



CHAMBRE DE COMMERCE
ET D'INDUSTRIE

1^{er} ACCÉLÉRATEUR DES ENTREPRISES

BROCHURE MINISTÈRE

Budget Exécuté 2021

(Projet soumis à l'Assemblée Générale du vendredi 20 mai 2022)

2021

ENSEMBLE CONSOLIDÉ DE LA CCI

ACTIF	Exercice au 31/12/2021			Exercice au 31/12/2020
	Brut	Amort./Prov.	Net	Net
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
ACTIF IMMOBILISÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES :				
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT				
FRAIS DE RECHERCHE ET DÉVELOPPEMENT				
CONCESSIONS, BREVETS, LICENCES	5 498,51	5 498,51		
FONDS COMMERCIAUX				
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORP.	2 222 558,01	2 134 971,76	88 586,25	54 745,89
AVANCES ET ACOMPTES				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES :				
TERRAINS	1 758 451,67	161 100,58	1 597 351,11	1 622 534,38
CONSTRUCTIONS	62 577 440,36	34 529 604,62	28 047 835,74	28 518 389,54
INST. TECHN. MATÉRIEL OUTIL	8 594 425,90	7 990 566,56	603 859,34	617 775,01
AUTRES IMMOBILISATIONS CORP.	12 498 305,12	9 861 345,45	2 636 959,67	2 246 053,21
IMMOB. CORP. FI. EN COURS	340 155,15		340 155,15	181 866,96
IMMOBILISÉS EN CONCESSION				
AVANCES ET ACOMPTES				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2) :				
PARTICIPATIONS	740 248,72	5 050,12	735 198,60	760 291,61
CRÉANCES À TITRE DE PARTICIP.				
AUTRES TITRES IMMOBILISÉS	2 508 020,25		2 508 020,25	2 512 593,72
PRÊTS	561 833,35		561 933,35	677 822,35
PRÊTS AVEC INTER-SERV. ACCORD.				
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	1 324,92		1 324,92	1 535,65
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	91 649 471,97	54 768 577,68	37 740 864,88	37 457 390,72
ACTIF CIRCULANT				
STOCKS ET EN-COURS :				
MAT. PREMIÈRES, AUTRES APPROV.				
EN-COURS DE PRODUCT. (BIENS)				
EN-COURS DE PRODUCT. (SERVICES)				
PRODUITS INTERM. ET FINIS				
MARCHANDISES				
AVANCES ET ACOMPTES VERSÉES	128 760,64		128 760,64	8 538,57
CRÉANCES D'EXPLOITATION : (3)				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHÉS	19 106 565,77	34 502,27	18 072 063,50	10 420 321,81
AUTRES	805 214,18	298 290,00	506 924,18	1 595 506,34
CRÉANCES DIVERSES (3) :				
CAPITAL SOUSCRIT APPELÉ NON VERSÉ	193 249,81		193 249,81	230 311,48
VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT :				
ACTIONS PROPRES				
TITRES				
DISPONIBILITÉS	7 269 580,01		7 269 580,01	5 788 520,30
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE (3)	157 056,00		157 056,00	130 877,45
TOTAL ACTIF CIRCULANT	27 661 468,41	337 762,27	27 327 718,14	18 809 377,93
CHARGES À REP. SUPPL. EXERC. II				
PRIMES DE RÉVAL. DES OBLIGAT. IV				
[CART. DE CONVERSION ACTIF V				
TOTAL ACTIF	119 310 940,38	55 106 339,95	64 468 582,92	56 266 768,65
(1) DON^t DROIT AU BAL				
(2) DON^t A MOINS D'UN AN				
(3) DON^t A PLUS D'UN AN				

PASSIF	Exercice au 31/12/2021	Exercice au 31/12/2020
	Net	Net
CAPITAUX PROPRES		
CAPITAL (Dont capital versé)		
PRIMES D'ÉMISSION, DE FUSION, D'APPORT		
APPORTS	9 013 820,28	9 013 820,28
ÉCARTS DE REÉVALUATION		
RESERVES :		
RESERVE LÉGALE		
RESERVES STATUTAIRES OU CONTRACTUELLES		
RESERVES RÉGLEMENTÉES		
AUTRES		
REPORT À NOUVEAU	8 056 043,99	3 888 981,41
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	8 442 740,96	4 186 062,58
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	17 358 907,62	18 326 812,92
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	42 870 512,75	35 395 677,19
AUTRES FONDS PROPRES		
DROITS DU CONCEDEANT		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
FONDS EFFORT DE CONSTRUCTION		
EFFORT DE CONSTRUCTION		
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES		
PROVISIONS POUR RISQUES	61 379,67	430 629,67
PROVISIONS POUR CHARGES	3 418 725,00	3 897 083,00
TOTAL PROV. RISQ. & CHAR.	3 480 104,67	4 327 692,67
DETTES (1)		
DETTES FINANCIÈRES :		
EMPRUNTS OBLIGATAIRES CONVERTIBLES		
AUTRES EMPRUNTS OBLIGATAIRES		
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES ÉTABLISSEMENTS CRÉDIT (2)	8 773 676,73	7 191 822,57
- Dont Emprunts	6 773 676,73	7 191 822,57
- Dont Dettes auprès des établissements de crédits		
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIÈRES DIVERS	17 388,18	17 088,16
PRÊTS AVANCÉS REÇUS INTER-SERVICES		
AVANCES ET ACOMPTES REÇUS SUR COMMANDES	40 123,40	45 146,24
DETTES D'EXPLOITATION :		
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHÉS	3 851 841,06	2 421 389,33
DETTES FISCALES ET SOCIALES	193 934,69	125 429,07
DETTES DIVERSES :		
DETTES SUR IMMOBILITÉS ET COMPTES RATTACHÉS	483 240,93	182 278,28
DETTES FISCALES ET SOCIALES		
AUTRES DETTES	5 330 037,93	5 276 044,17
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	1 437 150,71	798 920,59
TOTAL DETTES	18 116 983,67	16 076 098,38
ÉCARTS DE CONVERSION PASSIF		
TOTAL PASSIF	64 466 871,03	55 781 468,25
(1) DONT A PLUS D'UN AN DONT A MOINS D'UN AN		
(2) DONT CONCOURS BANC. COURANTS & SLD CRED. B		

