



CHAMBRE DE COMMERCE
ET D'INDUSTRIE

1^{er} ACCÉLÉRATEUR DES ENTREPRISES

BROCHURE MINISTÈRE

Budget Primitif 2021

(Projet soumis à l'Assemblée Générale du vendredi 27 novembre 2020)

2021

SOMMAIRE

	N° de page
CCI MAINE ET LOIRE	1
Opérations de fonctionnement Charges	2
Opérations de fonctionnement Produits	3
Capacité d'autofinancement	4
Opérations en capital	5
Fonds de roulement	6
SERVICE GENERAL	7
Opérations de fonctionnement Charges	8
Opérations de fonctionnement Produits	9
Capacité d'autofinancement	10
Opérations en capital	11
Fonds de roulement	12
SERVICE FORMATION	13
Opérations de fonctionnement Charges	14
Opérations de fonctionnement Produits	15
Capacité d'autofinancement	16
Opérations en capital	17
Fonds de roulement	18
SERVICE PORT	19
Opérations de fonctionnement Charges	20
Opérations de fonctionnement Produits	21
Capacité d'autofinancement	22
Opérations en capital	23
Fonds de roulement	24
SERVICE DIVERS	25
Opérations de fonctionnement Charges	26
Opérations de fonctionnement Produits	27
Capacité d'autofinancement	28
Opérations en capital	29
Fonds de roulement	30

CCI MAINE ET LOIRE

OPERATIONS DE FONCTIONNEMENT - CHARGES

	Budget exécuté 31/12/2019 (A)	Budget Rectifié 31/12/2020 (B)	Budget Primitif 31/12/2021 (C)	Différence (D) = (C) - (B)
	Net	Net	Net	Ecart
CHARGES D'EXPLOITATION				
PARTS CONTRIBUTIVES (A)				
ACHATS DE MARCHANDISES VARIATION DE STOCK	23 457,40	14 731,00	8 426,00	(6 305,00)
ACHATS MAT.PREMIERES ET AUTRES APPROV. VARIATION DE STOCK				
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	26 023 119,14	26 972 184,00	28 252 553,00	1 280 369,00
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	369 113,89	372 200,00	372 200,00	
SALAIRES ET TRAITEMENTS	31 829,74	30 800,00	30 800,00	
CHARGES SOCIALES	10 855,48	10 900,00	10 900,00	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROV. SUR IMMOBILISATIONS : DOTATIONS AUX AMORT. SUR IMMOBILISATIONS : DOTATIONS AUX PROV. SUR ACTIF CIRCULANT : DOTATIONS AUX PROV.	2 689 849,51	2 424 205,00	2 532 587,00	108 382,00
	5 575,67	350 000,00		(350 000,00)
POUR RISQUES ET CHARGES : DOTATIONS AUX PROV.	266 849,00	399 998,00	149 998,00	(250 000,00)
AUTRES CHARGES	335 197,06	338 343,00	338 566,00	223,00
CONTRIBUTIONS VERSEES AUX SERVICES				
SOUS-TOTAL (B)	29 755 846,89	30 913 361,00	31 696 030,00	782 669,00
TOTAL (A +B) = I	29 755 846,89	30 913 361,00	31 696 030,00	782 669,00
QUOTES-PARTS DE RESULTAT s/OPERATIONS (II)				
CHARGES FINANCIERES				
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS				
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	343 337,12	326 605,00	308 199,00	(18 406,00)
DIFFERENCES NEGATIVES DE CHANGE CHARGES NETTES SUR CESSIONS DE V.M.P	32,68			
TOTAL III	343 369,80	326 605,00	308 199,00	(18 406,00)
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
SUR OPERATIONS DE GESTION	1 706,09			
SUR OPERATIONS EN CAPITAL DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	41 091,93	49 886,00		(49 886,00)
TOTAL IV	42 798,02	49 886,00		(49 886,00)
IMPOTS SUR LES BENEFICES (V)	17 735,00	5 313,00	48 737,00	43 424,00
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V)	30 159 749,71	31 295 165,00	32 052 966,00	757 801,00
SOLDE CREDITEUR = BENEFICE	744 846,92	2 623 847,00	1 489 240,00	(1 134 607,00)
TOTAL GENERAL	30 904 596,63	33 919 012,00	33 542 206,00	(376 806,00)

OPERATIONS DE FONCTIONNEMENT - PRODUITS

	Budget exécuté 31/12/2019 (A)	Budget Rectifié 31/12/2020 (B)	Budget Primitif 31/12/2021 (C)	Différence (D) = (C) - (B)
	Net	Net	Net	Ecart
PRODUITS D'EXPLOITATION				
TFC	3 512 797,00	3 580 040,00	2 917 159,00	(662 881,00)
VENTES DE MARCHANDISES	66 310,00	27 800,00	40 750,00	12 950,00
PRODUCTION VENDUE (BIENS ET SERVICES)	7 321 618,20	4 976 495,00	6 254 764,00	1 278 269,00
SOUS-TOTAL (B) MONTANT NET C.A.	7 387 928,20	5 004 295,00	6 295 514,00	1 291 219,00
PRODUCTION STOCKEE				
PRODUCTION IMMOBILISEE				
RESSOURCES PUBLIQUES ET SUBVENT. EXPLOITATION	18 046 129,45	23 737 951,00	23 011 707,00	(726 244,00)
REPRISES SUR PROVISIONS	377 570,73			
AUTRES PRODUITS	405,65	9 716,00		(9 716,00)
TRANSFERT DE CHARGES	147 716,39	211 238,00	158 000,00	(53 238,00)
CONTRIBUTIONS RECUES DES SERVICES				
SOUS-TOTAL (C)	18 571 822,22	23 958 905,00	23 169 707,00	(789 198,00)
TOTAL (A + B + C) = I	29 472 547,42	32 543 240,00	32 382 380,00	(160 860,00)
QUOTES-PARTS DE RESULTAT SUR OPERATIONS (II)				
PRODUITS FINANCIERS				
DE PARTICIPATION	5 367,00			
DES VALEURS MOBILIERES ET CREANCES IMMOBILISEES				
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	10 739,31	5 000,00	5 000,00	
REPRISES SUR PROVISIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES				
DIFFERENCES POSITIVES DE CHANGE				
PRODUITS NETS SUR CESSIONS V.M.P				
TOTAL III	16 106,31	5 000,00	5 000,00	
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
SUR OPERATIONS DE GESTION	238,83			
SUR OPERATIONS EN CAPITAL	1 415 704,07	1 370 772,00	1 154 826,00	(215 946,00)
REPRISES SUR PROVISIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES				
TOTAL IV	1 415 942,90	1 370 772,00	1 154 826,00	(215 946,00)
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)	30 904 596,63	33 919 012,00	33 542 206,00	(376 806,00)
SOLDE DEBITEUR = PERTE				
TOTAL GENERAL	30 904 596,63	33 919 012,00	33 542 206,00	(376 806,00)

CCI MAINE-ET-LOIRE

Budget Primitif - 31/12/2021
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

	Budget	Budget	Budget	Variation BE	31/12/2019	Variation Rect	31/12/2020
	Exécuté 31/12/2019	Rectifié 31/12/2020	Primitif 31/12/2021	en volume	en %	en volume	en %
ELEMENTS D'AUGMENTATION DE LA CAF (A)							
675 - Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	41 091,93	49 886,00		-41 091,93	-100,0%	-49 886,00	-100,0%
68 - Dotations aux amortissements et aux provisions	2 962 274,18	3 174 203,00	2 682 585,00	-279 689,18	-9,4%	-491 618,00	-15,5%
Bénéfice de l'exercice	744 846,92	2 623 847,00	1 489 240,00	744 393,08	99,9%	-1 134 607,00	-43,2%
SOUS-TOTAL A :	3 748 213,03	5 847 936,00	4 171 825,00	423 611,97	11,3%	-1 676 111,00	-28,7%
ELEMENTS DE DIMINUTION DE LA CAF (B)							
775 - Produits des cessions d'éléments d'actifs	30 416,67	140 000,00		-30 416,67	-100,0%	-140 000,00	-100,0%
777 - Quote part des subv d'invest virées au résultat	1 385 287,40	1 230 772,00	1 154 826,00	-230 461,40	-16,6%	-75 946,00	-6,2%
78 - Reprise sur amortissements et provisions	377 570,73			-377 570,73	-100,0%		
Perte de l'exercice							
SOUS-TOTAL B :	1 793 274,80	1 370 772,00	1 154 826,00	-638 448,80	-35,6%	-215 946,00	-15,8%
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	1 954 938,23	4 477 164,00	3 016 999,00	1 062 060,77	54,3%	-1 460 165,00	-32,6%

