

BROCHURE MINISTERE

Budget Exécuté 2022

(Projet soumis à l'Assemblée Générale du vendredi 26 mai 2023)



SOMMAIRE

ENSEMBLE CONSOLIDE C.C.I.

Bilan

Compte de résultat
Capacilé d'autofinancement
Opérations en capital
Tobleou de financement
Fonds de roulement

SERVICE GENERAL

Bilan

Compte de résultat Capacité d'autofinancement Opérations en capital

SERVICE FORMATION

Bilan

Compte de résultat Capacité d'autofinancement Opérations en capital

SERVICE PORT

Bilan Compte de résultat Copacité d'autofinancement Opérations en capital Fonds de rou-ement

SERVICE DIVERS

Bilan Compte de résultat Capacité d'autofinancement Opérations en capital

ANNEXES

ANNEXE AU SENS DES COMPTES ANNUELS





CO MAINE ET-LORE

Budget Exécuté - 31/12/2022 BILAN

ACTIF	Es	rendos da 31/12/2022		Energice du 31/1/2/2021
	Brut	Amort/Prov.	Nec	Net
CAPITAL SIDUSCRIT NON APPELS				
UCTH AMMOBILISE	- 1	- 1		
IMMODILISATIONS INCORPOREILLES:				
FRAIS [76TABLISSEMENT		- 1		
FRAIS DE RECHERCHE ET DEVELOPPEMENT				
COHCESSIONS, BREVETS, LIGENCES				
FONDS DOMMERCIAL (1)				
AUTRES IMMOSILISATIONS INCORP.	467 072,80	390 162 84	75 909.96	86,580,2
AVANCES ET ACOMPTES		- 1		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES:				
TERRAINS	1 783 762 62	16177529	1811988,53	1 618 151
CONSTRUCTIONS	60 H50 916 24	34 381 874 00	26 589 042 24	28 047 835.
NST. TECHN, MATER, ET OUTIL	2 753 558 25	7 705 816,56	497 /41,39	603,550∶ 2,636,91⊌
AUTRES MINOSILISATIONS CORPER	10 360 113 88	77-0692.93	2 549 220.94	340 185
MINOR CORPORELLES EN COURS MINOR MISES EN CONCESSION	237 218 64		237 216,64	.343 155
AVANCES ET ACOMPTES	- 1			
	- 1	- 1		
MANCHA, ISATIONS FINANCIERES (2): PART CIPATIONS	1147 248 72	6 GS0.12	1 141 198,53	794 1964
CREANC RATTACH A DES PARTICIP	1	7 77 77 77		
AUTRES TITRES IMMOBILISES	1275862328	- 1	12 758 020,25	2 508 020,
PRETS	565,695,25		545 595,35	561 932
PRETS AVCES INTER-SERV ACCORD.		- 1		
AUTRES MINOBILISATIONS FINANC	5 000 28		\$ 006.26	1.324,5
TOTAL ACTS: SIMOBALSE	96 888 517,38	50 284 572.00	40 B11 5N5, J0	37 140 tis4,6
TOTAL HE IN MINORIDAL	36000 317,320	30 554 512,55	40	57 74 <u>2 23</u> 5
ACTIS CARCULANT	- 1			
STOCKS ET EN-COURS:				
WAT PREMIERES, AUTRES APPROV				
EN-COURSIGE PRODUCT (SIENS)	1	- 1		
EN-COURSIDE PRODUCT (SERVICES)	- 1			
PRODUITS INTERM. ST FINIS		- 1		
MARÇHANDIŞES				
AVANCES ET ACPTES VERSU CCES	6 582 57	- 1	n 582,57	129 780,
CREARCES D'EXPLOITATION : [5]				
CREANCES D'EXPLOITATION : [5] SUENTS ET COMPTES RATTACHES	15 238 215.22	20 887,32	15 207 327 40	19 072 063,
CREANCES D'EXPLOITATION : [5] SUENTS ET COMPTES RATTACHES AUTRES	15 238 215.22 978 eoi,63	20 887,32) 269 256,80	15 207 327 40 709 351 83	19 072 063, 505 964.
GREANGES D'EXPLOITATION : [5] SUBNITS ET COMPTES RATTACHES AUTRES GREANGES DIVERSES (3)	15 238 215.22		15 207 327 40	19 072 063, 505 964.
GREANGES D'EXPLOITATION : [3] SUBMITS ET COMPTES RATTACHES AUTRES GREANGES DIVERSES (3) CAPITAL SOUSCRIT APPETE NON VERSE	15 238 215.22 978 eoi,63		15 207 327 40 709 351 83	19 072 063, 505 964.
CREANCES D'EXPLOITATION : [3] SUBRITS ET COMPTES RATTACHES AUTRES CREANCES DIVERSES (3) CAPITAL SOUSCRIT APPELE HON VERSE VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT.	15 238 215.22 978 eoi,63		15 207 327 40 709 351 83	19 072 063, 505 964.
CREANCES C'EXPLOITATION : [3] SUERTS ET COMPTES PATTACHES AUTRES CREANCES CIVERSES (3) CAPITAL SOUSCRIT APPELE NON VERSE VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT. ACTIONS PROPRES	15 238 215.22 978 eoi,63		15 207 327 40 709 351 83	19 072 063, 505 964.
CREANCES C'EXPLOITATION : [3] SUERTS ET COMPTES RATTACHES AUTRES CREANCES CIVERSES (3) CAPITAL SOUSCRIT APPELE NON VERSE VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT. ACTIONS PROPRES TITRES	15 236 215,22 978 (00),(C) 208 973,37		15 207 327 40 709 351 83	199 780,1 19 072 063,1 505 964,1 190 249,1 7 256 083,1
CREANCES C'EXPLOITATION : [3] SUERTS ET COMPTES PATTACHES AUTRES CREANCES CIVERSES (3) CAPITAL SOUSCRIT APPELE NON VERSE VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT. ACTIONS PROPRES	15 238 215.22 978 eoi,63		15 207 227 40 709 351 83 208 973 37	19 072 063, 505 964, 190 248,1
CREANCES D'EXPLOITATION : [3] SUENTS ET COMPTES RATTACHES AUTRES CREANCES DIVERSES (3) CAPITAL SOUSCRIT APPELE MONIVERSE VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT. ACTIONS PROPRES TITRES CISPONIBILITES	15 236 215,72 978 401,63 208 973,37 5 48 409,55		15 207 227 40 709 351 83 208 973 37 5 457 409 85	19 072 063, 505 964; 190 249, 7 256 081, 197 096,
CREANCES C'EXPLOITATION : [3] SUENTS ET COMPTES PATTACHES AUTRES CREANCES OVERSES (3) CAPITAL SOUSCRIT APPELE NON VERSE VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT. ACTIONS PROPRES TITRES CISPONIBILITES CHARGES CONSTATECS (TAVANCE (3))	15 236 215,72 978 601,63 208 973,37 208 973,37 5 487 409,65 227 250,56	969 256,00	15 207 227 40 709 351 83 208 973 37 5 457 409 85 227 290.65	19 072 063, 505 964; 190 249, 7 256 081, 197 096,
CREANCES C'EXPLOITATION : [3] SUBMITS ET COMPTES PATTACHES AUTRES CREANCES CIVERSES (3) CAPITAL SOUSCRIT APPELE MON VERSE VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT. ACTIONS PROPRES TITRES CISPONIBIL TES CHARGES CONSTATECS (TAVANCE (3)	15 236 215,72 978 601,63 208 973,37 208 973,37 5 487 409,65 227 250,56	969 256,00	15 207 227 40 709 351 83 208 973 37 5 457 409 85 227 290.65	19 072 063, 505 964, 190 248,0 7 256 081, 197 (96,0
CREANCES C'EXPLOITATION : [3] SUBNITS ET COMPTES PATTACHES AUTRES CREANCES CIVERSES (3) CAPITAL SOUSCRIT APPELE NON VERSE VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT. ACTIONS PROPRES TITRES CISPONIBILITES CHARGES CONSTATECS (CIVANANCE (3)) FOFAL ACTIF CIRCULANT CHARGES A REP SIPLUS, EXERG. II	15 236 215,72 978 601,63 208 973,37 208 973,37 5 487 409,65 227 250,56	969 256,00	15 207 227 40 709 351 83 208 973 37 5 457 409 85 227 290.65	19 072 063,1 505 964,1 190 743,1 7 256 081,1
CREANCES C'EXPLOITATION : [3] SUENTS ET COMPTES PATTACHES AUTRES CREANCES CIVERSES (3) CAPITAL SOUSCRIT APPELE NON VERSE VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT. ACTIONS PROPRES TITRES CISPONIBILITES CHARGES CONSTATECS D'AVANCE (3) FOTAL ACTIF CIRCULANT CHARGES A REP SIPLUS, EXERG. III PRIMES DE REMB DES OBLICAT. IV	15 236 215,72 978 601,63 208 973,37 208 973,37 5 487 409,65 227 250,56	969 256,00	15 207 227 40 709 351 83 208 973 37 5 457 409 85 227 290.65	19 072 063, 505 964; 190 249, 7 256 081, 197 096,
CREANCES D'EXPLOITATION : [3] SUENTS ET COMPTES PATTACHES AUTRES CREANCES DIVERSES (3) CAPITAL SOUSCRIT APPFLE MON VERSE VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT. ACTIONS PROPRES TITRES CHARGES CONSTATECS (VAVANCE (3)) FOFAL ACTIF CIRCULANT CHARGES A REP SPLUS, EXERG. II PRIMES DE REMB DES ÓBLIGAT. IV ECART DE CUNVERSION ACTIF IV	15 236 215,72 978 601,60 208 973,37 5 487 409,35 227 250,56	269 255,02 309 137,62	15 207 327 40 709 351 83 208 973 37 5 457 409 85 227 290.65	16 072 063, 505 964, 190 248, 7 256 081, 197 096, 27 327 716,



COMMINIST LORE

Budget Exécuté - 31/12/2022 BILAN

PASSIF	Exercice au 31/12/2022	Exercice au 31/12/2021
	Net	Net
APITAUX PROPRES		
CAPITAL		
(Dont capital verse) PRIMES D'EMISSION, DE FUSION, D'APPORT	1	
APPORTS	901382028	9 013 BZD.28
ECARTS DE REEVALUATION		
REGERVES:		
RHSERVE LEGALE		
RESERVES STATUTAIRES OU CONTRACTUELLES		
RESERVES REGIEMENTEES		
AUTRES	16 497 784,95	8 055 043.90
REPORT A NOUVEAU RÉSULTAT DE L'EXERCICE	5 866 552.57	8 442 740,9
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	16 557 992 80	17 358 907 53
PROVISIONS RECLEMENTEES		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	47 931 140.60	42 670 512.75
UTRES FONDS PROPRES	47 301 775,40	12 07 0 0 111
ORDITS DU CONCIEDANT		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
ONDS EFFORT DE CONSTRUCTION		
EFFORT DE CONSTRUCTION		
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	\$1 379 67	61 279,6
PROVISIONS POUR RISQUES PROVISIONS POUR CHARGES	3 178 125,0D	3 419 725 0
PROVISIONS POUR CHARGES		
TOTAL PROV. RISQ. & CHAR	3 239 004,67	3 481 104,6
PETTES (1)		
DETTÉS FINANCIERES : EMPRUNTS OBLIGATAIRES CONVERTIBLES		
ALTRES EMPRUNTS OBLIGATAIRES		
EMPRUNTS ET DETTES ALIPRES ETASLISSEMENTS CREQIT (2)	5 342 809,58	6773676,7
- Dont Empronts	6 342 809,56	6 773 676.7
- Dont Dettes auprès des établissements de crédits		17 089,1
HMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS	17 609,36	17 (64.1
PRETS AVANCES REGUS INTER SERVICES	25 450,29	40 123 4
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES	\$4 43E,25	
DETTES D'EXPLOITATION :		
DETTH'S FOURNISSEURS ET COMPTES HATTACHES	2 651 507,77 191 497,61	3 851 841 A 183 834 A
DETTES FISCALES ET SOCIALES	191 497,61	103 004%
DETTES DIVERSES :		
DETTES BUR IMMO ET CPTES RATTACHES	275 108,85	483 240,9
DETTES FISCALES ET SOCIALES	0.004.040.55	5 330 037.9
AUTRES DETTES	6 261 018.56 1 513 133,98	1 437 150.7
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	1 213 133.20	
TOTAL BETTES	17 288 235,77	18 116 993,6
ECARTS DE CONVERSION PASSIF		
TOTAL PASSIF	68 456 891,04	64 488 611,0
1) DONT A PLUS D'UN AN		



CO MAINE ET LORE

Budget Exécuté - 31/12/2022 OPERATIONS DE FONCTIONNEMENT - CHARGES

	Budget exécuté 31112/2021 1AI	Badget Voté \$1/42/2022 (B)	Budget exécuté 31/12/2022 (C)	Différence
	Net	Met	NW	Ecari .
CHARGES D'EXPLOITATION				
PARTS CONFRIBUTIVES (A)				
ACHATS GE MARCHANOISES VARIATION DE STOCK ACHATS MAT PREMIÈRES ET AUTRES APERGY.	18 257,32	16 250 00	-3.993.77	(1 816 23)
VARIATION DE STOCK	1 1	- 1	1	
AUTRES ACHATS FT CHARGES EXTERNES	27 840 578,93	36 145 357,00	90 370 953,99	234 168,09
IMPO18, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	340754,68	J32 152.00	330 820,81	(1.381,19)
SALAIRES ET TRAITEMENTS	93 027,50	50,083,00	50 686,71	293,71
CHARGES SOCIALES	11 491,00	1741060	17 510,74	160,74
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROV. SUR IMMOBILISATIONS : DOTATIONS AUX AMORT. SUR IMMOBILISATIONS : DOTATIONS AUX PROV.	2 291 618 04	2/268/211,00	2 207 091,48	(59 219,52)
SUR ACTIFICIALIZATION DETATIONS MUX PROV	303 832.50		8.475,00	8 475,00
POLICIPISCUES ET CHARGES DOTATIONS AUX PROV	177 840.00	197 614,00	96 060,00	(8 954,00)
AUTRES CHARGES	280 966.30	298 143,00	332 414,61	4 271 61
CONTRIBUTIONS VERSEES AUX SCRVICES		- 1		
SOUS-TOTAL (B)	34 113 506,65	33 232 010,00	33 404 548,71	174 346.24
TOTAL (A+B) -1	31 113 304.65	33 232 090,00	35 406 348.21	174 316,21
DUOTES PARTS DE RESULTAT MOPERATIONS (1)				
CHARGES FMANCERES				
DOTATIONS ALIX AMORTISSEMENTS ET PHOVISIÓNS INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES DIFFFRENCES NEGATIVES DE CHANGE CHARGES NETTES SUR CESSIONS DE VIMUE	339 399 96 247 11	28×913 OC	291 053,70	1 193,73
TDTAL IX	300 847.07	289 910.00	291 063,70	3 153,70
CHARGES EXCEPTIONINGLES				
SUR OPERATIONS CE GES : ON	24 020,08	9 700,00	801,88	(9 804 14
SUR OPERATIONS ON CAPITAL	275 856,82	1 (0) 4 87 \ 0.00	784 409,92	(250 566.0%
DOTATIONS AUX AWORTISSEMENTS ET PROVISIONS				
TOTAL IV	299 906,90	1 044 679,00	765 205,78	(269 473.22)
WHO IS SURIUS BENEFICES (VI	48 745,00	11 687 CO	52 564,00	40 927,00
TOTAL DES CHARGES (I + D + M + IV + V)	31 771 605,62	34 878 280,00	34 535 209,69	(43 076.31
\$QLOS CREDITEUR = BENEFICE	8 442 740,9#	5 473 495,00	5 866 5\$2,57	393 057,07
TOTAL GENERAL	40 214 346, 20	40 051 781,00	40 491 752.28	349 981,26



CO MANGET-LOIRE

Budget Evicuté - 31/12/2022 OPERATIONS DE PONCTIONNEMENT - PRODUITS

	Budget exécuté 34/42/2024 (A)	Sudget Voré 31/1 202022 (B)	Budget exécuté 31/12/2022 (C)	(HYárance (0) = (0) - (8)
	Net	Met	Net	Ecart
TACFE				
TAGNAE	1 1	- 1		
Contribution reque	3 024 171,00	2 768 754,00	2 909 509,00	135 D49.00
Reliquats our exercices deténauts	1 1			
1 - Produk fiacal, documen, contributions	9 024 171,04	2 768 754.00	2 503 803,00	135 049.00
1 > PT DOOR TIBORY, GOODEST, CONTROLLERS	448			
Ventos do marchandises	62 047,01	59 000,00	57.918.16	j* 096,82
Production vandue (biens et services)	6 396 758,84	8 155 514,00	D 256 575,16	101 081,16
			B 444 400 B4	DD 474 74
2 - Chiffre d'affares	6 460 805,25	6 214 614,00	\$ 314 48R,34	99 974,34
Proaugian stackée				
Production minutal size			1	
Ressaurces d'origine publique el subvi, d'explotation	26.784.225,22	29 290 868.00	28 036 416,58	(254,438,42
donl taxe dappremesage	25 499 599,88	25 605 041,00	₹H 029 250,58	(525,780.42
. Elai el divera	675 317, 14	802,750.00	711 743, 30	(91,006,70
region el autres (calentinosa	820 308,42	622 065 00	985 420 70	362 355 70
· 'Europe	1 1			
Reprise sur provisions et инколожения	1.114.403,01	145 847 00	379 749,45	234 707 4
Transfert de charges	207 313,65	9 050 00	92 527,72	83 477 /3
Autres procurs	405.19		5 '62.66	5 162 88
Coninbusion reque des servoes				
Quotes parts de résultate sur oputeires en commun				
3 - Sous-total	28 105 344.97	28 444 951,00	28 513 866,64	68 903.64
Products d'ExploBation (1+ 2 +3)	37 644 324.92	37 428 221/00	37 732 147,96	503 928,88
			3 47 1,50	3 471,53
Produits des participations	4 453 73	5 125 00	8 684,34	3 559.34
Aut, valente mobileères et chiances de l'actif immobésé	1 967,72 2 305,37	5 120 33	20 854 07	20 354,03
Autres wierere en produits assimités	2 403,37			24
Reprise pur provisional. Transfert de charges	1 1			
Differences positives de Grange	0.68			
Produits nels sur cession de veleu é nichi ières			- 1	
4 - Produkt Amendlers	A 277,75	6 125,00	32 509,91	27 384.9
Opéradora de gestion	24 338 PM			
Cessions délements d'actr'	1 271 915 60	1 650 000 00	1 650 000,00	
Cucor-part des subvidi nivest virees au résultat "	1172 109 42	998 495,00	987 104.77	18 660 3
Autres produkt exceptorinels *	1 1			
Reprises for provisions				
Transferts de charges	1 1			
\$ - Produits exceptionnels	2 598 743.91	2 618 435,00	2 637 104,37	16 669.3
Fotal des produits (1+2+1+4+5)	40 214 346,58	40 051 161,46	40 401 782,28	3/9 941,2
6 - Perto				
Fotal general (1+2+3+4+5+6)	40 214 340,58	49 061 781,00	40 001 742,28	349 981,2



ET-LORE

Budget Exécuté - 31/12/2022 CAPACITE D'AUTOPINANCEMENT

	8udget	Budget	Présent Budget	Variation BE	34M2:2022	Variation Prév 31/12/2022	31/12/2022
	Execute 31/12/2021	Rectfié 31/12/2022	Exécuté 31/12/2022	amujoh ua	en %	ви уолите	% us
ELEMENTS D'AUGMENTATION DE LA CAF (A) 875 : Manuel commobiles des abonents d'artificités	275 886 62	. 034 973.00	784 403.62	509.517.10	184,3%	-250 949.08	24,275
68 - Defetors any amplications of aux cronisions	2 773 291,54	2 375 325,00	2.377 626,48	-451 665,DS	-16.6%	.61 B58,52	-2,6%
Bondfoe de l'exercice	B 442 740,96	5 473 495,00	5 366 552.57	2 576 138,39	-30,5%	393 05/ 5/	7.2%
SOUS-TOTAL A:	11 491 919,32	8 881 793,00	8 962 582,97	-2 529 336,35	.22,0%	F80 788,87	9%6'0
ELEMENTS DE DIMINUTION DE LA CAF (B) 776 - Descrite des casactes d'abbreste d'artre	1 371 915 83	1 650 000 EQ	1 650 000000	276 084,17	20,3%		
7.7. Outle but des eubs d'actes virtees au pequits	1172 785 42	968 435 00	76,401 799	-185 685.05	15.8%	18 569,37	1.9%
78 - Rephae sur amortissements el provisions	1 114 403 61	145 Q47,DC	379 749,45	-734 653,58	-65.9%	234 702,45	161,8%
Perto de fexertina							
SOUS-TOTAL B:	3 659 108,26	2 763 482,00	3 016 853,82	842 264,44	-17,6%	251 171,82	8,2%
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	7 832 811,08	6 118 311,00	5 945 729,18	-1 387 081,91	-24,1%	472 581,85	-2,8%



