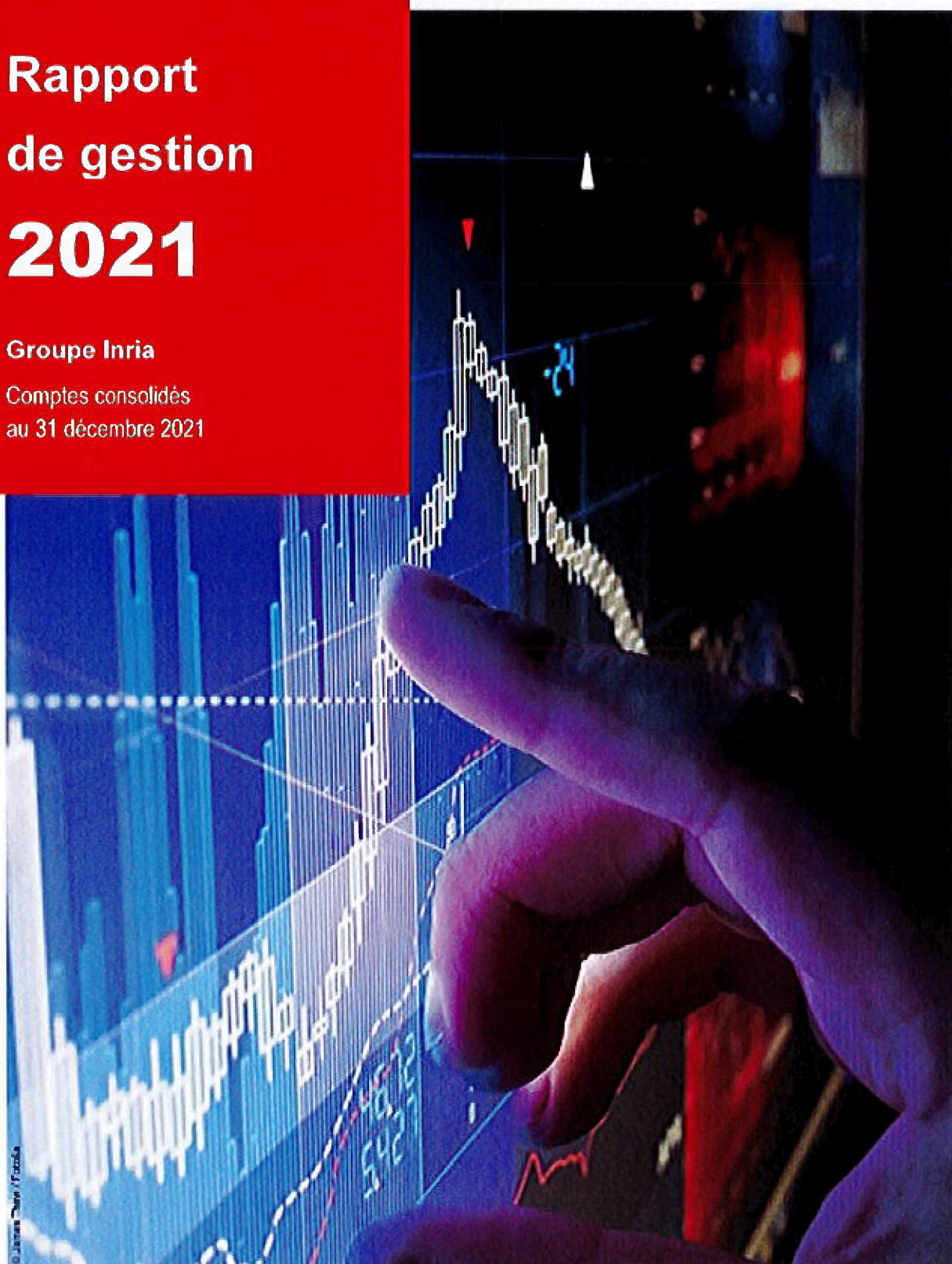


Rapport de gestion 2021

Groupe Inria

Comptes consolidés
au 31 décembre 2021



© Inria / Photo

AGENCE COMPTABLE

Inria

1. FAITS MARQUANTS ET ACTIVITE DU GROUPE AU COURS DE L'EXERCICE	3
Faits marquants	3
Activité des entités consolidées en 2021	3
Résultat contributif par entité	7
2. PERIMETRE DE CONSOLIDATION DU GROUPE.....	8
3. ANALYSE DE L'EVOLUTION DES AFFAIRES, DES RESULTATS ET DE LA SITUATION FINANCIERE	9
3.1. Compte de résultat consolidé.....	9
3.1.1. Résultat de fonctionnement	11
3.1.2. Résultat financier.....	13
3.1.3. Résultat exceptionnel.....	13
3.1.4. Quote-part de résultat des sociétés mises en équivalence	13
3.1.5. Intérêts minoritaires	13
3.1.6. Résultat net – part du Groupe.....	13
3.2. Bilan consolidé.....	14
3.2.1. Immobilisations	15
3.2.2. Créances	16
3.2.3. Charges constatées d'avance.....	16
3.2.4. Trésorerie	16
3.2.5. Capitaux propres.....	16
3.2.6. Provisions pour risques et charges	17
3.2.7. Dettes non financières.....	17
3.3. Autofinancement et investissement	18
4. ACTIVITES EN MATIERE DE RECHERCHE ET DEVELOPPEMENT	20
5. PERSPECTIVES DES ENTITES CONSOLIDEES	20
6. NORMES COMPTABLES DU GROUPE	22
7. EVENEMENTS IMPORTANTS SURVENUS DEPUIS LA CLÔTURE DE L'EXERCICE	22