Emplois	Budget	Budget	Budget	Variation BE 31/12/2019		Variation Rect 31/12/2020	
	Exécuté 31/12/2019	Rectificatif 31/12/2020	primitif 31/12/2021	en volume	en %	en volume	en %
Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé	605 774,40	4 145 536,00	2 120 574,00	1 514 799,60	250,1%	-2 024 962,00	-48,8%
- Immobilisations incorporelles	64 346,18	20 400,00	32 965,00	-31 381,18	-48,8%	12 565,00	61,6%
- Immobilisations corporelles	541 428,22	1 870 136,00	2 087 609,00	1 546 180,78	285,6%	217 473,00	11,6%
- Immobilisations mises en concession							
- Immobilisations financières		2 255 000,00				-2 255 000,00	-100,0%
Charges à répartir sur plusieurs exercices							
Réduction des capitaux propres							
Augmentation des stocks et en-cours							
Remboursement des emprunts et autres dettes financières	401 076,16	402 313,00	413 760,00	12 683,84	3,2%	11 447,00	2,8%
Opérations en capital interservices							
Total des Emplois	1 006 850,56	4 547 849,00	2 534 334,00	1 527 483,44	151,7%	-2 013 515,00	-44,3%
Excédent budgétaire global de l'exercice	1 244 373,09	195 853,00	492 665,00	-751 708,09	-60,4%	296 812,00	151,5%

Observations :

Rappel : Capacité d'autofinancement

Taux d'absorption de la CAF par les remboursements

1 954 938,23	4 477 164,00	3 016 999,00
0,21	0,09	0,14

Ressources	Budget	Budget	Budget	Variation BE 31/12/2019		Variation Rect 31/12/2020	
	Exécuté 31/12/2019	Rectificatif 31/12/2020	Primitif 31/12/2021	en volume	en %	en volume	en %
Capacité d'autofinancement de l'exercice	1 954 938,23	4 477 164,00	3 016 999,00	1 062 060,77	54,3%	-1 460 165,00	-32,6%
Cessions d'éléments de l'actif immobilisé							
- Immobilisations incorporelles							
- Immobilisations corporelles	30 416,67			-30 416,67	-100,0%		
- Immobilisations mises en concession							
- Immobilisations financières	14 942,15	140 000,00		-14 942,15	-100,0%	-140 000,00	-100,0%
Subventions d'investissement	241 983,50	126 538,00	10 000,00	-231 983,50	-95,9%	-116 538,00	-92,1%
Augmentation des autres capitaux propres							
Diminution des stocks et en-cours							
Fonds collectés au titre de la P.E.E.C							
Emprunts et autres dettes financières	8 943,10			-8 943,10	-100,0%		
Opérations en capital interservices							
Total des Ressources	2 251 223,65	4 743 702,00	3 026 999,00	775 775,35	34,5%	-1 716 703,00	-36,2%
Utilisation des ressources de la CCI							
Pour mémoire : Fonds de roulement net	7 792 350,41	7 638 203,41	8 130 868,41	338 518,00	4,3%	492 665,00	6,5%
Solde budgétaire	1 244 373,09	195 853,00	492 665,00	-751 708,09	-60,4%	296 812,00	151,5%

Ratios :

- Subventions / Investissement
- CAF / Investissement
- Solde budgétaire / Fds de Roulement net initial

39,9%	3,1%	0,5%
322,7%	108,0%	142,3%
19,0%	2,6%	6,5%

Budget Primitif - 31/12/2021
FONDS DE ROULEMENT

Fonds de roulement	Budget	Budget	Budget	Variation BE	31/12/2019	Variation Rect	31/12/2020
	Exécuté 31/12/2019	Reclifié 31/12/2020	Primitif 31/12/2021	en volume	en %	en volume	en %
Apports	9 013 820,28	9 013 820,28	9 013 820,28				
Ecart de réévaluation							
Réserves							
Provisions règlementées							
Report à nouveau	3 144 134,49	3 888 981,41	6 512 828,41	3 368 694	107,1%	2 623 847	67,5%
Résultat net de l'exercice	744 846,92	2 623 847,00	1 489 240,00	744 393	99,9%	-1 134 607	-43,2%
Subventions d'investissements	19 266 696,07	18 162 462,07	17 017 636,07	-2 249 060	-11,7%	-1 144 826	-6,3%
Droits du concédant							
Provisions pour risques	430 629,67	430 629,67	430 629,67				
Provisions pour charges	3 853 444,00	4 253 442,00	4 403 440,00	549 996	14,3%	149 998	3,5%
Emprunts et dettes sur établissements de crédit	7 598 184,97	7 195 871,97	6 782 111,97	-816 073	-10,7%	-413 760	-5,7%
Autres emprunts et dettes assimilées	8 503,10	8 503,10	8 503,10				
Prêts et avances interservices reçus							
Fonds issus des vers. des employeurs à l'effort de construction							
Provisions pour dépréciation des stocks et en-cours							
Provisions pour dépréciation des comptes de tiers	32 936,43	382 936,43	382 936,43	350 000	1062,7%		
Provisions pour dépréciation des comptes financiers							
1 - Eléments de passif	44 093 195,93	45 960 493,93	46 041 145,93	1 947 950	4,4%	80 652	0,2%
Prêts et avances interservices accordés							
Immobilisations incorporelles	101 227,67	79 019,67	81 685,67	-19 542	-19,3%	2 666	3,4%
Immobilisations corporelles	34 776 154,26	34 264 693,26	33 850 014,26	-926 140	-2,7%	-414 679	-1,2%
Parts dans les entreprises liées							
Immobilisations financières	1 390 527,16	3 595 641,16	3 595 641,16	2 205 114	158,6%		
Charges à répartir sur plusieurs exercices							
2 - Eléments d'actif	36 267 909,09	37 939 354,09	37 527 341,09	1 259 432	3,5%	-412 013	-1,1%
3 - Fonds de roulement brut (1-2)	7 825 286,84	8 021 139,84	8 513 804,84	688 518	8,8%	492 665	6,1%
Provision pour dépréciation des stocks et en-cours							
Provisions pour dépréciation des comptes de tiers	32 936,43	382 936,43	382 936,43	350 000	1062,7%		
Provisions pour dépréciation des comptes financiers							
Charges à répartir sur plusieurs exercices (déduction)							
4 - Provisions	32 936,43	382 936,43	382 936,43	350 000	1062,7%		
5 - Fonds de roulement net (3-4)	7 792 350,41	7 638 203,41	8 130 868,41	338 518	4,3%	492 665	6,5%
6 - Reliquats d'emprunts en attente d'utilisation							
7 - Fds de roulement net hors reliquat d'emprunt	7 792 350,41	7 638 203,41	8 130 868,41	338 518	4,3%	492 665	6,5%
Terrains à aménager							
Terrains ou immeubles en cours							
Terrains ou immeubles achevés							
Stocks provenant d'immobilisations							
8 - Stocks et en-cours							
Fonds de roulement net disponible (7-8)	7 792 350,41	7 638 203,41	8 130 868,41	338 518	4,3%	492 665	6,5%
<u>Pour mémoire :</u>							
- Valeurs mobilières et disponibilités							
- Trésorerie / Fds de roulement net							
- Fds de R net / jours de charges							
				FdR net inférieur à 2 mois de charges			