CO MANGERACIRE

Budget Balcuté - 31/12/2022 OPERATIONS EN CAPITAL

Emples	Buydget Enterviel 511 2/2021	Budget Restfeatd 344 2/2022	Présen cudgot : Exéculé 31/12/2022	Variation III.	en 16	variation Petv en volome	ar X
Acquisitions d'alamente de Facili enemblisé	2.26T DOIL00	4 669 044,00	12 474 983,67	10 291 \$77.69	440,15,	5 Tfs 938,67	84.7%
projek whom neurou silich	30 451,44	27 080.00	31 452 75	1 (41)(21	3.3%	45 621,78	59,24.
- mmodésarons corporates	2 236 461,72	2 254 364,00	1786 146,78	448 T14,54	-20.1%	-1 471 E17 22	45,7%
- mmobilisations mis 06 Or 05PCCSS 06							
- mmobilisations framework	90,72	3.257.600,00	MC, M83 CQO D1	10 660 591,62	MINGE	7 009 094,04	ZITAN
Спадуря и перепогода раданию изменйсей							
Reduction des capitatin propres							
Augmentation des stortes et en-cours							_
Reminautumo si dos emposasis el 2016s cores Engraveres	+18 145,84	425 693,00	431.399,17	19 259 93	32%	5 me, 17	1,3%
Operations as saledati evensors des							
Total ses Emplois	2 685 151,72	7 124 707,00	12 910 283.04	10 225 101,02	MOAN.	5 765 546 04	912%
Excépent by tigeljeine global de l'exercice	6740 BS4,M	109 912,00		4 740 854,44	-100,0%	41991200	100,04

(Johnsvalions)

Rappel: Capacile Partiof renorment

Taux crassomium de la GPF par les remboursaments

7 802 911,05	K 178 911,00	9 945 729 15
0,05	0.07	9,07

Recognition	Bedgel Eeksalé 31/12/2021	fluriget Recirficabil 31/12/2022	Present audger : Executé astroiseas	Varieton (C an valume	en %	Variation Prefy en volume	are M
Capacité d'autofinéncement de l'exercice	r 602 811,06	6110314.60	5 844 (28,15	-9 667 969,91	44.1%	-172 561,65	-2,0%
Cessions (Felements de l'Israff municiples)					-		_
- humatikations recoperates	1 350 300 50	1650 000.00	I gad orugio	350 000:30	26,9%		_
htmobileutions couplinglies Immobileutions mass en contenuen	1300,000,00	1430 240.24	1 (10 514)50	230 040,30			
- Immobilidations Shangeres	88 1 \1.29	16 735,00	16 338 00	.21 173,28	-61.54		
Subvenocre dinvestesement	20a 954,02		181 179,65	-25 TG4,3T	-11,8%	181 179.50	
Augmentation dan waters capitalist propres							
Direputor des suscisa el en-coura							
Fonds collectifo, we like the In P.E.E.IC							
Emprurbs at autum delites Philodology			i nesjan	1 068,80	=	1055,70	
Operators on capital statismistry							
Total des Ressources	9 425 806,38	7 (84 549)00	7 794 300 00	-1 (31 506,16	-IT 3%	9681 00	0,1%
Utility flog dan ressources de la CCA			6116 963,04	d 815 083/04		6 416 963,04	
Pour memoire - Frincis de routement, aut.	16 001 487,42	16561 399 42	109:91883	-5 0E2 366,50	-31 8%	.5742 200,50	-34,5%
Scide audofrarie	6 740 CG4.54	678 812,00	5 115 963 84	.11856617.58	175,9%	-5 715 895 O4	-875.29

Salare :

Subversions / masslassment

CAF Howasissement
 Spide budgetime that de routement net mette

N 199		0.01
146	0,91	0,48
E /2	6.64	6.12



(III WHEEL THE

Budger Baroute - 31(12) 7922 YAZI AAU DE RAAAKERIEKT

	les p	aka Edgilata	Cree sources problem				
Proplem		-1	1 Generalia				
	M423455	21/dag681		33137000	31/12/2021		
Augustance o'Helmanes de Fearl Immes del			шров в виблинител и Онгин	5941739.15	Ten en		
Introduce assort monotonifers are non-export properties	3145275 174676175	30 451,44 2 738 461 fg	Ситематиче объедили на выполня на Ситем пригод не с	- 1 - 1			
I mendalisahana miana an concretation	1	112-01-0	sundersame reprovides	1 1			
principal description of the second	10650881.34	EC.17	ham. Mileton (075 M h)	142 (300 (50	1.30 000		
		- 1	Investigations mass or assumption Investigations francisms	16 388.00	AL 111		
Сведум в Кратот за рАлиции учетника (по	1 1		Augmentation des madeux present	61319.85	704 SH		
Tight of marries countries propiles	1 1		Substance of magnetic model (4). Augmentation of the substance of the substance of		24,000		
Observation about code, codestate de 1918 op la 7880	1 1		Augmentation due towns resident du une θ en de té PSS C				
Europe, Rustinota de transc latencia renda	131.289(1)	41514516	Augmentation for delical framewises (ii) (v)	100\81			
1 Appropriately the death of a recharged (6 140 4 (4 11)	1 Description as foods of recovered :	511590034			
low	12 919 269 94	TATES N	Total	12 149 20 14	9 424 806		

	энгермее б	MAKES II LIDHINA	CER DISCOLUTE PROPERTY.		
Emples			icare.		
Regime Mark 684 Vel35 IV 04<0eB			Designation of the subsets of the small.		
Benivator-dos series (purel seven	+ 98 703 29		Augustalian det delle L'Augustature		- 403 414
Regression (cr. Are reference cherch.		8 N/4 E49,18	Disconditional Control of Street	a efe a58 55	
Designation for particulation of Comments from Interested			e agranusco- de a merce agrico que al gran a franchista com a l	791 821 42	- 808 909
de grandatum der settet dette ostalant. (kom (depende) Composity voor sprontinen meditien de alemanisk	'P 179.83		Distanción des suigo privir, complete francistra suida estal des completes estados estados entretas de plant ment		778 2174
Direitation de Dessin en fonds de roulement (5 50 5 649 84		B Augment (All and the Broad for the Opening St. Total Section 2011)		5366 524
FelM	+ 996/171/90	8 505 849.18	Fogi	4 842 171.92	8 875 94%

Broke.		norm corte	Herecure Beneautor				
Augustrialism des sinipolisisme		1471 254 71	Deputy no des desparabilitas	1.757.171.19			
Barronace des concesses barroness et senten prioritores de harronace	1 1		dysympolytican descriptions has schooled all his Call. Liverature de handpare				
Commenters in the control of	17771714		as Augmentation between		1,411,050		
Top	4792 477 36	8 127 848 27	144	1700 473,10	1,011 050		

- Variation du fands de reclament
 It variation du passer de lands de resilement
 It Variation du passer de lands de resilement
 It Variation de la prioriera.

- pp Montant doct trendfief an mans de l'entreles (le Sepfréparque àpragners aussire et malers unbifficé) de cétépats (di férri propre de responsament det déspaces (di égyptes jefen à raise des substités des déspaces
- Variation du fonds de resilement
 II Variation du lessam en fonds de resilement
 | II Variation du lessam en fonds de resilement
 | II Variation de « Finalistic



CO MAINS ET-LOPE

Budget Exécuté - 31/12/2022 FONDS DE ROULBMENT

Foeds de routement	Ex-4cur4 31/12/2021	Priyedranel 11/12/2022	Present Budget . Babcuth 31/12/2022	en volume	mr %	Variation Prity	an %
		31 15 212					
Apperts	2 0 13 5 20 25	9,512,625,28	9,410,620,20				
nancile ri-Avanuation							
Rósar-es							
Province a ringer or bas							
Report é nouveiru	1 055 041 99	19 497 784 95	15 497 784,95	1447 740 98	104 8%		0,0%
PArculatinel de l'exercice	8 842 180,95	5 473 495 00	5 566 931.57	-2 577 40m ()3	d0,5%	299 057 57	7,2%
Subversions of sweets seemance	17,050,007,50	16 380 472 52	18 592 992,70	ACA 904,77	4,6%	162 51C 28	1,3%
Oro je du tanošdam							
Aureura con Martin	B1 375xc7	\$1,279,67	61.779,61				
Provinces courdinges	3 419 (25,00)	3051 502,00	9 170 125,00	141 800,00	7.1%	20) 957,00	4,0%
ripruma el celtos que elablasemente du Cródit	6.271.675,23	6/04/1989 72	8 347 979.56	420 962,52	-0.4%	3 174 17	0.1%
Lyngs, grops out or delies, ensurations	17 025,15	17 ORB,16	17 (6,0),38	521,29	3,1%	521.20	3,1%
Funda (55u) Jes «*ra] ges employouez a fañori da consanctos							
Provinciana pour disprés ration des sincas en en cours							
Provinces plan deprésablem des compres de sers	200 750 07	350 752,27	800-127,52	33 814,45	-10 14	33,614,45	15,1%
Provisions pow organication data complete financiero							
1 - Elements do passifi	53 476 124 58	57 517 drg,50	57 821 207 01	4 955 057 49	5,1%	312 /38 48	0.5%
1 - Calleding do bass.	2000						
Préta et avances inforcet poet accordés							
hamotal and ordanizar pure Will	56 585 75	11651829	16 903,94	-11 6/6 79	-13,2%	39 500.29	-34,15
in moight and error corporations	30 245 131,42	23 959 059 52	22/366/211.34	-0.101 C19 50	-0,5%	-1 179 847 69	2.5%
Faith dans les entreprotes bess							
ymy opelistrions financières	3,875,477,12	7 1 67 778 17	14 (48 92) (6	NO 844 348 34	219,1%	7 303 084 34	100.27
Enouges a réparor sur olusieurs exertitées							
2 - Eléments d'actif	37 140 894 89	40 620 316 65	46 FT 445,W	9471 380 47	15.5%	5 DB9 608,47	15,09
3 - Fonds de roulement Brui (1-1)	16 139 289,69	17 995 151 83	:13'9 296,96	9 119 997/54	-0,37	-6.779 ESS C4	-2
Character Loui déprésiment que marica el en-soure.							_
(Numbers pour déprécation des complex de 1919	358 152,27	330 752 27	700 127,50	-39 614,45	-10.1%	31614,45	-10,19
	303 3041	300 012					
Province to pour deprése de l'acs compres financiers							
Charges évecente sur ousseure veuturios (960-961)	380 752.27	200 753 31	900 127 52	33 614.45	-10,7%	-22 614 46	10.19
4 - Percy lighting	95 (0) 987,42	15 FAN 200,42	10 919 118 93	5 082 268,5S		-5.742 280,69	.0
d - Fonce de rous-merc nel (3-4)	15 ,01 411,142		10000000	Contract of the			
6 - Ridiqueta d'émpronta en attente d'utilisation							
7 - Fda. de roulement vell hurs striquel. Gert pruss.	15 001 487,47	IE 861 339 42	·√9=0.118,01	-5.082.048,50	2.37	-5742 280,68	п
Teme is 6 eménager							
teners of winders of come							
Tamana ou prancoules &/Penéh				-			
Standor, prominent of a remote published							
Signate as-cours							
I	18 001 487 42	·6 66 I 399 43	10 919 110,52	-5082 998.59	31,8%	-6.142.760,59	-34.5
Fonds de roulomere net disponible (7-8)	10 00 1 00 02	400,000,000				1	
Pour mémoire:							
- Writers materials of copumbilities - Materials (Materials and materials and				_			
Trifiganços / Fou de roulement rest					r å 2 mas ce c		





SERMICE BLICGET ARE GENERAL

Budget Bolcute - 31/12/2022. BILAN

A.G.TIF	E	Exercice at 31/12/2022			
	Brut	AmortiProv.	Net	Net	
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE					
CTH AMOBILISE					
IMMOSILISATIONS INCORPORELLES:		- 1			
FRAIS D'ETABLISSEMENT		- 1			
FRAIS DE RECHERCHE ET DEVELOPPRMANT		- 1			
CONCESSIONS, BREVEIS, LICENCES	1		1		
FONDS COMMERCIAL (1)		107 341,38	25 625,01	35 880,4	
AUTRES WMCBLISATIONS INCORP	133 He8 39	10.341,38	20 023.5	37000.	
AVANCES ET ACCIMPTES					
MINORILISATIONS CORPORELLES:					
TERRANS	276 148.61	25.776,58	244 372,05	534.584,0	
CONSTRUCTIONS	11 720 411 07	8 114 885,22	2 603 725.83	40188541	
INSI, TECHN MATER ET CUTIL	134 956 92	100 238 67	36 T (8.25	40 385 (
AUTRES MNOBILISATIONS CORPOR.	3 493 981 91	1 025 815 81	450 064,44	494 719 4	
IMMCB_CORPORETUES EN COURS	109 000 85		100 000,65	207 355 6	
IMMOBIL MISES EN CONCESSION					
AVANCES ET ACOMPTES					
MMAGBILISATIONS FINANCIERES (2):		- 1			
PARTICIFATIONS	1 147 048 72	6 05 0 12	1 140 998 80	733 998.5	
CREAKC RATIACH A DES PARTICIP.					
AUTRES TITRES INVICTOR SLS	12 769 020.25		12 758 020 25	7 654 HZC,	
PRSTS	273 248,09		270 249.09	279 138,0	
PRETS AVCES INTER-SERV ACCORD					
AUTREŞ MIMOBILISATIONS FINANC.	5 OHA,78	- 1	5 009.25	1 924,5	
TOTAL ACTIV WAYOULSE	30 930 872,47	11 380 DP#.07	7F 550 883,89	8 849 267,4	
CIM CIRCULANT					
Circulation Control Control	- 1				
&TOCKS ET EN-COURS	1				
MAT PRENIERES, AUTRES APPROV.					
SN-GGURS DE PRODUCT (UICNS)					
EN-COURS DE PRODUCT (SERVICES)					
PRODUI'S INTERM ET FWIS		- 1			
VARCHANDISES	3 721 85		372185	24.400.	
AVANCES ET ACPTES VERSA COES	372183	1	312103	17.50,	
CREANCES CERPLOMATION: (1) CUENTS ET COMPTES PATTACHES	528 388 72	977,21	528 0 1 51	528 SAN,	
AUTRES	T19 937 /8	269 250,00	450 687 79	1 654 970	
C 9L AND (\$ DIVERSES (9)	17757491		172 574 91	189 497	
CAPITAL SOUSCRIT APPELE NOW VERSE					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT 1		1			
ACTIONS PROPRES					
TITRES					
O SPONIBUTES	5 407 409,65		5 487 408.86	7 259 58s,	
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE (3)	1f(13H) #2		160 361,72	104 745,	
TOTAL ACTV CARCULANT	7 072 794,34	248 827.21	4 MP3 167,13	9 771 087,6	
CHARGES A RUPISPLUS EXERC III					
PRIMES OF REMAILORS ORLIGAT IN					
EGANTICE CONVERSION ACTIF V					
TOTAL ACTIF	37 112 646,81	71 849 834,03	25 463 030,79	18 419 3du,4	
1) GOVT GROTT AU BAIL	2				
2) GONT A MOINS D'UN AN					
(3) CONT A PLUS DUM AN					



SERVICE BUDGETAIRE GENERAL

Budget Brécuté - 31/12/2022 BILAN

PASSIF	Exercice eu 31/12/2022	Exercice au 31/12/2021
	Mpt	Net
CAPITAUX PROPRES		
CAPITAL		
(Cort capital versé)		
PRIMES D'EMISSION, DE FUSION D'APPORT APPORTS	5677 745 35	5 677 745,34
ECARTS DE REEVALUATION	3413.22	0 01 1 1 0.04
RESERVES:		
RESERVE I F GAI €	1	
RESERVES STATUTAIRES OU CONTRACTUELLES		
RESERVES REGLEMENTEES	1	
AUTRES	6 (22 711,98	4 067 828,51
REPORT A NOUVEAU	978 032,08	2 054 883 47
RESULTATION LEXERCICE SUBVENTIONS DINVESTISSEMENT	390 134.82	422 699 77
PROVISIONS REGLEMENTEES	010 10	
The transfer trees and the second		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	13 168 624,23	12 223 157,10
AUTRES FONOS PROPRES		1.
DROITS DU CONCEDANT		
TOTAL AUTRES PONDS PROPRES		
FONDS EFFORT DE CONSTRUCTION		
EFFORT D€ CONSTRUCTION	1	
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES		
PROVISIONS POUR RISQUES	61 379,87	61 379,67
PROVISIONS POUR CHARCES	1 313 365,00	1 330 921,00
TOTAL PROV. RISQ. & CHAR	1 380 744,67	1 392 300, 67
DETTES (1)		
DETTES FINANCIERES :		
EMPRUNTS OBLIGATAIRES CONVERTIBLES		
AUTRES EMPRUNTS OBLIGATAIRES EMPRUNTS ET DETTES AUPRÉS ÉTABLISSEMENTS CREDIT (2)		
- Don) Emprunts		
- Donj Dettes aupres des établissements de ciédils		
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS		li i
PRETS AVANCES RECUBINTER SERVICES		l):
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES	13 851,00	13 4 66 98
		ľ
DETTES D'EXPLOITATION :	345 123,54	396 989,88
DETTES POURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES DETTES PISCALES ET SOCIALES	135 055,40	130 921,32
DETTES PIGDALES ET SOGIALES		
DETTES DIVERSES :		
DETTES SUR IMMO ET CATES RATTACHES	34 234,D3	322 079,30
DETTES HISCALES ET SOCIALES		4 000 30 4 70
AUTRES DETTES	10 333 227.81 52 170 00	4 038 784,76 41 600.00
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	32 170,00	71000.00
TOTAL DETTES	10 913 861,86	5 003 842,24
ECARTS DE CONVERSION PASSIF		
TOTAL PASSIF	25 463 030,78	T8 6 19 300,0T
(1) DONT A PLUS D'UN AN	20 400 000/10	10 010 000,01
DONT A MOINS D'UN AN		
(2) DONT CONCOURS BANC, COURANTS & SLD CRED, B		



SERVICE BUDGETAIRE GENERAL

Budget Bréduté - 31/12/2022 OPERATIONS DE FONCTIONNEMENT - CHARGES

	Budget exéculé \$1112/2021	31/12/2021 31/12/2022 A (●)		CHifférence (D) = (C) - (B)
	Net	Net	Net	Brant
CHARGES D'EXPLOITATION				
PARTS CONTRIBUTIVES (A)				
ACHATS DE MARCHANDISES VARIATION DE STOCK ACHATS MATUREMERSS STIAUTRES APPROV	16 257.32	15 250,00	12 732,77	(1 916,23)
VARIATION DE STOCK	B. 114 E 1194 NO	7 476 718 00	7 265 903,47	(190 817 50)
AUTRES ACHATS & CHANGES EXTERNES	8 948 084,38 8 1 887,90	03748CC	92 185,81	(1 547 18)
APOTS, TAXES OF VERSEMENT SIASSIMLES	95 027,50	50 393 00	50 889,71	283 (1
SALARES ET TAAITEMENTS	11 431 00	17 410 90	17 510,74	100 74
DHARGES SOCIALES DDTATKINS AUX ANIORTISSEMENTS ET PROV.	11.431.48	1. 4.4.2		
SUR INNORMALISATIONS DOTATIONS AUX ANDRY SUR INNORMALISATIONS DOTATIONS AUX PRUV	340 518 06	403 /69.0Q	289 765,53	(14 503 47)
SUR ACTIF CIRCULANT CONTATIONS ALX PROVI	299 950,00			
POUR RISQUES ET CHARGES DOTATICAS AUX PROV	19 722,00	37 QW,00	57 449,00	20 417,00
AUTRES CHARGES	275 763,70	240 418,00	302 975,02	22 059,B2
CONTRIBUTIONS VERSEES AUX SERVICES				
SOUS-TOTAL (B)	8 629 441.90	Ø 575 231,00	8 209 817.65	(165, 413, 15)
7D7AL (4 +8) = 1	£ 029 441.90	8 375 231,00	8 209 817.85	(755 413.15)
OUDTES PARTS DE RESULTAT «OPERATIONS (II) CH ARGES FINANCIERES				
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES DIFFERENCES NEGATIVES DE CHANGE CHARGES NETTES SUR DESSIONS DE VIM.P	1 495,43 247 11		1 :51 36	175168
TOTAL III	1743,54		1 151,88	1 151.85
CHARGES EXCEPTIONIELLES				
SUR OPERATIONS OF GESTION SUR OPERATIONS EN CAPITA. DETATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	24 020,08 276 856,82	9 706,00 1 034 973,00	280,66 760 023 37	(9 425,34) (274 949,63)
TOTAL IV	299 904.90	1 044 679,00	760 304.03	(284 374,97)
IMPO IS SURILES BENEFICES (V)				
TOTAL DES CHARGES (1 + N + N + N + Y)	# 33T 692.34	9 419 910,00	# 971 273,74	(448 636,24)
зоьое сяволеия = вежелісе	2054483,47	588 765,00	878 832,08	389.267,08
TOTAL GENERAL	10 385 975,61	10 008 475,00	9 9 49 305,82	/59-369.18 ₁