Budget Exécuté - 31/12/2021
FONDS DE ROULEMENT

Fonds de roulement	Budget Exécuté 31/12/2020	Budget Prévisionnel 31/12/2021	Prélevé budget Exécuté 31/12/2021	Variation 05 au roulement 31/12/2021	en %	Variation Prélevé 05 au roulement 31/12/2021	en %
rapports	9 013 820,25	9 013 820,25	9 013 820,25				
écarts de réévaluation							
Réserves							
Provisions réglementées							
Répart à nouveau	3 150 000,41	3 055 000,00	8 055 000,00	4 188 182,58	131,1%		
Résultat net de l'exercice	4 155 062,55	4 773 221,00	8 442 140,00	4 178 678,00	102,1%	3 739 510,90	79,5%
Subventions d'investissement	1 026 712,92	1 725 014,90	17 251 807,50	-967 905,40	-5,3%	33 022,90	0,2%
Créances de rattachement							
Provisions pour risques	430 520,67	430 820,00	61 370,00	-563 250,00	-63,7%	366 290,00	-85,7%
Provisions pour charges	3 567 083,00	3 653 170,00	3 419 125,00	-477 138,00	-13,2%	680 434,00	6,0%
Emprunts et dettes sur établissements de crédit	3 191 822,57	4 278 000,00	8 773 675,75	-413 145,81	-5,8%	-4 385,84	-0,1%
Autres emprunts et dettes assimilés	17 085,15	17 038,10	17 049,10				
Prêts et avances remboursables reçus							
Fonds affectés aux élus employés à l'effort de combat en							
Provisions pour réparation des stocks et encaiss							
Provisions pour dépréciation des comptes de tiers	118 894,78	118 894,78	323 762,27	213 867,49	178,4%	213 867,49	178,4%
Provisions pour dépréciation des comptes fournisseurs							
1 - Éléments de passif	47 251 175,27	56 096 858,31	92 476 134,56	6 423 959,21	13,7%	3 378 309,21	8,7%
Frais de gestion imputables, accordés							
Immobilisations incorporelles	84 745,88	140 385,88	88 586,25	-5 159,84	-8,5%	51 790,54	-26,5%
Immobilisations corporelles	13 487 528,10	14 941 475,10	17 245 101,40	-374 786,58	-0,1%	-1 194 823,58	-4,4%
Frais dans les entreprises liées							
Immobilisations financières	3 805 215,39	4 566 327,33	3 875 477,12	69 261,71	1,8%	-883 150,21	-18,3%
Charges à reporter sur plusieurs exercices							
2 - Éléments d'actif	37 487 490,37	75 741 160,32	37 140 354,80	-316 895,43	-0,8%	2 606 273,49	6,9%
3 - Fonds de roulement brut (1-2)	9 993 684,90	10 322 660,03	15 325 779,79	6 740 754,64	7,7%	5 975 179,54	6,2%
Provisions pour dépréciation des stocks et encaiss							
Provisions pour dépréciation des comptes de tiers	118 894,78	118 894,78	323 762,27	213 867,49	178,4%	213 867,49	178,4%
Provisions pour dépréciation des comptes fournisseurs							
Charges à répartir sur plusieurs exercices (report)							
4 - Provisions	118 894,78	118 894,78	323 762,27	213 867,49	178,4%	213 867,49	178,4%
5 - Fonds de roulement net (3-4)	9 874 790,12	10 225 765,25	15 002 017,52	6 526 747,15	6,6%	5 761 312,05	5,8%
6 - Reliquats d'emprunts en attente d'utilisation							
7 - Indisponibilité nette des reliquats d'emprunts	6 474 930,27	10 215 765,27	15 001 487,43	6 526 747,15	0,5%	5 761 312,05	0,5%
Termes à recevoir							
Termes à payer, imputables, en cours							
Termes à payer, imputables, échus							
Stocks produits et d'exploitation							
8 - Stocks et encaiss							
Fonds de roulement net disponible (7-8)	9 414 640,27	10 225 765,27	18 001 487,43	6 526 747,15	69,9%	5 761 312,05	59,3%
<u>Post-règlement :</u>							
- Valeurs mobilières et déposés							
- Trésorerie et fonds de roulement net							
- Fidej. et R net (jours de chèques)							
				Total net, réservoir à 2 mois de dépenses			

CCI MAINE-ET-LOIRE
Budget Révisé - 31/12/2021
TABEAU DE FINANCEMENT

Éléments	N°16 partie : Créances et ressources diverses		Ressources	31/12/2021	31/12/2020
	31/12/2021	31/12/2020			
Recapitulatif du Débit de l'actif financier :			Capacité à subventionner de nouvelles	1 872 811,84	5 478 280,55
Immobilisations incorporelles	10 451,44	18 408,79	Dotations (sur dotations) et dépenses en capital engagées (1)		
Immobilisations corporelles	7 798 481,72	7 374 884,19	Immobilisations en cours		
Immobilisations mises en concession			Immobilisations en cours réalisées	1 509 808,80	6 120,00
Immobilisations financières	80,17	2 642 080,00	Immobilisations mises en concession		
			Immobilisations réalisées	84 111,28	1 179,81
Charges à répartir sur plusieurs exercices (2)			Augmentation des capitaux propres :		
Reduction des capitaux propres			Subvention d'équipement (3)	204 884,37	288 714,63
Diminution des fonds affectés en faveur de la PSC			Augmentation des fonds collectés au titre de la PSC		
Remboursements de dettes financières (4)	-18 170,84	-65 352,43	Augmentation des autres ressources (5) (1)		8 882,28
			Dotation de fonds de roulement (1)		
J - Augmentation du fonds de roulement	4 212 634,64	1 764 798,21	Total	3 128 889,39	8 762 188,87

Éléments	N°16 partie : Dotations et ressources circulaires hors-matériels		Ressources	31/12/2021	31/12/2020
	31/12/2021	31/12/2020			
Augmentation des stocks et en-cours			Dotation des stocks et en-cours		
Dotation des stocks et en-cours			Augmentation des ventes de services	1 420 471,71	997 200,46
Augmentation des créances clients	8 423 814,74	8 174 984,94	Dotation des créances clients		
Dotation de stocks et en-cours (hors-matériels)			Augmentation des autres dotations circulaires (hors-matériels)	1 094 498,79	871 458,11
Augmentation des stocks et en-cours (hors-matériels)			Dotation des autres actifs circulaires (hors-matériels)	138 213,15	1 142 214,31
Différence d'évaluation en faveur de roulement (1)			Différence d'évaluation des autres ressources de placement		
Total	8 423 814,74	8 174 984,94	Total	3 723 183,75	3 011 873,89

