

5. BILAN ECONOMIQUE

5.1. Facturation aux abonnés

5.1.1. Rappel

Dans les tableaux ci-après, l'ensemble des éléments que nous a fournis l'Exploitant concernant la facturation de l'exercice 2013 de SEFIR décomposé en postes R1, R2.

5.1.1.1 Facturation par sous-station

Abonnés	N°	Bâtiments	Logements	Puiss. ch.	Puiss. ecs	Puiss. totale	R1 chauffage		R1 ECS		R2 chauffage		R2 ECS	TOTAL R1 + R2	TOTAL R1 + R2
				kW	kW	kW	SEFIR			€ HT	€ TTC				
Mairie FRANCONVILLE	FB 101	GS CL. OS BERTIN		372,04	42,00	414,04	624,00	26 503,23 €	81,00	326,31 €	12 744,54	1 438,75 €	41 012,83 €		
Cabinet BETTI	FB 102	BUC. S.T2 L3	124	535,59	216,00	751,59	2 206,00	92 245,39 €	5 614,00	23 438,04 €	18 347,08	7 399,26 €	141 429,77 €		
Cabinet DELAPORTE	FB 103	BUC. N. T4 L5 T6	189	975,81	295,00	1 270,81	1 232,00	51 622,43 €	3 603,00	15 139,47 €	33 427,18	10 105,47 €	110 294,56 €		
Cabinet DELAPORTE	FB 103B	BUC3 L1 L7	132	582,08	271,00	853,08	1 067,00	44 661,96 €	3 891,00	16 000,08 €	19 939,64	9 286,33 €	89 885,01 €		
URSAINA	FB 104	CL.BERTIN A B	113	623,49	274,00	897,49	1 088,00	46 102,97 €	3 417,00	14 268,99 €	21 358,17	9 386,10 €	81 116,23 €		
DOMAXIS	FB 105	CL.BERTIN D E F	156	530,55	406,00	936,55	901,00	38 385,28 €	7 325,00	30 572,81 €	18 174,43	13 907,87 €	101 040,49 €		
DOMAXIS	FB 106	CL.BERTIN G H	112	390,36	325,00	715,36	483,00	22 331,46 €	4 853,00	20 237,37 €	13 372,11	11 133,15 €	67 074,08 €		
DOMAXIS	FB 107	CL.BERTIN C	52	184,92	244,00	428,92	323,00	13 698,58 €	2 758,00	11 484,68 €	6 334,59	8 358,42 €	39 877,27 €		
DOMAXIS	FB 108	CL.BERTIN A B	140	561,14	313,00	874,14	839,00	39 821,03 €	5 460,00	22 763,26 €	19 232,12	10 722,08 €	92 528,68 €		
Vétérinaire M.BRUN	FB 109	Pavillon	1	24,01	19,00	43,01	40,00	1 670,46 €	0,00	- €	822,48	650,86 €	3 143,80 €		
Total FONTAINE BERTIN			1019	4 779,98	2 405,00	7 184,98	8 903,00	377 043,79	37 002,00	154 231,11	163 742,54	82 385,26	777 462,72		
Mairie FRANCONVILLE	FT 201	GS 4 NOYERS		103,21		103,21	152,00	6 385,11 €	0,00	- €	3 535,54	- €	9 920,65 €		
Mairie FRANCONVILLE	FT 202	GS 4 NOYERS EXT		107,66		107,66	188,00	7 911,83 €	0,00	- €	3 687,98	- €	11 599,81 €		
Cab. FONCIA VAUCELLES	FT 203	C. de VALUX 3	60	315,04	172,00	487,04	510,00	21 409,86 €	1 530,00	6 378,96 €	10 791,96 €	5 892,00 €	44 470,78 €		
Cab. FONCIA VAUCELLES	FT 204	C. de VALUX 1	243	1 554,28	379,00	1 933,28	2 534,00	106 618,22 €	5 901,00	24 489,04 €	53 243,16 €	12 982,96 €	197 333,38 €		
LOISELET DAIGREMONT	FT 205	C. de VALUX 2	168	958,67	300,00	1 258,67	1 735,00	72 713,09 €	3 864,00	16 081,52 €	32 840,04 €	10 276,75 €	131 911,40 €		