SERVICE BUOGETAIRE GENERAL

Budget Exécuté - 31/12/2022 OPERATIONS DE PONCTIONNEMENT - PRODUITS

	Budget exécuté 31/13/2029 IAI	Budget Vote 31/12/2022 (B)	8 pdget execute 31/12/2022 (C)	Offstrance (D) = (C) - (B)
	Net	Net	Not	Eçari
TACFE TACVAE Commbutor reque Reliquats sur exercices entérieurs	3 024 171,00	2 768 754,50	2 903 800.00	135 649 00
- Produit Ascal, detailors contributions	3 024 171,90	2 766 754.00	2 900 603.00	135 649,00
Vermas de marchand ses Progradian wandub (trens et services)	59 047,01 1 915 171,05	59 000 00 1 191 485 00	57 913,18 1 132 295,69	(1 088,82) (59 189,91)
2 - Chittro d'afteres	1 395 218,04	1 250 485,00	1 190 208,87	(60 276.13)
Produczóń SIDCkés Produczon (mink)Dilisés Rospources d'ongine (ywalique et subv. d'exploitation	497 840 24	691 B25,CD	/41 583 57	49 754 37
- domit Lave d'apprent/s8890		58 500,00	55 788.67	[11 33] [124 629 97]
Etacet divers	217 238,40 280 701,84	524 237 00 110 792 00	400 207.03 284 567.87	173 756,67
région et autres collectivités Europe	. au rui, au	110.18.00	24.00	
Replise sur proverons et ensortia 6-phants	759 176,34	#9 852 G0	99 117,75	59 165,75
Transferi de charges	179 790,07	- 1	13 192,08	13 192,09
Auttes produits	126 105,89	177 403.02	175 124, 14	(1.356,86
Contribution regue des services	7,982,468,00	3 382 482,00	9 110 207,00	(289,275,00)
Quones parts de resultats sur op libries en commun	1 1			
3 - Scurp-focal	4 496 708,34	4 301 746,40	4 140 224.35	{1\$1 5 21,65
Produits d'Explortation (1+ 2 +1)	\$ 916 097,38	8 320 966,00	8 234 236 22	186 748,78
Produits des pericipations Aut, valeurs mobilières se créances de l'acté immobiléé Autres interété et produits assimiles Reprise sur proveixors Transfort de charges	1 961.72 2 208.39	S 125,00	3 471,50 8 884,34 20 348,81	34/1,56 3158,34 20 348,81
Différences positives de chângé Produits nets sur descion de valéurs mobiliáres	c,65			
4 - Products featurers	4 177,77	\$ 125,00	32 FQ4.65	27 379.66
Opérasions de gestion Cecujons d'Alàments d'actil " Quojo-gen des subvictiment vintes au résultat " Autres produits exceptionnels " Reprises sur provisions Transferte de charges	54 359 66 1 371 915 89 39 746 17	1 650 90C,UD 32 563,00		10,05
6 - Produits exceptionnels	1 485 700,64	1 682 565.00	1 082 504,95	(0,00
Total des produite (1+2+3+4+5)	10 385 975,81	10 668 875.00	9 949 306,82	(59 369,16
8 - Perte				
Total général (1+2+3+4+3+6)	16 385 975,81	10 008 875,00	8 949 304,62	459 369,13



1	į
4	
8	5
10.00	ĺ
Į	Į
ā	į
ξ	į
-	į

Budget Brecute - 31/12/2022 CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

	Budget	Budget	Présent Birdget	Variation BE	31/12/2022	Vanation Prov. \$1H2/2022	\$1H 2/2022
	Execute 31/12/2021	Rec ute 31/12/2022	Executé 31/12/2022	ен коливе	9L 19	en volume	% u∌
ELEMENTS D'AUGMENTATION DE LA CAF (A)							
G75 - Valeurs comprables des élèments d'actif cégés	275 886 B2	1034973.00	760 023 37	484 136 59	175.5%	-274 949,53	-26.6%
188 - Dotstions aux amoit seemants et aux provisions	652 390,09	440 BO 1,00	447.214.53	-205 775 56	-3,2%	6413.53	1,5%
	2 054 985,47	00,681,888	978 d52 C8	-1 076 851.38	-52.4%	389.247,08	% 1.38
A LATOR GIVE	2 081 760 18	2 DB4 639 0D	2 485 289 98	798 490 40	.26.8%	120 730.98	888
CLEMENTS OF DESIGNATION OF LA PARTIES.					L		
	1 971 014 83	1 850 000	1.855.000.00	278 084 17	20.3%		
CO - Fragula des dessons d'eller de Bones	077 - 0 - 17 - 17 - 17 - 17 - 17 - 17 -	30,000,000	10,684.05	7 181 22	'	500	800
Con Library and design of the same and resultan	200 - 400 - 1	90 063 70	36.545.80	DS 825 VSI8.	-86 9%	50 186 75	-
nd in repulse sur amontseements et provisions. Perts de l'exercice	***************************************		3				
BOUS-TOTAL B:	2 171 038,34	1 722 817,00	1781582,70	-389 389,64	-17,9%	59 165,70	3,4%
CAPACITE O'ALITOFINANCEMENT	812 722,DM	342 022,00	403 587,28	409 134,76	-50.3%	61 585,28	18.0%



SERVICE BLIDGETAIRE GENERAL

Budget Balcute - 31/12/2022 OPERATIONS EN CAPITAL

Emaloie	Bedget Execute 11/12/2021	Budget Arctificati 31/12/2022	Précent burigns : Enécuel 31/12/2022	Version BE or polume	AP %	Variation Prite an volunte	en %
Acquisitions of the results de l'acrif «manobilise»	1 173 105,56	2 058 94 11.09	16 96T 279,06	9795 1T3,40	335, T%	L 900 234.94	432.9%
· mm.nodesalama mozypiewikis	6.778,38	55 480 00	7 (651,71	1.702.23	71,2%	-47 928.29	美.4%
- AT modulations continued as	1 165 794,40	444 96 1,00	289 049,01	866 Tan d7	71,7%	-145 91 (99	-35,8%
- Immobileations (Francisco CO COFF OF							
- Immohá szimna imano anas	R7, 77	1 557 6200 00	10 860 684,34	10-660 591 43	*********	9 103 084,34	384,4%
Charges a repetit out pluse at out 0400							
Reduction des capitales progress							
Augmentation des stocks et en-cours							_
Remboursement des empresés et autres 2005es \$44000009							
Spanulions on capital interservices							
Trol des Emples	1 177 106,50	2 056 041,00	10 967 279,06	9.798.970,48	815,7%	5 909 238 06	432.9%
	The second	_		-1 016 481,74		-	

Observations

Reopel - Capat le diversimancement. Teux d'absorption de la CAF par les reminusaements. 912 722,02 347 077 mm 449 567,28

Restoutos	Gudgel Ezécuté 31/12/2021	Budget Rechficited 31/13/2022	Prinent budget : Executé parrerzezz	AD ADMILIA AD ADMILIA	en X	Variation Prév an volume	ar X
Çaşachii of autofinancement de l'exercic	812 723,04	342 022,00	463 587.34	409-114,76	-50,3%	61 595.28	16.0%
Coppions of Mémorial on Facult entrols has		14450			_		
 Immediásators incorporates 							
· (mmcbenulcus cuporefes	1 300 000,00	1 550 000 00	1 660-900,00	350 000,00	28.34	-	
 semplificate misce en continue of 							_
. Paynot Assistas financienas	77 971 28	A REAL	5 589 (0)	J1 982.28	-92 4%		_
Sub-uniona d'inventouement							
Аудтельтіка сек желек галійня жарта							
Demandren das stocks et en sours							
Forgy tological by son data P.E.E.C.							
Processed extras-détait financérés							
Орения от серта изотянтноги							
Total can ifamounam	\$, 40 pms as	1 יצי יאני ד' 1,00	2 009 476 28	-101/117,04	-65%	61 568.29	3,1%
Dalmation des ressources de la CCI		BO 130,00	8 907 802, TB	8 907 942,76		4407 \$73,78	16714,25
Rout mémore : Fonds de routement net	4 767 195 28	4 707 065,38	411049476	4 977 890.00	186,2%	€ 817 960,03	-187,3%
Sougo harigidativa	1 018 497,74	(Z) 1.00,0f1	48 907 602 7e	-0.926.290.52	974,5%	AAM7.6/7,78	14714,29

Patros

- Supportune / Invasingerary
- CAR clowed scenario
- Scioc autopolake (Fande Regiennen het mit si

0.69	0,17	0.04
0.27	964	-1 66





SERVICE BLICGETAIRE FORMATION

Budget Belouté - 31/12/2022 BLAN

ACTIF	Ex		Exercise as 31/12/2421	
	Brut	AmarL/Prov.	Net	Net
CAPITAL SOUSCAIT NON APPELE				
Cus wedgetise				
MIMOBILISATIONS INCORPORELLES: FRAIS C'ETABL-SSEMENT				
FRAIS DE RECHEPCHE ET CÉVÉLOPPEMENT CONCESSIONS, BREVETS, LICENCES				
FONDS COMMERCIAL (1) ALITHES IMMOBILISATIONS INCORP. AVANCES ET ACCIMPTES	333 106,41	282 82 (.45	50 284. 8 5	52 705,8
MMOBILISATIONS CORPORELLES:	1			
TERRAMS	1 520 615 21	155 995,73	1 367 616,48	1 u83 756,4 23 219 626,5
CONSTRUCTIONS	85 470 481,47 8 584 862,33	24 244 357 41 7 536 239 19	22 226 124.06 959 023,14	563 194.2
INSE TECHN, MATER, ET QUTIL. AUTRES IMMOBILISATIONS CORPOR.	8 852 928,01	4 647 55Z 45	7 185 186,15	2 108 962.0
IMYOB CORPORELLES EN COURS	128 137 99	- *** ***	128137,99	136 799 3
IMPOBIL MISES EN CONCESSION AVANCES ET ACOMPTES		- 1		
IMMOSILISATIONS FINANCIERES (2):				
PARTICIPATIONS CREANGIRATIONS A DES PARTICIPA	296 00		200 00	290.6
AUTRES TITRES INVADRUSES		- 1		
PRETS	272,346,26	- 1	272 145 25	282 795,3
PRE IS AVCES INTER-SERV ACCORD.				
ALITRES MIMOBILISATIONS FINANC.				
TOTAL ACTIF NAVOBRISE	84 174 387,48	30 940 049,03	27 148 958,03	27 472 022.0
ACTUP CURCULANT				
STOCKS ET EN-COURS				
MAT, PREMIERES, AUTRES APPROV				
EN-COURS DE PRODUCT (BIENS)				
EN-COURS OF PRODUCT (SPRVICES)				
PHODUITS INTERM, ET FINIS	- 1			
MARCHANDISES AVANCES ET ACPTES VERSI ČOES	2 608,52		2 608 52	105 3567
GREANGES D'EXPLORATION : (3)				
CLIENTS ET COMPTUS PATTACHES	14 644 057.29	30 51 0 61	14 613 546 68	18 499 247,
AUTRES	2 005 047,41		2 006 047 41	40 674,
OREANCES DIVERBES (\$)	25 998,46		22 BBB 4¢	3 811,
CAPITAL SOUSCE T APPELE NON VERSE	- 1			
VALEURS MOSILIERES DE PLACEMENT : ACTIONS PROPRES	- 1			
TIRES				
DISPONIBILITES				
CHARGES CONSTATEES D'AVANGE (2)	bb 597,80	1	55 597 89	52 945.
FOTAL ACTIF CINCULANT	TE 785 309,67	30 \$10.01	10 724 760.66	18 702 240,2
CHARGES A REP SPILUS EXERC, III			- 1	
PRIMING OF REMIT OF SCHLIGAT IN LOAK I DE CONVERSION ACTIF V				
FOTAL ACTIV	60 930 gs J. 25	37 016 580,26	43 917 716,29	46 176 272,2
TOTAL ACTIV	80 930 297,25	37 018 890,26	43 917 716,29	48 176 272,3



SERVICE BUDGETAIRE FORMATION

Budget Exécuté - 31/12/2022 BILAN

PASS#F	Exercice au 31/12/2022	Exercise au 31/12/2021
	Net	Net
APITAUX PROPRES		
CAPITAL		
(Opril capital versé)		
PRIMES D'EMISSION, DE FUSION, D'APPORT	3 336 074,93	3 336 074,93
APPORTS ECARTS DE REEVALUATION	3 3 3 4 1 4 . 3 3	3 354 4.2,53
RESERVES .		
RESERVE LEGALE		
RESERVES STATUTAIRES OU CONTRACTUELLES		
RESERVES REGLEMENTEES		
AUTRES	4 4 0 40	1470 577 84
REPORT A NOUVEAU	6 057 489,66 4 716 308,20	(17D 572 91 6 228 061 51
RESULTAT DE L'EXERCICE SURVENTIONS DINVESTISSEMENT	16 182 847.98	16 935 207 75
PROVISIONS REGLEMENTEES	10 132 047,50	10 404 - 41
TOTAL CAPITAUX PROPRES	30 272 417,77	26 329 771.34
ORDITOR DU CONCEDANT		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES FONDS EFFORT DE CONSTRUCTION		
EFFORT DE CONSTRUCTION		
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES		
PROVISIONS POUR RISQUES		
PROVISIONS POUR CHARGES	1 858 760.00	2 088 804,00
TOTAL PROV. RISQ. & CHAR	1 858 760,00	2 088 804,00
DETTES (1)		
DETTES FINANCIERES		
EMPRUNTS OBLIGATAIRES CONVERTIBLES		
AUTRES EMPRUNTS CELIGATAIRES FINE-RUNTS ET CETTES AUPRES ETABLISSEMEN 18 CRECIT (2)	6 115 662,64	6 474 913 5
Dont Emprunts	6 115 662 64	5 474 913.5
Deni Deties auprés des établissements de crédits		
SMPRUNTS E1 DE1/ES FINANCIERES DIVERS		
PRETS AVANCES RECUS INTER SERVICES		4. 4.8.4
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES	11 599 29	21 649 4
DETTES D'EXPLOITATION :		
DETTES FOURNISSEURS FILCOMPTES RATTACHES	2 270 821,31	3 432 894.7
DETTES FISCALES ET SOCIALES	3 718.21	4 278,3
DETTES ONERSES :		
DETTES SUR IMMO ET OPTES RATTACHES	240 874.63	160 804,0
DETTES FISCALES ET SOCIALES		
AUTRES DETTES	1 679 039,16	6 266 606.0
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	1 483 983,96	1 395 550,7
IOIAL DETTES	11 782 539.22	17 758 698,94
		8
ECARTS DE CONVERSION PASSIF		
	43 913 716,99	49 175 272.20
ECARTS DE CONVERSION PASSIF TOTAL PASSIF (1) DONT A PLUS D'UN AN	43 913 716,99	49 175 272.20



SERVICE BLIDGET AIRE FOR MATION

Budget Brécuté - 31/12/2022 OPERATIONS DE PONCTIONNEMENT - CHARGES

HARGES D'EXPLOTATION	(A) Met		(C)	$(C) = \{C\} \cdot (B)$
HARGES D'EXPLOITATION		IB) Net	Mel	Ecarl
PARTS CONTRIBUTIVES (A)				
ACHATS DC MARCHANDISES	1 1			
VARIATION DE STOCK	1 1	1		
ACHATS MAT PREMERES ET AUTRES APPROV	1 1	- 1		
VARIATION DC STOCK			10 010 -0	401.357.45
AUTRES ACHATS FT CHARGES EXTERNES	20,501,491,59	22 347 921.00	22 879 879,48	49175246 66.00
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	175 215,76	161 339,00	18; 425,00	02.00
SALAIRES ET TRA TEMENTS	1 1			
CHANGES SOCIALES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROV.	1	- 1		
SURIMMOBLISATIONS GOTA/KINS AUX AMORT	1 854 721,03	1 807 105,00	1 760 889 30	(46.215.70)
SUR IMMOBILISATIONS COTATIONS AUX PROV		. , , . , . ,		
SUR ACTIF CIRCULANT : DCTATIONS AUX PROV	4 592 50	- N	6,475,00	8,475,00
POUR RISQUES ET CHARGES DOTATIONS AUX PROV	164 618,00	69.982,00	40 611 00	(29, 37 1,00)
AUTRES CHARGES	164 352 15	192 343 CC	189 850.85	7 507 09
CONTRIBUTIONS VERSESS AUX SERVICES	2 785 990.00	0.185.978,50	2 9AS 4B3 OC	(250 483 00)
SOUS-TOTAL (B)	36 699 961,04	27 834 686,00	28 014 417,77	179 751,77
PATA. 18 . D 1	25 690 981.04	27 574 566.00	28 014 417.77	179 751,77
OTAL (A +8) = 1	2503030134	27 00- 14407	2000000	
DOTCS-PARTS DE RESULTAT & OPERATIONS (II)				
HARGES FINANCIERES				
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	1 1			
INTERETS ET CHARGES ASSIMULES	298 929,90	₹ 8 2 893,00	282 895 00	2,00
DIFFERENCES VEGATIVES DE CHANGE	120 220,00			
CHARGES NETTES SUR CESSIONS DE VIMIP	1 1		1	
TOTAL III	298 029,90	287 893,00	282 805,00	2,00
HAPOES EXCEPTIONNELLES				
SUR OPERATIONS DE GESTION SUR OPERATIONS EN CAFITAL	1 1		24 980,55	24 380,55
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	1 1			
DOLKHOWS AND WHISSHAMMISEL FROM SOM				
POTAL IV			24 360.55	24 380,55
MPOTS SUPILES BENEFICES (V)				
TOTAL DES CHARGES (I + II + AI + IV + V)	25 000 910.94	28 117 559.00	29 321 593,32	204 134,82
SOLDE CREDITEUR - BENEFICE	6 228 061,57	4 630 164,00	4716 008.20	(414 097,60)
TOTAL GENERAL	32 217 972,51	32 947 863,00	33 037 699,52	90 016, 52



SERVICE GLOCGET ARE PURMATION

Budgit Bröcké - 31/12/2022 OPERATIONS DE PONCTIONNEMENT - PRODUITS

	Budget exécuté 14/12/2024 (A)	Budget Voté 51:12:2022 (B) Not	Budget enécule 34/12/2012 (G)	Différence (O) = (O) - (B) Ecart
TACFE TACVAF	1 1	- 1		
Controuton recue		- 1		
Reliqueta qui exercicas américura	1 1			
1 - Produit Escal, distation, contributions				
Vernes de marchandisés				
Production vandue (bené el estricke)	4 351 312.27	4 296 721,00	4 632 352,82	138 991 82
2 - Chaffre d'affaires	4 351 312,27	4 295 T21,00	a 437 352,R2	138 831,82
Producijan sjediče				
Production immobilisée	1 1	- 1	- 1	
Responses d'origine publique et subv. d'explortation	26 288 284 96	27 599 027.00	27 294 839 21	(304, 193, 79)
- Sort, Jese diagnerossage	25 488 599 66	23 608 241,00	25 262 483,01	(525 777,09)
Etal et divers	458 078 74	278 513.00	311 \$38,27	33 023,27
 région et quires collectivités 	339 806 98	512 273 00	760 889,03	186 550,03
· Europe	1 1			
Reprise sur provisions et amorossements	355 029,67	105 095 00	266 691,70	175 536,70
Transfert de charges	63 273,46	9 050,00	38 \$8A,53	30 935,53
Autres produits	28 931.90	200000	36 347,58	32 447,58
Considutor reque des services	1 1			
Guotes parte de réaultate qui op, faites en commun				
3 · Sous-total	26 733 617,91	27 718 672.00	27 550 602,02	[86 269,98)
Produits d'Exploitation (\$4.2.45)	31 084 929,78	32 641 793,00	32 083 154,84	71 351,84
Preduits des partopatons	1 1			
Aut, valaurs mobilières el treances de l'actif immobile é	1 1			
Ailores Progrès el produrs assimilés	99,88		5,28	5.25
Reginte qui provisions			1	
Transfert de charges	1 1		1	
Différences poetives de change	1 1			
Produita neta pur cession de valeurs mobilétes				
4 Product financiars	19,98		5,36	6.25
Opérations de gestion				
Cossions d'élèments d'actil "	1 1			
Qualificant des subvid investivation du (\$6000) *	1 100 040 25	936 870,00	854 339,42	18 660,42
Autres produits exceptionnels 1				
Reprises our provisions				
Transfers de charges	1 1			
5 - Produks exceptionnels	1 137 843,25	936 870,00	954 539,42	18 589.42
Total den produits (1+2+3+4+5)	32 217 972,51	32 947 563.00	\$\$ 037 689,52	90 036,62
6 - Perto			11	5
			44.44	42.222.
Total genéral (1+2+3+4+5+6)	92 217 972,51	32 947 663,00	33 037 895,52	90 036,52