Éléments	N°16 partie : Trésorerie		Ressources	31/12/2021	31/12/2020
	31/12/2021	31/12/2020			
Augmentation des disponibilités	1 471 049,71		Dotation des disponibilités		2 428 017,51
Dotation des disponibilités (hors-matériels)			Augmentation des conversions bancaires et autres codes établis en de banque		
Total	1 471 049,71	2 428 017,51	Total	1 471 049,71	2 428 017,51

(1) - Variation du fonds de roulement
 (2) - Variation du besoin en fonds de roulement
 (3) - VAMM de U.D. de classe

(1) - Variation du fonds de roulement
 (1) - Variation du besoin en fonds de roulement
 (2) - Variation des dotations

(a) Montant en dotations au chef de la section
 (b) Sur concours bancaires courants et autres créances en banque
 (c) Hors prise de remboursements des engagements
 (d) Augmentation des dotations d'investissement vendues/acquises

CCI MAINE-ET-LOIRE

Budget Exécuté - 31/12/2021
OPERATIONS DE FONCTIONNEMENT - CHARGES

	Budget exécuté 31/12/2020	Budget Voté 31/12/2021	Budget exécuté 31/12/2021	Déférence
	(A) Net	(B) Net	(C) Net	(D) = (C) - (B) Ecart
CHARGES D'EXPLOITATION				
PARTS CONTRIBUTIVES (A)				
ACHATS DE MARCHANDISES VARIATION DE STOCK	16 810,46	13 373,00	16 257,30	2 879,32
ACHATS MAT. PREMIERES ET AUTRES APPROV. VARIATION DE STOCK				
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	26 007 777,37	27 899 057,00	27 640 570,33	(158 478,67)
IMPTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	352 851,32	358 641,00	349 754,86	(8 886,14)
SALAIRES ET TRAITEMENTS	30 787 800	30 726,00	31 097,50	2 291,50
CHARGES SOCIALES	10 890,20	10 861,00	11 431,00	770,00
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROV. SUR IMMOBILISATIONS DOTATIONS AUX AMORT. SUR IMMOBILISATIONS DOTATIONS AUX PROV. SUR ACTIF CIRCULANT DOTATIONS AUX PROV. POUR RISQUES ET CHARGES DOTATIONS AUX PROV.	2 361 480,28	2 464 223,00	2 291 619,04	(172 603,96)
AUTRES CHARGES	90 767,10		300 832,53	300 832,50
CONTRIBUTIONS VERSEES AUX SERVICES	420 813,00	41 849,00	177 840,00	(135 891,00)
	251 109,76	276 810,00	288 966,30	12 156,30
SOUS-TOTAL (B)	29 866 271,27	31 193 615,00	31 113 308,66	(80 208,34)
TOTAL (A + B) = I	29 866 271,27	31 193 615,00	31 113 308,66	(80 208,34)
QUOTES PARTS DE RESULTAT CORPORATIONS III				
CHARGES FINANCIERES				
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS				
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	327 087,06	309 849,00	326 229,36	731,96
DIFFERENCES NEGATIVES DE CHANGE	35,33		247,11	247,11
CHARGES MULTIPLES SUR CESSIONS DE V.M.P.				
TOTAL III	327 122,39	309 849,00	326 476,47	989,07
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
SUR OPERATIONS DE GESTION	95,20	57 003,00	24 020,08	(32 975,92)
SUR OPERATIONS EN CAPITAL	928,54	222 250,00	275 880,52	53 630,52
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS				
TOTAL IV	1 023,74	279 253,00	299 900,60	20 646,60
IMPTS SUR LES BENEFICES (V)	37 067,30	49 245,00	45 745,00	(301,00)
TOTAL DES CHARGES (I + III + IV + V)	29 931 464,60	31 430 450,00	31 771 405,63	(30 053,39)
SOLDE CREDITEUR = BENEFICE	4 166 002,58	4 700 225,00	4 442 740,86	3 739 515,98
TOTAL GENERAL	34 097 467,18	36 130 675,00	40 214 146,50	3 650 482,58

CCI MAINE-ET-LOIRE

Budget Exécuté - 31/12/2021
OPÉRATIONS DE FONCTIONNEMENT - PRODUITS

	Budget exécuté 31/12/2021	Budget Vote 31/12/2021	Budget exécuté 31/12/2021	Difference
	(A)	(B)	(C)	(D) = (C) - (B)
	Net	Net	Net	Ecart
TACFE TADYAE Contribution reçue Requêtes sur services extérieurs	3 884 971,00	2 908 415,00	3 024 171,00	115 756,00
1 - Produits fiscaux, donations, contributions	3 884 971,00	2 908 415,00	3 024 171,00	115 756,00
Ventes de marchandises Productions vendues (biens et services)	56 507,10 4 582 175,06	45 000,00 5 419 026,00	52 047,01 6 398 758,84	17 047,01 980 732,84
2 - Chiffre d'affaires	6 037 682,16	6 861 036,00	8 430 805,85	1 619 769,85
Production stockée Production immobilisée Revenus d'origine publique et subv. d'exploitation - dont : base d'apprentissage - Etat et privés - régions et autres collectivités - Europe Réponse sur provisions et amortissements Transfert de charges Autres produits Contribution reçue des services Quotés parts de résultats sur op. faites en commun.	23 126 057,06 21 120 304,37 1 147 488,94 318 280,94 381 002,75 223 773,50 2 784,25	25 170 263,00 23 750 580,00 792 054,00 617 729,00 280 853,00 161 607,00	26 784 220,22 25 400 596,88 675 317,14 620 700,42 1 114 400,01 707 313,66 436,19	- 813 962,22 1 722 019,68 117 838,80 2 579,42 829 570,01 45 706,65 400,19
3 - Sous-total	23 793 817,66	25 617 703,00	28 108 348,07	2 488 646,07
Produits d'exploitation (1+2+3)	32 711 870,70	33 837 154,00	37 611 324,92	3 624 170,92
Produits des participations Aut. valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé Autres intérêts et produits assimilés Reponse sur provisions Transfert de charges Différences positives de change Produits nets en raison de valeurs mobilières	1 42 551,26 4 232,04	1 988,00 1 780,00	1 987,72 2 009,37	30,72 529,37
4 - Produits financiers	146 783,30	1 748,00	4 217,75	529,75
Opérations de gestion Créances déléguées et affect. Quoté-part des subv. invest. versées au résultat Autres produits exceptionnels Réponse sur provisions Transfert de charges	105,20 8 120,00 1 228 887,78	54 000,00 1 300 000,00 1 128 992,00	54 036,68 1 371 915,83 1 172 759,42	36,66 71 915,83 118 192,58
5 - Produits exceptionnels	1 234 892,98	2 642 962,00	2 598 743,91	65 761,91
Total des produits (1+2+3+4+5)	34 097 546,98	36 533 864,00	40 214 346,58	3 680 482,58
4 - Parts				
Total général (1+2+3+4+5+6)	34 097 546,98	36 533 864,00	40 214 346,58	3 680 482,58