Mairie SANNOIS	FT 206	GS RAMON		230,23		230,23	315,00	13 341,16 €	0,00	- €	7 886,72	- €	21 227,88 €		
OSICA	FT 207	Rés. BEL AIR	139	750,13	431,00	1 181,13	1 469,00	62 590,28 €	6 666,00	27 914,49 €	25 696,33 €	14 784,26 €	130 985,36 €		
LOGREP	FT 208	FOSSES TREMPES	112	638,60	309,00	947,60	977,00	41 272,42 €	3 897,00	16 440,92 €	21 875,78 €	10 595,06 €	90 174,17 €		
LOGREP	FT 209	Rés. TULLERIES	188	885,09	328,00	1 213,09	1 461,00	60 851,01 €	4 088,00	17 010,45 €	30 319,50 €	11 235,91 €	119 416,87 €		
HLM du Val d'Oise (SAVO)	FT 210	CAR. FLEURIS	260	1 581,20	537,00	2 118,20	2 604,00	109 285,88 €	9 480,00	38 870,67 €	54 165,32 €	18 395,38 €	220 717,26 €		
GATFIC	FT 211	Rés. LES NOYERS	115	522,03	267,00	789,03	882,00	36 309,91 €	2 953,00	12 315,06 €	17 882,57 €	9 146,31 €	75 653,85 €		
Cab. GEST. IMMOB.	FT 212	OR. ST EDMIE A B	166	920,33	348,00	1 268,33	1 480,00	62 188,72 €	5 099,00	21 300,48 €	31 525,67 €	11 921,03 €	126 936,90 €		
DOMAXIS	FT 213	OR. ST EDMIE C	87	367,32	274,00	641,32	608,00	25 687,74 €	3 525,00	14 714,96 €	12 582,85 €	9 386,10 €	62 371,65 €		
DOMAXIS	FT 214	OR. ST EDMIE D E F	125	545,65	342,00	887,65	953,00	40 064,81 €	4 931,00	20 831,10 €	18 691,70 €	11 715,50 €	91 103,10 €		
VALESTIS	FT 215	Rés. DE CERNAVY	171	784,65	423,00	1 187,65	1 540,00	63 735,04 €	6 781,00	28 355,64 €	26 193,72 €	14 480,22 €	132 774,82 €		
Mairie FRANCONVILLE	FT 216	SALLE POLYVAL.		211,64		211,64	443,00	18 572,58 €	0,00	- €	7 249,90	- €	25 822,46 €		
Mairie FRANCONVILLE	FT 217	S.POLYVAL EXT		92,75		92,75	298,00	12 663,28 €	0,00	- €	3 177,23	- €	15 840,51 €		
Total FOSSES TREMPES			1634	10 548,48	4 110,00	14 658,48	16 129,00	761 600,92	58 715,00	244 501,29	361 346,97	140 791,48	1 506 240,66		
LOGREP	LV 300	BAS AULNAIES	188	1 215,98	435,00	1 651,98	1 950,00	81 990,94 €	7 210,00	30 194,74 €	41 688,66 €	14 801,28 €	168 775,63 €		
Cabinet FONTAGNIER	LV 301	NO. COMMANDERIE	221	1 010,37	361,00	1 371,37	1 836,00	77 076,91 €	5 553,00	23 139,32 €	34 611,07 €	12 366,36 €	147 193,65 €		
Cabinet DELAPORTE	LV 302	SANNOIS SOLEIL	183	1 330,83	369,00	1 699,83	2 181,00	90 766,07 €	5 993,00	24 936,03 €	45 588,69 €	12 640,40 €	173 931,19 €		
SERGC	LV 303	Les TEMPLERS	150	734,54	345,00	1 079,54	1 508,00	63 155,52 €	4 928,00	20 581,13 €	25 162,28 €	11 818,26 €	120 717,19 €		
Mairie d'ERMONT	LV 304	GS A. DAUDET		303,03		303,03	480,00	20 210,03 €	0,00	- €	10 380,55	- €	30 590,58 €		
Cab. FONCIA VEXIN	LV 305	Rés. DE CERNAVY	76	298,19	217,00	515,19	534,00	22 394,79 €	2 655,00	11 096,20 €	10 214,75 €	7 433,52 €	51 139,25 €		
