,00 €	107 721,00 €
Veille, informations, ateliers, Bio n' DAYS	71 421,56 €	52 600,00 €	124 021,56 €
Innovation	17 559,46 €	11 826,00 €	29 385,46 €
Communaute bio	30 915,75 €	30 000,00 €	60 915,75 €
International/PDI	36 930,48 €	132 010,00 €	838 940,48 €
dont NATEXPO	23 386,46 €	335 000,00 €	358 386,46 €
Financement	12 629,70 €	4 500,00 €	17 129,70 €
Développer les filières	44 537,55 €	21 260,00 €	65 797,55 €
Developpement commercial	40 835,30 €	9 500,00 €	50 335,30 €
TOTAL	414 792,00 €	744 246,00 €	1 159 038,00 €

RÉPARTITION DES DÉPENSES EXTERNES PAR ACTIONS

CHARGES EXTERNES: 744 246 €



RÉPARTITION DE LA MASSE SALARIALE - PAR ACTION

8,6 ETP DONT 2 APPRENTIES

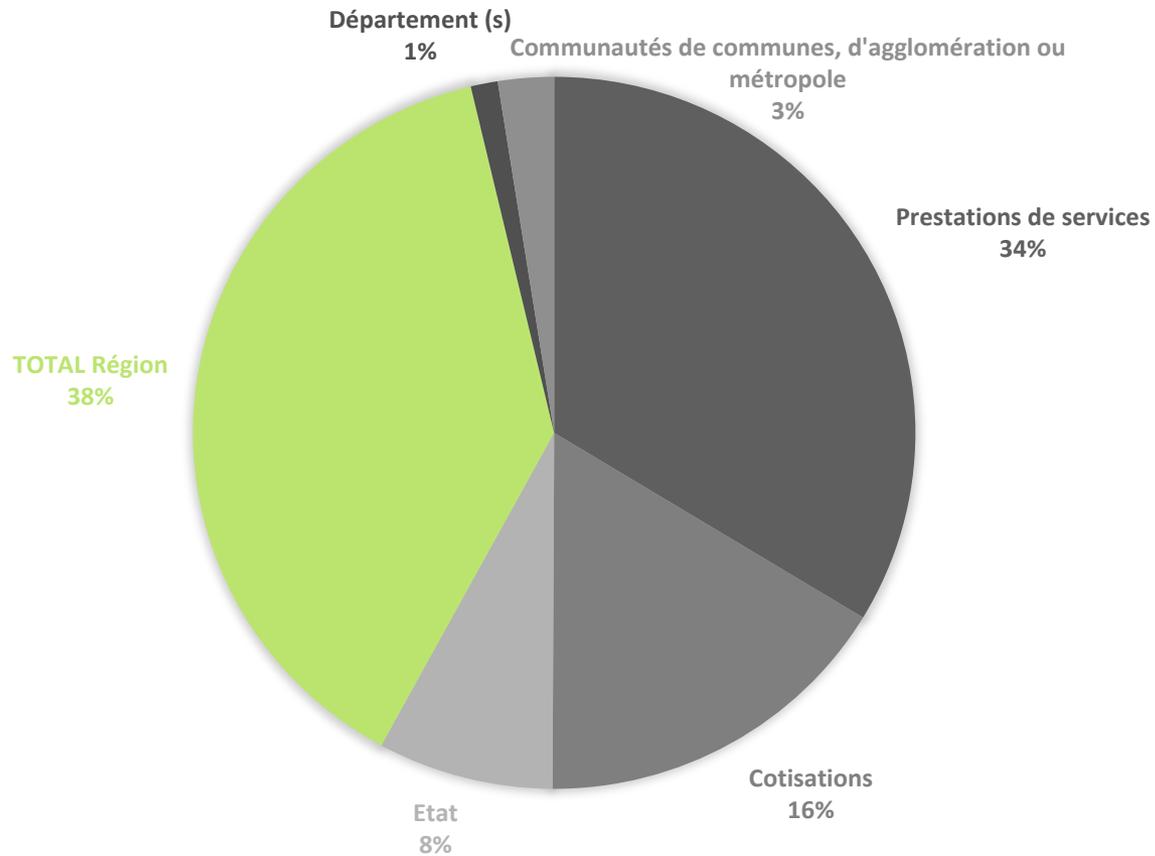
SALAIRES ET CHARGES : TOTAL 414 792 €



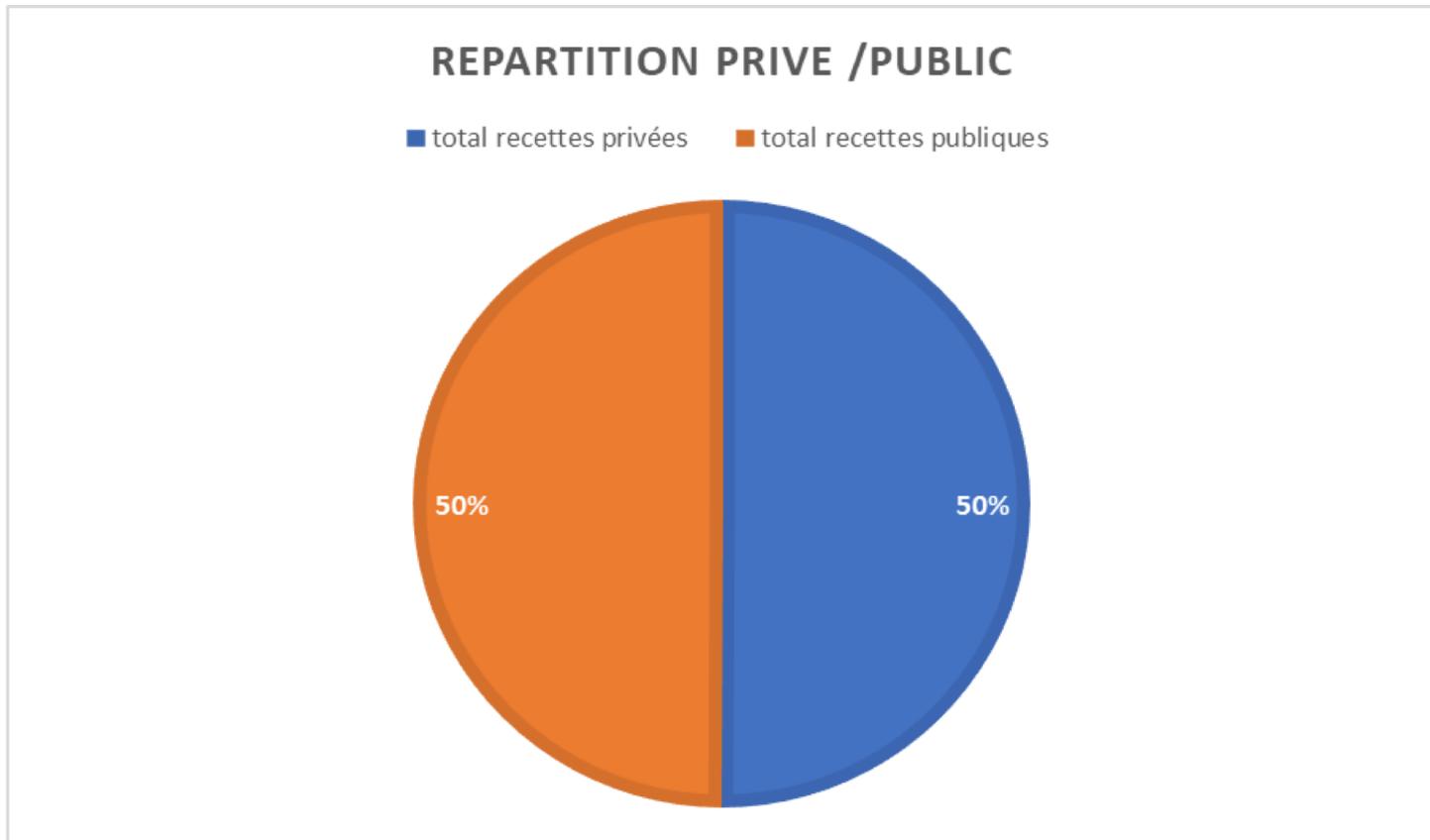
LES RECETTES 2022 (PRÉSENTÉES AU DERNIER CA)

Produits			
Prestations de services	33,68%	390 372	
Prestations (commerciales, innovations, filières)			28 000
Co financement privé du NATEXPO			260 000
Co financement privé PDI			63 000
bio n days			19 372
Communauté bio			20 000
Cotisations	16,39%	190 000	
total recettes privées	50,07%	580 372	
Etat	7,87%	91 172	
DRAAF			56 878
Dinaii 2020 Protéines végétales			21 042
Dinaii Co création			13 252
TOTAL Région	38,35%	444 494	
PDI 2022			114 297
PDI 2021 reste à dépenser			26 012
PDA			289 000
Dispositif ambition Région Innovation -			15 185
Département (s)	1,21%	14 000	
Drôme			
Communautés de communes, d'agglomération ou métropole	2,50%	29 000	
Metropole de Lyon			
total recettes publiques	49,93%	578 666	
TOTAL		1 159 038	

RÉPARTITION DES RECETTES



RÉPARTITION DES RECETTES



MERCI POUR VOTRE ATTENTION !

REJOIGNEZ-NOUS SUR :



Ineed - Parc Rovaltain - 1 rue Marc Seguin
BP 16208 - 26958 Valence Cedex 9
Tél : 04 75 55 80 11

WWW.CLUSTER-BIO.COM