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

	Budget Exécuté 31/12/2020	Budget Reçus 31/12/2021	Présent Budget Exécuté 31/12/2021	Variation BE en volume	31/12/2021 en %	Variation Prév en volume	31/12/2021 en %
ELEMENTS D'AUGMENTATION DE LA CAF (A)							
675 - Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	928,54	222 250,00	275 886,82	274 958,28	29611,9%	53 835,82	24,1%
69 - Dotations aux aménagements et aux provisions	2 673 060,36	2 508 72,00	2 773 291,54	-99 768,82	-3,5%	267 119,54	10,7%
Bénéfices de l'exercice	4 168 062,58	4 703 225,00	8 447 740,96	4 276 678,38	102,7%	3 739 515,96	79,5%
SOUS-TOTAL A :	7 040 051,48	7 431 647,00	11 491 919,32	4 451 867,84	63,2%	4 060 272,32	54,6%
ELEMENTS DE DIMINUTION DE LA CAF (B)							
775 - Produits des cessions d'éléments d'actifs	6 120,00	1 300 000,00	1 371 915,83	1 365 795,83	22316,9%	71 915,83	5,5%
777 - Quote part des subv d'invest versées au résultat	1 228 667,78	1 188 882,00	1 172 789,42	-55 878,36	-4,5%	-13 192,58	-1,4%
78 - Reprise sur amortissements et provisions	381 002,75	285 833,00	1 114 403,01	733 400,26	192,5%	828 570,31	289,9%
Parte de l'exercice							
SOUS-TOTAL B :	1 615 790,53	2 774 815,00	3 669 108,26	2 043 317,73	126,5%	884 291,26	31,9%
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	5 424 260,95	4 656 832,00	7 832 811,06	2 408 580,14	44,4%	3 176 979,06	88,2%

COCUMANE-ET-LOIRE
Budget Exécuté - 31/12/2021
OPERATIONS EN CAPITAL

Éléments	Budget	Budget	Présumé budget	Variation BE		Variation PréV	
	Exécuté 31/12/2021	Revisé 31/12/2021	Exécuté 31/12/2021	en volume	en %	en volume	en %
Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé	3 587 488,00	4 465 940,00	2 257 005,88	-1 380 478,98	-38,3%	-2 718 984,12	-64,5%
- Immobilisations incorporelles	31 708,00	51 432,00	30 451,44	8 054,56	25,3%	-20 981,28	-65,7%
- Immobilisations corporelles	1 025 894,78	4 284 507,00	2 226 551,73	1 237 586,94	117,4%	1 058 245,28	45,4%
- Immobilisations mises en concession							
- Immobilisations financières	2 530 785,00	890 000,00	52 722	-2 499 992,28	-100,0%	-750 907,28	-100,0%
Charges à repartir sur plusieurs exercices							
Réduction des capitaux propres							
Augmentation des stocks et en-cours							
Remboursement des emprunts et autres outils financiers	406 267,40	413 780,00	419 145,84	1 759,44	3,9%	4 725,84	1,1%
Opérations en capital et services							
Total des Emplois	3 971 848,28	5 294 700,00	2 695 151,72	-1 285 596,64	-32,0%	-2 774 548,28	-59,3%
Excédent budgétaire global de l'exercice	1 708 296,21	761 075,09	6 740 654,64	4 971 356,43	281,0%	6 979 579,84	786,7%

Observations :
Rappel : Capacité d'autofinancement

(sur distribution de la CAF par les remboursements)

5 424 260,93	4 596 832,00	7 072 711,05
0,07	0,05	0,05

Ressources	Budget	Budget	Présumé budget	Variation BE		Variation PréV	
	Exécuté 31/12/2021	Revisé 31/12/2021	Exécuté 31/12/2021	en volume	en %	en volume	en %
Capacité d'autofinancement de l'exercice	6 424 260,93	4 698 432,04	7 032 311,08	2 405 550,11	44,4%	3 173 879,06	68,2%
Cessions d'éléments de l'actif immobilisé							
- Immobilisations incorporelles							
- Immobilisations corporelles	6 120,00	1 300 000,00	1 900 000,00	1 293 880,00	21141,0%		
- Immobilisations mises en concession							
- Immobilisations financières	15 592,82	15 889,00	98 111,74	77 116,45	472,3%	77 227,28	454,6%
Subventions d'investissement	288 784,63	1 00 054,36	204 584,23	-83 900,61	-29,1%	16 000,07	8,9%
Augmentation des autres capitaux propres							
Diminution des stocks et en-cours							
Fonds cédés au 1 ^{er} de 0 P 6 à 0							
Emprunts et autres dettes financières	8 565,78			8 565,78	100,0%		
Opérations en capital et services							
Total des Ressources	6 743 146,47	6 100 775,80	8 476 806,36	3 682 859,29	64,1%	3 267 031,26	51,2%
Utilisation des ressources de la COC							
Pour mémoire : Fonds de roulement net	5 474 580,27	10 295 785,27	16 001 467,42	6 526 787,15	68,9%	5 785 722,15	95,3%
Sur le budgetaire	1 708 296,21	761 075,09	6 740 654,64	4 971 356,43	281,0%	6 979 579,84	786,7%

Ilotes

Subventions d'investissement

- CAF / Investissement

- Fonds budgétaires nets de roulement net (FND)