Cab. FONCIA VEXIN	LV 305B	Rés. DE CERNAVY	76	279,02	214,00	493,02	537,00	22 603,70 €	2 188,00	9 081,55 €	9 558,06 €	7 330,75 €	48 574,06 €		
SOI	LV 306	AN. COMMANDERIE	123	578,77	255,00	833,77	1 088,00	45 491,98 €	4 177,00	17 326,83 €	19 826,25 €	8 735,24 €	91 380,30 €		
Cabinet BETTI	LV 307	GR. DOMMAINE	94	495,89	244,00	739,89	882,00	36 703,81 €	1 874,00	7 825,42 €	16 987,13 €	8 358,42 €	69 964,78 €		
VALESTIS	LV 308	CNH 2000	110	559,01	352,00	911,01	789,00	32 797,12 €	5 867,00	24 603,12 €	19 149,35 €	12 058,05 €	88 607,65 €		
Site Le TERROR & HCl	LV 309	ERMON. SANNO.2	132	469,44	209,00	678,44	859,52	35 616,23 €	3 869,00	16 137,39 €	16 081,06 €	7 193,73 €	75 028,41 €		
Site Le TERROR & HCl	LV 309	ERMON. SANNO.3		281,66	125,00	406,66	515,52	21 366,76 €	1 270,00	5 290,88 €	9 648,50 €	4 247,72 €	40 553,86 €		
SMP IMMO Taverny	LV 310	Rés. GEMEAUX	99	732,31	230,00	962,31	1 396,00	58 461,52 €	0,00	- €	25 085,89 €	7 878,84 €	91 426,25 €		
LOISELET DAIGREMONT	LV 311	Rés. Les LOGES	62	297,61	190,00	487,61	501,00	21 027,05 €	2 031,00	8 499,30 €	10 194,88 €	6 508,61 €	46 228,84 €		
Cabinet BETTI	LV 312	Rés. CL. SANNOIS	68	248,48	227,00	475,48	683,00	28 179,80 €	3 210,00	13 357,17 €	8 511,89 €	7 776,07 €	57 824,93 €		
SADIF	LV 312B	Rés. CL. SANNOIS	52	267,60	224,00	491,60	335,00	14 159,30 €	2 556,00	10 930,54 €	9 166,86 €	7 673,31 €	41 930,01 €		
Cabinet TOUSSAINT	LV 312T	Rés. CL. SANNOIS	66	244,75	188,00	432,75	410,00	17 144,55 €	2 333,00	9 507,75 €	8 384,12 €	6 440,10 €	41 476,51 €		
Cabinet BETTI	LV 313	Rés. EMERAUDES	53	303,03	199,00	502,03	519,00	21 861,59 €	1 856,00	7 734,17 €	10 380,55 €	6 816,91 €	46 793,22 €		
LEP EFFE	LV 400	L.E.P.		271,28		271,28	603,00	25 171,79 €	0,00	- €	9 292,92	- €	34 464,71 €		
OPHLM ERMONT	LV 402	PET. GARREAUX	302	888,64	487,00	1 385,64	1 499,00	62 729,24 €	9 638,00	40 257,98 €	30 783,66 €	16 682,59 €	150 453,47 €		
LOISELET DAIGREMONT	LV 403	GLATIGNIES	152	978,61	361,00	1 339,61	1 808,00	75 290,54 €	4 981,00	20 811,16 €	33 523,10 €	12 396,36 €	141 891,16 €		
Cabinet BETTI	LV 404	BALC. D'ERMONT	108	400,62	257,00	657,62	803,00	33 767,08 €	2 851,00	12 015,85 €	13 728,57 €	8 803,75 €	68 310,35 €		
Total LOGIS VERTS			2 315	12 200,66	5 489,00	17 689,66	21 727,04	908 056,32	75 040,00	313 326,63	417 943,78	188 030,27	1 827 357,00		
TOTAL SANNOIS ERMONT FRANCONVILLE			5 168	27 529,13	12 004,00	39 533,13	48 759,04	2 046 701,03	170 757,00	712 059,03	943 033,29	411 207,02	4 113 000,37		4 728 200,56