SERVICE GENERAL

OPERATIONS DE FONCTIONNEMENT - CHARGES

	Budget exécuté 31/12/2019 (A)	Budget Rectifié 31/12/2020 (B)	Budget Primitif 31/12/2021 (C)	Différence (D) = (C) - (B)
	Net	Net	Net	Ecart
CHARGES D'EXPLOITATION				
PARTS CONTRIBUTIVES (A)				
ACHATS DE MARCHANDISES VARIATION DE STOCK	23 457,40	14 731,00	8 426,00	(6 305,00)
ACHATS MAT.PREMIERES ET AUTRES APPROV. VARIATION DE STOCK				
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	6 763 977,09	7 192 532,00	7 447 238,00	254 706,00
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	89 557,89	92 500,00	92 500,00	
SALAIRES ET TRAITEMENTS	31 145,60	30 800,00	30 800,00	
CHARGES SOCIALES	10 663,20	10 900,00	10 900,00	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROV. SUR IMMOBILISATIONS : DOTATIONS AUX AMORT. SUR IMMOBILISATIONS : DOTATIONS AUX PROV. SUR ACTIF CIRCULANT : DOTATIONS AUX PROV.	422 761,02 201,00	401 028,00	453 408,00	52 380,00
POUR RISQUES ET CHARGES : DOTATIONS AUX PROV.	49 273,00	101 993,00	51 993,00	(50 000,00)
AUTRES CHARGES	286 565,78	246 853,00	245 261,00	(1 592,00)
CONTRIBUTIONS VERSEES AUX SERVICES	283 523,09			
SOUS-TOTAL (B)	7 961 125,07	8 091 337,00	8 340 526,00	249 189,00
TOTAL (A +B) = I	7 961 125,07	8 091 337,00	8 340 526,00	249 189,00
QUOTES-PARTS DE RESULTAT s/OPERATIONS (II)				
CHARGES FINANCIERES				
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS				
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	861,37			
DIFFERENCES NEGATIVES DE CHANGE CHARGES NETTES SUR CESSIONS DE V.M.P	32,68			
TOTAL III	894,05			
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
SUR OPERATIONS DE GESTION	245,83			
SUR OPERATIONS EN CAPITAL DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	16 593,13	49 886,00		(49 886,00)
TOTAL IV	16 838,96	49 886,00		(49 886,00)
IMPOTS SUR LES BENEFICES (V)				
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V)	7 978 858,08	8 141 223,00	8 340 526,00	199 303,00
SOLDE CREDITEUR = BENEFICE	267 053,15			
TOTAL GENERAL	8 245 911,23	8 141 223,00	8 340 526,00	199 303,00

OPERATIONS DE FONCTIONNEMENT - PRODUITS

	Budget exécuté 31/12/2019 (A)	Budget Rectifié 31/12/2020 (B)	Budget Primitif 31/12/2021 (C)	Différence (D) = (C) - (B)
	Net	Net	Net	Ecart
PRODUITS D'EXPLOITATION				
TFC	3 512 797,00	3 580 040,00	2 917 159,00	(662 881,00)
VENTES DE MARCHANDISES	66 310,00	27 800,00	40 750,00	12 950,00
PRODUCTION VENDUE (BIENS ET SERVICES)	1 121 816,42	1 007 098,00	1 396 639,00	389 541,00
SOUS-TOTAL (B) MONTANT NET C.A.	1 188 126,42	1 034 898,00	1 437 389,00	402 491,00
PRODUCTION STOCKEE				
PRODUCTION IMMOBILISEE				
RESSOURCES PUBLIQUES ET SUBVENT. EXPLOITATION	472 299,91	466 887,00	359 016,00	(107 871,00)
REPRISES SUR PROVISIONS	290 127,81			
AUTRES PRODUITS	159 975,70	126 709,00	135 385,00	8 676,00
TRANSFERT DE CHARGES	70 532,45	84 460,00	78 000,00	(6 460,00)
CONTRIBUTIONS RECUES DES SERVICES	2 457 102,00	2 457 102,00	2 457 102,00	
SOUS-TOTAL (C)	3 450 037,87	3 135 158,00	3 029 503,00	(105 655,00)
TOTAL (A + B + C) = I	8 150 961,29	7 750 096,00	7 384 051,00	(366 045,00)
QUOTES-PARTS DE RESULTAT SUR OPERATIONS (II)				
PRODUITS FINANCIERS				
DE PARTICIPATION	5 367,00			
DES VALEURS MOBILIERES ET CREANCES IMMOBILISEES				
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	10 629,73	5 000,00	5 000,00	
REPRISES SUR PROVISIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES				
DIFFERENCES POSITIVES DE CHANGE				
PRODUITS NETS SUR CESSIONS V.M.P				
TOTAL III	15 996,73	5 000,00	5 000,00	
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
SUR OPERATIONS DE GESTION	238,83			
SUR OPERATIONS EN CAPITAL	78 714,38	175 550,00	33 118,00	(142 432,00)
REPRISES SUR PROVISIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES				
TOTAL IV	78 953,21	175 550,00	33 118,00	(142 432,00)
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)	8 245 911,23	7 930 646,00	7 422 169,00	(508 477,00)
SOLDE DEBITEUR = PERTE		210 577,00	918 357,00	707 780,00
TOTAL GENERAL	8 245 911,23	8 141 223,00	8 340 526,00	199 303,00

SERVICE BUDGETAIRE GENERAL
**Budget Primitif - 31/12/2021
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT**

	Budget	Budget	Budget	Variation BE 31/12/2019		Variation Rect 31/12/2020	
	Exécuté 31/12/2019	Rectifié 31/12/2020	Primitif 31/12/2021	en volume	en %	en volume	en %
ELEMENTS D'AUGMENTATION DE LA CAF (A)							
675 - Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	16 593,13	49 886,00		-16 593,13	-100,0%	-49 886,00	-100,0%
68 - Dotations aux amortissements et aux provisions	472 235,02	503 021,00	505 401,00	33 165,98	7,0%	2 380,00	0,5%
Bénéfice de l'exercice	267 053,15			-267 053,15	-100,0%		
SOUS-TOTAL A :	755 881,30	552 907,00	505 401,00	-250 480,30	-33,1%	-47 506,00	-8,6%
ELEMENTS DE DIMINUTION DE LA CAF (B)							
775 - Produits des cessions d'éléments d'actifs	30 000,00	140 000,00		-30 000,00	-100,0%	-140 000,00	-100,0%
777 - Quote part des subv d'invest virées au résultat	48 714,38	35 550,00	33 118,00	-15 596,38	-32,0%	-2 432,00	-6,8%
78 - Reprise sur amortissements et provisions	290 127,81			-290 127,81	-100,0%		
Perte de l'exercice		210 577,00	918 357,00	918 357,00		707 780,00	336,1%
SOUS-TOTAL B :	368 842,19	386 127,00	951 475,00	582 632,81	158,0%	565 348,00	146,4%
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	387 039,11	166 780,00	-446 074,00	-833 113,11	-215,3%	-612 854,00	-367,5%

SERVICE BUDGETAIRE GENERAL
**Budget Primitif - 31/12/2021
OPERATIONS EN CAPITAL**

Emplois	Budget	Budget	Budget	Variation BE 31/12/2019		Variation Rect 31/12/2020	
	Exécuté 31/12/2019	Rectificatif 31/12/2020	primitif 31/12/2021	en volume	en %	en volume	en %
Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé	93 066,21	2 993 149,00	564 616,00	471 549,79	506,7%	-2 428 533,00	-81,1%
- Immobilisations incorporelles	51 032,55	20 400,00	21 600,00	-29 432,55	-57,7%	1 200,00	5,9%
- Immobilisations corporelles	42 033,66	717 749,00	543 016,00	500 982,34	1191,9%	-174 733,00	-24,3%
- Immobilisations mises en concession							
- Immobilisations financières		2 255 000,00				-2 255 000,00	-100,0%
Charges à répartir sur plusieurs exercices							
Réduction des capitaux propres							
Augmentation des stocks et en-cours							
Remboursement des emprunts et autres dettes financières	5 545,00			-5 545,00	-100,0%		
Opérations en capital interservices							
Total des Emplois	98 611,21	2 993 149,00	564 616,00	466 004,79	472,6%	-2 428 533,00	-81,1%
Excédent budgétaire global de l'exercice	324 120,83			-324 120,83	-100,0%		

Observations :