1. FAITS MARQUANTS ET ACTIVITE DU GROUPE AU COURS DE L'EXERCICE

Faits marquants

Impacts de la crise sanitaire

La crise sanitaire a eu, cette année encore, des conséquences sur l'exécution budgétaire et comptable. L'exercice 2021 se solde ainsi, dans les comptes sociaux de l'organisme consolidant, par un excédent budgétaire de 17,7 M€ et un excédent comptable de 5,59 M€. L'exercice 2021 s'est notamment traduit par des frais de fonctionnement inférieurs aux niveaux constatés avant la crise, conséquence à la fois des restrictions de déplacement, de l'annulation de plusieurs événements et d'une attitude de frugalité maintenue par la direction. A l'inverse, le niveau des recettes a globalement progressé, en particulier s'agissant des subventions de fonctionnement (SCSP et subventions sur contrats), en lien avec les objectifs du COP 2019-2023.

Activité des entités consolidées en 2021

Inria Chile

Cette année a été marquée par des retrouvailles, des engagements et des réalisations importantes.

Année de retrouvailles

Bien que la situation de pandémie perdure en 2021, cette année a été celle des retrouvailles grâce au processus de vaccination. Ces retrouvailles ont d'abord été avec l'équipe locale, en rouvrant les bureaux à Santiago, puis en rencontrant et en participant physiquement à des réunions scientifiques et technologiques dans différentes parties du monde. Ainsi, Inria Chile a pu participer au GPAI 2021 à Paris, où la communauté scientifique s'est retrouvée et la Direction des Relations Internationales (DRI) d'Inria a enfin pu se rendre au Chili.

Une année d'engagements

Cette année, Inria Chile s'est attaché à jeter les bases de l'avenir d'Inria au Chili, en réaffirmant sa volonté de renforcer la collaboration franco-chilienne dans le domaine scientifico-technologique. Inria Chile a maintenu son soutien au programme des équipes associées et au programme de stages, renforçant ainsi la formation d'un capital humain avancé et projetant le talent des scientifiques chiliens dans le monde. Des événements scientifiques et technologiques -virtuels et sur site- ont été organisés et l'écosystème de collaboration a été renforcé, tant avec les universités chiliennes et les chercheurs de toute la région qu'avec les entreprises françaises présentes au Chili. Inria Chile a maintenu son engagement en faveur de l'innovation, du transfert et du soutien aux startups à vocation scientifique et technologique, et a également soutenu les politiques publiques chiliennes comme par exemple en participant à l'élaboration de la Politique

Nationale chilienne en matière d'Intelligence Artificielle et du Plan National pour les Talents.

Une année de réalisations

2021 a également été une année de réalisations au cours de laquelle Inria Chile a été le catalyseur de nombreuses collaborations entre la France, le Chili et l'Amérique latine. Au total, 98 chercheurs et 49 équipes-projet Inria ont collaboré avec Inria Chile et ses partenaires chiliens en 2021. Au cours de cette année, 17 nouveaux projets ont été attribués, ce qui porte à 37 le nombre de projets de R&D en cours. En outre, 2 projets ont été transférés avec succès vers l'industrie et 21 startups ont été soutenues dans le cadre du programme Trophée Startup. Ces réalisations ont permis à Inria Chile de se tourner vers l'avenir tout en restant attaché à l'excellence scientifique et motivé par l'impact de la science sur l'économie, la société et l'environnement.

La Fondation Inria

Activités et développement de la Fondation Inria

L'année 2021 a été marquée par le développement de nouvelles actions autour des axes stratégiques de la Fondation :

1. Santé, bien-être, lutte contre les handicaps ;
2. Environnement, biodiversité, développement soutenable ;
3. Éducation au numérique pour tous, tout au long de la vie ;
4. Société de confiance, ouverte et participative ;

+ un axe transversal relatif aux communs numériques et au soutien à des plateformes logicielles ouvertes.

Un premier partenariat de grande ampleur a été lancé avec le Groupe La Poste en mars 2021, et des premières actions ont été soutenues dans ce cadre dès septembre 2021.

Un autre projet, dont le lancement est prévu en 2022, a été préfiguré au cours du dernier trimestre : il s'agit de l'initiative conjointe du Ministère de l'Enseignement supérieur, de la recherche et de l'innovation (MESRI) et la Fondation autour du programme Campus connectés (formation au numérique pour tous tout au long de la vie).

Afin de développer sa visibilité et d'accompagner la dynamique de croissance de la Fondation, une refonte totale de son site web a été engagée en 2021, à la suite d'une procédure de marché public, pour une livraison estimée au début du second semestre 2022.