Prix moyen par MWh livré		
2009 (pour 64 618 MWh livrés)	71,78 € HT / MWh	82,67 € TTC/ MWh
2010 (pour 69 996 MWh livrés)	75,05 € HT / MWh	82,80 € TTC/ MWh
2011 1er semestre (pour 35901 MWh livrés)	81,43 € HT / MWh	94,43 € TTC/ MWh
2011 2ème semestre (pour 21920 MWh livrés)	75,51 € HT / MWh	85,99 € TTC/ MWh
2012 (pour 64 015 MWh livrés)	62,83 € HT / MWh	72,45 € TTC/ MWh
2013 (pour 65 835 MWh livrés)	62,47 € HT / MWh	71,82 € TTC/ MWh

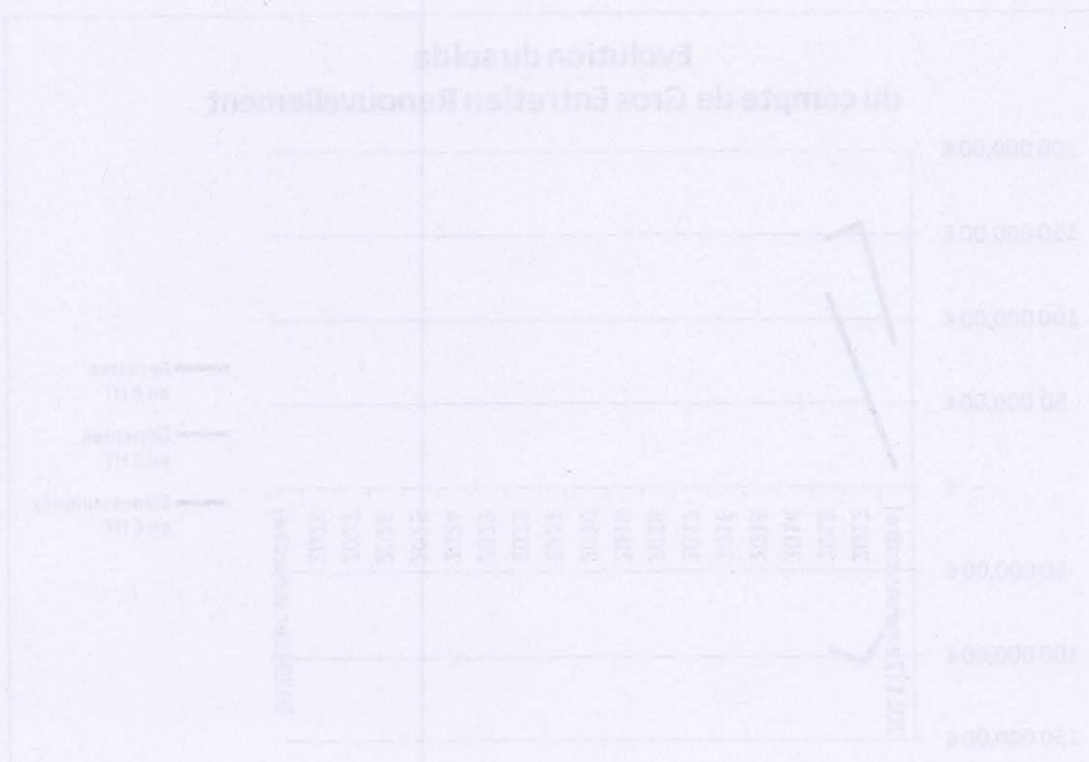
La baisse du prix de la chaleur s'explique d'une part par les nouveaux tarifs mais également par l'augmentation du nombre de MWh vendus et enfin du fait de l'application du taux de TVA réduit sur le dernier trimestre.