Rappel : Capacité d'autofinancement

Taux d'absorption de la CAF par les remboursements

387 039,11	166 780,00	-446 074,00
0,01		

Ressources	Budget	Budget	Budget	Variation BE 31/12/2019		Variation Rect 31/12/2020	
	Exécuté 31/12/2019	Rectificatif 31/12/2020	Primitif 31/12/2021	en volume	en %	en volume	en %
Capacité d'autofinancement de l'exercice	387 039,11	166 780,00	-446 074,00	-833 113,11	-215,3%	-612 854,00	-367,5%
Cessions d'éléments de l'actif immobilisé							
- Immobilisations incorporelles							
- Immobilisations corporelles	30 000,00			-30 000,00	-100,0%		
- Immobilisations mises en concession							
- Immobilisations financières	5 252,93	140 000,00		-5 252,93	-100,0%	-140 000,00	-100,0%
Subventions d'investissement							
Augmentation des autres capitaux propres							
Diminution des stocks et en-cours							
Fonds collectés au titre de la P.E.E.C							
Emprunts et autres dettes financières	440,00			-440,00	-100,0%		
Opérations en capital interservices							
Total des Ressources	422 732,04	306 780,00	-446 074,00	-868 806,04	-205,5%	-752 854,00	-245,4%
Utilisation des ressources de la CCI		2 686 369,00	1 010 690,00	1 010 690,00		-1 675 679,00	-62,4%
Pour mémoire : Fonds de roulement net	5 610 713,75	2 924 344,75	1 913 654,75	-3 697 059,00	-65,9%	-1 010 690,00	-34,6%
Solde budgétaire	324 120,83	-2 686 369,00	-1 010 690,00	-1 334 810,83	-411,8%	1 675 679,00	-62,4%

Ratios :

- Subventions / Investissement			
- CAF / Investissement	415,9%	5,6%	
- Solde budgétaire / Fds de Roulement net initial	6,1%	-47,9%	-34,6%

Fonds de roulement	Budget	Budget	Budget	Variation BE	31/12/2019	Variation Rect	31/12/2020
	Exécuté 31/12/2019	Rectifié 31/12/2020	Primitif 31/12/2021	en volume	en %	en volume	en %
Apports	5 677 745,35	5 677 745,35	5 677 745,35				
Ecart de réévaluation							
Réserves							
Provisions réglementées							
Report à nouveau	3 162 975,73	3 430 028,88	3 219 451,88	56 476	1,8%	-210 577	-6,1%
Résultat net de l'exercice	267 053,15	-210 577,00	-918 357,00	-1 185 410	-443,9%	-707 780	336,1%
Subventions d'investissements	497 996,18	462 446,18	429 328,18	-68 668	-13,8%	-33 118	-7,2%
Droits du concédant							
Provisions pour risques	430 629,67	430 629,67	430 629,67				
Provisions pour charges	1 583 452,00	1 685 445,00	1 737 438,00	153 986	9,7%	51 993	3,1%
Emprunts et dettes sur établissements de crédit							
Autres emprunts et dettes assimilées							
Prêts et avances interservices reçus							
Fonds issus des vers. des employeurs à l'effort de construction							
Provisions pour dépréciation des stocks et en-cours							
Provisions pour dépréciation des comptes de tiers	979,46	979,46	979,46				
Provisions pour dépréciation des comptes financiers							
1 - Eléments de passif	11 620 831,54	11 476 697,54	10 577 215,54	-1 043 616	-9,0%	-899 482	-7,8%
Prêts et avances interservices accordés							
Immobilisations incorporelles	70 906,08	64 244,08	60 165,08	-10 741	-15,1%	-4 079	-6,3%
Immobilisations corporelles	4 850 881,10	5 194 664,10	5 309 951,10	459 070	9,5%	115 287	2,2%
Parts dans les entreprises liées							
Immobilisations financières	1 087 351,15	3 292 465,15	3 292 465,15	2 205 114	202,8%		
Charges à répartir sur plusieurs exercices							
2 - Eléments d'actif	6 009 138,33	8 551 373,33	8 662 581,33	2 653 443	44,2%	111 208	1,3%
3 - Fonds de roulement brut (1-2)	5 611 693,21	2 925 324,21	1 914 634,21	-3 697 059	-65,9%	-1 010 690	-34,5%
Provision pour dépréciation des stocks et en-cours							
Provisions pour dépréciation des comptes de tiers	979,46	979,46	979,46				
Provisions pour dépréciation des comptes financiers							
Charges à répartir sur plusieurs exercices (déduction)							
4 - Provisions	979,46	979,46	979,46				
5 - Fonds de roulement net (3-4)	5 610 713,75	2 924 344,75	1 913 654,75	-3 697 059	-65,9%	-1 010 690	-34,6%
6 - Reliquats d'emprunts en attente d'utilisation							
7 - Fds de roulement net hors reliquat d'emprunt	5 610 713,75	2 924 344,75	1 913 654,75	-3 697 059	-65,9%	-1 010 690	-34,6%
Terrains à aménager							
Terrains ou immeubles en cours							
Terrains ou immeubles achevés							
Stocks provenant d'immobilisations							
8 - Stocks et en-cours							
Fonds de roulement net disponible (7-8)	5 610 713,75	2 924 344,75	1 913 654,75	-3 697 059	-65,9%	-1 010 690	-34,6%
<u>Pour mémoire :</u>							
- Valeurs mobilières et disponibilités							
- Trésorerie / Fds de roulement net							
- Fds de R net / jours de charges							
				FdR net inférieur à 2 mois de charges			

SERVICE FORMATION

OPERATIONS DE FONCTIONNEMENT - CHARGES

	Budget exécuté 31/12/2019 (A)	Budget Rectifié 31/12/2020 (B)	Budget Primitif 31/12/2021 (C)	Différence (D) = (C) - (B)
	Net	Net	Net	Ecart
CHARGES D'EXPLOITATION				
PARTS CONTRIBUTIVES (A)				
ACHATS DE MARCHANDISES VARIATION DE STOCK				
ACHATS MAT.PREMIERES ET AUTRES APPROV. VARIATION DE STOCK				
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	18 995 412,26	19 383 351,00	20 560 613,00	1 177 262,00
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	163 288,00	163 700,00	163 700,00	
SALAIRES ET TRAITEMENTS	684,14			
CHARGES SOCIALES	192,28			
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROV. SUR IMMOBILISATIONS : DOTATIONS AUX AMORT. SUR IMMOBILISATIONS : DOTATIONS AUX PROV. SUR ACTIF CIRCULANT : DOTATIONS AUX PROV.	2 210 645,74	1 966 741,00	2 022 804,00	56 063,00
POUR RISQUES ET CHARGES : DOTATIONS AUX PROV.	5 374,67	350 000,00		(350 000,00)
	217 576,00	298 005,00	98 005,00	(200 000,00)
AUTRES CHARGES	211 523,94	206 853,00	225 490,00	18 637,00
CONTRIBUTIONS VERSEES AUX SERVICES	2 252 361,00	2 252 361,00	2 252 361,00	
SOUS-TOTAL (B)	24 057 058,03	24 621 011,00	25 322 973,00	701 962,00
TOTAL (A + B) = I	24 057 058,03	24 621 011,00	25 322 973,00	701 962,00
QUOTES-PARTS DE RESULTAT s/OPERATIONS (II)				
CHARGES FINANCIERES				
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS				
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	329 747,42	315 728,00	299 225,00	(16 503,00)
DIFFERENCES NEGATIVES DE CHANGE CHARGES NETTES SUR CESSIONS DE V.M.P				
TOTAL III	329 747,42	315 728,00	299 225,00	(16 503,00)
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
SUR OPERATIONS DE GESTION	1 460,26			
SUR OPERATIONS EN CAPITAL DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	24 498,80			
TOTAL IV	25 959,06			
IMPOTS SUR LES BENEFICES (V)				
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V)	24 412 764,51	24 936 739,00	25 622 198,00	685 459,00
SOLDE CREDITEUR = BENEFICE	424 573,56	2 807 577,00	2 248 172,00	(559 405,00)
TOTAL GENERAL	24 837 338,07	27 744 316,00	27 870 370,00	126 054,00