Les fondations abritées ont eu une dynamique d'activités différenciées. Alors que la Fondation OCaml a connu une grande stabilité dans ses activités entre 2020 et 2021, la Fondation Software Heritage a connu une croissance de ses recettes, entre autres du fait de la conclusion de nouveaux accords de mécénat.

Organisation de la Fondation Inria

Du fait de la situation sanitaire, la période a de nouveau été marquée par du télétravail massif, et des possibilités limitées de rencontres en présentiel, tant en interne qu'avec

de potentiels partenaires et mécènes. Des évolutions importantes de l'organisation sont néanmoins à constater.

La structure a connu un renouvellement de sa direction fin 2021. Du fait du départ en août de Jean-Baptiste Hennequin, directeur général nommé en janvier 2020, un processus de recrutement a été lancé en juillet ; il a été conclu en décembre par le recrutement de Nelly Haudegand, avec une prise de fonctions en janvier 2022. Une direction par intérim a été assurée par Claude Puech, directeur scientifique de la Fondation de septembre à décembre. L'équipe opérationnelle de la Fondation s'est par ailleurs renforcée en 2021.

Des éléments de structuration et stabilisation de l'organisation des activités ont par ailleurs été apportés du point de vue administratif et financier. Une convention fixant les modalités de reversement des fonds mécènes à l'institut été signée entre la Fondation et Inria, dans le prolongement de l'accord-cadre existant, en mettant en place un mécanisme de versement des fonds à Inria et d'affectation de moyens financiers aux actions.

Un travail de mise en place des outils de suivi (conventions, relations donateurs, entre autres) a été mené, de même que la révision des processus de suivi budgétaire, amorcée en 2021 et ayant vocation à être stabilisé au premier semestre 2022.

L'Agos

L'année 2021 a été marquée par le renouvellement pour une année supplémentaire de la convention de partenariat 2018-2020.

Le versement des reliquats de dotation au titre des exercices 2019 (retard dû à la crise sanitaire) et 2020, a été réalisé sur l'exercice 2021 pour un montant respectivement de 237 554,60 € et 217 060 €.

Au titre de l'exercice 2021, Inria a versé à l'association la dotation de 732 683,40 €.

Au regard des actions déployées par l'association, l'Agos a sollicité le versement d'une subvention complémentaire au titre de l'exercice 2021, qui lui a été versée en décembre 2021, après délibération du Conseil d'administration d'Inria.

Inria Participations

La Société poursuit son activité de prise de participation afin de renforcer le transfert de technologies entre recherche et industrie.

L'exercice 2021 a constitué une année où le numérique aura été mis en valeur et ce secteur s'avère moins impacté par la Covid-19.

La société Station French Tech a été recapitalisée à hauteur de 2 millions d'euros fin 2021 par ses deux actionnaires, à parts égales entre les deux actionnaires. Inria a versé une subvention d'un million d'euros à Inria Participations pour permettre cette recapitalisation.

La société IT2 (IT Translation) a été mise en liquidation amiable lors de l'assemblée générale du 22 juin 2021 puis radiée le 1er juillet 2021 comme cela avait été envisagé dès 2020.

La société a répondu à deux appels de fonds (les 10e et 11e) du fonds IT2i pour un montant proche de 1 050 000 euros.

Le fonds I-Source 3 dont 98% des fonds ont été appelés a investi dans la société canadienne Leddartech en novembre 2021. Cet investissement a été l'occasion du 31e appel de fonds pour un montant de 156 528€.

Le 30 juin 2020, la Société s'est engagée à souscrire 500 parts A pour un montant total de 5 000 000 euros dans Elaia Alpha II Fund, fonds professionnel de capital investissement, représenté par sa société de gestion, Elaia Partners, société par actions simplifiée, au capital de 164 000 euros, dont le siège social est situé 21 rue d'Uzès, à Paris (75002), immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de Paris sous le numéro 443 990 668, agréée par l'AMF sous le numéro GP 03-003. Le fonds a pour objectif d'investir dans des sociétés françaises et européennes en amorçage et pré-amorçage. Le solde sera libéré par plusieurs appels de fonds successifs. Après un premier versement de 250 000 euros effectué au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2020, la Société a répondu à 4 nouveaux appels de fonds pour un total de 2 875 000 euros. Elaia a investi dans 11 sociétés en 2021 dont 2 issues d'Inria, Alias/Code is Law, In-Heart et Alice et Bob.

Par ailleurs, au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2021, la Société a souscrit à des bons de souscription d'actions donnant accès au capital de sociétés dans le domaine de la deeptech numérique, à savoir : Malizen, Tessael, Gazouyi, Terriflux. La Société devrait souscrire à de nouveaux bons de souscription d'actions lors du prochain exercice social.

Le résultat net comptable de l'exercice est une perte de 1 596 020 euros (contre une perte de 565 458 euros au 31 décembre 2020) après un résultat courant avant impôts déficitaire de 1 722 569 euros (à comparer à un résultat courant avant impôts bénéficiaire de 155 952 euros au 31 décembre 2020).

Station French Tech

La société Station French Tech a été impactée par l'épidémie de Covid-19 notamment en raison de la fermeture de Station F et d'une baisse globale de la demande pendant la période de réouverture.

En conséquence la société est en procédure de liquidation amiable au 31/12/2021.