5.1.2. Coût moyen au logement

Evolution du cout moyen au logement

2011 1er semestre	2011 2ème semestre	2011 TOTAL	2012 TOTAL	2013 TOTAL
656,05 € TTC	353,24 € TTC	904,49 € TTC	858,53 € TTC	868,62 € TTC

méthode 2012 et 2013 =
prix moyen x consommation moyenne chauffage + ECS (hors équipements)

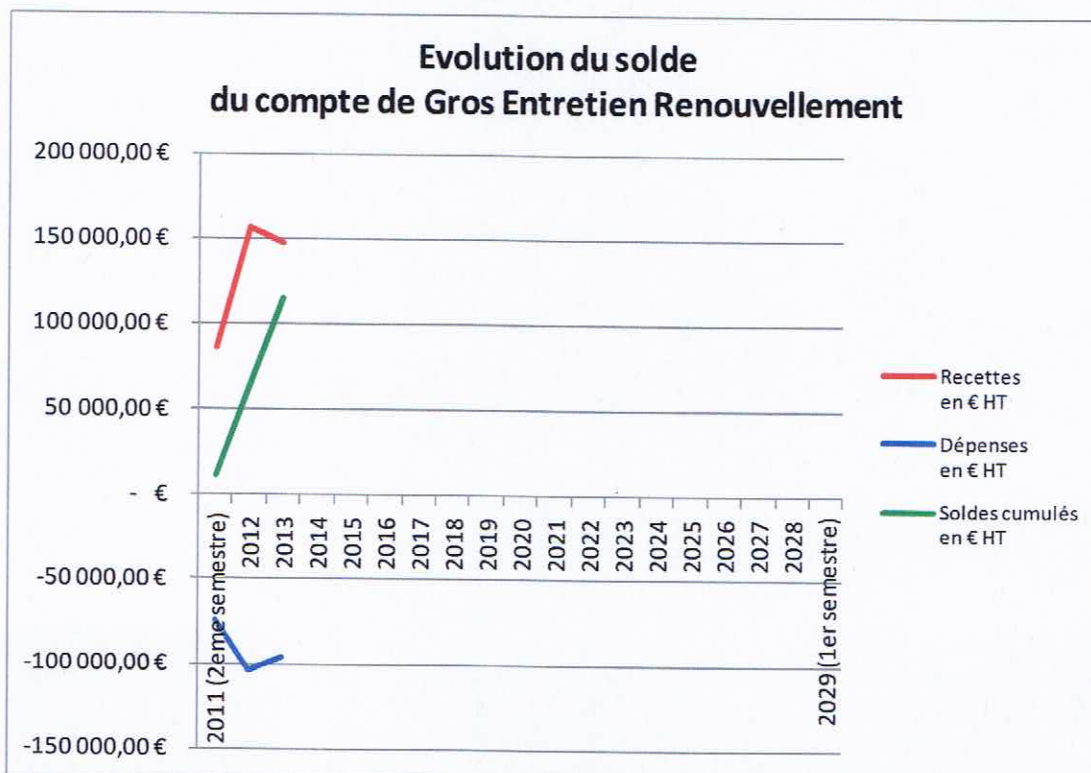


6. GARANTIE TOTALE

6.1. Etat du compte de la garantie totale – de Gros Entretien Renouvellement

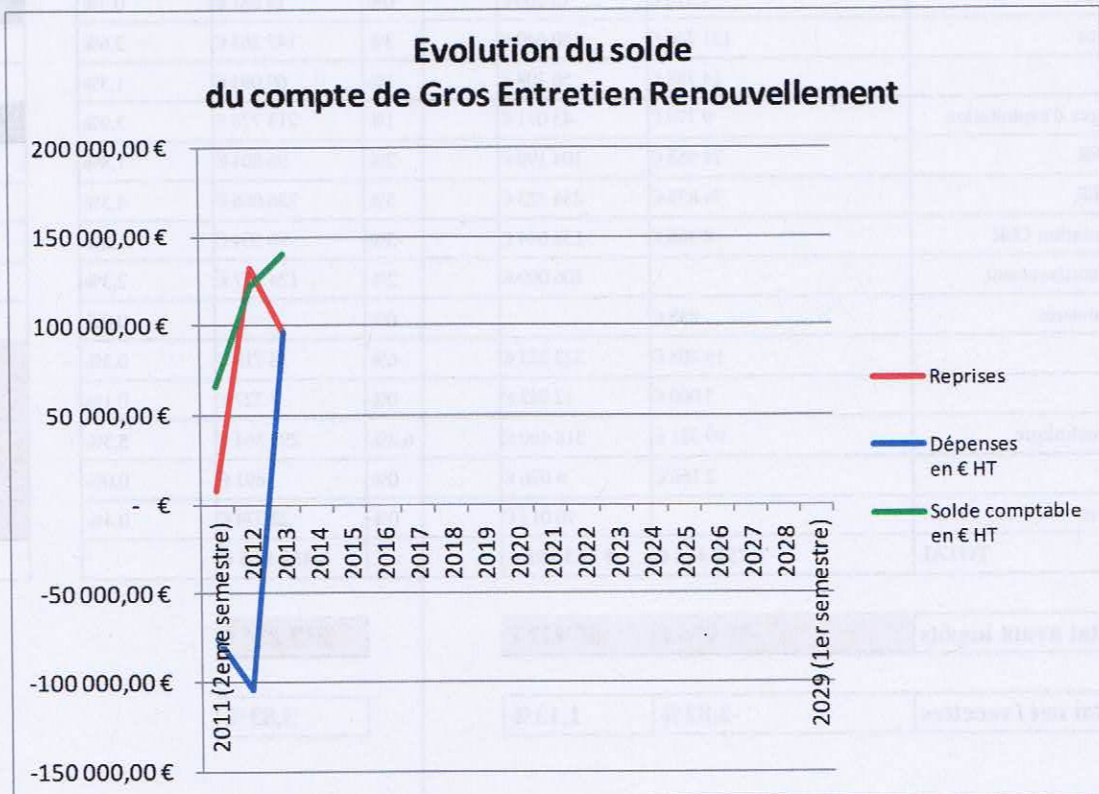
délégation SEFIR

Exercices	Recettes en € HT	Dépenses en € HT	Soldes cumulés en € HT
2011 (2eme semestre)	86 412,39 €	- 74 952,91 €	11 459,48 €
2012	156 814,94 €	- 104 198,59 €	64 075,83 €
2013	147 228,43 €	- 96 504,00 €	114 800,26 €
2014			
2015			
2016			
2017			
2018			
2019			
2020			
2021			
2022			
2023			
2024			
2025			
2026			
2027			
2028			
2029 (1er semestre)			
Solde P3 cumulé HT			114 800,26 €



Présentation comptable (avec dotations et reprises - incidence sur le résultat)

Exercices	Dotations	Reprises	Dépenses en € HT	Solde comptable en € HT
2011 (2eme semestre)	74 855,00 €	8 366,00 €	- 74 952,91 €	66 489,00 €
2012	254 323,00 €	132 644,00 €	- 104 198,59 €	121 679,00 €
2013	236 668,00 €	96 504,00 €	96 504,00 €	140 164,00 €
2014				
2015				
2016				
2017				
2018				
2019				
2020				
2021				
2022				
2023				
2024				
2025				
2026				
2027				
2028				
2029 (1er semestre)				
Solde P3 cumulé HT			-82 647,50	140 164,00 €



7. COMPTE D'EXPLOITATION

Le compte d'exploitation de l'exercice 2013 tel qu'il nous a été fourni par le délégataire figure dans le tableau ci-après :