SERVICE BUDGETAIRE FORMATION

OPERATIONS DE FONCTIONNEMENT - PRODUITS

	Budget exécuté 31/12/2019 (A)	Budget Rectifié 31/12/2020 (B)	Budget Primitif 31/12/2021 (C)	Différence (D) = (C) - (B)
	Net	Net	Net	Ecart
PRODUITS D'EXPLOITATION				
TFC				
VENTES DE MARCHANDISES				
PRODUCTION VENDUE (BIENS ET SERVICES)	5 457 621,76	3 167 582,00	4 013 771,00	846 189,00
SOUS-TOTAL (B) MONTANT NET C.A.	5 457 621,76	3 167 582,00	4 013 771,00	846 189,00
PRODUCTION STOCKEE				
PRODUCTION IMMOBILISEE				
RESSOURCES PUBLIQUES ET SUBVENT. EXPLOITATION	17 573 829,54	23 271 064,00	22 652 691,00	(618 373,00)
REPRISES SUR PROVISIONS	87 442,92			
AUTRES PRODUITS	23 074,15	3 670,00	2 200,00	(1 470,00)
TRANSFERT DE CHARGES	74 747,34	106 778,00	80 000,00	(26 778,00)
CONTRIBUTIONS RECUES DES SERVICES	283 523,09			
SOUS-TOTAL (C)	18 042 617,04	23 381 512,00	22 734 891,00	(646 621,00)
TOTAL (A + B + C) = I	23 500 238,80	26 549 094,00	26 748 662,00	199 568,00
QUOTES-PARTS DE RESULTAT SUR OPERATIONS (II)				
PRODUITS FINANCIERS				
DE PARTICIPATION				
DES VALEURS MOBILIERES ET CREANCES IMMOBILISEES				
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	109,58			
REPRISES SUR PROVISIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES				
DIFFERENCES POSITIVES DE CHANGE				
PRODUITS NETS SUR CESSIONS V.M.P				
TOTAL III	109,58			
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
SUR OPERATIONS DE GESTION				
SUR OPERATIONS EN CAPITAL	1 336 989,69	1 195 222,00	1 121 708,00	(73 514,00)
REPRISES SUR PROVISIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES				
TOTAL IV	1 336 989,69	1 195 222,00	1 121 708,00	(73 514,00)
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)	24 837 338,07	27 744 316,00	27 870 370,00	126 054,00
SOLDE DEBITEUR = PERTE				
TOTAL GENERAL	24 837 338,07	27 744 316,00	27 870 370,00	126 054,00

SERVICE BUDGETAIRE FORMATION

Budget Primitif - 31/12/2021
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

	Budget	Budget	Budget	Variation BE	31/12/2019	Variation Rect	31/12/2020
	Exécuté 31/12/2019	Rectifié 31/12/2020	Primitif 31/12/2021	en volume	en %	en volume	en %
ELEMENTS D'AUGMENTATION DE LA CAF (A)							
675 - Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	24 498,80			-24 498,80	-100,0%		
68 - Dotations aux amortissements et aux provisions	2 433 596,41	2 614 746,00	2 120 809,00	-312 787,41	-12,9%	-493 937,00	-18,9%
Bénéfice de l'exercice	424 573,56	2 807 577,00	2 248 172,00	1 823 598,44	429,5%	-559 405,00	-19,9%
SOUS-TOTAL A :	2 882 668,77	5 422 323,00	4 368 981,00	1 486 312,23	51,6%	-1 053 342,00	-19,4%
ELEMENTS DE DIMINUTION DE LA CAF (B)							
775 - Produits des cessions d'éléments d'actifs	416,67			-416,67	-100,0%		
777 - Quote part des subv d'invest virées au résultat	1 336 573,02	1 195 222,00	1 121 708,00	-214 865,02	-16,1%	-73 514,00	-6,2%
78 - Reprise sur amortissements et provisions	87 442,92			-87 442,92	-100,0%		
Perte de l'exercice							
SOUS-TOTAL B :	1 424 432,61	1 195 222,00	1 121 708,00	-302 724,61	-21,3%	-73 514,00	-6,2%
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	1 458 236,16	4 227 101,00	3 247 273,00	1 789 036,84	122,7%	-979 828,00	-23,2%

SERVICE BUDGETAIRE FORMATION
**Budget Primitif - 31/12/2021
OPERATIONS EN CAPITAL**

Emplois	Budget	Budget	Budget	Variation BE 31/12/2019		Variation Rect 31/12/2020	
	Exécuté 31/12/2019	Rectificatif 31/12/2020	primitif 31/12/2021	en volume	en %	en volume	en %
Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé	512 708,19	1 152 387,00	1 555 958,00	1 043 249,81	203,5%	403 571,00	35,0%
- Immobilisations incorporelles	13 313,63		11 365,00	-1 948,63	-14,6%	11 365,00	
- Immobilisations corporelles	499 394,56	1 152 387,00	1 544 593,00	1 045 198,44	209,3%	392 206,00	34,0%
- Immobilisations mises en concession							
- Immobilisations financières							
Charges à répartir sur plusieurs exercices							
Réduction des capitaux propres							
Augmentation des stocks et en-cours							
Remboursement des emprunts et autres dettes financières	329 626,41	335 025,00	344 581,00	14 954,59	4,5%	9 556,00	2,9%
Opérations en capital interservices							
Total des Emplois	842 334,60	1 487 412,00	1 900 539,00	1 058 204,40	125,6%	413 127,00	27,8%
Excédent budgétaire global de l'exercice	867 990,95	2 866 227,00	1 356 734,00	488 743,05	56,3%	-1 509 493,00	-52,7%

Observations :

Rappel : Capacité d'autofinancement

Taux d'absorption de la CAF par les remboursements

1 458 236,16	4 227 101,00	3 247 273,00
0,23	0,08	0,11

Ressources	Budget	Budget	Budget	Variation BE 31/12/2019		Variation Rect 31/12/2020	
	Exécuté 31/12/2019	Rectificatif 31/12/2020	Primitif 31/12/2021	en volume	en %	en volume	en %
Capacité d'autofinancement de l'exercice	1 458 236,16	4 227 101,00	3 247 273,00	1 789 036,84	122,7%	-979 828,00	-23,2%
Cessions d'éléments de l'actif immobilisé							
- Immobilisations incorporelles							
- Immobilisations corporelles	416,67			-416,67	-100,0%		
- Immobilisations mises en concession							
- Immobilisations financières	9 689,22			-9 689,22	-100,0%		
Subventions d'investissement	241 983,50	126 538,00	10 000,00	-231 963,50	-95,9%	-116 538,00	-92,1%
Augmentation des autres capitaux propres							
Diminution des stocks et en-cours							
Fonds collectés au titre de la P.E.E.C							
Emprunts et autres dettes financières							
Opérations en capital interservices							
Total des Ressources	1 710 325,55	4 353 639,00	3 257 273,00	1 546 947,45	90,4%	-1 096 366,00	-25,2%
Utilisation des ressources de la CCI							
Pour mémoire : Fonds de roulement net	-1 366 230,67	1 149 996,33	2 506 730,33	3 872 961,00	-283,5%	1 356 734,00	118,0%
Solde budgétaire	867 990,95	2 866 227,00	1 356 734,00	488 743,05	56,3%	-1 509 493,00	-52,7%

Ratios :

 - Subventions / Investissement
 - CAF / Investissement
 - Solde budgétaire / Fds de Roulement net initial