₹
둫
7
8
ŧ
ķ
g
H
ž
8

Budget Exécuté - 31/12/2022 CAPACITE D'ALTOFINANCEMENT

	Budget	Budgel	Prompt Budget	Variation BE	31/12/2022	Vanation Prév 31/12/2022	31/12/2022
	Execute 31/12/2021	Rectfié 31112/2022	Exécuté 31/12/2022	en volume	% ue	on volume	en %
ELEMENTS D'AUGMENTATION DE LA CAF (A)							
675 Valeurs computables des Héments d'actif cédés			24 360.55	24 383.55		24 380,55	
68 - Dotabors Bux amortissements et aux provisions	2 063 621,53	. 877 097,00	1 807 975,30	·255 945,23	-12,4%	-69111,70	-3,7%
	6 228 061,57	4 830 1C4,00	₹ 7*€ €05,20	-1 512 055 37	24,3%	-114 057,80	-24%
4		and and the o	40.000 0000	A 944 DAS DE	20 1	20 000 000	24.6
SOUS-TOTAL A:	UL, CB4 LES B	OLIN IBLAN	40'704 04C 0	CD' 1 70 E + 1 -		ra'nya nr I.	
ELEMENTS DE DIMINUTION DE LA CAF (B)							SE S
775 - Produits des cessions d'élémènes d'activs							
777 - Cuole part des suby d'investiviréex au resultat	1 135 043.25	936 870 CD	354 539 42	-178 503.83	-15.3%	: 9 \$05,42	2,0%
78 . Reprise sur amonissements el provisoria	355 026,67	105 095 £G	280 631 70	.74 354,97	-21,0%	175 535.70	1\$7.0%
Parts de fexercica							
SOUS-TOTAL B :	1 488 069,82	1 040 965,00	1 235 171.12	-252 BB8.8D	-17,0%	194 206,12	18,7%
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	6 803 913,18	5 666 225,00	6 313 190,93	-4 490 722.25	-21.9%	-363 036,07	.6,2%



SERVICE BUDGETARE FORMATION

Budget Esponti - 31/12/2022 OPERATIONS EN CAPITAL

Emphole	Bedget Executé 51:12:2021	Bedget Recdficatif 11/13/2022	Prisery budget; Execute 31/12/2022	Variation BE an volume	m 4	Variation Prier	an K
Appuiptions d'éléments de l'actif emérité	1 (64 263 24	4 541 063,00	1 511 604,81	647 121,50	36,1%	-3 129 896,15	-67.4%
- Immonisations incorporates	24 223.05	21 600,00	25 901,04	-382 02	4.3%	2,001,04	10,7%
- Immobiliarium coposititis	1 870 088,20	2 819 400 00	1 497 703, 77	417 840,57	29 09.	-1 391 699 27	47,7%
- Immobilisations measure remonsion - Immobilisations fears days		1 800 000,00				-1 500 000,00	-100 0%
Charges & repartir our plus ours overnows							
Rijquation, sea capitaux propies							
Augmentation des stocks el er-cours					_		_
Remoguisement des emprunos el milites dintus financiabas	348 488,39	154 571,00	369 250 93	10 764.54	3,14	4 679,93	19%
Operajmos en rapital eferantement							
Tolal das Limpho	1 447 TBV,65	4 995 974.00	1 972 855,74	42M OHK 09	19 7%	-3 124 718,26	67.5%
Excessors budgestore grobal de l'exercice	5 178 297,55	661 101,00	3 (33 (43,64	-1 842 308.71	-24.6%	2144 957,94	433,6%

(Maconime)

| Reguet Companie Transferorment | 5 802 913.18 | Transferorment du la CAF pår 45 is hibboursements | CAF

5 BV2 913.18	9 656 226.00	4 311 IRD,RD
0.05	9,26	3 67

Resserces	Budget Exicuté 3012/2021	Bueger Recursossi annavassa	Présent budget ; Executé 25/12/2022	Variation BE In Volume	en %	Variation Prior en volunte	en 44
Cappe: 4 d'autoScarcement de l'exercise	€ \$03 M3,18	3 985 226,00	5 318 180,93	1 480 737,35	-31,8%	-858 035,07	4.2%
Casa ons dicitaments de l'aciti annotatase							
- Immiteluators suprodédés							
[mmobiless] and corporation							
- Immubiliantens misse en concession							
Immediatelem festerativis	10 246,00	10 449 00	10 (49,00	3101101	2,0%		
Subsembers d'intersitéSet/Yet/II	204 854 02		101 179,53	-20 704 97	11.8%	181 178 51	
Aggmentation describber capitaliss projects							
Diminution das sucido el en cours					- 3		
Fords collectés au see de la FICFIC							
Emprores er guires de Han de massands							
Operations on capital interservings							
Louardea Rassources	701903720	\$ 675 675,00	5.504 819,58	-151421768	-21.6%	171 855,47	30%
Deligation des repropertus de la CO							
Pour mámoire : Fonds de roulement nel	7 420 456.54	8101557.84	1106790238	2 637 455.54	49,0%	2 956 384,54	36,5%
Suide Leagitistic	5 575 267,56	681 101,00	3 600 960,84	-1942 303 71	-34.8%	2 957 962.84	433,5%

Rales

Subventions (Investissament

- CAF i Imenius smert Saide bydgelare i de de Housemani i vid skall

0 19		013
8 22	122	3.51
302	0,00	0.45





SERMICE BLOGETAIRE PORT

Budget Exécuté - 31/12/2022 BILAN

ACTE	E	111	Extroice au 31/12/2021	
	Brut	AmortProv	Net	Ne1
CAPITAL SCUSCRIT NON APPELE				
CIF MMOBILISS				
IMMOBILISATIONS INCORPORELUES -	- 1			
FRAIS D'ETABLISSEMENT				
FRAIS DE RECHERCHE ET DEVELOPPEMENT	1			
CONCESSIONS, BREVETS, JICANCES	- 1			
FONDS COMMCROIA. (1)				
AUTRER MMOBILISATIONS INCORP	- 1			
AVANCES ET ACOMPTES	1			
INIMOBILISATIONS CORPORELLES:	- 1			
TERRANS				
CONSTRUCTIONS				
INST TECHN MATER EFOUTIL				
AUTRES INMOBILISATIONS CURPOR				
IMMOBI CORPORAL LEGIEN COUNTS				
INMICEL IF SES EX CONCESSION				
AVANCES ET ACQUIPTES				
MMOBILIBATIONS FINANCIERES (2)				
PARTICIPATIONS				
CREAND RATIFACITIA CES MAM (ICIP)				
AUTRES TIRUS MMORILISES				
PRE'S				
PRE13 AV069 INTER-SERV ACCORD,				
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCI				
TOTAL ACRE WINDOWSE				
ACTF CREULANT				
BTOCKS ET EN COURS :	- 1			
WAT, PREMIERES AUTRES APPROV				
EN-COURS DE PRODUCT (BIENS)				
EN-COURS DE PRODUCT (SERVICES)				
PRODUITS INTERM, ET FINIS				
WARCHANDISES				
AVANCES ET ACPTES MERSUCOCO				
GREANGES D'EXPLOITATION : (\$)				
CLICHTS UT COMPTES PATTACHES				298 515,4
AUTRES	314 247 86		314 247 86	238 5 3,*
CHEANCES DIVERSES (3)				
CAPITAL SOUSCE TAPPELE NON YEAST				
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT :				
ACTIONS FRUPHUS TURES				
DIĞIYÜNIB LITES	1			
CHARGES CONSTATEES DWV/INCE (3)				
FOTAL ACTIF CIRCLEANT	314 247,64		314 247,86	207 515,4.
CHAROCO A ROPISPEUS EXERCI. II PRIMES DE REMAIDES OBLIGAT. IV				
ECART DE CONVERBION ACTIF V				
TOTAL ACTIV	J14 247.84		314 247,68	288 515,4
(1) DONT DROIT AU 6A ; (2) DONT A MOINS DAIN AS				
2 (- 20 (20 ± 1 ± 1 ± 1 ± 1 ± 1 ± 1 ± 1 ± 1 ± 1 ±				



SERVICE BUDGET AIRE PORT

Budget Brécuté - 31/12/2022 BILAN

PASSIF	Exerc-ce au 31/12/2022	Exercice au 31/12/2021
	Net	Net
CAPITAUX PROPRES		
CAPITAL		
(Cort capital versé) PRIMES D'EMISSION, DE FUSION, D'APPORT		
APPORTS		
ECARTS DE REEVALUATION	1	
RESERVES:		
RESERVE LEGALE		
HESPRIVES STATUTAIRES OU CONTRACTUELLES		
RESCRIVES REGLEMENTEES AUTRES		
REPORT A MOJVEAU	295 800.47	283 475 53
RESULTAT DE L'EXERCICE	13 517.02	12 324.94
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS REGLEMENTEES		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	309 317,49	295 800,47
AUTRES FONDS PROPRES	303 0 11,190	
DROITS DU CONCEDANT		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
FONDS EFFORT DE CONSTRUCTION		
EFFORT DE CONSTRUCTION		
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	1	
PROVISIONS POUR RISQUES		
PROVISIONS POUR CHARGES		
TOTAL PROV. RISQ. & CHAR		3
DETTES (1)		
DETTES FINANCIERES:	1	
EMPRUNTS OBLIGATAIRES CONVERTIBLES AUTRES EMPRUNTS OBLIGATAIRES		
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES ETABLISSEMENTS CREDIT (2)		
- Dont Emprunia		
- Dont Dettes gupras das stablissements de crédits		
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS		
PRETS AVANCES RECUS INTER SERVICES		
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES		
DETTES D'EXPLOITATION :		
DETTES FOURNISSHURS ET COMPTES RATTACHES	2 545,17	540,00
DETTES FISCALES ET SOCIALES	2 385,00	2175.00
DETTES DIVERSES .		(
DETTES SUR IMMO ET CPTES RATTACHES		1
DETTES PISCALES ÉT SOCIALES		
DETTES PISCALES ÉT SOCIALES AUTRES DETTES PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	4 930.17	2 715.00
DETTES PISCALES ET SOCIALES AUTRES DELLES PRODUITS CONSTATES D'AVANCE TOTAL DETTES	4 93 <i>0</i> ,17	2 715,00
DETTES PISCALES ÉT SOCIALES AUTRES DE 11ES PRODUITS CONSTATES D'AVANCE TOTAL DETTES ECARTS DE CONVERSION PASSIF		
DETTES PISCALES ET SOCIALES AUTRES DE LLES PRODUITS CONSTATES D'AVANCE TOTAL DETTES ECARTS DE CONVERSION PASSIF TOTAL PASSIF	4 930,17 314 247,65	2 715,00 298 515,47
DETTES PISCALES ÉT SOCIALES AUTRES DE 11ES PRODUITS CONSTATES D'AVANCE TOTAL DETTES ECARTS DE CONVERSION PASSIF		



SERVICE BLOGETABRE PORT

Budget Exécuté - \$1/12/2022 OPERATIONS DE FONCTIONNEMENT - CHARGES

	Budget +x6ra/A 31/12/2021 (A)	Budget Voté 31/12/2022 (6)	Budget enécaté 51/192/2022 (C)	Difference (D) = (C) - (B)
	uet .	Met	Her	Ecart
CHARGES & EXPLOITATION				
PARTS CONTRIBUTIVES (A)				
ACRATO DO MARCHANDISES VARIATION DE STOCK				
AUHALS MAT PREMIERES ET AUTRES APPROV	1 1			
VARIAT KIN DE STOCK		510.00	456,00	(70.30)
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNUS	460,00	528,00	7.21,2	110.00
IMPCITS, TAXES ET VERSEMENTS ASSMILES SALAIRES ET TRAITEMENTS	1 1		1	
CHARGES SOCIALES	1 1			
DOTATIONS AUX AMORTISSOMENTS ET PROV.	1 1	1	1	
SUR IMMOBILISATIONS (ICTATIONS ALX AMORT)			1	
SUR IMMOBILISATIONS LICTATIONS ALX FROM:	1			
SUR ACTIFICIRCULANT LUOTATIONS ALIX PROVI	1 1	1		
PEUR RISQUES ET CHARGES I DOTATIONS AUX PROV.	1 1			
AUTRES CHANGES	5 471 75	# 287,00	5 907.46	640.49
CONTRIBUTIONS VL9SEES ALX SERVICES	21 8DC, dC	21 #3ILCO	21 630 00	
SOUS-TOTAL (B)	27 731.76	27 696.00	28 167,44	567,A5
70TAL (A+B) ≈ I	2173175	27 590,00	28 162.45	557,45
OUGTES-PARTS DE RESULTAT MOPLMATIONS (III)				
CHARGES FINANCIERES				
COTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	1			
INTERETS ET CHARGES ASSIMUEES	1 1			
CIFFERENCES NECATIVES DE CHANGE	1 1			
CHARGESINE (1128 SUIK CESSIONS DE VIMIP	1 1			
FOTAL W				
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
SUR OPERATIONS OF RESTION	1 1			
SUR OPERATIONS EN DAPITAL	1 1			
DCT+TIQNS AUX AMORTISSEMENTS FIL PROVISIONS	1 1			
70TAL (V				
IMPOTS SUR LES BENE-IQUS (V)	2 (75 05	2 100,00	2 385,00	265,00
TOTAL DES CHARGES 9 + H + III + IV + VI	79 905.75	29 695,00	30 547,45	852.45
SOLDE GREDITEUR - BENEFICE	12 324,94	24 079,00	17517.02	/581,99
		84 **	11074.77	290,47
TOTAL GENERAL	42 231,69	43 /14,00	44 054,47	290,47



SERVICE BUDGETAIRE PORT

Budget Exécuté - 31/12/2022 OPERATIONS DEFONCTIONNEMENT - PRODUITS

	Budget executé 31/12/3021 (Al	Budget Voté 31/12/2622 (B)	Budget exécute 31/42/2922 (G)	Otherence (01~{C}-(8)
	Net	Met	Net	Ecart
TACITE				
TACVAF	1 1	1	- 1	
Contribution reque Reliquets sur expresses anticodurs	1 1	- 1	- 1	
-denders en economic aurenterna				
1 - Product (isea), denation, contributions				
Venies de marchandises			- 1	
Production vendue (piens et sérvices)	42 231,89	43 774 00	46 354,47	250 47
	47.314.66	43 774,00	44 984,47	290 47
2 - Chiffre d'affeires	42 211,69	43 (14,00	88 308,47	2704
Prosuption stackes				
Prosperen nimobilisée		- 1		
Researches mongine publique et subv. d'exploration	1 1	1		
- dont lake dieporentiss aga	1 1	- 1		
· Clar. et divers	1 1		1	
region et autras kollectiv ités	1 1			
Luiupe	1 1	- 1		
Reprise sur provisions et Amania samonis	1 1	- 1		
Transleft de charges	1 1	- 1		
Aufres produits Contribution reque des auryous	1 1	- 1		
Quotes parte de résultata sur ap, laites en commun	1 1	1		
2000 para de 100 de	-0			
3 - Sous 4otal				
Products d'Explojitation (4+ 2+3)	42 23 1,59	43 774,00	44 084.47	290,47
Prozurs ses participasons				
Aut valeurs modifières al préances de l'actrimmetalisé	1 1	- 1		
Antres mánitis al produits assimiles	1 1		4	
Regalise sim provisions	1 1			
Transfert de chargea	1 1			
Differences positives de change	1 1			
Produits nets sur keysyon de varairs modifières				
d - Produjtę financiars				
Operations de gestion				
Cass ons delements dartif "	1			
Oucle-partides subvidirives! viices au resettat "	1 1			
Aures pipouls extectionnels "	1			
Replice sur provisions	1 1			
Transferts de charges	1 1			
5 - Produits exceptionnels				
Total des produits (1+2+3+4+5)	42 231,69	43 114.00	44 064,47	290.4
		- 4		
6 · Parle				
Yorki genéral (1+2+3+4+5+6)	42 214.69	43 774,00	44 084.47	290,4



	١	L			
	ı	i	i		į
	١	u			i
,	ł	ľ			
	ì	۱	1	ľ	
	ļ	۱			•
	I	l	ı	ı	ı
	ı	ŀ			ļ
	ļ		•		
	ì	ī	i	١	ŀ
	ì	Ĺ			
	ı	ī		i	i
	١	۱		ŀ	
	ı	ľ			
	1	ļ			1
	ŀ				4
	•				
	ı	ŀ		ľ	
	ı	۱			
	١	Ĺ	ı	ı	u
	ı	ľ			
	7	•			
	1	٩	į		i
	٠	ı		ı	•

Budget Brécuté - 31/12/2022 CAPACITE D'ALTOFINANCEMENT

	Budget	Budget	Présent Budget	Variation BE	34/42/2022	Variation Prév 31/12/2022	31/12/2022
	Execute 31/12/2021	Rectifié 31/12/2022	Execute 31/12/2022	emulan ne	en %	en volume	96 HB
ELEMENTS D'AUGMENTATION DE LA CAF (A) 675 - Vereurs complèteles des élements d'actri cédés							
68 - Detations aux amonissements et aux provisions Bénéfice de feveroce	12 324,94	14 079,dD	CF/19 ft.	1 192 DB	97%	-561.98	.4,0%
SOUB-TOTAL A:	12 324,94	14 079.00	13 517,02	1192,08	\$	-561,98	×0'#-
ELEMENTS DE DIMINUTION DE LA CAF (B)							
775 - Produits des cessions d'élèments d'arbits							
777 - Cuale partides subvidinvest virèss au résultat							
78 - Reprise sur amortissements et prombions							
Perte de l'exercios							
SOUS-TOTAL B:							
	PG 700 69	44 070 00	19 547.02	4 142 08	24.6	-564.98	8
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	14.354,34	DD'E 20 4	40 117 74	ahi ahi	ı	and in	- 1



SBM/CEBUCGEDARERORT

Budget Geicuté - 31/12/2022 OPERATIONS EN CAPITAL

Emplora	Quidget Controls 3 (4 2) 2024	Budget Reculicani agmagagag	Présent ourigel : Exécuté 31/12/2022	Variation III en volume en 16	Variation Priva en volume — no X
Acquisitions of difference of Faciliti memobiled					1
- Immobilisations of corporation					
. Immoblegions concentra					
- Immolabeliato Pides of concession					
Inconsistent francisco					
Charges a reparte sur plusicus évéroces					
Réduction des sais lates propries					
Augmentation dus stocks #1 th-Cours					
Remboursament des empress of acres, derres financèses.					
Operations on capital interservices					
Total dos Emplois					
Ekolden; bydgelbine global de Fezeroùe	12 324,6H	14 079,0	17 517,02	1 193,04 9,7%	.861,58 A,0%

Observatore !

Rappet Coparate devictoramentaria

Lact dispersion de la CAP per les temboursaments

17 774,94 14 079 00 13 517,02

Resources	Executé 34/42/2021	Budget Rechficabl 39/12/2022	Prisem budger : Executé 31/12/2022	en volume	en %	Variation Prity and volume	me 56
Capacitá d'autofinancement de l'exercice	12 324,94	14 879,00	13 517,02	1 192.06	Q T%	-551,90	4,0%
Ceggione d'alaments de l'autil (mmotièsé							
. www.cbi-barions.incorporation					- 3		
- Immobilisations durporalles							
(mmojninglights misses en comaculatio							
- (immoulésations financemen					- 4		_
Subventions of reconsiderates							
Адуличивация des въегея радивно регорея:							
Dimension des slocks of two cours							_
Construction de la P.o. b. C							
Emprunia et autres denes Snanvières							
Operations on capital interservision							
Total des Ressources	12.024,94	14 079,00	10 617.02	1 1107/18	914	-501,9B	4,0%
Utalianium dan manourom de la CO							
Pro-timemore: French de roulemert Nét.	296 MB(47)	309 875 47	339 317,49	13 517,02	48%	-561,08	-0,7%
Solde budgelinge	12 324,94	14 075,00	10 517.02	1.19279	9,7%	-561.58	-4 (%

Raise.