0,03	0,04	0,06
1,52	0,91	3,46
0,73	0,03	0,73

SERVICE GENERAL

Budget Exécuté - 31/12/2021
 BILAN

ACTIF	Exercice au 31/12/2021			Exercice au 31/12/2020
	Brut	Amort (Prova.	Net	Net
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
ACTIF IMMOBILISE				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES :				
FRAIS D'ETABLISSEMENT				
FRAIS DE RECHERCHE ET D'OPPEMENT				
CONCESSIONS, BREVETS, LICENCES	5 498,51	5 498,51		
FONDS COMMERCIAL (1)				
AUTRES IMMOBILISATIONS INCOMPL.	1 462 509,07	1 420 628,43	35 880,44	40 631,00
AVANCES ET ACOMPTES				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES :				
TERRAINS	558 086,52	25 101,83	534 984,69	530 777,98
CONSTRUCTIONS	13 563 430,24	9 535 976,12	4 028 454,12	3 475 174,99
INST. TECHN. MATER. ET OUTIL.	400 551,59	363 185,52	40 366,07	37 538,06
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPOR.	4 904 377,58	4 388 358,09	494 719,49	655 871,30
IMMOB. CORPORELLES EN COURS	263 368,82		263 368,82	155 944,84
IMMOBIL. MISES EN CONCESSION				
AVANCES ET ACOMPTES				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2) :				
PARTICIPATIONS	740 048,77	6 050,12	733 998,65	733 061,61
CRFANC RATTACH. A DES PARTICIP.				
AUTRES TITRES IMMOBILISES	2 508 026,25		2 508 026,25	2 512 505,72
PRETS	279 134,84		279 134,84	284 787,09
PRETS AVANCES INTER-SERV.ACCORD.				
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANC.	1 024,92		1 324,92	1 538,65
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	24 598 041,61	16 489 759,12	8 108 282,49	8 298 617,27
ACTIF CIRCULANT				
STOCKS ET EN-COURS :				
MAT. PREMIERES AUTRES APPROV.				
EN-COURS DE PRODUIT (MANS)				
EN-COURS DE PRODUIT (SERVICES)				
PRODUITS INTERM. ET FINIS				
MARCHANDISES				
AVANCES ET ACOMPTES VERS: CODES	24 403,85		24 403,85	6 208,47
CREANCES D'EXPLOITATION : (3)				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	525 030,78	489,96	528 546,82	427 161,62
AUTRES	1 864 170,52	240 250,00	1 664 920,62	3 037 264,47
CREANCES (INVERSE) (3)	189 437,98		189 437,98	244 351,56
CAPITAL SOUSCRIT APPELE NON VERSE				
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT :				
ACTIONS PROPRES				
TITRES				
DISPONIBILITES	7 260 583,01		7 260 583,01	6 198 521,30
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE (3)	104 145,23		104 145,23	82 891,55
TOTAL ACTIF CIRCULANT	10 870 772,48	249 739,96	9 771 027,62	9 623 430,57
CHARGES A REP.SPLUS. EXERC. II				
PRIMES DE REMB. DES OBLIGAT. IV				
ECART DE CONVERSION ACTIF V				
TOTAL ACTIF	34 568 814,09	15 989 079,08	18 619 310,11	17 922 047,84
(1) DONT DROIT AU BAIL				
(2) DONT A MOINS D'UN AN				
(3) DONT A PLUS D'UN AN				

SERVICE BUDGETAIRE GENERAL
Budget Exécuté - 31/12/2021
BILAN

PASSIF	Exercice au 31/12/2021	Exercice au 31/12/2020
	Net	Net
CAPITAUX PROPRES		
CAPITAL (Donc capital versé)		
PRIMES D'EMISSION, DE FUSION, D'APPORT		
APPORTS	5 677 745,35	5 677 745,35
ECARTS DE REEVALUATION		
RESERVES :		
RESERVE LEGALE		
RESERVES STATUTAIRES OU CONTRACTUELLES		
RESERVES REGLEMENTEES		
AUTRES		
REPORT A NOUVEAU	4 087 826,51	3 430 026,88
RESULTAT DE L'EXERCICE	2 054 885,47	637 799,63
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	422 698,77	462 445,94
PROVISIONS REGLEMENTEES		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	12 223 157,10	10 208 019,80
AUTRES FONDS PROPRES		
DROITS DU CONCEDEANT		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
FONDS EFFORT DE CONSTRUCTION		
EFFORT DE CONSTRUCTION		
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES		
PROVISIONS POUR RISQUES	61 379,67	430 829,67
PROVISIONS POUR CHARGES	1 330 921,00	1 707 565,00
TOTAL PROV. RISQ. & CHAR	1 392 300,67	2 138 394,67
DETTES (1)		
DETTES FINANCIERES :		
EMPRUNTS OBLIGATAIRES CONVERTIBLES		
AUTRES EMPRUNTS OBLIGATAIRES		
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES ETABLISSEMENTS CREDIT (2)		
- Dont Emprunts		
- Dont dettes auprès des établissements de crédits		
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS		
PRETS AVANCES RECUS INTER SERVICES		
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES	13 466,98	18 177,98
DETTES D'EXPLOITATION :		
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	396 989,88	340 132,87
DETTES FISCALES ET SOCIALES	130 921,32	84 412,20
DETTES DIVERSES :		
DETTES SUR IMMO ET CPTES RATTACHES	322 075,30	78 110,98
DETTES FISCALES ET SOCIALES		
AUTRES DETTES	4 098 764,76	4 940 099,74
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	41 600,00	113 800,00
TOTAL DETTES	5 003 842,24	5 575 733,77
EGARTS DE CONVERSION PASSIF		
TOTAL PASSIF	18 619 300,01	17 827 848,24
(1) DONT A PLUS D'UN AN DONT A MOINS D'UN AN		
(2) DONT CONCOURS BANC. COURANTS & SLD CRED. B		