IT Translation Investissement (IT2i)

Durant l'exercice 2021, les opérations suivantes ont eu lieu :

- 12 tours de refinancement de 7 sociétés du portefeuille ;
- Cession de trois sociétés ;
- 4 sociétés ont clôturé leur procédure de liquidation, et 2 sont toujours en cours de liquidation (aucune nouvelle procédure ouverte en 2021) ;
- Le dépôt fiduciaire (escrow) final d'une société cédée lors d'un exercice précédent a été reçu.

Résultat consolidé contributif par entité

En millions d'euros	31.12.2021	31.12.2020
Inria EPST	5,6	9,3
Inria Chile	-	-0,1
Fondation partenariale Inria (FPI)	-0,4	-0,2
AGOS	-	-
Inria Participations	1,1	-0,3
Station French Tech	-0,7	-0,4
Résultat net consolidé des entreprises intégrées	5,6	8,3
IT2i : QP de résultat de mise en équivalence	-0,3	-0,6
Résultat net de l'ensemble consolidé	5,3	7,7
Intérêts minoritaires (part CDC : 49.33% de Station French Tech)	0,4	0,2
Résultat net (part du groupe)	5,7	7,9

2. PERIMETRE DE CONSOLIDATION DU GROUPE

Entités	Nature juridique	31.12.2021			31.12.2020		
		Taux d'intérêt	Taux de contrôle	Méthode de conso.	Taux d'intérêt	Taux de contrôle	Méthode de conso.
INRIA	ET. PUBLIC	100,00%	100,00%	IG	100,00%	100,00%	IG
AGOS	ASSOCIATION	100,00%	100,00%	IG	100,00%	100,00%	IG
INRIA CHILE	FONDATION	100,00%	100,00%	IG	100,00%	100,00%	IG
FONDATION INRIA	FONDATION	100,00%	100,00%	IG	100,00%	100,00%	IG
INRIA PARTICIPATIONS	SAS	100,00%	100,00%	IG	100,00%	100,00%	IG
STATION FRENCH TECH	SAS	50,67%	50,67%	IG	52,00%	52,00%	IG
IT TRANSLATION INVESTISSEMENT	SAS	33,14%	33,14%	MEE	33,14%	33,14%	MEE

Entrées dans le périmètre de consolidation

Aucune nouvelle entité n'est entrée dans le périmètre de consolidation sur l'exercice.

Sorties du périmètre de consolidation

Néant.

Variations de pourcentages d'intérêt

Au cours de l'exercice 2021, l'entité STATION FRENCH TECH a procédé à une augmentation de capital inégalitaire de 2 M€. Cette opération a eu pour conséquence une dilution de la participation du groupe dans l'entité, le pourcentage d'intérêt étant ramené à 50,67% contre 52% en 2020.

Entités « ad hoc »

Le périmètre de consolidation du Groupe comprend les 3 entités « ad hoc » suivantes :

- **L'association pour la gestion des œuvres sociales d'Inria (Agos)**

Constituée sous la forme d'une association régie par la loi du 1^{er} juillet 1901, l'Agos a pour objet de promouvoir et organiser toutes œuvres et tous projets à caractère social, culturel ou sportif intéressant les membres du personnel Inria.

En tant qu'entité « ad hoc » sous contrôle exclusif d'Inria en raison de ses modalités de financement, elle est consolidée selon la méthode de l'intégration globale.

- **Fondation Inria Chile**

Inria Chile est une fondation de droit privé chilien, créée par Inria en 2012 avec l'appui des autorités chiliennes (CORFO), et placée sous la présidence d'Inria.

En tant qu'entité « ad hoc » sous contrôle exclusif d'Inria (directoire composé à 75% de représentants d'Inria), elle est consolidée par intégration globale.

- **Fondation Inria**

La Fondation Inria est une fondation partenariale régie par l'article L. 719-13 du code de l'éducation, créée par arrêté rectoral en date du 6 février 2017.

En tant qu'entité « ad hoc » sous contrôle exclusif d'Inria, elle est consolidée selon la méthode de l'intégration globale.

3. ANALYSE DE L'EVOLUTION DES AFFAIRES, DES RESULTATS ET DE LA SITUATION FINANCIERE

3.1. Compte de résultat consolidé

Le compte de résultat consolidé de l'exercice 2021 se présente comme suit :

En millions d'euros	31.12.2021	31.12.2020
Subventions et produits assimilés	229,0	216,9
Produits directs d'activité	33,6	18,2
Autres produits	23,7	23,7
Produits de fonctionnement	286,3	258,8
Achats consommés	-47,5	-30,0
Charges de personnel	-177,3	-165,9
Autres charges de fonctionnement	-22,7	-22,2
Dotations aux amortissements et dépréciations	-33,4	-32,1
Charges de fonctionnement	-280,9	-250,2
Résultat de fonctionnement	5,4	8,6
Résultat financier	0,1	-0,3
Résultat courant des sociétés intégrées	5,5	8,3
Résultat exceptionnel	0,1	-
Impôt sur les bénéfices	-	-
Résultat net des entreprises intégrées	5,6	8,3
Quote-part de résultat des sociétés mises en équivalence	-0,3	-0,6
Dotations aux amortissements des écarts d'acquisition	-	-
Résultat net de l'ensemble consolidé	5,3	7,7
Intérêts minoritaires	0,4	0,2
Résultat net (part du groupe)	5,7	7,9

3.1.1. Résultat de fonctionnement

- **Produits de fonctionnement**

Subventions et produits assimilés

Les subventions et produits assimilés représentent 80 % des produits de fonctionnement du Groupe. La subvention pour charges de service public (SCSP) s'élève à 189.8 M€ en 2021 contre 178.1 M€ en 2020 (+ 6.56 %). Elle représente 83 % des subventions et produits assimilés et 66 % de l'ensemble des produits de fonctionnement du Groupe.