Spheritans / Investopement

- CAF i Investissement

- Snida tadqittara /Pas de Rouemeri nerintiqi

U U4	0.05	nos



SHANCE BUDGETARE PORT

Budget Balcuté - 31/12/2022 PONDS DE ROULEMENT

11/12/2024	31(12/2022	31/12/2022				
				- 50		
	1,-					
289 475 53	295 800,41	296 800 47	12,324,94	43%		0.0%
12,324,54	14 079.00	10.517,07	1 192 08	9.7%	35156	4.0%
295 (01.47	309 87 547	909 517,49	13 317,07	48%	561,90	4,7%
291 800,47	30% ST9 aT	305 117 25	15 517 Cz	0.56	-551,94	ц
	-					
2.6 500 47	379 879 17	309 317,40	12 517,02	001	461/98	0,
					(204.06)	0.
296 900A7	309 074(42	339 317 49	*2.917.02	(1,03)	39136	- 0.
				-		
195 800 47	305 628 45	305 217 41	19617.02	4,0%	-561,95	u 2%
200,01			-		-	
			A.			
		-	FoR twi cleans	27 mes es	changén	
	295 FIN1 47 295 FIN1 47 295 900,47 295 900,47	295 800,47 305 879 47 296 900,47 379 879 47	295 FDD 47 209 BY 347 309 517,49 295 BDD 47 309 ST9 47 309 ST7 49 295 BDD 47 379 BT9 47 309 ST7 49	12 224, 30 17 309 879 47 309 317,40 12 517,02 225 800,47 309 679 47 309 317,40 12 517,02 226 900,47 309 679 47 309 317,40 12 517,02	12 324,502 14 079,306 15 517,43 13 217,02 4 894 295 1901 47 209 87 247 309 517,43 13 217,02 4 894 295 1901 47 305 679 47 309 317,42 13 517,02 0 07 296 900,47 379 679 47 309 317,40 13 517,02 0 07 296 900,47 379 679 47 309 317,40 13 517,02 0 07 296 900,47 306 679 47 309 317,40 13 517,02 0 07	12 324 pc 1 14 079.30





SERMOE BLIDGETAIRE DIVERS

Budget Brécuté - 31/12/2022 BILAN

ACT	E	proke au 31/42/3022		Exercice au 3 0/12/\$821
	Biet	Amort/Prov	Net	Het
CARITAL SOUSCRIT NON APPELE				
стимови.				
INMOBILISATIONS INCORPORELUES: FRAIS DETABLISSEMENT FRAIS DE REGMERCHE ET (16MP, U)PPEMENT COMCESSIONS, BREMEITS, LICENCES FONDS COMMUNICAL(1) AUTRES INMOBILISATIONS INCORP. AVANCES ET ACCIMPTES				
MMOBILISATIONS CORPORELUES: TERRAINS CONSTRUCTIONS MST, TECHN, MATERIET QUTIL. AUTRES MMCB JESATIONS CORPOR. IMMCB, CORPORELLES PN COURS IMMCB LIMISES EN CONCLISSION AVANCUS CT ACOMPTES	2 783 023,70 339,60 23 294,51	2 002 931.37 339,00 17 329 15	757 192,33 5 971 36	611.353,04 8.247.25
PRETS AVCES INTER-SERV ACCORD. AUTRES THE STATE A DESTANTICIP. AUTRES THE STANDARD ACCORD. AUTRES AVCES INTER-SERV ACCORD. AUTRES IMMOBILISATIONS FINANC.				
TOTAL ACTIF NAMOBRISE	2 763 \$57,71	2 022 403,63	743 147,08	819 690.3
STOCKB ET EN-COURS: WAT, FREMIERES, AUTHES APPROVE EN COURS DE PIPODUCT (BIERS) EN COURS DE PIPODUCT (SERVICES) MACOURS DE PRODUCT, (SERVICES) MACOUND SES AVANDES ET ACPTES VERSACOTS ORGANGES D'EXPLOITATION: (3) CLENTS CHOMPTOS RATTACHES AUTHES UNICACES DIVERSES (3) CAPITAL SOUSER ET APPRI E NON VERSE VALEURS MOBAJERES DE PLACEMENT ACTIONS PROPRUS TITRES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE (3)	252,20 e5 769,21 5 856 594,55 331 55		252.20 65.789,21 3.690.594,56 33.1.55	44 253,5 3 547 985,1
TOTAL ACTIF CIRCULANT	3 756 947 62		3.784.847.5≥	3 592 175.7
CHARGES A RICLSPILUS, EXERC., M PRIMES DE REMBIDES COLUSAT., IV LUANT (IF CONVERSION ACTIF. V				
TOTAL ACTIF	4 640 604.73	7 020 493 53	4 520 111, 29	4 411 778,3
IN) BENT BROTH AU BAIL (2) BENT A MÉINS D'UN ÁN (3) BENT A PLUS D'UN ÁY				



SERVICE BUCGETAIRE DIVERS

Budget Exécuté - 31/12/2022 BILAN

PASSIF	Exercice àu 31/12/2022	Exercice au 31/12/2021
	Net	Net
CAPITAUX PROPRES		
CAPITAL		
(Dont capital verse)		
PRIMES DEMISSION DE FUSION D'APPORT		
APPORTS FCARTS DE REEVALUATION		
RESERVES :		
RESERVE LEGALE		
RESERVES STATUTAINES DU CONTRACTUELLES		
RESERVE'S REGLEMENTEDS		
AUTRES	4 021 783,84	3 874 312,86
REPORT A NOUVEAU RESULTAT DE L'EXERCICE	158 997,27	147 470,98
SURVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS REGLEMEN16\$8		
		4 021 783.84
TOTAL CAPITAUX PROPRES AUTRES FONDS PROPRES	€ 180 781,11	4021 103.04
DROITS DU CONCEDANT		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
FONDS EFFORT DE CONSTRUCTION		
EFFORT DE CONSTRUCTION		
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES		
PROVISIONS POUR RISQUES		
PROVISIONS POUR CHARGES		
TOTAL PROV. RISQ. & CHAR		
PETTES (1)	X-	
DETTES FINANCIERES :		
DETTES FÍNANCIERES : EMPRUNTS OBLIGATAIRES CONVERTIBLES		
DETTES FÍNANCIERES : EMPRUNTS OBLIGATAIRES CONVERTIBLES AUTRES EMPRUNTS OBLIGATAIRES	227 146,92	29 6 763.16
DETTES FÍNANCIERES : EMPRUNTS OBLIGATAIRES CONVERTIBLES	227 146,92 2 2 7 146,92	
DETTES FINANCIERES : EMPRUNTS OBLIGATAIRES CONVERTIBLES AUTRES EMPRUNTS OBLIGATAIRES EMPRUNTS HI HHI I I'ES AUPRES ETABLISSEMENTS CHEDIT (2)	227 146,92	298 763,18
DETTES FINANCIERES : EMPRUNTS OBLIGATAIRES CONVERTIBLES AUTRES EMPRUNTS OBLIGATAIRES EMPRUNTS HI HE I I'ES AUPRES ETABLISSEMENTS CHEDIT (2) - Dord Emprunts - Dond Emprunts - Dond Dettes auprés des élablissements de credics EMPRUNTS ET DETTES HINANCIERES DIVERS		298 763,18
DETTES FÍNANCIERES : EMPRUNTS OBLIGATAIRES CONVERTIBLES AUTRES EMPRUNTS OBLIGATAIRES EMPRUNTS HI HE I I'ES AUPRES ETABLISSEMENTS OREDIT (2) - Dord Emprunis - Dond Dettes auprès des élablissements de credra EMPRUNTS ET DETTES HINANCIERES DIVERS PRETS AVANCES RECUS INTER SERVICES	227 146,92	298 763,18 17 080 16
DETTES FINANCIERES : EMPRUNTS OBLIGATAIRES CONVERTIBLES AUTRES EMPRUNTS OBLIGATAIRES EMPRUNTS HI HE I I'ES AUPRES ETABLISSEMENTS CHEDIT (2) - Dord Emprunts - Dond Emprunts - Dond Dettes auprés des élablissements de credics EMPRUNTS ET DETTES HINANCIERES DIVERS	227 146,92	298 763,18 17 080 15
DETTES FÍNANCIERES : EMPRUNTS OBLIGATAIRES CONVERTIBLES AUTRES EMPRUNTS OBLIGATAIRES EMPRUNTS HI HE I I'ES AUPRES ETABLISSEMENTS CHEDIT (2) - Dord Emprunis - Dond Dettes auprès des élablissements de credra EMPRUNTS ET DETTES HINANCIERES DIVERS PRETS AVANCES RECUS INTER SERVICES AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES DETTES D'EXPLOITATION :	2 2 7 146,92 17 509,35	298 763,16 17 080 15 5 006,93
DETTES FINANCIERES: EMPRUNTS OBLIGATAIRES CONVERTIBLES AUTRES EMPRUNTS OBLIGATAIRES EMPRUNTS HI HE I I'ES AUPRES ETABLISSEMENTS CHEDIT (2) - Donl Emprunts - Donn Dettes auprès des élablissements de credra EMPRUNTS ET DETTES HINANCIBRES DIVERS PRETS AVANCES RECUS INTER SERVICES AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	2 2 7 146,92 17 509,35 43 317 65	298 763,16 17 080 15 5 006,93 21 41¢ 42
DETTES FÍNANCIERES : EMPRUNTS OBLIGATAIRES CONVERTIBLES AUTRES EMPRUNTS OBLIGATAIRES EMPRUNTS HI HE I I'ES AUPRES ETABLISSEMENTS CHEDIT (2) - Dord Emprunis - Dond Dettes auprès des élablissements de credra EMPRUNTS ET DETTES HINANCIERES DIVERS PRETS AVANCES RECUS INTER SERVICES AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES DETTES D'EXPLOITATION :	2 2 7 146,92 17 509,35	298 763,16 17 080 15 5 006,93 21 41¢ 42
DETTES FINANCIERES: EMPRUNTS OBLIGATAIRES CONVERTIBLES AUTRES EMPRUNTS OBLIGATAIRES EMPRUNTS HITHELIES AUPRES ETABLISSEMENTS CHEDIT (2) - Dord Emprunis - Dond Dettes auprès des élablissements de credra EMPRUNTS ET DETTES HINANCIBRES DIVERS PRETS AVANCES RECUS INTER SERVICES AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES DETTES POURNISSEURS ET COMPTH'S RATTACHES DETTES FISCALES ET SOCIALES	2 2 7 146,92 17 509,35 43 317 65	298 763,16 17 080 15 5 006,93 21 41¢ 42
DETTES FINANCIERES: EMPRUNTS OBLIGATAIRES CONVERTIBLES AUTRES EMPRUNTS OBLIGATAIRES EMPRUNTS HITH HES AUPRES ETABLISSEMENTS CHEDIT (2) - Dowl Emprunis - Down Dettes auprès des élablissements de credra EMPRUNTS ET DETTES HINANCIBRES DIVERS PRETS AVANCES RECUS INTER SERVICES AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES DETTES POURNISSEURS ET COMPTH'S RATTACHES DETTES FISCALES ET SOCIALES DETTES DIVERSES -	2 2 7 146,92 17 509,35 43 317 65	298 763,16 17 080 15 5 006,93 21 416 42 46 700 00
DETTES FINANCIERES: EMPRUNTS OBLIGATAIRES CONVERTIBLES AUTRES EMPRUNTS OBLIGATAIRES EMPRUNTS HITHELIES AUPRES ETABLISSEMENTS CHEDIT (2) - Dord Emprunis - Dond Dettes auprès des élablissements de credra EMPRUNTS ET DETTES HINANCIBRES DIVERS PRETS AVANCES RECUS INTER SERVICES AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES DETTES POURNISSEURS ET COMPTH'S RATTACHES DETTES FISCALES ET SOCIALES	2 2 7 146,92 17 509,35 43 317 65 50 339,00	298 763,16 17 080 18 5 006,93 21 416 42 46 700 00
DETTES FINANCIERES: EMPRUNTS OBLIGATAIRES CONVERTIBLES AUTRES EMPRUNTS OBLIGATAIRES EMPRUNTS HI HH I I'ES AUPRES ETABLISSEMENTS CHEDIT (2) - Dowl Emprunts - Down Dettes auprès des élablissements de credra EMPRUNTS ET DETTES HINANCIBRES DIVERS PRETS AVANCES RECUS INTER SERVICES AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES DETTES D'EXPLOITATION: DETTES FOURNISSEURS ET COMPTH'S RATTACHES DETTES FISCALES ET SOCIALES DETTES QUIVERSES - DETTES SUR IMMQ ET CPTES RATTACHES DETTES F SCALES ET SOCIALES AUTRES DETTES	2 2 7 146,92 17 509,35 43 317 65	296 753.15 298 753.15 17 080 15 5 005,93 21 416 42 46 700 00 357.50
DETTES FINANCIERES: EMPRUNTS OBLIGATAIRES CONVERTIBLES AUTRES EMPRUNTS OBLIGATAIRES EMPRUNTS HI HE LIES AUPRES ETABLISSEMENTS CHEDIT (2) - Donl Emprunts - Donn Dettes auprès des élablissements de credra EMPRUNTS ET DETTES HINANCIBRES DIVERS PRETS AVANCES RECUS INTER SERVICES AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES DETTES D'EXPLOITATION: DETTES FOURNISSEURS ET COMPTH'S RATTACHES DETTES FISCALES ET SOCIALES DETTES SUR IMMO ET CPTES RATTACHES DETTES F SCALES ET SOCIALES	2 2 7 146,92 17 509,35 43 317 65 50 339,00	298 763,16 17 080 15 5 006,93 21 416 42 46 700 00
DETTES FINANCIERES: EMPRUNTS OBLIGATAIRES CONVERTIBLES AUTRES EMPRUNTS OBLIGATAIRES EMPRUNTS HITH HIES AUPRES ETABLISSEMENTS CHEDIT (2) - Down Emprunts - Down Dettes auprès des élablissements de credra EMPRUNTS ET DETTES HINANCIBRES DIVERS PRETS AVANCES RECUS INTER SERVICES AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES DETTES D'EXPLOITATION: DETTES FOURNISSEURS ET COMPTH'S RATTACHES DETTES FISCALES ET SOCIALES DETTES QIVERSES - DETTES SUR IMMO ET CPTES RATTACHES DETTES FISCALES ET SOCIALES AUTRES DETTES PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	2 2 7 146,92 17 509,35 43 317 65 50 339,00	298 763,16 17 080 18 5 006,93 21 416 42 46 700 00 357,60 600,00
DETTES FINANCIERES: EMPRUNTS OBLIGATAIRES CONVERTIBLES AUTRES EMPRUNTS OBLIGATAIRES EMPRUNTS HI HH I I'ES AUPRES ETABLISSEMENTS CHEDIT (2) - Dowl Emprunts - Down Dettes auprès des élablissements de credra EMPRUNTS ET DETTES HINANCIBRES DIVERS PRETS AVANCES RECUS INTER SERVICES AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES DETTES D'EXPLOITATION: DETTES FOURNISSEURS ET COMPTH'S RATTACHES DETTES FISCALES ET SOCIALES DETTES QIVERSES - DETTES SUR IMMO ET CPTES RATTACHES DETTES F SCALES ET SOCIALES AUTRES DETTES PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	2 2 7 146,92 17 509,36 43 317 65 50 339,00 917,16	298 763,16 17 080 18 5 006,93 21 416 42 46 700 00 357,60 600,00
DETTES FINANCIERES: EMPRUNTS OBLIGATAIRES CONVERTIBLES AUTRES EMPRUNTS OBLIGATAIRES EMPRUNTS HITH HIES AUPRES ETABLISSEMENTS CHEDIT (2) - Down Emprunts - Down Dettes auprès des élablissements de credra EMPRUNTS ET DETTES HINANCIBRES DIVERS PRETS AVANCES RECUS INTER SERVICES AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES DETTES D'EXPLOITATION: DETTES FOURNISSEURS ET COMPTH'S RATTACHES DETTES FISCALES ET SOCIALES DETTES QIVERSES - DETTES SUR IMMO ET CPTES RATTACHES DETTES FISCALES ET SOCIALES AUTRES DETTES PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	2 2 7 146,92 17 509,36 43 317 65 50 339,00 917,16	298 763,16 17 080 18 5 006,93 21 416 42 46 700 00
DETTES FINANCIERES: EMPRUNTS OBLIGATAIRES CONVERTIBLES AUTRES EMPRUNTS OBLIGATAIRES EMPRUNTS HITH HIES AUPRES ETABLISSEMENTS CHEDIT (2) - Down Emprunts - Down Dettes auprès des élablissements de credra EMPRUNTS ET DETTES HINANCIBRES DIVERS PRETS AVANCES RECUS INTER SERVICES AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES DETTES POURNISSEURS ET COMPTH'S RATTACHES DETTES FISCALES ET SOCIALES DETTES QUIVERSES - DETTES SUR IMMO ET CPTES RATTACHES DETTES FISCALES ET SOCIALES AUTRES DETTES PRODUITS CONSTATES D'AVANCE TOTAL DETTES FORTES DE CONVERSION PASSIF	227 146,92 17 509,36 43 317 65 50 339,00 917,16	298 763,16 17 080 15 5 006,93 21 416 42 46 700 00 357,60 600,30



SERVICE BUDGETAIRE CIVERS.

Budget Exécuté - 31/12/2022 OPERATIONS DE PONCTIONNEMENT - CHARGES

	84/901 exécuté 51/12/8621 (A)	Budget Voté 31/12/2022 (B)	\$1/12/2022 /Ci	(0) = (0) - (8)
	Met	Nat	fact	Ecart
CHARGES D'EXPLOITATION				
PAPTS CONTRIBUTIVES (A)				
ACHATS OF MARCHANDISES VARIATION DE STOCK				
ACHATS MAT PREMERES ET AUTRES APPROV	1 1			
VARIATION DE STOCK	190 542,05	220 190,00	213 924,14	(60,255,05)
AUTRES ACHATA ET CHARGES EXTERNES IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	62 641,00	57 070,00	57 200,00	130,00
SALA RES ET TROTEMENTS	1 ******			
CHARGES SOCIALES	1 1		- 1	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROV	1 1			
SUR IMMOBILISATIONS IDOTATIONS AUX AMORT	56 970,92	55 437,00	56 436,55	999 85
SUR IMMUBLISATIONS DOLATIONS AUX PROV.	1 1			
SUR ACTIF CIRCULANT COTATIONS AUX PROV.	1 1	1		
POUR RIGQUES FT CHARGES DOTATIONS AUX PROV	ll			
AUTRLS CHARGES	a 10	174 708.00	142 914 60	(31.792.00)
CONTRIBUTIONS VERISEES ALX SERVICES	174 709 OC	1 of things.	142 512 40	J
SOUS-TOTAL (B)	604 278,37	867 403.00	470 474,78	(46 928,21)
TOTAL (A+B) = /	504 279.37	567 401.00	470 474,79	(96 976.21)
QUIDTES PARTS DE REGULTATISOPERATIONS ()				
CHARGES PINANCIERES				
DOTATIONS AUXIAMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	1 1			
INTEREIS ET CHANGES ASSIMILEES	8 973,63	7 017.00	7 01:6,84	(0,16)
DIFFERENCES NEGATIVES DE CHANGE	1 1			
CHARGESINE (TESISIOR CESISIONS DE VIMIE)				
TOTAL III	8973.43	7 017,00	r 036,84	(0,18)
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
SUR OPERATIONS DE GESTION	1 1		521 20	521,20
SUR OPERATIONS EN CAPITAL	1 1			
DOTATIONS ALIX AMORT ISSEMENTS ET PROVISIONS	1 1			
1074L/V			521.2 0	521,20
IMPOTS SUR LES BENCHICES (V)	48 57C,00	9 567,00	50 209,90	40 54 7 70
TOTAL DES CHARGES (! - K + DI + N + V)	559 873.00	583 987,00	528 221.83	(55 765, 17
SOLO: CAEDITEUR - BENEFICE	147 470,98	40 547,00	158 997.27	118 450,27
RAPAP A (SA) SAn - marries som				
TOTAL GENERAL	707 293,98	674 534,40	687 219.10	#2 68\$ 10



SERVICE BLIDGETARE CIVERS

Budgel Exécuté - 31/12/2022 OPERATIONS DE PONCTIONNEMENT - PRODUITS

	Budget exécuté 39:12/2021 (A)	Budget Voté 31/1/2/2022 (B) Net	Budget exéculé 31/12/2077 (GI Net	Oifference (D) = (C) - (B) Ecarl
TACTE TACVAC Contribution regule Resignate pur exemples antérieurs				
Product fiscal, goldligh contributions				
Vomes de marchandises Production vondue (olens et ser-uxili)	882 345 85	624 534 00	647 862,18	23 328 10
2 - Chiffre d'affairea	892 041,85	624 534,00	6AT 862 13	23 325.13
Production spocked Production immobilisée Ressourés d'angine publique el subvi d'exploitation . dont l'aire d'appléntissage . L'est et corera . region et authré caractivités . Europe Reprise sur provisions el amorquatements Transfert de charges Autres produits Contribution reque des services Cuotes parts de résultate sur les faires en commun	15 250 12 Q (1)		39 346,11 10,81	39 346.7 10.8
3 · Squal-fotal	15 750.10		38 358 92	39 386.93
Produits d'Exploration (4+ 2 +3)	707 741,98	624 534.00	447 219 10	62 686,10
Programs des participations Aug _{t v} alcum mobilitates al propriets de l'act (immobilité Augres mitarèles à produits assumités Repriet aur provisions Transfer, de charges Differences positives de charge Produits nels aur cassión de valeurs massivates				
4 - Produkt firtateinen				
Opérations de gestion Cossions d'éléments d'obtif " Duois-pan des subvidimest vivées éu léavitet " Autres products experionnels " Réprises sur provisions Translarts de charges				
\$ - Produits exceptionnels				
Total des produits (1+2+3+4+5)	707 293,98	624 534,00	687 218,10	42 685,1
6 · Porlo				
II (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1)	707 293,98	524 504.00	687 219,10	62 635,1



Ш	ı
Ľ	
2	
9	
Ł	
₹	
ţ	
Я	
Ξ	
P	
Ľ	
2	
LZ	_

Budget Exécuté - 31/12/2022 CAPACTIE D'AUTORNANCEMENT

	Budget	Budget	Présent Budget	Vanation BE 31/12/2022	31112/2022	Variation Prév 31/12/2022	311722022
	Exécuté 34/12/2021	Rectife 31/12/2022	Exécuté 31/12/2022	ашајол не	en %	en volume	200
ELEMENTS D'AUGMENTATION DE LA CAF (A)							
673 - Valgurs complatores peor rens diacon cacas. 68 - Detators aux amodissements et aux provisions	56,379,92	55 437,00	56.436,65	\$6.73	0.1%	59'656	1 8%
	147 470,96	40.547,00	158 997.27	11 526.29	7.8%	118 450 27	292,1%
SOUS-TOTAL A:	203 650,90	95 984,00	215 433,92	11 583,02	5,7%	119 449,92 124,4%	124,4%
ELEMENTS DE DIMINUTION DE LA CAF (B)							
775 - Produits des cessions d'éléments d'arbés							
777 - Quote partides subvidinvest virbes au rèsultat							
78 · Rephase aur amartissaments el provisions							
Perta de fexerane						8	
SOUS-TOTAL B:							
			***************************************		1	400000	49.464
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	203 830,90	95 964,00	246 433,92	11 583,02	27.9	78'888 811	



SERVICE BUDGETWISE DIVERS

Budget Exécuté - 31/12/2022 OPERATIONS EN CAPITAL

Employs	Budget Execute 31/12/2021	Bedget Restificab? 31/12/29/22	Primer tudgel : Enfouti 31/12/2022	on volume	en %	Yariation Prije no volotte	an %
Acquistant d'élément de l'exel (mmabilisé	417,04			417,04	-100.0%		
Immodulação es nombres Immodulares como eles	617.04			517,04	-100,0%		
Immobiliations makis on (2000)3669 - Immobilisations financieres							
Спотдел à периоти выправления внеговления							
Resultion des capitales ortipres					-		
àugmentgron des stocks et er-cours							
Remigraturement data emparatus al dubas dotas finor obres	NA 659,45	Y1 182,00	72 148,24	2 40,78	2,6%	1 026,24	1,4%
Diparations on capital interservices							
Total des Emprois	70 275,49	71 122,00	77 141,74	1 871 75	27%	1075,78	1,4%
Excédent, busiqueme global de l'assercice	152 574,44	34.162.00	144 338,88	10 764,47	6.1%	119475,81	400,6%

Occave orsi.