SERVICE BUDGETAIRE GENERAL

Budget Exécuté - 31/12/2021
OPERATIONS DE FONCTIONNEMENT - CHARGES

	Budget exécuté 31/12/2020	Budget Voté 31/12/2021	Budget exécuté 31/12/2021	Différence
	(A) Net	(B) Net	(C) Net	(D) = (C) - (B)
CHARGES D'EXPLOITATION				
PARTS CONTRIBUTIVES (A)				
ACHATS DE MARCHANDISES VARIATION DE STOCK	15 815,46	13 378,00	16 257,32	2 879,32
ACHATS MAT. PREMIERES ET AL. * RES APPROV. VARIATION DE STOCK				
AL. * RES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	5 640 412,71	7 320 285,00	8 548 084,36	(372 203,61)
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	91 644,32	93 941,00	91 887,90	(2 053,10)
SALAIRES ET TRAITEMENTS	30 756,60	30 795,00	33 027,50	2 231,50
CHARGES SOCIALES	10 880,20	13 681,00	11 431,30	770,00
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROV. SUR IMMOBILISATIONS . DOTATIONS AUX AMURT SUR IMMOBILISATIONS . DOTATIONS AUX PROV. SUR ACTIF CIRCULANT . DOTATIONS AUX PROV. POUR RISQUES ET CHARGES . DOTATIONS AUX PROV.	375 487,25	403 923,00	340 518,09	(63 404,91)
275,09			250 250,00	289 250,00
217 532,00		14 854,00	13 222,00	(1 632,00)
235 806,83		251 683,00	275 763,70	24 080,70
CONTRIBUTIONS VERSEES AUX SERVICES				
SOUS-TOTAL (B)	7 823 775,88	8 138 030,00	8 029 441,90	(110 688,10)
TOTAL (A + B) = I	7 627 715,46	8 139 530,00	8 029 441,90	(110 088,10)
QUOTES-PARTS DE RESULTAT d'OPERATIONS (II)				
CHARGES FINANCIERES				
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS				
INTERETS ET CHARGES ASSIMILES	745,02	750,00	1 486,43	746,43
DIFFERENCES NEGATIVES DE CHANGE	35,33		287,11	247,11
CHARGES NETTES SUR CESSIONS DE V.M.P.				
TOTAL (II)	780,35	750,00	1 773,54	993,54
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
SUR OPERATIONS DE GESTION	95,20	57 300,00	24 020,08	(32 979,92)
SUR OPERATIONS EN CAPITAL		222 250,00	275 896,82	53 646,82
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS				
TOTAL (IV)	95,20	279 250,00	299 906,90	20 656,90
IMPOTS SUR LES REVENUS (V)				
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V)	7 628 631,21	8 418 530,00	8 331 082,34	(88 497,66)
SOLDE CREDITEUR = BENEFICE	637 789,67	905 205,00	2 064 883,47	1 149 675,47
TOTAL GENERAL	8 266 420,88	9 323 735,00	10 395 975,81	1 061 237,81

SERVICE BUDGETAIRE GENERAL

Budget Exécuté - 31/12/2021
OPERATIONS DE FONCTIONNEMENT - PRODUITS

	Budget exécuté	Budget Vote	Budget exécuté	Différence (D1 = IC) - (BI)
	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2021	
	(AI)	(BI)	(CI)	
	Net	Net	Net	Ecart
TACFE TACVAE Contribution reçue Reliquat sur exercices antérieurs	3 864 571,00	2 908 416,00	3 024 171,00	115 756,00
1 - Produits fiscaux, dotation, contributions	3 864 571,00	2 908 416,00	3 024 171,00	115 756,00
Ventes de marchandises Production vendue (biens et services)	55 307,10 963 940,51	45 000,00 1 337 422,04	82 047,01 1 313 171,03	37 047,01 5 344,03
2 - Chiffre d'affaires	1 019 447,61	1 382 822,04	1 395 218,04	47 396,04
Production stockée Production immobilisée Ressources d'origine publique et subv. d'exploitation - dont : taxe d'apprentissage - Etat et divers - région et autres collectivités - Européen Reprise sur provisions et amortissements Transfert de charges Autres produits Contribution reçue des communes Quotas parti de résultats sur dot. faites en commun	377 364,58 234 473,18 142 884,40 81 987,25 120 833,30 130 919,37 2 450 734,00	682 451,00 484 840,00 117 502,00 270 898,00 103 733,00 129 405,00 2 573 027,00	497 940,24 217 238,40 280 701,88 759 376,34 128 790,07 128 105,88 2 992 486,00	120 575,66 (247 710,60) 137 817,48 488 528,34 25 057,07 (1 299,31) 403 692,00
3 - Sous-total	5 178 039,10	3 666 464,99	4 496 768,34	421 264,34
Produits d'exploitation (1+ 2 +3)	8 040 057,71	7 928 691,04	8 918 097,38	989 406,38
Produits des participations Aut. valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé Autres intérêts et produits assimilés Reprise sur provisions Transfert de charges Différences positives de change Produits nets sur cession de valeurs mobilières	142 551,26 4 186,82 	 1 966,00 1 780,00 	 1 987,72 2 209,38 0,56 	 10,26 428,39 0,86
4 - Produits financiers	446 737,68	5 748,00	4 177,77	429,77
Opérations de gestion Cessions d'éléments d'actif Quota-part des subv. d'investissement au réajust. Autres produits exceptionnels Reprises sur provisions Transferts de charges	105,20 30 553,24 	54 000,00 1 300 000,00 40 299,00 	54 038,66 1 371 915,83 39 748,17 	38,88 71 415,83 155,289
5 - Produits exceptionnels	38 853,44	1 394 289,00	1 445 760,88	71 401,66
Total des produits (1+2+3+4+5)	8 763 450,84	9 324 738,04	10 388 975,01	1 061 237,01
6 - Parts				
Total général (1+2+3+4+5+6)	8 763 450,84	9 324 738,04	10 388 975,01	1 061 237,01

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

	Budget Exécuté 31/12/2020	Budget Raccourci 31/12/2021	Présenti Budget Exécuté 31/12/2021	Variation BE en volume	31/12/2021 en %	Variation PréV en volume	31/12/2021 en %
ELEMENTS D'AUGMENTATION DE LA CAF (A)							
675 - Valeurs comptabilisées des éléments affectés cédés		222 250,00	275 888,82	275 888,82	24,1%	53 638,82	24,1%
68 - Dotations aux amortissements et aux provisions	590 358,34	418 783,00	652 980,00	59 631,75	10,0%	234 207,39	55,9%
Bénéfices de l'exercice	637 789,53	905 269,00	2 054 883,47	1 417 093,94	222,2%	1 149 675,47	127,0%
SOUS-TOTAL A :	1 231 167,87	1 546 241,00	2 983 760,38	1 752 602,41	142,4%	1 437 519,38	93,0%
ELEMENTS DE DIMINUTION DE LA CAF (B)							
776 - Produits des cessions d'éléments d'actifs		1 300 000,00	1 371 815,83	1 371 815,83		71 815,83	5,5%
777 - Quote part des subv d'invest. virées au résultat	35 500,24	40 299,00	39 746,17	4 195,93	11,8%	-552,80	-1,4%
78 - Reprises sur amortissements et provisions	93 897,36	270 808,00	759 376,34	665 389,09	758,0%	488 538,34	180,4%
Perte de l'exercice							
SOUS-TOTAL B :	129 537,48	1 611 137,00	2 171 038,34	2 041 500,85	1576,0%	659 904,34	34,8%
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	1 101 620,48	(64 896,00)	812 722,04	-888 896,44	-26,2%	877 618,04	-1352,3%