Outre la SCSP, les principales subventions de fonctionnement de l'Etat et des autres collectivités publiques proviennent notamment :

- de l'ANR, dans le cadre du programme « Investissements d'Avenir » à hauteur de 4.3 M€ et hors investissements d'avenir pour 9.4 M€, soit au total un financement de 13.7 M€ ;
- de l'Union européenne (programme H2020), à hauteur de 14.8 M€ ;
- des régions, à hauteur de 1.9 M€ ;
- des autres collectivités et organismes publics à hauteur de 8.1 M€.

Produits directs d'activité

Les produits directs d'activité représentent 12 % des produits de fonctionnement du Groupe et se composent :

- des prestations de recherche (28.4 M€) : celles-ci sont principalement constituées des produits des contrats de recherche conclus avec des partenaires privés et proviennent principalement d'Inria ; elles enregistrent une augmentation (+ 16.0 M€) par rapport à l'exercice précédent ;
- des produits des activités annexes (2.1 M€) : ces derniers regroupent les produits de mise à disposition de personnel, des colloques, des droits d'accès à la restauration, des redevances pour hébergement, de participations financières des agents (Agos) ou de prestations de conseil en investissement ;
- des autres produits de gestion (3.1 M€), qui regroupent principalement les redevances de logiciels, les annulations de demandes de paiement des exercices antérieurs ainsi que les dons et mécénats reçus.

Autres produits de fonctionnement

Les autres produits de fonctionnement comprennent :

- les reprises de provisions pour risques et charges à hauteur de 16.1 M€, dont 1.5 M€ relatives aux provisions pour fonds dédiés et 14.6 M€ relatives aux provisions pour charges ;
- les reprises de dépréciations sur actifs circulant (créances clients), à hauteur de 2.1 M€ ;

- les reprises des financements rattachés aux actifs, à hauteur de 5.4 M€.

- **Charges de fonctionnement**

Achats consommés

94 % des achats consommés proviennent d'Inria.

Les achats consommés sont en forte hausse par rapport à l'exercice précédent (+ 17.4 M€).

Cette forte augmentation résulte essentiellement de l'impact du marché TousAntiCovid, qui a entraîné des charges de sous-traitance pour un montant total de 16.2 M€ sur l'exercice 2021.

Charges de personnel

Les charges de personnel proviennent à 99 % d'Inria. Elles représentent 63 % des charges de fonctionnement du Groupe, et jusqu'à 68 % en prenant en compte les impôts et taxes sur rémunérations.

Les charges de personnel augmentent de + 11.5 M€, soit + 7 %, par rapport à l'exercice précédent.

Cette augmentation est imputable à Inria à hauteur de + 11.3 M€.

Autres charges de fonctionnement

Les autres charges de fonctionnement comprennent :

- les impôts et taxes (13.7 M€) : ceux-ci proviennent quasi-exclusivement d'Inria et sont constitués à hauteur de 96 % d'impôts et taxes sur rémunérations ;
- les autres charges de fonctionnement (9.0 M€) : concernant principalement Inria, celles-ci regroupent notamment les redevances de la propriété intellectuelle, les subventions d'investissement versées, les subventions à divers organismes, les gratifications de stagiaires et les délégations d'enseignants-chercheurs ; elles enregistrent une diminution de – 0.5 M€ par rapport à l'exercice précédent.

Dotations aux amortissements et dépréciations

Les dotations aux amortissements et dépréciations comprennent :

- les dotations aux amortissements sur immobilisations, pour 13.7 M€ ;
- les dotations aux dépréciations des actifs circulants, pour 1.1 M€ ;
- les dotations aux provisions pour risques et charges, à hauteur de 18.6 M€.

3.1.2. Résultat financier

Le résultat financier de l'exercice est principalement constitué de gains de change, réalisés pour l'essentiel par Inria Chile.

3.1.3. Résultat exceptionnel

Le résultat exceptionnel n'est pas significatif (+ 88 K€).

3.1.4. Quote-part de résultat des sociétés mises en équivalence

La quote-part de résultat dans les sociétés mises en équivalence s'élève à – 0.3 M€ en 2021, contre – 0.6 M€ pour l'exercice précédent.

En 2021, cet agrégat est exclusivement constitué de la quote-part de résultat dans la société IT Translation Investissement (IT2i).

3.1.5. Intérêts minoritaires

Les intérêts hors groupe dans le résultat de l'ensemble consolidé, d'un montant de – 0.4 M€ à la clôture de l'exercice 2021, correspondent aux droits des minoritaires sur le résultat de la société Station French Tech, détenue à 50.67 % par le Groupe.