47,2%	11,0%	0,6%
284,4%	366,8%	208,7%
-38,8%	-167,0%	118,0%

SERVICE BUDGETAIRE FORMATION

 Budget Primitif - 31/12/2021
FONDS DE ROULEMENT

Fonds de roulement	Budget	Budget	Budget	Variation BE	31/12/2019	Variation Rect	31/12/2020
	Exécuté 31/12/2019	Rectifié 31/12/2020	Primitif 31/12/2021	en volume	en %	en volume	en %
Apports	3 336 074,93	3 336 074,93	3 336 074,93				
Ecart de réévaluation							
Réserves							
Provisions réglementées							
Report à nouveau	-4 000 605,93	-3 576 032,37	-768 455,37	3 232 151	-80,8%	2 807 577	-78,5%
Résultat net de l'exercice	424 573,56	2 807 577,00	2 248 172,00	1 823 598	429,5%	-559 405	-19,9%
Subventions d'investissements	18 768 699,89	17 700 015,89	16 588 307,89	-2 180 392	-11,6%	-1 111 708	-6,3%
Droits du concédant							
Provisions pour risques							
Provisions pour charges	2 269 992,00	2 567 997,00	2 666 002,00	396 010	17,4%	98 005	3,8%
Emprunts et dettes sur établissements de crédit	7 162 006,27	6 826 981,27	6 482 400,27	-679 606	-9,5%	-344 581	-5,0%
Autres emprunts et dettes assimilées							
Prêts et avances interservices reçus							
Fonds issus des vers. des employeurs à l'effort de construction							
Provisions pour dépréciation des stocks et en-cours							
Provisions pour dépréciation des comptes de tiers	31 956,97	381 956,97	381 956,97	350 000	1095,2%		
Provisions pour dépréciation des comptes financiers							
1 - Eléments de passif	27 992 697,69	30 044 570,69	30 934 458,69	2 941 761	10,5%	889 888	3,0%
Prêts et avances interservices accordés							
Immobilisations incorporelles	30 321,59	14 775,59	21 520,59	-8 801	-29,0%	6 745	45,6%
Immobilisations corporelles	28 993 473,79	28 194 665,79	27 721 074,79	-1 272 399	-4,4%	-473 591	-1,7%
Parts dans les entreprises liées							
Immobilisations financières	303 176,01	303 176,01	303 176,01				
Charges à répartir sur plusieurs exercices							
2 - Eléments d'actif	29 326 971,39	28 512 617,39	28 045 771,39	-1 281 200	-4,4%	-466 846	-1,6%
3 - Fonds de roulement brut (1-2)	-1 334 273,70	1 531 953,30	2 888 687,30	4 222 961	-316,5%	1 356 734	88,6%
Provision pour dépréciation des stocks et en-cours							
Provisions pour dépréciation des comptes de tiers	31 956,97	381 956,97	381 956,97	350 000	1095,2%		
Provisions pour dépréciation des comptes financiers							
Charges à répartir sur plusieurs exercices (déduction)							
4 - Provisions	31 956,97	381 956,97	381 956,97	350 000	1095,2%		
5 - Fonds de roulement net (3-4)	-1 366 230,67	1 149 996,33	2 506 730,33	3 872 961	-283,5%	1 356 734	118,0%
6 - Reliquats d'emprunts en attente d'utilisation							
7 - Fds de roulement net hors reliquat d'emprunt	-1 366 230,67	1 149 996,33	2 506 730,33	3 872 961	-283,5%	1 356 734	118,0%
Terrains à aménager							
Terrains ou immeubles en cours							
Terrains ou immeubles achevés							
Stocks provenant d'immobilisations							
8 - Stocks et en-cours							
Fonds de roulement net disponible (7-8)	-1 366 230,67	1 149 996,33	2 506 730,33	3 872 961	-283,5%	1 356 734	118,0%
<u>Pour mémoire :</u>							
- Valeurs mobilières et disponibilités							
- Trésorerie / Fds de roulement net							
- Fds de R net / jours de charges							
						FdR net inférieur à 2 mois de charges	

SERVICE PORT

OPERATIONS DE FONCTIONNEMENT - CHARGES

	Budget exécuté 31/12/2019 (A)	Budget Rectifié 31/12/2020 (B)	Budget Primitif 31/12/2021 (C)	Différence (D) = (C) - (B)
	Net	Net	Net	Ecart
CHARGES D'EXPLOITATION				
PARTS CONTRIBUTIVES (A)				
ACHATS DE MARCHANDISES VARIATION DE STOCK				
ACHATS MAT.PREMIERES ET AUTRES APPROV. VARIATION DE STOCK				
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	440,00	516,00	531,00	15,00
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES				
SALAIRES ET TRAITEMENTS				
CHARGES SOCIALES				
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROV. SUR IMMOBILISATIONS : DOTATIONS AUX AMORT. SUR IMMOBILISATIONS : DOTATIONS AUX PROV. SUR ACTIF CIRCULANT : DOTATIONS AUX PROV.				
POUR RISQUES ET CHARGES : DOTATIONS AUX PROV.				
AUTRES CHARGES	5 351,56	5 300,00	5 400,00	100,00
CONTRIBUTIONS VERSEES AUX SERVICES	21 800,00	21 800,00	21 800,00	
SOUS-TOTAL (B)	27 591,56	27 616,00	27 731,00	115,00
TOTAL (A +B) = I	27 591,56	27 616,00	27 731,00	115,00
QUOTES-PARTS DE RESULTAT s/OPERATIONS (II)				
CHARGES FINANCIERES				
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS				
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES				
DIFFERENCES NEGATIVES DE CHANGE CHARGES NETTES SUR CESSIONS DE V.M.P				
TOTAL III				
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
SUR OPERATIONS DE GESTION				
SUR OPERATIONS EN CAPITAL DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS				
TOTAL IV				
IMPOTS SUR LES BENEFICES (V)	3 912,00	2 198,00	2 196,00	(2,00)
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V)	31 503,56	29 814,00	29 927,00	113,00
SOLDE CREDITEUR = BENEFICE	9 449,15	12 157,00	12 044,00	(113,00)
TOTAL GENERAL	40 952,71	41 971,00	41 971,00	

SERVICE BUDGETAIRE PORT

OPERATIONS DE FONCTIONNEMENT - PRODUITS

	Budget exécuté 31/12/2019 (A)	Budget Rectifié 31/12/2020 (B)	Budget Primitif 31/12/2021 (C)	Différence (D) = (C) - (B)
	Net	Net	Net	Ecart
PRODUITS D'EXPLOITATION				
TFC				
VENTES DE MARCHANDISES				
PRODUCTION VENDUE (BIENS ET SERVICES)	40 952,71	41 971,00	41 971,00	
SOUS-TOTAL (B) MONTANT NET C.A.	40 952,71	41 971,00	41 971,00	
PRODUCTION STOCKEE				
PRODUCTION IMMOBILISEE				
RESSOURCES PUBLIQUES ET SUBVENT. EXPLOITATION				
REPRISES SUR PROVISIONS				
AUTRES PRODUITS				
TRANSFERT DE CHARGES				
CONTRIBUTIONS RECUES DES SERVICES				
SOUS-TOTAL (C)				
TOTAL (A + B + C) = I	40 952,71	41 971,00	41 971,00	
QUOTES-PARTS DE RESULTAT SUR OPERATIONS (II)				
PRODUITS FINANCIERS				
DE PARTICIPATION				
DES VALEURS MOBILIERES ET CREANCES IMMOBILISEES				
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES				
REPRISES SUR PROVISIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES				
DIFFERENCES POSITIVES DE CHANGE				
PRODUITS NETS SUR CESSIONS V.M.P				
TOTAL III				
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
SUR OPERATIONS DE GESTION				
SUR OPERATIONS EN CAPITAL				
REPRISES SUR PROVISIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES				
TOTAL IV				
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)	40 952,71	41 971,00	41 971,00	
SOLDE DEBITEUR = PERTE				
TOTAL GENERAL	40 952,71	41 971,00	41 971,00	

SERVICE BUDGETAIRE PORT

Budget Primitif - 31/12/2021
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

	Budget	Budget	Budget	Variation BE 31/12/2019		Variation Rect 31/12/2020	
	Exécuté 31/12/2019	Rectifié 31/12/2020	Primitif 31/12/2021	en volume	en %	en volume	en %
ELEMENTS D'AUGMENTATION DE LA CAF (A)							
675 - Valeurs comptables des éléments d'actif cédés							
68 - Dotations aux amortissements et aux provisions							
Bénéfice de l'exercice	9 449,15	12 157,00	12 044,00	2 594,85	27,5%	-113,00	-0,9%
SOUS-TOTAL A :	9 449,15	12 157,00	12 044,00	2 594,85	27,5%	-113,00	-0,9%
ELEMENTS DE DIMINUTION DE LA CAF (B)							
775 - Produits des cessions d'éléments d'actifs							
777 - Quote part des subv d'invest virées au résultat							
78 - Reprise sur amortissements et provisions							
Perte de l'exercice							
SOUS-TOTAL B :							
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	9 449,15	12 157,00	12 044,00	2 594,85	27,5%	-113,00	-0,9%

SERVICE BUDGETAIRE PORT

Budget Primitif - 31/12/2021
OPERATIONS EN CAPITAL

Emplois	Budget	Budget	Budget	Variation BE 31/12/2019		Variation Rect 31/12/2020	
	Exécuté 31/12/2019	Rectificatif 31/12/2020	primitif 31/12/2021	en volume	en %	en volume	en %
Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé							
- Immobilisations incorporelles							
- Immobilisations corporelles							
- Immobilisations mises en concession							
- Immobilisations financières							
Charges à répartir sur plusieurs exercices							
Réduction des capitaux propres							
Augmentation des stocks et en-cours							
Remboursement des emprunts et autres dettes financières							
Opérations en capital interservices							
Total des Emplois							
Excédent budgétaire global de l'exercice	9 449,15	12 157,00	12 044,00	2 594,85	27,5%	-113,00	-0,9%