Budget Exécuté - 31/12/2021
OPERATIONS EN CAPITAL

Emplois	Budget	Budget	Préval budget :	Variation BE		Variation Prév	
	Exécuté 31/12/2020	Reconstitué 31/12/2021	Exécuté 31/12/2021	en volume	en %	en volume	en %
Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé	2 470 321,27	2 395 522,00	1 172 105,58	-1 458 213,69	-59,1%	-1 214 418,42	-50,1%
- Immobilisations incorporelles	3 000,00	57 257,11	6 205,39	2 908,37	97,6%	-45 022,62	-80,1%
- Immobilisations corporelles	166 916,28	1 538 271,30	1 156 784,48	569 956,22	598,2%	700 401,52	74,2%
- Immobilisations mises en concession immobilières financières	2 500 405,00	1771 013,59	56,72	-2 489 952,29	-100,0%	-170 587,28	-100,0%
Charges à répartir sur plusieurs exercices							
Réduction des concours passifs							
Augmentation des stocks et de créances							
Remboursement des emprunts et autres dettes financières							
Opérations en capital réserves							
Total des Emplois	2 670 121,27	2 396 522,00	1 172 105,58	-1 458 213,69	-59,1%	-1 214 418,42	-50,1%
Excédent budgétaire global de l'exercice			1 018 487,74	1 018 487,74		1 018 487,74	

Observations :

Besoin Capacité d'autofinancement

1 171 820,45 -64 956,00 812 722,04

Taux d'absorption de la CAF par les remboursements

Ressources	Budget	Budget	Préval budget :	Variation BE		Variation Prév	
	Exécuté 31/12/2020	Reconstitué 31/12/2021	Exécuté 31/12/2021	en volume	en %	en volume	en %
Capacité d'autofinancement de l'exercice	1 101 830,48	64 956,00	812 722,04	-289 898,44	-26,2%	877 618,08	-1382,3%
Cessions d'éléments de l'actif immobilisé							
- Immobilisations incorporelles							
- Immobilisations corporelles		1 300 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00			
- Immobilisations mises en concession							
- Immobilisations financières	5 456,08	5 546,00	77 871,28	77 414,20	1327,5%	72 227,28	1275,5%
Subventions d'investissement							
Augmentation des autres concours passifs							
Diminution des stocks et en cours							
Fonds affectés à l'UE de la P. B. E. C.							
Emprunts et autres dettes financières							
Opérations en capital réserves							
Total des Ressources	1 107 286,56	1 240 458,00	2 192 663,32	1 085 317,76	97,9%	895 040,32	75,5%
Utilisation des ressources de la CCI	1 551 345,71	1 178 788,00		-4 661 345,71	-900,0%	-1 145 788,00	-100,0%
Prév. mémoire Fonds de roulement, net	4 047 667,20	2 981 928,20	4 161 130,28	1 9 468,08	1,8%	1 865 257,08	64,3%
Soins budgétaires	1 501 745,71	1 145 750,00	1 018 487,74	2 581 738,45	-950,0%	2 164 258,74	-199,9%

Rqns :

- Subvention à l'investissement

- CAF / Investissement

Solde budgétaire Fonds de Roulement (net) 2021

0,4		0,69	
-0,28	-0,28	2,27	

SERVICE FORMATION

Budget Exécuté - 31/12/2021
BILAN

ACTIF	Exercice au 31/12/2021			Exercice au 31/12/2020
	Brut	Aman/Pro.	Net	Net
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
ACTIF IMMOBILISE				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES :				
FRANCS D'ETABLISSEMENT				
FRANCS DE RECHERCHE ET DEVELOPEMENT				
CONCESSIONS, BREVETS, LICENCES				
FONDS COMMERCIAL (1)				
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORP.	780 148,84	707 442,53	52 705,81	45 914,07
AVANCES ET ACOMPTES				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES :				
TERRAINS	1 230 755,15	1 55 998,73	1 082 766,42	1 283 736,42
CONSTRUCTIONS	46 263 525,42	23 043 967,84	23 219 557,58	24 473 710,80
INST. TECHN. MATER. ET OUTIL.	8 153 535,31	7 835 341,04	563 194,27	580 238,90
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	7 570 403,00	5 536 080,84	2 033 952,39	1 740 312,42
IMMOB. CORPORELLES EN COURS	128 799,34		128 799,34	28 521,12
IMMOBILISEES EN CONCESSION				
AVANCES ET ACOMPTES				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2) :				
PARTICIPATIONS	200,00		200,00	200,00
CREANCS RATTACH. A DES PARTICIP.				
AUTRES TITRES IMMOBILISES				
PRELIS	250 795,26		250 795,26	250 036,26
PRELIS AVEC INTER-SERV. ACCORD				
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	84 647 765,16	37 074 721,06	27 473 032,07	28 283 709,84
ACTIF CIRCULANT				
STOCKS ET EN-COURS :				
MAT. PREMIERES, AUTRES APPROUV.				
EN-COURS DE PRODUITS (BIENS)				
EN-COURS DE PRODUITS (SERVICES)				
PRODUITS INTERM. ET FINIS				
MARCHANDISES				
AVANCES ET ACOMPTES VERS: CDEP	105 395,69		105 395,69	6340,10
CREANCS D'EXPLOITATION (3) :				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	11 575 254,31	34 012,31	11 496 247,00	9 903 628,04
AUTRES	40 874,93		40 874,93	703 036,83
CREANCS DIVERSES (2)	3 811,82		3 811,82	25 250,90
CAPITAL SOUSCRIT APPELE NON VERSE				
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT :				
ACTIENS PROPRES				
TITRES				
RESPONBILITES				
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE (3)	52 948,17		52 948,17	56 555,53
TOTAL ACTIF CIRCULANT	18 738 282,52	34 012,31	18 702 240,27	19 089 840,80
CHARGES A REP. S+PLUS. EXERC. II				
PRIMES DE REMB. DES OBLIGAT. IV				
ECART DE CONVERSION ACTIF V				
TOTAL ACTIF	103 386 046,67	37 108 733,37	46 175 272,34	47 373 550,64
(1) DONT DROIT AU BAL.				
(2) DONT A MOINS D'UN AN				
(3) DONT A PLUS D'UN AN				