3.1.6. Résultat net – part du Groupe

Le résultat net part du Groupe s'élève à + 5.7 M€ au 31 décembre 2021 contre + 7.9 M€ à la clôture de l'exercice précédent.

3.2. Bilan consolidé

Le bilan consolidé au 31 décembre 2021 se présente comme suit :

En millions d'euros	31.12.2021			31.12.2020
	Valeurs brutes	Amort. Prov.	Valeurs nettes	Valeurs nettes
Immobilisations incorporelles	24,2	22,8	1,4	1,8
Immobilisations corporelles	277,3	197,2	80,1	87,1
Immobilisations financières	7,2	0,3	6,9	6,6
Titres mis en équivalence	6,5	-	6,5	6,7
Total Actif Immobilisé	315,2	220,3	94,9	102,2
Stocks	-	-	-	-
Créances	112,3	1,2	111,1	87,7
Charges constatées d'avance	3,7	-	3,7	3,1
Trésorerie	128,2	0,5	127,7	108,7
Total Actif	559,4	222,0	337,4	301,7

En millions d'euros	31.12.2021	31.12.2020
Financement de l'actif par l'Etat	32,1	30,3
Financement de l'actif par des tiers	34,5	39,1
Réserves consolidées	91,9	83,6
Réserves de conversion groupe	-0,1	-
Résultat de l'exercice - part du groupe	5,7	7,9
Total Capitaux Propres - part du Groupe	164,1	160,9
Intérêts hors groupe	0,6	-
Provisions pour risques et charges	18,8	16,4
Dettes financières	-	-
Dettes non financières	153,9	124,4
Total Passif	337,4	301,7

3.2.1. Immobilisations

- **Immobilisations incorporelles**

Les immobilisations incorporelles sont principalement constituées de concessions, brevets et droits similaires (logiciels), ainsi que d'avances et acomptes sur immobilisations en cours. Elles proviennent pour leur quasi-totalité d'Inria.

- **Immobilisations corporelles**

Les immobilisations corporelles proviennent pour leur quasi-totalité d'Inria.

Au 31 décembre 2021, les immobilisations corporelles en cours (y compris avances de trésorerie sur marchés) s'élèvent à 0.7 M€.

- **Immobilisations financières**

Les immobilisations financières sont constituées :

- à hauteur de 5.0 M€, de la participation portée par Inria Participations dans le FCPR Elaïa Alpha II Fund II, fonds professionnel de capital investissement géré par la société Elaïa Partners ayant pour objectif d'investir dans des sociétés françaises et européennes en amorçage et pré-amorçage ;
- à hauteur de 1.7 M€, de titres de FCPR (fonds communs de placement à risque) détenus par Inria Participations ; la méthode d'évaluation retenue pour ces FCPR est celle du coût avec revue de la valeur d'inventaire en fin d'année.

- **Titres mis en équivalence**

Les titres mis en équivalence, pour un montant de 6.5 M€, sont relatifs à la société IT Translation Investissement.

La valeur de mise en équivalence représente la part d'intérêts du Groupe dans la situation nette des filiales, soit 33,14% pour IT2i.

La valeur de mise en équivalence d'IT Translation Investissement (IT2i) comprend, à hauteur de 2.9 M€, le capital souscrit non appelé, qui figure au passif du bilan consolidé en « autres dettes ». Après déduction de ce capital non encore versé, la valeur de mise en équivalence des titres IT2i s'élèverait ainsi à 3.6 M€.

3.2.2. Créances

Au 31 décembre 2021, les créances comprennent principalement :

- les créances sur des entités publiques, à hauteur de 90.1 M€ en 2021 contre 76.2 M€ en 2020 : elles proviennent pour leur totalité d'Inria ;
- les créances clients et comptes rattachés, à hauteur de 17.5 M€ en valeur brute et 16.6 M€ en valeur nette : elles concernent principalement Inria ;
- les créances sur les autres débiteurs, à hauteur de 4.0 M€ : celles-ci concernent principalement la Fondation Inria pour 2.1 M€ et Station French Tech pour 1.4 M€.

3.2.3. Charges constatées d'avance

Les charges constatées d'avance s'élèvent à 3.7 M€ au 31 décembre 2021 et proviennent principalement d'Inria.

Elles concernent notamment les abonnements annuels, les assurances, les loyers, les frais de maintenance.

3.2.4. Trésorerie

La trésorerie au 31 décembre 2021 est constituée de :

- valeurs mobilières de placement à hauteur de 0.7 M€ en valeur brute et 0.1 M€ en valeur nette ;
- de disponibilités à hauteur de 127.5 M€ : celles-ci proviennent d'Inria à hauteur de 115.1 M€ (comptes au Trésor), d'Inria Chile à hauteur de 1.0 M€, de la Fondation Inria à hauteur de 2.3 M€, de l'AGOS à hauteur de 0.5 M€ et d'Inria Participations à hauteur de 8.6 M€.