Observations :

Rappel : Capacité d'autofinancement

Taux d'absorption de la CAF par les remboursements

9 449,15	12 157,00	12 044,00
----------	-----------	-----------

Ressources	Budget	Budget	Budget	Variation BE 31/12/2019		Variation Rect 31/12/2020	
	Exécuté 31/12/2019	Rectificatif 31/12/2020	Primitif 31/12/2021	en volume	en %	en volume	en %
Capacité d'autofinancement de l'exercice	9 449,15	12 157,00	12 044,00	2 594,85	27,5%	-113,00	-0,9%
Cessions d'éléments de l'actif immobilisé							
- Immobilisations incorporelles							
- Immobilisations corporelles							
- Immobilisations mises en concession							
- Immobilisations financières							
Subventions d'investissement							
Augmentation des autres capitaux propres							
Diminution des stocks et en-cours							
Fonds collectés au titre de la P.E.E.C							
Emprunts et autres dettes financières							
Opérations en capital interservices							
Total des Ressources	9 449,15	12 157,00	12 044,00	2 594,85	27,5%	-113,00	-0,9%
Utilisation des ressources de la CCI							
Pour mémoire : Fonds de roulement net	271 177,35	283 334,35	295 378,35	24 201,00	8,9%	12 044,00	4,3%
Solde budgétaire	9 449,15	12 157,00	12 044,00	2 594,85	27,5%	-113,00	-0,9%

Ratios :

- Subventions / Investissement

- CAF / Investissement

- Solde budgétaire / Fds de Roulement net initial

3,6%	4,5%	4,3%

SERVICE BUDGETAIRE PORT

Budget Primitif - 31/12/2021
FONDS DE ROULEMENT

Fonds de roulement	Budget	Budget	Budget	Variation BE		Variation Rect	
	Exécuté 31/12/2019	Rectifié 31/12/2020	Primitif 31/12/2021	en volume	31/12/2019 en %	en volume	31/12/2020 en %
Apports							
Ecart de réévaluation							
Réserves							
Provisions règlementées							
Report à nouveau	261 728,20	271 177,35	283 334,35	21 606	8,3%	12 157	4,5%
Résultat net de l'exercice	9 449,15	12 157,00	12 044,00	2 595	27,5%	-113	-0,9%
Subventions d'investissements							
Droits du concédant							
Provisions pour risques							
Provisions pour charges							
Emprunts et dettes sur établissements de crédit							
Autres emprunts et dettes assimilées							
Prêts et avances interservices reçus							
Fonds issus des vers. des employeurs à l'effort de construction							
Provisions pour dépréciation des stocks et en-cours							
Provisions pour dépréciation des comptes de tiers							
Provisions pour dépréciation des comptes financiers							
1 - Eléments de passif	271 177,35	283 334,35	295 378,35	24 201	8,9%	12 044	4,3%
Prêts et avances interservices accordés							
Immobilisations incorporelles							
Immobilisations corporelles							
Parts dans les entreprises liées							
Immobilisations financières							
Charges à répartir sur plusieurs exercices							
2 - Eléments d'actif							
3 - Fonds de roulement brut (1-2)	271 177,35	283 334,35	295 378,35	24 201	8,9%	12 044	4,3%
Provision pour dépréciation des stocks et en-cours							
Provisions pour dépréciation des comptes de tiers							
Provisions pour dépréciation des comptes financiers							
Charges à répartir sur plusieurs exercices (déduction)							
4 - Provisions							
5 - Fonds de roulement net (3-4)	271 177,35	283 334,35	295 378,35	24 201	8,9%	12 044	4,3%
6 - Reliquats d'emprunts en attente d'utilisation							
7 - Fds de roulement net hors reliquat d'emprunt	271 177,35	283 334,35	295 378,35	24 201	8,9%	12 044	4,3%
Terrains à aménager							
Terrains ou immeubles en cours							
Terrains ou immeubles achevés							
Stocks provenant d'immobilisations							
8 - Stocks et en-cours							
Fonds de roulement net disponible (7-8)	271 177,35	283 334,35	295 378,35	24 201	8,9%	12 044	4,3%
<u>Pour mémoire :</u>							
- Valeurs mobilières et disponibilités							
- Trésorerie / Fds de roulement net							
- Fds de R net / jours de charges							

FdR net inférieur à 2 mois de charges

SERVICE DIVERS

OPERATIONS DE FONCTIONNEMENT - CHARGES

	Budget exécuté 31/12/2019	Budget Rectifié 31/12/2020	Budget Primitif 31/12/2021	Différence
	(A)	(B)	(C)	(D) = (C) - (B)
	Net	Net	Net	Ecart
CHARGES D'EXPLOITATION				
PARTS CONTRIBUTIVES (A)				
ACHATS DE MARCHANDISES VARIATION DE STOCK				
ACHATS MAT.PREMIERES ET AUTRES APPROV. VARIATION DE STOCK				
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	263 289,79	395 785,00	244 171,00	(151 614,00)
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	116 268,00	116 000,00	116 000,00	
SALAIRES ET TRAITEMENTS				
CHARGES SOCIALES				
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROV. SUR IMMOBILISATIONS : DOTATIONS AUX AMORT. SUR IMMOBILISATIONS : DOTATIONS AUX PROV. SUR ACTIF CIRCULANT : DOTATIONS AUX PROV.	56 442,75	56 436,00	56 375,00	(61,00)
POUR RISQUES ET CHARGES : DOTATIONS AUX PROV.				
AUTRES CHARGES	14 400,00			
CONTRIBUTIONS VERSEES AUX SERVICES	182 941,00	182 941,00	182 941,00	
SOUS-TOTAL (B)	633 341,54	751 162,00	599 487,00	(151 675,00)
TOTAL (A +B) = I	633 341,54	751 162,00	599 487,00	(151 675,00)
QUOTES-PARTS DE RESULTAT s/OPERATIONS (II)				
CHARGES FINANCIERES				
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS				
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	12 728,33	10 877,00	8 974,00	(1 903,00)
DIFFERENCES NEGATIVES DE CHANGE CHARGES NETTES SUR CESSIONS DE V.M.P				
TOTAL III	12 728,33	10 877,00	8 974,00	(1 903,00)
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
SUR OPERATIONS DE GESTION				
SUR OPERATIONS EN CAPITAL DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS				
TOTAL IV				
IMPOTS SUR LES BENEFICES (V)	13 823,00	3 115,00	46 541,00	43 426,00
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V)	659 892,87	765 154,00	655 002,00	(110 152,00)
SOLDE CREDITEUR = BENEFICE	43 771,06	14 690,00	147 381,00	132 691,00
TOTAL GENERAL	703 663,93	779 844,00	802 383,00	22 539,00

SERVICE BUDGETAIRE DIVERS

OPERATIONS DE FONCTIONNEMENT - PRODUITS

	Budget exécuté 31/12/2019 (A)	Budget Rectifié 31/12/2020 (B)	Budget Primitif 31/12/2021 (C)	Différence (D) = (C) - (B)
	Net	Net	Net	Ecart
PRODUITS D'EXPLOITATION				
TFC				
VENTES DE MARCHANDISES				
PRODUCTION VENDUE (BIENS ET SERVICES)	701 227,31	759 844,00	802 383,00	42 539,00
SOUS-TOTAL (B) MONTANT NET C.A.	701 227,31	759 844,00	802 383,00	42 539,00
PRODUCTION STOCKEE				
PRODUCTION IMMOBILISEE				
RESSOURCES PUBLIQUES ET SUBVENT. EXPLOITATION				
REPRISES SUR PROVISIONS				
AUTRES PRODUITS	0,02			
TRANSFERT DE CHARGES	2 436,60	20 000,00		(20 000,00)
CONTRIBUTIONS RECUES DES SERVICES				
SOUS-TOTAL (C)	2 436,62	20 000,00		(20 000,00)
TOTAL (A + B + C) = I	703 663,93	779 844,00	802 383,00	22 539,00
QUOTES-PARTS DE RESULTAT SUR OPERATIONS (II)				
PRODUITS FINANCIERS				
DE PARTICIPATION				
DES VALEURS MOBILIERES ET CREANCES IMMOBILISEES				
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES				
REPRISES SUR PROVISIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES				
DIFFERENCES POSITIVES DE CHANGE				
PRODUITS NETS SUR CESSIONS V.M.P				
TOTAL III				
PRODUITS EXCEPTIONNELS [®]				
SUR OPERATIONS DE GESTION				
SUR OPERATIONS EN CAPITAL				
REPRISES SUR PROVISIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES				
TOTAL IV				
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)	703 663,93	779 844,00	802 383,00	22 539,00
SOLDE DEBITEUR = PERTE				
TOTAL GENERAL	703 663,93	779 844,00	802 383,00	22 539,00