	2011 2ème semestre	2012	"poids"	2013	"poids"	Variation N/N-1
Recettes R1	982 454 €	2 795 554 €	54%	2 758 760 €	49%	-1%
Recettes R2	672 904 €	1 226 815 €	24%	1 354 240 €	24%	10%
Recettes électricité		837 033 €	16%	1 422 657 €	25%	70%
Quotas CO2	19 403 €	322 225 €	6%	0 €	0%	-100%
Subvention équipement	66 587 €	0 €	0%	140 502 €	2%	
TOTAL	1 741 348 €	5 181 627 €		5 676 159 €		10%
Achat combustibles	1 081 957 €	3 250 359 €	63%	3 690 793 €	67,6%	13,55%
Achat d'électricité	38 073 €	121 695 €	2%	137 994 €	2,5%	13,39%
Achat eau	4 263 €		0%		0,0%	
Frais de personnel	80 908 €	168 148 €	3%	187 783 €	3,4%	11,68%
Matériels	28 332 €	22 672 €	0%	3 934 €	0,1%	-82,65%
Redevances	133 350 €	289 723 €	6%	296 706 €	5,4%	2,41%
Impôts et taxes	1 578 €	15 160 €	0%	14 681 €	0,3%	-3,16%
Sous-traitance	131 246 €	150 640 €	3%	142 263 €	2,6%	-5,56%
Assurances	14 788 €	56 108 €	1%	69 094 €	1,3%	23,14%
Autres charges d'exploitation	9 779 €	43 071 €	1%	213 778 €	3,9%	396,34%
dépenses GER	74 953 €	104 199 €	2%	96 504 €	1,8%	-7,38%
Dotations GER	74 855 €	254 323 €	5%	236 668 €	4,3%	-6,94%
Repris sur dotation GER	-8 366 €	-132 644 €	-3%	-96 504 €	-1,8%	-27,25%
Dotations amortissement		106 009 €	2%	124 357 €	2,3%	17,31%
charges financières	838 €		0%		0,0%	
Quotas CO2	19 403 €	322 225 €	6%	18 718 €	0,3%	-94,19%
Honoraires	3 000 €	12 942 €	0%	7 327 €	0,1%	-43,39%
Assistance technique	99 321 €	318 480 €	6,2%	291 564 €	5,3%	-8,45%
Autres frais	2 166 €	4 076 €	0%	891 €	0,0%	-78,14%
frais financiers		16 012 €	0%	22 374 €	0,4%	39,73%
TOTAL	1 790 444 €	5 123 198 €		5 458 925 €		6,55%

Résultat avant impôts	-49 096 €	58 429 €	217 234 €
------------------------------	------------------	-----------------	------------------

Résultat net / recettes	-2,82%	1,13%	3,83%
--------------------------------	---------------	--------------	--------------

	2011 2ème semestre	2012	"poids"	2013	"poids"	Variation N/N-1
Recettes R1	982 454 €	2 795 554 €	54%	2 758 760 €	49%	-1%
Recettes R2	672 904 €	1 226 815 €	24%	1 354 240 €	24%	10%
Recettes électricité		837 033 €	16%	1 422 657 €	25%	70%
Quotas CO2	19 403 €	322 225 €	6%	0 €	0%	-100%
Subvention équipement	66 587 €	0 €	0%	140 502 €	2%	
TOTAL	1 741 348 €	5 181 627 €		5 676 159 €		10%