3.2.5. Capitaux propres

La variation des capitaux propres consolidés se présente comme suit :

En millions d'euros	Financem' de l'actif par l'Etat	Financem' de l'actif par des tiers	Réserves	Résultat de l'exercice	Capitaux propres - part du groupe	Intérêts hors groupe
Situation à l'ouverture de l'exercice 2021	30,3	39,1	83,5	7,9	160,8	0,0
Affectation résultat N-1			7,9	-7,9		
Dividendes versés						
Augmentation de capital						
Variation de l'auto-contrôle						
Changement des méthodes comptables						
Variation des taux de change						
Part du groupe dans le résultat				6,7	6,7	-0,4
Autres mouvements	1,8	-4,8	0,4		-2,4	1,0
Situation à la clôture de l'exercice 2021	32,1	34,5	91,8	5,7	164,1	0,6

La variation des réserves consolidées s'explique essentiellement par l'affectation du résultat de l'exercice précédent.

Les variations des financements de l'actif par l'Etat et par les tiers, présentées sur la ligne « Autres mouvements », correspondent aux flux nets de subventions d'investissement enregistrés dans les comptes sociaux d'Inria.

La ligne « Autres mouvements » enregistre également une correction d'erreur comptabilisée en 2021 pour un montant de 0.4 M€, relative à une subvention d'investissement concernant la construction de l'immeuble Digiteo 2.

Les intérêts hors groupe, d'un montant de 0.6 M€, correspondent aux droits des minoritaires sur les capitaux propres de la société Station French Tech, détenue à 50.67% par le Groupe, suite à l'augmentation de capital de 2 M€ de cette société intervenue en 2021, à laquelle Inria et la CDC ont participé à hauteur de 1 M€ chacune.

3.2.6. Provisions pour risques et charges

Les provisions pour charges (17.6 M€) sont constituées :

- à hauteur de 15.7 M€, des provisions pour CET (comptes épargne-temps) et des charges sociales et fiscales y afférentes ; elles représentent 83 % de la totalité des provisions ;
- à hauteur de 1.9 M€, des fonds dédiés constitués au sein de la Fondation Inria.

Les provisions pour risques (1.2 M€) sont des provisions pour litiges et contentieux. Elles sont en augmentation par rapport à l'exercice précédent, passant de 0.3 M€ au 31 décembre 2020 à 1.2 M€ au 31 décembre 2021.

3.2.7. Dettes non financières

Les dettes non financières sont constituées par :

- les dettes fournisseurs et comptes rattachés, à hauteur de 16.2 M€ au 31 décembre 2021 (contre 10.3 M€ au 31 décembre 2020) : au 31 décembre 2021,

elles proviennent d'Inria à hauteur de 12.9 M€, d'Inria Chile à hauteur de 0.5 M€, de la Fondation Inria à hauteur de 0.1 M€, de l'AGOS à hauteur de 0.3 M€ et de Station French Tech à hauteur de 2.4 M€ ;

- les dettes fiscales et sociales, à hauteur de 12.8 M€ au 31 décembre 2021 (contre 9.0 M€ au 31 décembre 2020) : elles proviennent d'Inria à hauteur de 12.4 M€ ;
- les avances reçues sur subvention, à hauteur de 95.6 M€ au 31 décembre 2021 (contre 78.3 M€ au 31 décembre 2020) : elles concernent exclusivement Inria et enregistrent une augmentation de + 17.3 M€ par rapport à l'exercice précédent ;
- les autres dettes non financières, à hauteur de 21.5 M€ au 31 décembre 2021 (contre 22.6 M€ au 31 décembre 2020) concernent principalement Inria à hauteur de 12.7 M€ en 2021 (contre 12.4 M€ en 2020) et Inria Participations à hauteur de 8.1 M€ en 2021 (contre 10.0 M€ en 2020) : ce dernier montant comprend d'une part, le capital restant à verser à IT2i (2.9 M€) et au fonds Elaïa Alpha II (3.9 M€), et d'autre part, une avance consentie par l'Etat pour participer à la constitution du fonds C-Source (1.3 M€).
- les produits constatés d'avance, à hauteur de 7.8 M€ au 31 décembre 2021 (contre 4.3 M€ au 31 décembre 2020), proviennent essentiellement :
 - des contrats de recherche gérés par Inria (de la catégorie des « autres contrats de recettes ») à hauteur de 5.7 M€ : il s'agit de recettes titrées sur des contrats pour lesquels aucun coût éligible n'a encore été engagé ;
 - de la Fondation Inria à hauteur de 2.2 M€.

3.3. Autofinancement et investissement

Le tableau des flux de trésorerie consolidés au 31 décembre 2021 se présente comme suit :

En millions d'euros	31.12.2021	31.12.2020
Résultat net total des sociétés consolidées	5,3	7,7
Elimination des amortissements et provisions	15,6	12,8
Elimination des plus ou moins values de cession	-	4,0
Elimination de la QP de résultat des mises en équivalence	0,3	0,6
Autres produits et charges sans incidence trésorerie	-5,3	-4,8
Total marge brute d'autofinancement	15,9	20,3
Variation du BFR	6,8	9,8
Flux net généré par (affecté à) l'activité	22,7	30,1
Acquisition d'immobilisations	-6,9	-8,8
Cession d'immobilisations	-	0,1
Incidence des variations de périmètre	-	-
Distributions anticipées de fonds	-	0,0
Subventions d'investissements reçues	2,9	1,7
Autres opérations	0,3	-
Flux net provenant des (affecté aux) investissements	-3,7	-5,0
Emissions d'emprunts	-	-
Remboursements d'emprunts	-	-
Variation nette des concours bancaires	-	-
Flux net provenant du (affecté au) financement	-	-
Incidence de la variation des taux de change	-	-
Incidence des changements de principes comptables	-	-
Variation de trésorerie	19,0	25,1
Trésorerie d'ouverture	108,7	83,6
Trésorerie de clôture	127,7	108,7

La marge brute d'autofinancement du Groupe s'élève à 15.9 M€ en 2021 contre 20.3 M€ en 2020.