Rapper Capaché d'autofinanciment 209 850.80

Taus d'absorbico de la CAF parles rembusionments 2 34

96 R84,00	715 433 92
2.74	0,70

Аррицион	Buogat Entonté 31/13/2021	Budget Recificalli 31/12/2022	Present budget : Execute 31/12/2022	Variation GE on votate	cm X	Vertilion Print on volume	eq %
Capacità d'autofinancement de l'autroice	269 850,90	96 964,00	216 430,93	11 583/02	5,7%	119 449.92	134,4%
Ce contro d'effermente du Rectif en motérale	7				- 0	<u> </u>	
- Immobilizations reconscretes							
- Immubikations suspicities							
(mmobilisy)one mises en concussion							
Immobészáars Ironderes							
Subvenions dinvestisement							
Augministrui des autres capétics protres					- 3		
Dimpulso see slocks of encoun					- 3		
Fords collectes surstra de MP,E.E.C							
Emplants of Autres Genes Menderes			1 053,20	1 053,20		1063.29	
Operations on capital interservines							
Total des Ressources	203 850,90	25 984,00	216 487 12	12/606/22	6.2%	190 502,12	125 5%
(Jailantion des manources de la CO							
Pour memore - handa de roulé fiéril rief	3 516 284,42	2 542 696,53	3 962 373,71	144 334,00	4,1%	119 476,88	3,4%
Solde budgöralm	(33 574.41	24,862,00	144 335 85	10 764 47	5.1%	119 876,88	480,6%

Retur.

Subvantana / Imesahasament

- CAF i Investissement

- Salsa Budgårar a (Fas de Rouleman) per viltak

910.3T		
0,04	0.01	0.04

ANNEXES

CCI MAINE ET LOIRE

PRESTATIONS ET CONTRIBUTIONS INTER-SERVICES

BUDGET EXECUTE AU 31/12/2022

	TOTAL	SERVICE	SERVICE	SERVICE	SERVICE AEROPORTS	SERVICE	SERVICE P.E.E.C.	SERVICE
CHARGES :								
.1868 Contributions versées aux services	3 110 207.00		2 945 493,00	21 800,00				142 914,00
.186 (sauf 1868)Autres charges inter- services	206 319,65	30.460,00	175 859,65					
TOTAL	3 318 626,66	30 460,00	3 121 352,85	21 800,00	00'0	00'0	00'0	142 914,00
PRODUITS								
.1878 Contributions reques des autres services	3110207,00	3 110 207,00						
.187 (sauf 1878) autres produits inter- services	206 319,65	175 859,65	30 460,00					
TOTAL	3 316 526,65	3 286 068,65	30 460,00	00'0	00'0	0,00	00'0	00'0



VARIATIONS PENDANT L'EXERCIDE DES PRETS ET AVANCES INTER-SERVICES

	TOTAL	GENERAL	SHEVICE	#EMVICE PORTS	ALROPORTS	AMENACUMINTS	PEEC	SERVICE
ÉMPLOIS ;								
.153 Prêts et avances Booordés pandent l'avancios (1)	å							
.184 Remboursements effectués de								
prêle et avences reçus (2)	đ		NEANT	ķ				
,185 Avances nettes de hésorerie accordesa pendant faxentice (3)	ğ							
TÖTAL	00'0	080	Pin Committee	90,0	99,8	*		D. Sales
SCHOOLS								
,184 Prefs of grandes requs pendant ferentice (4)	90 0							
183 Rembousements reçus de								
prèss el avences accordes (5);	04'0		NEANT	LN1				
.185 Avances nettes de Ingerence reçues pandant favercice (5)	œ'a					,		
TOTAL	0,68	409	4.09	Date	000	100	B'0	0.00

(1) Variations positions des comples 113 (2) Unividiese segations des comples 144 (3) Variations ontres positives des comples 160

(4) Variations positives des comptes 184 (4) Variations Angalysis des comptes 133 (5) Variations mettre négations des comptes 193



ANCOMMATIONS RELATIVES AUX ENTITIES LINES A LA COPAMINE

The Company of the Co	
the contract of the contract o	
and the state of t	CO.
NEAN TANK	
	12. 14. Edward
and the second s	Comment Official
5. Tale 1	
a market	Al Principles perfective
O Control of the Cont	Hammer and State of S

HI GA, L'AMBRA, MAN 600 prochée

CONTRIBUTIONS 61 AUTRIS CONCOURS CONSENTIS A DESTIERS

		MON	TANTS	
DENOMINATION DU BENEFICIAIRE	arens (consentate :	696 Contributions versées aux ders	6713 Uans, I beraklês	8715 Subservices econódics
Coleations	45 961			
NORH (Association Nationale des ORH)	454			
NOSA (Association Nationale pour le l'exemplement du Riport dans l'Apprairitssage)	250			
NEPP (Agencystian Nationals your le Formation Professionable de la Premiable)	308			
ROAR (Automotion Régionale des Ciracleurs de contres de la mation d'apprentis de la Mégica Péya de Lorie)	500			
SAE 49 (Association Socurità Routière en Entreprises de Maine et Frant)	095 696			
ssociation des Diverteurs Généraux des CCI	1 000			
URA Agence Urbanisme Region Angelone	10 000			
lampus de la Ge stivaciónia lampus de Métiens atida Qualéfications industrios (institut de la bijoutene)	300			
Igrigue de Militers of des Qual ficacions Automobiles	100			
IAUE (Corsol d'Architecture d'Urbanisme et de l'Environnement)	90			
CO France - CCL	1 100			
CI France - Certificat de Compétences en Entreorisa	1 500			
CI Frenz: - trisetive Date Compétances	1,000			
ICI Frence - Negovorts	4 550			
exite division avenue on sur les draits pes femmes et den families du 49	25			
hambersign .	5 6 1 0			
Alb de la Prenier	100			
Sult Immatrikar Anjou	297			
keeny Cholei Mauges	900			
ACE MAGERS LOIRC	400			
FFCD (Forum des acteurs de la location digitale)	1 500			
IS(IIS Atlanticus	130			
AP Produit on Artiou	1 000			
rtiative Anjou	500			
naktir, Conhibitus	1 300	11		
nierino	1 100			
Ağırıntının Chapalets et Mistoire	1 725			
ose Child	1 355			
GT pour l'egalité vers famale	901			
Me Eco Conception	500			
Mile Merchal Pays de le Lord	45			
Indexion Spanier Leisus 49	988			
VEINETWORK CGI France PUINT CA	500			
DOI FRANCE POINT CAN	900			
ISEVE (Association Eco Evenement)	700			
,				
Subventions Emilighented Techn				
Bubwenbons & la Formation Comme				
Autres Subventeurie Artrus lits		264 167		
Angers Tachropole		140 000		
Apesa competences Ri-		501		
Association (IvA Jugas Consultares du TGC Angers		14 000		
Association developpement encommo consularió		35,000 5,000		
Desmalari Anjbu		2 000		
France d'Arigana. Les Maltinos d'Angares		15 500		
Jea Munnos d'Angere Les Munnes de Cholec		7 500		
as varies de Crisec en Varinas de Saumor		3 000		
AN CONTROL OF SALMO		326		
Natura Is Bika		3 600		
Sociéta dos Moitlaurs Ouvriers de France (MAF)		1 800		
file d'Angers - Concert de réntéée étuclaire		600		
firms de Mane et Lore		5 000		
/egepolys		30.338	1	
	1			
TOTAL	43 592	264 187		-

CCI MAINE ET LOIRE

PRESTATIONS ET CONTRIBUTIONS INTER-SERVICES

BUDGET EXECUTE AU 34/12/2022

	TOTAL	SERVICE GENERAL	SERVICE	SERVICE	SERVICE AEROPORTS	SERVICE	SERVICE P.E.E.C.	SERVICE
CHARGES :								
1868 Contributions versées aux services	3 110 207,00		2 945 493.00	21 800.00				.42 914.00
.186 (sauf 1868)Autres charges inter- services	206 319.65	30.460,00	175 859,65					
TOTAL	3 316 526,65	30 460,00	3 121 352,65	21 800,00	00'0	0,00	00'0	142 914,00
PRODUITS:								
1878 Contributions regues des autres services	3110207,00	3 110 207,00						
.187 (sauf 1878) aufres produits inter- services	206 319,65	175 859,65	30 460,00					
TOTAL	3 316 626,65	3 286 066,65	30 460,00	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0



ENDETTEMENT DE LA COMPAGNIE CONSULAIRE (niveau CCI)

EXECUTE 2022

	INTERETS	CAPITAL	ANNUTE	ENDETTEMENT TOTAL	ECHEANCES A MOINS 0.1 AN	ECHEANCES A PLUS D'1 AN	ECHEANCES A PLUS DE 3 ANS	ECHEANCES A PLUS DE S ANS	ECHEANCES A PLUS DE 10 ANS
SERVICE GENERAL									
SERVICE FORMATION	282 862	354 571	637 464	6046488	365 016	5 681 472	5 305 536	4 565 772	2 796 589
SERVICE PORT									
SERVICE	7.017	71 122	78 139	226 579	73 120	152 459			
TOTAL: ENSEMBLE DE LA COMPAGNE CONSULAIRE	289 909	425 693	715 602	6 272 06B	438 136	5 833 932	\$ 305 53B	4 565 772	2 796 589



LES PRINCIPES GENERAUX D'ETABLISSEMENT DES COMPTES

Dans toute entreprise, la présentation des résultats issus de la comptabilité se fonde sur des conventions, dénommées "principes comptables", dont le respect est l'un des éléments de la sincérité des comptes.

La comptabilité est un langage qui doit assurer une fonction de communication. Le bilan doit être établi selon des régles reconnues par tous.

Pour établir ses comptes, la Direction doit procéder à des estimations et faire des hypothèses qui affectent la valeur comptable des éléments d'actif et de passif, des produits et des charges, ainsi que les informations données en notes annexes.

La Direction procède à ces estimations et appréciations de façon continue sur la base de son expérience passée ainsi que de divers facteurs jugés raisonnables qui constituent le fondement de ces appréciations. Les montants qui figureront dans ses futurs états financiers sont susceptibles de différer de ces estimations en fonction de l'évolution de ces hypothèses ou de conditions différentes, notamment en raison du contexte économique et financier qui peut fragiliser certains partenaires et rendre difficile l'appréciation des perspectives.

Les estimations ont été effectuées en fonction des éléments disponibles à la date de clôture, après prise en compte des évènements postérieurs à la clôture. Les principales estimations significatives faites per la Direction portent notamment sur les provisions.

<u>Principes de continuité de l'exploitation</u> : *Pour l'établissement des comples annuels, le commerçant, personne physique ou morale, est présumé poursuivre ses activités;

En conséquence, d'une manière générale, on doit se placer dans la perspective d'une continuité de l'exploitation et non d'une liquidation, sauf bien entendu, pour les éléments du patrimoine qu'il a été décidé de liquider ou si l'arrêt ou la réduction de l'activité est prévisible, qu'elle résulte d'un choix ou d'une obligation.

Principe de spécialisation des exercices (ou d'autonomie ou d'indépendance des exercices) : Ce principe est en relation directe evec celul de la continuité. Il faut déterminer les résultats de la gestion passée de l'entreprise et prévoir les résultats futurs, et donc découper la vie continue des entreprises en périodes ou en exercices comptables.

Principe du nominalisme (ou des coûts historiques ou de stabilité de l'unité monétaire) : Il consiste à respecter la valeur nominale de la monnaie sans tenir compte des variations de son pouvoir d'achat. Il suppose donc que l'unité monétaire est une unité de mesure stable et que l'on peut additionner les unités monétaires de différentes époques. Ce principe est toujours célui du droit français.

Principe de prudence: L'énonce par le PCG des principes généraux, relatifs à la comptabilité commence de la façon suivante. 'A l'effet de présenter des états reflétant une image fidèle de la situation et des opérations de l'entreprise, la comptabilité doit salisfaire, dans le respect de la règle de la prudence, aux obligations de régularité et de sincérité". Ce principe amène notamment à constater des provisions.

<u>Principe de fixité</u> (ou de permanence des méthodes) : A moins qu'un changement exceptionnel n'intervienne, la présentation des comptes annuels comme les méthodes d'évaluation retenues ne peuvent être modifiées d'un exercice à l'autre. Si des modifications interviennent, elles sont décrites et justifiées dans l'ennexe.

Principe de non-compensation : "Les éléments d'actif et de passif doivent être évalués séparément. Aucune compensation ne peut être opérée entre les postes d'actif et de passif du bilan ou entre les postes de charges et de produits du compte de résultat".

<u>Principe de bonne information</u>: Au-delà de la conformité aux règles et aux principes, le problème essentiel est d'apporter aux différents utilisateurs des documents financiers, une information satisfaisente, c'est-à-dire une information suffisante et significative pour les comprendre

Principe d'intangibilité du bilan d'ouverture : Le bilan d'ouverture d'un exercice doit correspondre au bilan de clôture de l'exercice précédent, sauf en cas de changement de méthode comptable. Il n'est pas possible d'imputer directement sur les capitaux propres les produits ou les charges afférentes à des exercices précédents mais qui, par erreur ou omission, n'ont pas alors fait l'objet d'un enregistrement comptable ; ils doivent être rattachés aux produits et charges de l'exercice.

D'autre part, les comptes ont été établis conformément à la circulaire 1111 du 30 mars 1992 et ses modifications du 2 février 1993. En particulier le compte de résultat est présenté avec le budget exécuté n-1, le budget voté n et le budget exécuté n. Le budget voté ne fait pas l'objet d'une certification par le commissaire aux comptes.

Conventions comptables applicables au réseau consulaire

Les comptes annuels ont été établis conformément aux règles comptables du PCG (ANC 2014-03) et à celles adoptées pour tenir comptes des spécificités de l'activité des CCI (normes du réseau). La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrité en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Mendendende

Règles et méthodes comptables -

[Décretin] 83-1020 du 29-11-1983 - articles 7, 21, 24 débuts, 24-1, 24-2 et 24-3).

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

La Chambre d'industrie et de Commerce du Maine et Loire (CCIT49) est un établissement public administratif de l'état (EPA), sans comptable public, gérée par des représentants d'entreprise élus, et placée sous la tutelle du préfet de région.

I/ PREAMBULE

La ressource fiscale est désormais répartie entre région et versée par CCI France au CCI de Région. Pays de la Loire (CCIR) qui la répartisse entre les CCI Territoriales

A- Taxe pour Frais de Chambre de Commerce et d'Industrie (TCCI)

La TCCI est constituée de sommes versées par les entreprises au titre de .

- La Taxe Additionnelle (TA) de la Cotisation Fonclère des Entreprises (CFE), et résulte de la cotisation sur les bases fonclères des entreprises * taux national. Ce taux auparavant régional, devient national, avec un taux unique. Le passage des taux régionaux au taux national se fait par lissage sur 4 ans. Il est passé pour les CCIR de 2,15% en 2019 à 1,88 %, en 2020, 1,55% en 2021, 1,22% en 2022 puis à un taux lixe de 0,89% en 2023.
 - Le TA CFE est plafonnée par l'Etat depuis 2013
 - Le plafond national prévu à la Loi de Finance rectificative 2022 a été porté à 270 M€.
- La Taxe Additionnelle (TA) de la Cotisation sur la Valeur Ajoutée des Entreprises (CVAE), et résulte de la cotisation sur la valeur ejoutée des entreprises * taux CCI national fixé par l'Etat. Le taux national de la TACVAE est désormais figé à 3,46%.
 - Depuis 2014, en plus des prélèvements et versements exceptionnels. l'Etat plafonne le montant de la TA CVAE.
 - Le plafond de la TA CVAE nationale prévu par la loi de finance rectificative 2022 a été porté. à 255 M€

La ressource fiscale nationale du réseau consulaire pour 2022 s'élève à 525 M€, a été affectée à CCI France comme prévu à la toi PACTE puis répartie par celle-ci entre les CCIR après déduction de sa quote-part, pour ensuite être répartie par la CCIR entre les CCI Territoriales. Le cadre opérationnel de l'utilisation de la TCCI est fixé par le Contrat d'Objectifs et de Performance (COP) signé evec l'Etat et les Conventions d'Objectifs et de Moyens (COM).

Durant l'année 2022, les régles de répartition entre CCI de la région des Pays de la Loire ont été révisée. Le taux de reversement de la TCCI brute pour la CCIT 49 passe de 18,35 % en 2022 pour 17,56% sur 2021.

Déduction faite de la quote-part des couts mutualisés consommés par la CCIT 49, la TTCI nette (Taxe pour frais de chambre de commerce et d'Industrie) versée pour 2022 est de 2 903 803 € pour la CCIT 49, contre 3 024 171 € en 2021.

B- Mise à disposition de personnel entre la CCIR et la CCIT49

Depuis le 1er janvier 2013, le personnel des CCI Territoriale a été transféré à la CCI Régionale. Les modalités pratiques de ce transfert ont fait l'objet d'une convention signée avec chaque CCI Territoriale.

Les charges supportées pour le personnel mis à disposition sont facturées à l'euro/l'euro per la CCI Régionale aux CCI Territoriales au fur et à mesure des dépenses engagées, dont des provisions ou charges à payer qui font l'objet de factures ou d'avoir à recevoir

La CCIT49 comptabilise cette mise à disposition de personnel dans des comptes 62-Autres charges externes en 2022 le montant s'élève à :

- 17 631 K€ pour le personnel CDD/CDI.
- 1 005 K€ pour le personnel vacataire.

C- Réforme de l'apprentissage

Depuis fin 2019, l'anjeu majeur de la CCIT49 a été la mise en place d'une réforme profonde de la formation professionnelle et de l'apprentissage, dans le cadre de la loi « pour la liberté de choisir son avenir professionnel »

Pour la gestion de l'apprentissage, la gouvernance confiée à une nouvelle instance nationale quadripartite France Compétence et la création de 11 OPCOs (Opérateurs de Compétences), organisés en logique filières pour accompagner la GPEC, en proximité des TPE PME, et (inancer la formation professionnelle et l'apprentissage.

En lieu et place des subventions délivrées par la Région, les CFA sont financès depuis le 01 janvier 2020 au contrat dit « cout contrat ».

France compétence est l'autorité nationale de régulation et de financement de la formation professionnelle et de l'apprentissage. Les niveaux de financement des contrats d'apprentissage dit « cout contrat » validés et publiés par France Compétence, ils sont déterminés par les branches professionnelles. L'opérateur de compétence (OPCO) dont dépend l'employeur de l'apprenti verse ce montant au CFA pour chaque contrat.

Les principes généraux de décaissement par les opérateurs de compétences et de prise en charge des OPCOs depuis janvier 2020 sont les suivants :

Pour les contrats conclus avant le 1er janvier 2020 :

Les contrats conclus sous convention régionale (contrats dit « stock »), contrats d'apprentissage signés jusqu'au 31/12/2019 dans le cadre de la convention régionale :

- Une première facturation de 50% des couts annuels de formation (sur la base des couts publiés par le préfet de région au 31 décembre 2018 dit « coût préfecture »)
- Les facturations suivantes sont réalisées tous les trois mois au prorata temporis de la durée d'exécution du contrat restante et ce jusqu'à la fin des contrats.

Afin d'être traités par les OPCOs, ces factures émises par les CFA doivent être conformés aux pro-formas préalablement établis par les OPCOs

Les contrats conclus hors convention régionale sont traités à l'identique des contrats conclus après le 1er janvier 2020.

Les contrats conclus après le 01 janvier 2020 :

Après retour de l'accord de financement du contrat par l'OPCO, les factures sont établies par les CEA selon l'échéancier suivant :

	Rentrée 2020/2021	Rantrée 2021/2022
1ére échéance	50% annuel du niveau de prise en charge	40% annuel du niveau de prise en charge
2 ^{erc} échéance (M+6 mois)	30% annuel du niveau de prise en charge plus certificat de réalisation de la première période, pour la seconde échéance (vers février N+1)	échéance (vers février N+1)
3 ^{ère} échéance (M+12 mois)	30 % annuel du niveau de prisc en charge plus certificat de réalisation de la deuxième période (vers juin N+	30 % annuel du niveau de prise en charge plus certificat de réalisation de la deuxième période (vers juin N+1)

Les CFA facturent également sur justificatifs les frais de prise en charge survents 🖔

Frais de restauration

3 € par repas

Frais de premier équipement

500 € maximum par apprenti

Les produits relatifs aux « coûts contrats » sont reconnus sur la durée du contrat conclu avec l'apprenti, ce qui peut conduire à la reconnaissance de factures à établir ou de produits constatés d'avance, selon la facturation émise ou restant à émettre auprès des OPCO. Ces produits sont comptabilisés au poste « ressources d'origine publique et subvention d'exploitations » selon les recommandations du réseau des CCI.