SERVICE BUDGETAIRE DIVERS
**Budget Primitif - 31/12/2021
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT**

	Budget	Budget	Budget	Variation BE 31/12/2019		Variation Rect 31/12/2020	
	Exécuté 31/12/2019	Rectifié 31/12/2020	Primitif 31/12/2021	en volume	en %	en volume	en %
ELEMENTS D'AUGMENTATION DE LA CAF (A)							
675 - Valeurs comptables des éléments d'actif cédés							
68 - Dotations aux amortissements et aux provisions	56 442,75	56 436,00	56 375,00	-67,75	-0,1%	-61,00	-0,1%
Bénéfice de l'exercice	43 771,06	14 690,00	147 381,00	103 609,94	236,7%	132 691,00	903,3%
SOUS-TOTAL A :	100 213,81	71 126,00	203 756,00	103 542,19	103,3%	132 630,00	186,5%
ELEMENTS DE DIMINUTION DE LA CAF (B)							
775 - Produits des cessions d'éléments d'actifs							
777 - Quote part des subv d'invest virées au résultat							
78 - Reprise sur amortissements et provisions							
Perte de l'exercice							
SOUS-TOTAL B :							
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	100 213,81	71 126,00	203 756,00	103 542,19	103,3%	132 630,00	186,5%

SERVICE BUDGETAIRE DIVERS
**Budget Primitif - 31/12/2021
OPERATIONS EN CAPITAL**

Emplois	Budget	Budget	Budget	Variation BE 31/12/2019		Variation Rect 31/12/2020	
	Exécuté 31/12/2019	Rectificatif 31/12/2020	Primitif 31/12/2021	en volume	en %	en volume	en %
Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé							
- Immobilisations incorporelles							
- Immobilisations corporelles							
- Immobilisations mises en concession							
- Immobilisations financières							
Charges à répartir sur plusieurs exercices							
Réduction des capitaux propres							
Augmentation des stocks et en-cours							
Remboursement des emprunts et autres dettes financières	65 904,75	67 288,00	69 179,00	3 274,25	5,0%	1 891,00	2,8%
Opérations en capital interservices							
Total des Emplois	65 904,75	67 288,00	69 179,00	3 274,25	5,0%	1 891,00	2,8%
Excédent budgétaire global de l'exercice	42 812,16	3 838,00	134 577,00	91 764,84	214,3%	130 739,00	3406,4%

Observations :

Rappel : Capacité d'autofinancement

Taux d'absorption de la CAF par les remboursements

100 213,81	71 126,00	203 756,00
0,66	0,95	0,34

Ressources	Budget	Budget	Budget	Variation BE 31/12/2019		Variation Rect 31/12/2020	
	Exécuté 31/12/2019	Rectificatif 31/12/2020	Primitif 31/12/2021	en volume	en %	en volume	en %
Capacité d'autofinancement de l'exercice	100 213,81	71 126,00	203 756,00	103 542,19	103,3%	132 630,00	186,5%
Cessions d'éléments de l'actif immobilisé							
- Immobilisations incorporelles							
- Immobilisations corporelles							
- Immobilisations mises en concession							
- Immobilisations financières							
Subventions d'investissement							
Augmentation des autres capitaux propres							
Diminution des stocks et en-cours							
Fonds collectés au titre de la P.E.E.C							
Emprunts et autres dettes financières	8 503,10			-8 503,10	-100,0%		
Opérations en capital interservices							
Total des Ressources	108 716,91	71 126,00	203 756,00	95 039,09	87,4%	132 630,00	186,5%
Utilisation des ressources de la CCI							
Pour mémoire : Fonds de roulement net	3 276 689,98	3 280 527,98	3 415 104,98	138 415,00	4,2%	134 577,00	4,1%
Solde budgétaire	42 812,16	3 838,00	134 577,00	91 764,84	214,3%	130 739,00	3406,4%

Ratios :

- Subventions / Investissement

- CAF / Investissement

- Solde budgétaire / Fds de Roulement net initial

1,3%	0,1%	4,1%

SERVICE BUDGETAIRE DIVERS
**Budget Primitif - 31/12/2021
FONDS DE ROULEMENT**

Fonds de roulement	Budget	Budget	Budget	Variation BE	31/12/2019	Variation Recl	31/12/2020
	Exécuté 31/12/2019	Rectifié 31/12/2020	Primitif 31/12/2021	en volume	en %	en volume	en %
Apports							
Ecart de réévaluation							
Réserves							
Provisions règlementées							
Report à nouveau	3 720 036,49	3 763 807,55	3 778 497,55	58 461	1,6%	14 690	0,4%
Résultat net de l'exercice	43 771,06	14 690,00	147 381,00	103 610	236,7%	132 691	903,3%
Subventions d'investissements							
Droits du concédant							
Provisions pour risques							
Provisions pour charges							
Emprunts et dettes sur établissements de crédit	436 178,70	368 890,70	299 711,70	-136 467	-31,3%	-69 179	-18,8%
Autres emprunts et dettes assimilées	8 503,10	8 503,10	8 503,10				
Prêts et avances interservices reçus							
Fonds issus des vers. des employeurs à l'effort de construction							
Provisions pour dépréciation des stocks et en-cours							
Provisions pour dépréciation des comptes de tiers							
Provisions pour dépréciation des comptes financiers							
1 - Eléments de passif	4 208 489,35	4 155 891,35	4 234 093,35	25 604	0,6%	78 202	1,9%
Prêts et avances interservices accordés							
Immobilisations incorporelles							
Immobilisations corporelles	931 799,37	875 363,37	818 988,37	-112 811	-12,1%	-56 375	-6,4%
Parts dans les entreprises liées							
Immobilisations financières							
Charges à répartir sur plusieurs exercices							
2 - Eléments d'actif	931 799,37	875 363,37	818 988,37	-112 811	-12,1%	-56 375	-6,4%
3 - Fonds de roulement brut (1-2)	3 276 689,98	3 280 527,98	3 415 104,98	138 415	4,2%	134 577	4,1%
Provision pour dépréciation des stocks et en-cours							
Provisions pour dépréciation des comptes de tiers							
Provisions pour dépréciation des comptes financiers							
Charges à répartir sur plusieurs exercices (déduction)							
4 - Provisions							
5 - Fonds de roulement net (3-4)	3 276 689,98	3 280 527,98	3 415 104,98	138 415	4,2%	134 577	4,1%
6 - Reliquats d'emprunts en attente d'utilisation							
7 - Fds de roulement net hors reliquat d'emprunt	3 276 689,98	3 280 527,98	3 415 104,98	138 415	4,2%	134 577	4,1%
Terrains à aménager							
Terrains ou immeubles en cours							
Terrains ou immeubles achevés							
Stocks provenant d'immobilisations							
8 - Stocks et en-cours							
Fonds de roulement net disponible (7-8)	3 276 689,98	3 280 527,98	3 415 104,98	138 415	4,2%	134 577	4,1%
<u>Pour mémoire :</u>							
- Valeurs mobilières et disponibilités							
- Trésorerie / Fds de roulement net							
- Fds de R net / jours de charges							
							FdR net inférieur à 2 mois de charges



CHAMBRE DE COMMERCE
ET D'INDUSTRIE

1^{er} ACCÉLÉRATEUR DES ENTREPRISES

Direction Administrative et Financière

8 boulevard du Roi René
CS 60626
49006 ANGERS Cedex 01

Tél. : 02 41 20 49 00

Fax : 02 41 20 54 14

info@maineetloire.cci.fr