Compte tenu de l'incidence de la variation du besoin en fonds de roulement, le flux net de trésorerie généré par l'activité s'élève à + 22.7 M€ au 31 décembre 2021, contre + 30.1 M€ à la clôture de l'exercice précédent.

Le flux net de trésorerie affecté à l'investissement s'élève quant à lui à – 3.7 M€ en 2021, contre – 5.0 M€ en 2020.

La variation de trésorerie totale est de + 19.0 M€ pour l'exercice 2021, contre + 25.1 M€ au cours de l'exercice précédent.

4. ACTIVITES EN MATIERE DE RECHERCHE ET DEVELOPPEMENT

Inria est un établissement public de recherche ayant le statut d'EPST.

La vocation même d'Inria est ainsi de produire une recherche d'excellence dans les champs informatique et mathématique des sciences du numérique.

5. PERSPECTIVES DES ENTITES CONSOLIDEES

Inria Chile

L'année 2022 est une année spéciale, une année au cours de laquelle Inria Chile célèbre son 10^e anniversaire. Cette année, et les suivantes, sont déterminantes pour l'avenir d'Inria Chile. Elles seront marquées par réalisation des premières Journées Scientifiques Inria Chile en mai, par la clôture réussie du projet CIRIC, par la mise en œuvre de projets innovants, par les nouveaux jeunes scientifiques qui partiront en France pour des stages de recherche et des études de troisième cycle dans les centres Inria, par les nouvelles versions du Trophée Startup et de l'Océan Hackathon, et par la poursuite de la construction d'une base solide de collaboration scientifique et technologique en renforçant les alliances avec les universités, l'industrie et la société.

Fondation Inria

La Fondation Inria entend poursuivre en 2022 un certain nombre d'actions préfigurées en 2021 et le lancement de nouvelles actions en lien avec ses axes stratégiques et thématiques.

Elle poursuivra par ailleurs ses réflexions afin d'approfondir et consolider son positionnement stratégique à différents niveaux (« statement » clarifiant l'ambition de la Fondation, les enjeux auxquels elle veut répondre (quatre axes + programmes transversaux), stratégie de développement et cartographie des cibles, dispositif de communication et outillage).

Afin de soutenir la dynamique de croissance de la Fondation, un budget en hausse significative a été approuvé par son Conseil d'administration en janvier 2022.

Agos

Les projets en cours sont les suivants :

- Nouvelle convention Inria-Agos pour 3 ans (2022-2024) ;
- Maintien des prestations sociales existantes ;
- Maintien de l'abonnement au portail ToutApprendre ;
- Activités inter-centres (écologiques, sportives, ludiques...) ;
- Un nouveau site internet pour le national et pour chaque CGL ;
- Déploiement du logiciel Koha pour la gestion des activités de prêts (médiathèque, ludothèque, matériels de bricolage et loisirs à emprunter).

Inria Participations

Le premier semestre 2022 a encore été marqué par le ralentissement de la propagation du virus Covid-19. A ce stade, l'impact sur les comptes de l'exercice 2022 n'est pas encore connu.

6. NORMES COMPTABLES DU GROUPE

Les comptes consolidés du groupe Inria sont établis conformément aux règles et principes comptables en vigueur en France. Les dispositions du règlement n°99.02 du Comité de Réglementation Comptable, ainsi que l'instruction DGFIP n°08-017-M9 du 3 avril 2008 relative aux comptes consolidés dans les établissements publics, sont appliquées.

Le Conseil de normalisation des comptes publics (CNOCP) a adopté, en date du 6 juillet 2021, une nouvelle norme relative aux comptes consolidés des organismes publics, complétant le Recueil des normes comptables pour les établissements publics (RNCEP). Cette nouvelle norme sera applicable à compter de l'exercice 2024.

Informations permettant la comparabilité des comptes

Les comptes consolidés de l'exercice 2021 ont été établis selon les mêmes règles et méthodes comptables que celles appliquées à la clôture de l'exercice précédent.

7. EVENEMENTS IMPORTANTS SURVENUS DEPUIS LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

- Aucun événement, autre que ceux déjà pris en considération, qui nécessiterait un traitement comptable dans les états financiers ou une mention dans l'annexe, n'est survenu depuis la date de clôture de l'exercice.

L'ordonnateur soussigné certifie véritable le rapport sur la gestion du Groupe Inria au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2021.

A Rocquencourt, le 5 décembre 2022



Bruno SPORTISSE
Président Directeur Général