Au 31 décembre 2022

Facturation OPCO 2022 et reliquats antérieurs Factures OPCO 2022 pour les partenaires 24 200 K€ 1 704 K€

D - Faits marquants en 2022

1) Cession de l'hôtel consulaire de Cholet

En octobre 2022, la CCI de Maine et Loire a cédé l'Hôtel Consulaire de Cholet.

- Prix de Cession de 1 650 K€.
- ▼ VNC : 781 k€

Il en résulte un impact sur le résultat de de la CCIT49 de 869 K€

2) Souscription de Dépôts A Terme

En fin d'année 2022, il a été souscrit des Dépôts A Terme auprès de nos partenaires bancaires à hauteur de 10 250 k€ qui ont été comptabilisés en immobilisations financières.

Résultant des cessions et résultats bénéficiaires, ces fonds sont fléchés par la CCI pour la réalisation des projets immobiliers engagés et volés au Plan Pluri Annuel d'Investissement.

A- ACTIF

Définition d'un actif :

Un actif est un élément identifiable du patrimoine de l'entreprise ayant une valeur positive pour l'entité, c'est-à-dire un élément générant une ressource que l'entité contrôle du fait d'événements passés et dont elle attend des avantages économiques futurs.

1) Immobilisation Corporelles

L'évaluation des immobilisations a été effectuée au **coût historique**, aucune réévaluation n'est appliquée à ce coût historique.

La durée d'amortissement retenue l'a été en fonction de la durée probable d'utilisation et des conventions comptables et fisicales courantes.

La ligne "Immobilisations mises en concession" concerne l'activité portuaire.

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) ou à leur coût de production. La CCIT49 procède au traitement des immobilisations par composants.

Ventilation des actifs par composant

Il convient désormals d'identifier et de comptabiliser séparément les éléments principaux d'immobilisations corporelles devant (aire l'objet de remplacement à intervalles réguliers, ou ayant des durées ou un rythme d'utilisation différent de l'immobilisation dans son ensemble

Durée d'utilisation retenue par composant

Components	Immeuble	9
Composants	Durée d'utilisation	%
Gros œuvre / Structure	90 ans	30%
Couverture	30 ans	4.5%
Charpente	50 ans	5.5%
Feçades, étanchéité, menuiseries extérieures	20 ans	14%
Ptomberie, Sanitaire, Chauffage, Cilmatisation	20 ans	14%
Electricité, cáblage informatique et téléphonique, alarme	10 ans	16%
Peinture, Faux plafond, revêtement murat et de sols (hors carrelage)	10 ans	7%
Menuiserie intérieure, huisserie, cloison, carrelage	20 ans	9%

2) Autres immobilisations :

Les autres amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire selon la durée de vie prévue, pour toutes les acquisitions à compter du 01/01/2009.

Les immobilisations acquises avant cette date gardent leur mode de calcul de l'amortissement c'està-dire soit en mode dégressif, soit en mode linéaire selon la durée prévue à l'origine

Immobilisation	Durée d'amortissemen
Immobilisations incorporalles (logiciels)	3 ans
Aménagements de terrains	10 ans
Constructions (cf. tableau ci-dessus des composants)	
Agencements et aménagements des constructions (Cf. tableau ci-dessus des composents)	
Agencements et aménagements non spécifiés au tableau	10 ans
Matériels pédagogiques, audiovisuels, électroménager	5 ans
Matériel de transport	5 ans
Vélo électrique	5 ans
Vélo autre	7 ans
Malénel de bureau	5 ans
Matériel informatique	
Serveurs	4 ans
PC .	5 ans
Imprimantes	5 ens
Mobilier	10 ans
Matériel de protection hygiène et sécurité	5 ans
Autres immobilisations corporalles (selon nature)	5 / 10 ans

3) Immobilisations, éléments marquants durant l'année 2022

En octobre 2022, la CCIT49 a cédé son Hôtel Consulaire de Cholet pour 1 650 K€, cette immobilisation a fait l'objet d'une sortie sur l'exercice.

Courant 2022. la CCIT 49 à remplacé les menuiseries de la MLA sur le Centre Pierre Cointreau, celui-ci a été livré en 12/ 2022 et porté en immobilisation pour de 575 K€

4) Immobilisation financières

Le poste est notamment constitué de :

- Titres de participation, la valeur brute des titres de participation est constituée par la coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.
- De placements financiers à long terme pour une montant total de 12 750 K€ correspondant à des investissements en Compte A Terme, d'un montant de 5 200 K€ sur cinq ans et de 7 550 K€ sur trois ans. Ces placements sont constitués pour couvrir notamment la garantie de paiement des provisions relatives aux engagements sociaux du personnel mis à disposition par la CCIR à la CCIT49 et les engagements relatifs aux investissements. Ces placements se retrouvent sur la tigne « titres immobilisés » du tableau des immobilisations de l'annexe.
- De prêts à long terme pour 546 K€.

Les produits et charges financières (intérêts des emprunts, produits des placements de fonds) ont été calculés pour tenir compte de la part à rattacher à l'exercice en cours.

5) Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est constituée lorsque le valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable .

- Les créances portant sur des clients en redressement ou en liquidation judiciaire sont provisionnées à 100%,
- Les créances transmises à un huissier de justice pour recouvrement judiciaire sont provisionnées à 50% la première année et à 100% par la suite,
- Les autres créances, dont l'antériorité est supérieure à 6 mois, sont provisionnées à 50%.

Le système de relances clients automatiques en place est le suivant :-

- A l'échéance, 30 jours date de facture, toute facture impayée est relancée.
- Après trois relances, la facture impayée est transmise au service contentieux qui utilise alors divers moyens de recouvrement;
 - Lettre avec accusé de réception.
 - Réglement amiable,
 - Cabinet de recouvrement,
 - La mise en perte.

Il revient à l'Assemblée Générale de la CCIT d'approuver ces mises en perte lors de la séance d'approbation du Budget Exécuté.

5.1) Créances clients

Les factures clients ont été "auditées" sur l'exercice en cours et sur le suivant pour déterminer la part imputable à l'exercice en cours.

Les délais de traitement par les OPCOs de la facturation des coûts contrats du CFA tendent à s'amétiorer sur 2022, mais restent encore longs notamment sur les dossiers « dit du stock » qui restent encore en cours de traitement par les OPCOs

La CCIT49 a porté dans ses comptes au 31 décembre 2022, 15 236 K€ au titre des créances clients brutes, elles ont fait l'objet des provisions et reprises pour créances douteuses pour 31 K€, soit un poste créances clients net de 15 205 K€, décomposé comme suit :

- 5 239 K€ de créance client
- 33 KÉ de créances douteuses.
- 9 933 K€ de facture à établir.

Le montant des pertes sur l'exercice 2022 est de 11 KC.

5.2) Autres créances

Les autres créances sont constituées de subventions à recevoir, d'avances versées à des tiers, de divers produits à recevoir, etc.

6) Subventions d'exploitation à recevoir

Les règles retenues pour inscrire dans les comptes des subventions à recevoir sont les suivantes 🕆

- Existence d'une convention signée entre les partenaires,
- Montant inscrit évalué en fonction de l'était d'avancement de l'opération conventionnée.
- Rattachement des subventions aux charges enregistrées.

7) Disponibilités, placements

Les disponibilités sont au 31 décembre à 5 487 K€, contre 7 270 K€ à fin 2021,

- Cette trésorerie inclus, les fonds de revitalisation territorial de l'Agglomération d'Angers dont la CCIT49 est dépositaire, et gérées sur des comptes Caisse des Dépôts et Consignations le montant s'élèvent à 1 346 K€ au 31 décembre 2022, ils seront versés aux entreprises au fur et à mesure des créations d'emplois.
- La CCIT49 effectue des placements sur un Livret associatif, dont le solde était de 770 K€ au 31 décembre 2022.
- Le pied de compte courant de la CCIT 49 est rémunéré.

B- PASSIF

1) Ecarts sur premier bilan d'ouverture

Lors de l'établissement du 1er bilen d'ouverture l'ensemble des éléments de l'actif et du passif ont été recensés. La différence entre l'actif et le passif à été nommée "écart sur 1er bilan d'ouverlure". Ce compte de la classe 1 fait partie des capitaux permanents de la CCI et peut être considéré comme le cumul des résultats d'exploitation de la CCI, depuis sa création.

Evolution du compte report à nouveau

Le report à nouveau de la CCI de Maine et Loire est déterminé comme suit 🖟

8 055 044 € Solde au 01/01/2022 8 442 741 € Affectation du résultet au 31/12/2022. 16 497 785 €

Solde du report à nouveau au 31/12/2022

Subventions d'équipement

Selon le PCG, « les subventions d'investissement sont les subventions dont bénéficie l'entreprise, en vue d'acquérir ou de créer des valeurs immobilisées (subventions d'équipement) ou de financer des activités à long terme. »

Le plan comptable des Chambres de Commerce et d'Industrie, préconise l'utilisation des comptes 13 pour enregistrer le montant des subventions d'investissement reques. Selon le PCG, le compte 13 est destiné à la fois à faire apparaître, au bilan, le montant des subventions d'investissement jusqu'à ce qu'elles aient rempil leur objet, et à permettre aux entreprises subventionnées d'échelonner sur plusieurs exercices, la constatation de l'enrichissement provenant de ces subventions.

Pour le PCG, les subventions sont rapportées au résultat d'une somme égale, en principe, au montant de la dotation aux comptes d'amortissement des immobilisations acquises ou créées au moyen de la subvention.

Les fractions de subvention devant être rapportées au compte de résultat et débitées aux comptes 131 à 139 "Subventions d'investissement inscrites au compte de résultat" pour le crédit du compte 777 "Quote-part de subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice".

Elles sont ainsi "amorties". Seul le montant "non amorti" figure au bilan. Le comple 777 " Produits exceptionnels" est mouvementé chaque année de la quote-part de l'année.

Au 31 décembre 2022, les montants sont portés à :

- Subventions d'investissement au passif du bilan 16 553 K€.
- Quote-part de subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice 987 K€.

4) Provisions pour risques et charges, dépréciations

Des provisions pour risques et charges sont constituées des lors qu'il existe un risque probable de sortie de ressources au bénéfice d'un tiers sans contreparties attendues. Elles sont destinées à couvrir des risques et des charges probables nettement précisées quant à leur objet.

4.1) Provision pour les engagements sociaux portés par la CCIR

Depuis le 1er janvier 2013, en application de la loi de juillet 2010, les personnels des CCI Territoriales. a été transféré aux CCI Régionales.

La CCIT49 a conventionné avec la CCIR alin de garantir le paiement des engagements sociaux des personnels mis à disposition. Ces engagements sont provisionnés dans les comples de la CCIT 49. Les calculs ont été confiés à des actuaires par la CCIR et par CCI France.

- Provision Allocation Anciennaté.
- Provision Allocation de fin de carrière
- Provision CMAC (ancienne caisse châmage consulaire).
- Provision Litige sociaux

Soit un total des engagements au 31 décembre 2022 de 2 967 K€. Ainsi au cours de l'exercice 2022, la provision est en baisse de 242K €;

4.1.1) Allocations d'ancienneté portées par la CCIR

En application du réglement 2014-03, une provision pour allocations d'ancienneté est constatée.

Cette provision couvre le coût de versement probable lié aux selariés présents en find'exercice.

Elle est constituée :

- eu (ur et à mesure du temps de présence des salanés,
- Et en fonction de la probabilité pour les saleriés d'atteindre l'anciennelé requise pour l'octroi des allocations prévues au statut du personnel administratif des CCI et au réglament intérieur de la CCIR.
- Pour son calcul au 31/12/2022, les critères suivants sont pris en comple :
- Le taux de charges sociales et fiscales par catégories professionnelles (cadre ou noncedre) et secteur d'activité (exonéré ou non exonéré de taxe sur les salaires)
- L'évolution prévue des salaires, de 0.5% par an selon les tranches d'âges et les catégories professionnelles (cadre ou non cadre)
- Le taux d'actualisation 3.50% en 2022 (0.90% en 2021,0.50% en 2020, 0.80% en 2019, 1,5% en 2018, 1,3% en 2017).
- L'âge de départ à la retraite estimé : à 65 ans pour les cadres, et 62 ans pour les noncadres.
- La table de turn-over établie selon les tranches d'âge et les catégories professionnelles (cadre ou non cadres).

La CNCC a adopté fin 2018 de nouvelles règles pour le calcul du turn-over, notamment sur la prise en compte des démissions, licenciements et ruptures conventionnelles. Dès 2019, la table a été révisée afin d'appliquer cette nouvelle disposition.

La table de mortelité des années 2008/2010 publiée par l'INSEE.

Au 31/12/2022, la provision s'élève à 396 156 € Ainsi au cours de l'exercice 2022, la provision est en baisse de 81 K€

4.1.2) Indemnités de départ en retraite (ou allocations de fin de carrière) portées par la CCIR

Conformément à l'article L123-12 du Code de commerce et à l'article 335-1 du PCG, l'engagement de la CCIR envers ses salariés fait l'objet d'une inscription au passif.

Cette provision repose sur le statut du personnel administratif des CCI et sur le réglement intérieur de la CCIR, par réciprocité elle est portée dans les comptes de la CCI49.

Cette provision couvre le coût de versament probable lié aux salariés présents en fin d'exercice. Elle est constituée :

- Au fur et à mesure du temps de présence des salariés.
- Et en fonction de la probabilité pour les salariés d'atteindre l'anciennelé requise pour l'octroi des allocations prévués au statut du personnel administratif des CCI et au règlement intérieur de la CCIR.

- Pour son calcul au 31/12/2022, les critères suivants sont pns en compte .
- Le taux de charges sociales et fiscales par catégories professionnelles (cadre ou non cadre) et secleur d'activité (exonéré ou non exonéré de laxe sur les salaires)
- L'évolution prévue des salaires, de 2% à 3,50% par an selon les tranches d'âges et les catégories professionnelles (cadre ou non cadre)
- Le taux d'actualisation : 3.50% en 2022 (0.90% en 2021, 0.50% en 2020, 0.80% en 2019, 1,5% en 2018, 1,3 % en 2017)
- L'âge de départ à la retraite estimé : à 65 ans pour les cadres, et 62 ans pour les noncadres.
- La table de turn-over établie selon les tranches d'âge et les catégories professionnelles (cadre ou non cadres).
- La CNCC a adopté fin 2018 de nouvelles règles pour le calcul du turn-over, notamment sur la prise en compte des démissions, licenciements et ruptures conventionnelles. Dès 2019, la CCI Pays de la Loire a révisé sa table afin d'appliquer cette nouvelle disposition
- La table de mortalité des années 2008/2010 publiée par l'INSEE.

La CCIR applique la méthode du corridor pour la comptabilisation de la provision pour indemnités de départ en retraite depuis l'exercice clos au 31 décembre 2016. Les écarts actuariels constatés à l'ouverture de l'exercice sont amortis par résultat sur la durée d'activité moyenne résiduelle des salariés soit 10 ans.

Au 31 décembre 2022, la provision pour indemnités de départ en retraite comptabilisée est de 1 678 K€ pour un engagement (DBO) de 1 513 K€ soit des écarts actuariels non amortis cumulés de -63 K€.

Au 31/12/2022, la provision, s'élève à 1 678 K€. Ainsi au cours de l'exercice 2022, la provision est en hausse de 32 K€.

4.1.3) Provision chômage / CMAC portée par la CCIR

Jusqu'eu 31/12/2018, l'ensemble des CCI de France colisait à la Caisse d'Assurance. Chômage « CMAC » pour couvrir les risques suivants :

- L'indemnisation chômage en cas de perte d'emploi d'un ancien salarié de CCI.
- Le versement des cotisations aux régimes de retraite complémentaires ARRCO / AGIRC pendant celle période d'indemnisation.

La CMAC permettait aux différentes Chambres Régionales de bénéficier d'un taux de cotisation chômage inférieur au taux de droit commun du fait d'une sécurisation des parcours professionnels plus importante que dans le secteur privé. Les récentes restructurations intervenues au sein des différentes CCI ont remis en cause l'équilibre du financement de cette garantie.

Par adleurs, le financement de ces risques était, jusqu'à présent, mutualisé entre toutes les CCI de France. Un rapport du CGEFI à rappelé qu'il incombait à chaque CCI employeur de constituer une provision en couverture de ce risque.

Par conséquent, depuis le 1 janvier 2019, la CMAC a changé son modèle économique :

- En signant une convention de gestion tripartite pôle emploi/CMAC/CCL
- Et chaque CCI employeur devient son propre assureur et couvre à l'€/€ le cout de ses allocateires (refacturation CMAC).

Ainsi, les CCI employeurs, en leur qualité d'établissements publics, sont auto-assureurs en matière de chômage (article L5424-1 du code du travail) et supportent, à ce titre, la charge financière de l'indemnisation versée à leurs ex salarlés et les cotisations afférentes.

En 2020, une convention de gestion tripartite du chômage a été réalisée entre Pôle Emploi, la CMAC et ses CCIR et CCI adhérentes par laquelle la CMAC agit comme interloculeur unique entre les adhérents employeurs et Pôle Emploi : la CMAC joue le rôle d'Intermédiaire financier entre ces différents interlocuteurs, Pôle Emploi assurant la gestion des allocataires et le paiement des indemnisations.

Dans le cadre de leur clôture comptable, il incombe à chaque CCI Régionale et CCI Territoriale de constituer une provision en couverture de ce risque. La CMAC souhaité l'assistance d'un Cabinet d'Actuaires pour l'évaluation des provisions à effectuer par chaque adhérent.

L'évaluation de la provision par l'actuaire a été déterminée à partir des données transmises au 30/11/2022 par les CCI et la CMAC à Pôle emploi pour abondement, soit :

- Les personnes inscrites et indemnisées à la date de calcul,
- Les personnes insontes et n'étant pas ou plus indemnisées mais disposant toujours de droits.
- Les personnes dont le dossier est en cours d'instruction au 30/11/2022 mais non misen paiement,
- Les CDD connus au 30/11/2022.
- Les personnes dont l'annonce de la future rupture de contrat de travail a été formalisée au 30/11/2022.

Principales dispositions en matière de chômage :

Le barème et la durée d'indemnisation sont identiques à ceux définis par l'UNEDIC. Le financement de l'auto-assurer public n'intervient que si les périodes d'emploi du salarié relevant du régime général ont été inférieures aux périodes d'emploi au sein de l'auto-assureur

La réforme du régime de l'UNEDIC devait être applicable aux allocataires effectuant une demande de droits à compter du 1er novembre 2019 et dont la fin de contrat est postérieure au 31/10/2019. Cependant, la crise sanitaire a décalé la mise en place de cette réforme au second semestre 2021. La pleine mesure de cette réforme ne se fera que progressivement qu'au fil des demandes d'allocation et devrait avoir les impacts suivants :

- Diminution du nombre de demandeurs d'allocation du fait de l'augmentation de la durée minimum d'affiliation de 4 à 6 mols et du rechargement des droits (disposition prise en compte pour les ruptures postérieures au 30 novembre 2021)
- Baisse du selaire journalier de référence (à compter du 1er octobre 2021) et augmentation potentielle de la durée d'indémnisation du fait de l'augmentation de la période de référence de 12 à 24 mois (36 mois pour les allocataires de plus de 53 ans)
- Au bout de 8 mais pour les ruptures postérieures au 30 octobre 2019 (6 mais pour les ruptures à compter du postérieures au 30 novembre 2021) baisse des droits de 30% pour les Salaires de Référence supérieurs à 4.500 €.

Du fait du contexte sanitaire et de la crise économique, la mesure de dégressivité a été suspendue entre le 1er mars 2020 et le 30 juin 2021. Les compteurs de dégressivité ayant commencé à courir entre novembre 2019 et mars 2020 ont été remis à zéro et recommencent à compter du 1er juillet 2021.

Ces nouvelles dispositions seront donc prises en compte pour les ruptures concernées en fonction de la date de fin contrat.

En ce qui concerne les démissionnaires à le suite d'un CDI d'au moins 5 ans, le droit aux indemnités de chômage des satariés démissionnaires est limité aux seuls satariés de droit privé ayant travaillé au cours des 2 demières années (3 demières s'ils ont au moins 53 ans) intégralement ou mejoritairement pour une CCI ayant adhéré à titre irrévocable au régime général au moment de la démission (les agents publics sont exclus du dispositif)

Par ailleurs, le bénéficiaire de la mesure doit avoir présenté et validé un projet professionnel devant une commission partaire régionale.