Achat combustibles	1 081 957 €	3 250 359 €	71%	3 690 793 €	70,9%	13,55%
Achat d'électricité	38 073 €	121 695 €	3%	137 994 €	2,7%	13,39%
Achat eau	4 263 €		0%		0,0%	
Frais de personnel	80 908 €	168 148 €	4%	187 783 €	3,6%	11,68%
Matériels	28 332 €	22 672 €	0%	3 934 €	0,1%	-82,65%
Redevances	133 350 €	289 723 €	6%	296 706 €	5,7%	2,41%
Impôts et taxes	1 578 €	15 160 €	0%	14 681 €	0,3%	-3,16%
Sous-traitance	131 246 €	150 640 €	3%	142 263 €	2,7%	-5,56%
Assurances	14 788 €	56 108 €	1%	69 094 €	1,3%	23,14%
Autres charges d'exploitation	9 779 €	43 071 €	1%	213 778 €	4,1%	396,34%
dépenses GER						
Dotations GER						
Repris sur dotation GER						
Dotations amortissement		106 009 €	2%	124 357 €	2,4%	17,31%
charges financières	838 €		0%		0,0%	
Quotas CO2						
Honoraires	3 000 €	12 942 €	0%	7 327 €	0,1%	-43,39%
Assistance technique	99 321 €	318 480 €	7,0%	291 564 €	5,6%	-8,45%
Autres frais	2 166 €	4 076 €	0%	891 €	0,0%	-78,14%
frais financiers		16 012 €	0%	22 374 €	0,4%	39,73%
TOTAL	1 629 599 €	4 575 095 €		5 203 539 €		13,74%

Résultat avant impôts	111 749 €	606 532 €	472 620 €
------------------------------	------------------	------------------	------------------

Résultat net / recettes	6,42%	11,71%	8,33%
--------------------------------	--------------	---------------	--------------

* sous-traitance : il s'agit des dépenses liées aux études

* sous-traitance : il s'agit des dépenses liées aux études travaux. Ce point sera à reprendre lors de la réalisation des travaux et de la mise en force des financements

Le résultat est cohérent et sera à suivre sur plusieurs exercices. Il sera mis en perspective avec le Compte d'Exploitation Prévisionnel pour plus d'explication et de compréhension des différences. Par ailleurs, la fin des travaux, la modification de tarification et les extensions devront modifier le compte de résultat annuel.

8. BILAN ENVIRONNEMENTAL

8.1. Le Plan National d'Affectation des Quotas de CO₂ (pnaq)

Suite à la signature du protocole de Kyoto, les Etats membres de l'Union européenne se sont engagés à réduire leurs émissions de CO₂ en établissant un système d'échange de quotas d'émissions de CO₂ (SCEQE), au travers d'un plan national d'affectation de quotas d'émission (directive 2003/87/CE du Parlement européen et du Conseil du 13 octobre 2003).

Le PNAQ prévoit la mise en place de quotas d'émissions de CO₂ pour des installations des secteurs de la production d'énergie, de l'industrie et des services répondant aux critères des champs restreints et élargis définis par la France et acceptés par la Commission européenne (voir méthodologie). Une quantité initiale de quotas leur est allouée, en fonction de leurs émissions antérieures sur la période de référence 1998-2001, de l'évolution supposée de leur activité et des progrès espérés dans leur réduction des émissions de CO₂.

Le plan National d'Affectation des Quotas (PNAQ) définit un montant maximal de quotas en fonction des potentiels de réduction, des prévisions de croissance des secteurs concernés, puis le répartit entre ces secteurs. Dans chaque secteur, l'enveloppe est ensuite distribuée au prorata des émissions de chaque installation.

Enfin, les quotas sont délivrés par virement du compte de l'Etat vers un compte ouvert pour chaque exploitant dans un registre national.

Le calcul des émissions de CO₂ se fait en comptabilisant les émissions de chaque énergie utilisée. A la combustion de chacune d'elle est associé un facteur d'émission issu des calculs de combustion.

Par exemple, la combustion d'une tonne de charbon émet 2 276 kg de CO₂ dans l'atmosphère.

Le bois et la chaleur issue de l'unité de valorisation énergétique ne sont pas pris en compte pour les éléments explicités supra (énergie EnR&R).

Le passage au PNAQ III en 2013 a diminué fortement les allocations CO₂ de plus de la moitié (57%). L'objectif est en effet d'inciter les industriels à diminuer leur consommation d'énergie ou à avoir recours aux énergies renouvelables. Les allocations diminueront de nouveau en 2014 alors que les émissions se stabiliseront. Le solde cumulé ne sera pas suffisant pour couvrir l'intégralité de la DSP.

Ci-après le bilan des émissions de CO₂ pour SEFIR sont à fournir.