Il est donc très probable que cette disposition soit très peu appliquée au sein de populations concernées par l'élude :

- Pour les salariés des CCIR ayant adhéré à titre irrévocable au régime général, elle no pourrait s'appliquer qu'aux ruptures postérieures à la date de leur adhésion et au seul bénéfice des personnels de droit privé ayant au minimum 2 ans d'ancienneté. Or l'embauche de salariés de droit privé par les CCIR n'est obligatoire que depuis la publication de la loi PACTE (à compter de juin 2019).
- Pour les salariés de droit privé des CCIT au titre de leurs SIC, non identifiés comme bénéficialres dans les fichiers fournis par Pôle Emplois, il conviendrait que les CCI employeurs aient connaissance de la validation effective du projet professionnel des intéresses pour lournir les éléments de calcul afin que les cas concernés solent pris en comple dans l'évaluation.

En dehors de ce cas précis, les effets de changement de comportement, tant des salariés que des employeurs, llés à ces nouvelles mesures étant difficilement estimables et étalées sur plusieurs années, nous conserverons nos lois actuelles de maintien au chômage.

Règles complémentaires à l'indemnisation chômage des CCI :

En outre, pour définir l'engagement des CCI, il convient de définir quelques règles générales complémentaires :

- Déchéance de droits : une fois insont à Pôle emploi si le bénéficiaire n'a pas consommé la totalité de ses droits, ces derniers sont déchus 3 ans à compter de la date de fin d'indemnisation qui lui avait été notifiée
- Le principe de rechargement des droits conduits à épuiser les droits initiaux liquidés au cours de la première phase d'indemnisation chômage, dans le cas où l'allocataire a retrouvé un emploi et à la condition que ces droits ne soient pas déchus,
- Dans le cas où le nouvel emploi trouvé a généré une ARE plus élevée d'au moins 30%, du fait d'un salaire plus élevé, l'allocataire peut faire jouer son droit d'option pour utiliser cette dernière période pour être indemnisé. Ce droit d'option conduit à l'abandon de son précèdent ARE.
- Délais de défaut d'inscription : si une personne ne s'est pas inscrite dans les 12 mois qui suivent sa rupture de contrat de travail à Pôle emploi, elle ne pourre pas prétendre à une indemnisation.
- Délais de prescription : une personne inscrite à Pôle emploi a deux ans pour demander le bénéfice d'une indemnisation.

Méthode d'évaluation et Hypothèses économiques et démographiques :

L'engagement relatif à l'auto-assurance en matière de chômage consiste en le projection des prestations probables d'indemnité chômage et des cotisations de retraite relatives à cette indemnisation.

La somme actualisée des flux probables de prestations versées à des bénéficiaires d'une allocation chômage à la date de l'évaluation, correspond à l'engagement devant être couvert par l'ensemble des CCI

Pour le calcul de cet engagement, il a été utilisé une loi de maintien au chômage par tranche d'âge. Cette loi est extraite d'une étude UNEDIC de 2012 sur le taux de persistance au chômage. Une cohérence globale de cette loi a été réalisée avec les observations des bénéficiaires du régime d'assurance chômage gérés par la CMAC jusqu'en 2018. Cette loi nous permet de calculer, dans la limite de la durée d'indemnisation prévue par la règlementation UNEDIC, un flux probable de prestations jusqu'au terme (Indemnisation et cotisations de retralte). Celle-ci est couplée à une table de mortalité pour simuler les fins d'indemnisation liées au décès (La table INSEE 2015-2017).

Il a été cependant fait l'hypothèse que les bénéficiaires d'une allocation chômage âgés de 59 ans et plus seraient maintenus au chômage, jusqu'à la liquidation de leur retraite.

Enfin, étant donné que l'historique de la carrière n'est connu qu'au moment de la demande d'indemnisation, l'engagement pour les futures ruptures de contrats de travail (Fin de contrat et CDD4) a été déterminé comme le produit de l'ARE de l'individu par une durée moyenne d'indemnisation, sauf dans le cas où l'historique dans les CCI donnaient des droits supérieurs

Les durées moyennes utilisées pour le calcul des provisions ont été établies sur les observations au sein de la CMAC faites en 2019 et sont résumées dans le tableau suivant :

Tranche d'äge	Durée Moyenne pour un CDD	Durée Moyenne pour un CDI
0-24 ans	13 mois	23 mois
25-29 ans	16 mois	23 mois
30-34 ans	16 mais	23 mois
35-39 ans	16 mois	23 mois
40-44 ans	16 mais	23 mois
45-49 ans	16 mois	23 mois
50-52 ans	19 mois	23 mois
53-54 ans	20 mois	30 mpis
55-58 ans	21 mois	34 mals
>= 59ans	22 mois	34 mois

Hypothèses économiques

Date d'évaluation	31/12/2021	31/12/2022
Taux d'actualisation	0,00%	3.00%
Taux d'évolution de l'inflation	1,70%	2.00%
Taux de progression des ARE	1,70%	2,00%
Partie fixe de l'ARE	12,12 €	12.47 €
Allocation minimum de l'ARE	29,56 €	30,42 €
Plafond de la Sécurité Sociale Exercice N+1	41 136 €	43 992 €
Taux de proregation des CDD	0,00%	0,00%
Délai de carence suite à une rupture de contrat de travail	157 jours	157 jours

Hypothèses démographiques

Date d'évaluation	31/12/2021	31/12/2022
	Age de début de carrière :	
Cadres	22 ans	22 ans
Non Cadres	22 ans	22 ans
Table de mortalité :	INSEE TD/TV 15-17	INSEE TD/TV 16-18

Commentaires :

- Taux de revalorisation des ARE : comme l'inflation.
- Tables de mortalité : Les lables retanues correspondent aux dernières tables hommes/femmes publiées par l'INSEE
- Age de départ en retraite pour les allocataires dépassant l'âge de soudure et ne pouvant pas tiquider leur pension : Cet âge a été déterminé à partir d'une hypothèse d'âge de début de carrière et des conditions de départs entre 60 et 67 ans.

Au 31/12/2022, la provision s'élève à 837 854 €.

Ainsi au cours de l'exercice 2022, la provision est en baisse de 145 K€.

4.1.4) Provision sur-cotisation 0.2 % Pole Emploi

La CCIR a adhéré à Pôle emploi au 01 janvier 2021, à partir de cette date les départs seront pris en charge par pôle emploi, la convention prévoit une sur cotisation Pole Emploi de de 0.2% pendant les 24 premiers mois de l'adhésion.

Dans le cadre de sa clôture comptable au 31/12/2022, la CCIR a repris la seconde moitié de la provision en couverture de ce risque.

Au 31/12/2022, la provision, s'élève à 0 K€

Ainsi au cours de l'exercice 2022, la provision est en baisse de 21 K€.

4.1.5) Provision pour litiges sociaux portée par la CCIR

Les procédures connues au moment de la clôture des comptes 2022 ont fait l'objet de dotation et reprise pour un total de 25 K€ portent le compte de provisions pour litiges sociaux à 55 K€.

5) Autres Provisions

Le montant des autres provisions s'élève à	273 K€
Le poste se décompose ainsi : - Provisions pour litiges	46 K€
 Provisions pour risques 	15 K€
- Provisions pour charges	212 K€

6) Autres dettes

La dette représentative des engagements sociaux à court terme envers la CCIR s'élève à 2.741 KE et est comptabilisée en autres dettes

Ainsi au cours de l'exercice 2022, la provision est en hausse de 239 K€

La provision pour congés payés ainsi que les charges sociales et fiscales correspondantes ont été valorisées en tenant compte de la période de référence qui est l'année civile.

7) CFA de la CCI du Maine et Loire (Centre de Formation pour Apprentis)

Subvention pour les classes à faible effectif

La Région des Pays de la Loire a attribué à la CCIT49 une subvention pour les sections à faible effectifs pour la rentrée 2022/2023 de 771 K€, elle a été comptablisée au prorata temporis pour 139 K€ sur l'exercice.

A partir de 2020, la facturation produite par le CFA, à destination des OPCO, par contrat d'apprenti au « cout préfecture » ou au « cout contrat » a été mise en place remplaçant la subvention régionale et la taxe d'apprentissage.

8) Résultat exceptionnel

Il s'élève à 1 852 K€ et est composé principalement :

2	Des réintégrations de subventions d'investissement pour	987 K€
-	Des cessions d'éléments d'actif pour	1 650 K€
-	Des sorties d'éléments d'actifs pour	784 K€

9) Effectifs

L'effectif constitué des collaborateurs de statut privé et de statut public en CDD et CDI, au prorata de temps de travail effectué sur l'année, dit ETP, est de 302 collaborateurs au 31 décembre 2022, contre 300 collaborateurs au 31 décembre 2021 (cet indicateur se calcule pour les réseaux des CCI hors élus, stagiaires et vacataires).

10) Evénements futurs

La CCI de Maine et Loire a engagé des démarches pour la cession des hôtels consulaires d'Angers.

11) Entité Combinée

La loi PACTE du 22 mai 2019 a modifié l'article L 712-6 du code de commerce qui indiqué désormais que : « Les chambres de commerce et d'industrie de région auxquelles sont rattachées des chambres de commerce et d'industrie territoriales établissent et publient chaque année des comptes combinés dans le respect des dispositions législatives et réglamentaires en vigueur. Ces comptes sont transmis à CCI France. »

L'article 48-II de la loi PACTE indique que « le dernier alinéa de l'article L.712-6 du code de commerce s'applique à compter des comptes 2020 des établissements du réseau des chambres de commerce et d'industrie. »

Depuis 2020, La CCIT49 est une entité combinée de la CCI Pays de la Loire.

12) Honoraires Commissaires aux Comptes

L'article R 123 - 198 du code de commerce a été complété par un décret du 30/12/2008, faisant obligation de préciser le montant total des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice, en séparant les honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes de ceux facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes.

Les honoreires facturés au titre du contrôle légal des comptes annuels et des comptes du CFA pour l'exercice s'élèvent à

Mission légale 36 372 €
 Attestations 1 320 €



OD MANBET-LOIRE

Budget Brécuté - 31/12/2022 TABLEAU DESIMMOBILISATIONS

ENTUATIONS ET MOUVEMENTS (b)						D
	VALEUR	ALIGNEN	TATIONS	DIMINU	TIONS .	VALEUR
JBRIQUES (a)	BAUTE A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	Acquisitions	Virgments de poste à poste	Cessions	Virementé de poste à poste	BRUTÉ À LA CLOTURE DE L'EXERCICE (c)
ionienco (a)						
immobilisations incorporelles	2 228 150,52	31 452,76	1 838.40	1 792 536,47	1 838,40	457 072.60
Frais d'établissement						
Frais de recherche et de développement						
Concessions, brevels, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	5 498,61			5 408 51		
Fonds commercial (1)						
Autres, immobilisatione indurporéties en cours	Z Z 22 658,01	31 462,75	1 938,40	1 787 037,98	1 838,40	467 072.8 3
Avances of acomples						
Immobilisations corporation	\$5 809 788,21	t 786 745,78	Z94 503.86	5 520 964,01	294 500.86	₩Z 016 \$70,9
Тепагѕ	1 799 451,87	14 994,15		20 682,00		1 750 753.83
Constructions	52 57 / 640,06	489 319,67	294 503 96	2410 341,70		60 950 916,2
Installations techniques, materiels, et outiliège inclusivele	8 594 425 90	60H 996, 18		470 765.00		3 733 558,2
Anec	12 456 305 12	456 303,64		2 594 495 28		10.360113,6
Immobilisatione corporates an cours	340 (65,18	216 236 64		24 679,20	294 500,96	237 218,8
Immoorksations miles en concession						
Avances el acomptes						
hamobilleguere financières	3 811 527,24	10 650 684.34		16 338,00		44 465 273,5
Participations (c)	740 348,73	407 999 00				1 /4/ 248,7
Créances natachées à des parsopetions						
Titras immobilisés	2 508 020,25	10 250 600 00				12 758 020.2
Prérs	581 933,35			16 336.00		645 595,3
Aulma	4 321 92	3 684 34				£ 009,2
TOTAL	91 848 471,97	12 478 383,87	296 342,36	1 329 838,46	296 342,36	96 998 517,3

 ⁽a) A developper is nécessaire seton la nomant.coma des postas du bilan. Lorsquit exhité des très grégolissement its font l'objet d'une lagre héparée.
 (b) Les omiés aubdivacent les calonnes pour autant que se besain (c), di-dessous déve oppennent des colonnes θ (augmentell'anni et Ω (diminusers)).
 (c) La valeur brune a la cidiure de l'exercice est le somme algébrique des colonnes précédentes (A + B + C + D).



CO MAINESTADRE

Budget Bekouté - 34/12/2022 TABLEALI DES AMORTISSEM BATS

STUATIONS ET MOLAKMENTS (b)	4			0							0
	STREMENTS		АИЗМЕНТ В ПО	ALIGMENTATIONS - DOTATIONS OF 1 PATROTCH	WITH PROPERTY.		DIMMO	TONS D'AMORTIS	DIMINUTIONS OF AN ORTHOGORY OF L'EXPENSE.	CHAR	AMORTIBBEMENTS.
RUBRIQUES (1)	OGGUTOE OGGUTOE	TOTAL	Complements (4s à une rédealustion	Ser dements andria askon made infeire	Sur eléments umortes sebur autre mode	Botallens evceptlannelleg	Touch	Béments Facilitée à Facilities à	Elements oedés	Ethindelia had Aging species	DELEMBACE (c)
Immobilisations Imorpared at	2 (39 679.77	39 525,52		21 925,62			I TBI 332,95				350 142,44
Findoshumid											
Place of contempts at the devolution and											
Consistence projes, condis marsies, professional interesting annual all relieus alternationals	2.490,80						5.498.31				
Fords commerce (4)											
Author or address accept the control of the control	2134 201,76	35 638,82		39.525.82			1 759 634,64				3901098
AND SECURITY OF SECURITY SECURITY OF SECUR											
in problemstern corporation	52 Set 169.89	2167 165.96		3 107 185,99			6 728 163,62				40,886,04 44,04
Tempor	36,001 IBT	67473		674,73							08177520
Contraine	M SANBOASS	62,000 CT2 ·		1 510 028,29			16/80/ 7/9 F				W 261 BR420
installations techniques, materials, et cutiliage incluir sch	7.948.865,56	215 306 11		71535811			54C 404 BS				7735 816.35
Arms	285,985 385,95	EE:30. LPF		AH 108.83			88,889 FM: Y				7.710 652,29
emos de regionales raceits esparan											
IT POCKSHIPM THESE AT SOMERHOOD											
ayanan natarass											
Impoplisation franction											
Finaghiomité											
Covarione includables a des distripations											
Tark and has											
Print											
Agins											
foth	24.7ED 538,58	2200 081.48		2 207 094,40			B 329 096,57				50 360 621,88

A non-stagem a riskopating 2004 typing compression age rate out instructional to the compact of th



CO MANS ET LORE

Budget Brécuté - 31/12/2022 TABLEAU DESPROVISIONS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS (b)		В	С	D
IBRIQUES (N)	PROVISIONS AU DEBLIT DE L'EXERCICE	AUGMENTATIONS DOTATIONS DE L'EXERCICE	QIMINUTIONS REPRISES DE L'EXERCICE	PROVISIONS A LA FIN DE L'EXERGIGE (c)
Provisione réglementées	SAIDII			
Provisions pour reconstitution des gisements minitals et pâtrollers				
Provisione pour investosoment (participation des salariés)				
Hausse des prix				
Fluctuation designars				
Provisions réglementéesrelatives aux autres clements de l'actri				
Anierssaments dérogatoires				
Provis or apéciale de réévaluation				
Pus-values réinvestes				
Autres provisions réglementées				
Provisions pour deques	61 379,61			61 379,6
Praysions pour litiges	46 379,57			46 379.8
Proveions pour garanties données aux clients				
Provisions pour peries sur marches à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour peries de change				
Provisione pour pertes sur contrars				
Autres provisions pour risques	16 600,00			(5.000)
Provisiona pour charges	3 419 725.00	98 060,00	339 840.00	3 178 125/
Previsions pour pensions el obligatione similares	1 004 658,00	13 354 00	180 198 00	807 854
Provisions pour restructurations				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement nes et mobilisations (entreprise				
Provisions pour grosient eller ou grandes révisions				
Autres Provisions pour charges	2 415 057.00	64 A7A D3	159 472.00	2 340 271.
Provisions pour dépréciations	339 802.39	5 478.00	40 089,45	306 187.
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	e 050,12			6 050
Sur stocks at en-cours				
Sur comptes clients	34 502,23	5 475 00	10 099,43	30,084.
Autres provisions pour dépréciation	249 250 00		30 000.00	264 750
TOTAL	3 820 907.00	104 535,00	378 7#9,48	3 345 892
	Exploitation	104 636,00	379 749,45	
	Financière			-

(a) A développer si nécessaire de ses coneant de mettre en endence entre autres les provisions pour pensions et ont gations similaires les provisions pour impôts, les provisions pour rénéralistement des immobilisations compétées ...).
(b) Les entres prodivisent les nommes pour autant que de togon [cf. c-00exque dévoloppement des colonnes B (augmentations) et C [diminutions)].
(c) Le montant des provisions à la fin de l'exercice est égal à la sonnre algebrique des polophemes (A + B - C = D).

Exceptionnelle



CO MAINS ET-LONGE

Budget Execute - 31/12/2022 Et at DES BOHEANCES DES OPERIORS ET DES DETTES A LA CODURE DE UREGOE

Créances (a)		THE PART OF STREET				and and	CAGES OF ASSISTENCE OF PROPERTY	
The same of the sa	Montand brut	Echemose a	Echenica .	Delbs (b)	Montion trut	Echéannes à	Echéanosa	1080
		medius 1 an	plus 1 an			median and	è plue 1 en	à plus Sans
Çeğərçeş de Pactif Ammebilişe :				Emprovits abliquatives convert 0 es (2)				
Cidances ratachees a des parkupabens				Autres empounts obligataires (2)				
Prites (1)	545 595.35	18 941,78	528 653.57	Emphrinis (2) ar cedtas aupras das				
Aulres	92'600 5	3778.25	1230.01	élab issements da credit dont "				
				. a l an au maxemun a l'arigine				
				ariginal and lorigine	6 342 509.56	508 877 89	· 610 909,40	4 223 022,27
Chianese de Facill elreulant :				Fingraisks et detres financieres divers (2) (3)	17 609,36	17.509.06		
Craance Charle et Comples rallachés	15 238 215,22	15 238 215.22		Denes Fournesseus in Compassiblitations	2.681.607,77	2 861 507 77		
Autres	1.54.823.65	1 004 823 65	150 000.00	Deffee facates at sociates	19149781	191 497.61		
Capital souscut - appeté, non veraé				Dettes sur immobilisations et Comptes raftachés	275 108 56	275 108,65		
Charges corrographs dravance	227 290.66	227 250 66		Autres dettes (3)	6 251 018 56	6 261 018 35		
				Produits constalles d'avence	1513 133 96	1 508 626.94	4 507.02	
TOTAL	17 170 B34.14	16 491 050.58	679 883,58	TOTAL	v7 242 785,48	11 424 346,79	1618416,42	4 223 022,27
11. Prêts absordés en cours d'exercos				(2) Emprunis souscirità en coure d'enercice				
Prèta recupéres en cours d'avertice				Enginents retricourses en coursidéavance				
				(g) god - meter de meter en hoperates de para course.				

 $\langle a\rangle$. We construct a construct of quarter on where we desire and the standard of standard for the construction of desired of a construction of the property of the standard of a construction of the property of the standard of a construction of the standard of the sta

PRODUITS A RECEVOIR

Mortent des produits à recevoir Inclus dans les postes suivants du bilan	2022	2021
Créances rettechées à des participations	2	2
Autres ummobilisations financières		
Créances clients et comples rettachés	9 932 745	11 858 092
Autres créances	944 885	773 008
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	10 877 632	12 631 102

CHARGES A PAYER

Montant des charges à payer Incluses dans les postes suivants du bilan	2022	2021
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et deltes auprès des établissements de crédit	70 742	75 910
Emprunts et dettes financières divers		
Dettes fournisseurs et comples rattachés	1 637 720	2 869 54
Dettes fiscales et sociales	10 415	11 97
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	36 516	270 30
Aulres dettes :	93 588	93.58
TOTAL	1 848 981	3 321 33





FILIALES ET DES PARTICIPATIONS

			International Completes		
Rentegrammels detailes vor reference National Relief Relief Relief Relief Relief	Caphil	Companies reco. proppinies includers stant be aught al	Curity destr du ceptrol discerna (an fu)	Metablis Información course de presigna estracer dost	Creme
Albam (discussed plus (e-blax) 15.					
Par deadou (diseas.		2			
Anto's Pr. gall Pers Especialen	606	345	37.80%	En .	

\$50 April Generaliens n.1

En cures

	all a	Filiales	Pane	Parot pathern
Plant party no manage of the party manage of the party manage of the base of the party manage of the party	Frequibas	CT-1-10 ket	Françaises	Brandhras
initeur complainer der Neus delante : Breite			1 147 249	
Months and				
Visalizat des prefits et avancies accordidat				
Mortant das engapementa				
Montant des dividendes				



CO MAINS ET-LOIRE

Budget Exécuté - 31/12/2022 PRODUITSET CHARGES CONSTATES D'AVANCE

PRODUITS	Montant
Produits d'exploitation	1 513 134
Produits financiers	1
Prodults exceptionnels	
TOTAL	1 613 134

CHARGES	Montant
Charges d'exploitation	227 291
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
TOTAL	227 29