SERVICE BUDGETAIRE FORMATION
Budget Exécuté - 31/12/2021
BILAN

PASSIF	Exercice au 31/12/2021	Exercice au 31/12/2020
	Net	Net
CAPITAUX PROPRES		
CAPITAL (Dont capital versé)		
PRIMES D'EMISSION, DE FUSION, D'APPORT		
APPORTS	3 336 074,93	3 336 074,93
EGARTS DE REEVALUATION		
RESERVES :		
RESERVE LEGALE		
RESERVES STATUTAIRES OU CONTRACTUELLES		
RESERVES REFLUMENTEES		
AUTRES		
REPORT A NOUVEAU	(170 572,91)	(3 576 632,37)
RESULTAT DE L'EXERCICE	6 228 061,57	3 405 459,48
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	16 936 207,75	17 864 386,98
PROVISIONS REGLEMENTEES		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	26 329 771,34	21 029 689,00
AUTRES FONDS PROPRES		
DROITS IN CONCEDEANT		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
FONDS EFFORT DE CONSTRUCTION		
EFFORT DE CONSTRUCTION		
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES		
PROVISIONS POUR RISQUES		
PROVISIONS POUR CHARGES	2 088 804,00	2 189 498,00
TOTAL PROV. RISQ. & CHAR.	2 088 804,00	2 189 498,00
DETTES (1)		
DETTES FINANCIERES :		
EMPRUNTS OBLIGATAIRES CONVERTIBLES		
AUTRES EMPRUNTS OBLIGATAIRES		
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES ETABLISSEMENTS CREDIT (2)	6 474 913,57	6 823 388,96
- Dont Emprunts	6 474 913,57	6 823 388,96
- Dont Dettes auprès des établissements de crédits		
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS		
PRETS AVANCES RECUS INTER SERVICES		
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES	21 649,49	24 811,19
DETTES D'EXPLOITATION :		
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	3 432 894,76	1 990 533,69
DETTES FISCALES ET SOCIALES	4 278,37	3 692,87
DETTES DIVERSES :		
DETTES SUR IMMO ET CPTES RATTACHES	180 804,03	83 167,28
DETTES FISCALES ET SOCIALES		
AUTRES DETTES	6 266 606,01	6 153 467,78
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	1 395 556,71	685 120,59
TOTAL DETTES	17 756 695,94	15 764 183,34
EGARTS DE CONVERSION PASSIF		
TOTAL PASSIF	46 175 272,28	38 893 550,34
(1) DONT A PLUS D'UN AN		
DONT A MOINS D'UN AN		
(2) DONT CONCOURS BANC COURANTS & SLD CRED. B		

SERVICE BUDGETAIRE FORMATION

Budget Exécuté - 31/12/2021
OPÉRATIONS DE FONCTIONNEMENT - CHARGES

	Budget exécuté 31/12/2020	Budget Voie 31/12/2021	Budget exécuté 31/12/2021	Difference
	(A) Net	(B) Net	(C) Net	(D) = (C) - (B)
CHARGES D'EXPLOITATION				
PARTS CONTRIBUTIVES (A)				
ACHATS DE MARCHANDISES VARIATION DE STOCK				
ACHATS MAT. PREMIERES ET AUTRES APPROV. VARIATION DE STOCK				
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	19 039 75,95	20 464 841,00	20 501 491,99	36 650,99
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS	155 842 00	189 700,00	175 213,76	(14 484,24)
ECLAIRES ET TRAITEMENTS				
CHARGES SOCIALES				
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROV.				
SUR IMMOBILISATIONS DOTATIONS AUX AMORT.	1 579 656 85	2 009 419,00	1 894 721,03	(109 197,97)
SUR IMMOBILISATIONS DOTATIONS AUX PROV.				
SUR ACTIF CIRCULANT DOTATIONS AUX PROV.	40 486,01		4 582,50	4 582,50
POUR RISQUES ET CHARGES DOTATIONS AUX PROV.	209 221,00	27 295,00	154 510 00	137 529,00
AUTRES CHARGES	181 787,55	148 200,00	184 369 18	15 097,15
CONTRIBUTIONS VERSÉES AUX SERVICES	2 264 682,00	2 392 192,00	2 785 683,00	393 791 00
SOUS-TOTAL (B)	23 878 752,74	23 227 012,00	25 680 981,04	463 969,04
TOTAL (A + B) = I	23 878 752,74	23 227 012,00	25 680 981,04	463 969,04
QUOTES PARTS DU RÉSULTAT OPÉRATIONNEL (II)				
CHARGES FINANCIÈRES				
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS				
INTÉRÊTS ET CHARGES ASSIMILÉS	315 465,00	288 924,00	298 029,90	5 90
DIFFÉRENCES NÉGATIVES DE CHANGE				
CHARGES FINANCIÈRES SUR CÉSSIONS DE V.M.P.				
TOTAL (II)	315 465,00	288 924,00	298 029,90	6,90
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
SUR OPÉRATIONS DE GESTION				
SUR OPÉRATIONS EN CAPITAL	828 54			
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS				
TOTAL (IV)	828 54			
IMPOTS SUR LES BÉNÉFICES (V)				
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V)	24 195 146,75	23 523 936,00	25 979 010,94	485 074,94
SOLDE CRÉDITEUR = BÉNÉFICE	3 405 409,44	3 538 101,00	6 228 001,57	2 571 900,57
TOTAL GÉNÉRAL	27 600 605,51	27 062 037,00	32 207 012,51	5 145 035,51

SERVICE BUDGETAIRE FORMATION

Budget Exécuté - 31/12/2021
OPERATIONS DE FONCTIONNEMENT - PRODUITS

	Budget arrêté	Budget Vote	Budget exécuté	Différence (D) = (C) - (B)
	31/12/2020 (A)	31/12/2021 (B)	31/12/2021 (C)	
	Net	Net	Net	Ecarts
TACFE TACVAF Contribution reçue Requêtes sur exercices antérieurs				
1 - Produit fiscal, dotations, contributions				
Ventes de marchandises Production vendue (biens et services)	3 217 288,75	3 989 813,00	4 351 312,27	962 499,27
2 - Chiffre d'affaires	3 217 288,75	3 989 813,00	4 351 312,27	962 499,27
Production stockée Production immobilisée Ressources d'origine publique et subv. d'exploitation - dont : taux d'approvisionnement - Etat et divers - Région et autres collectivités - Europe Reprise sur provisions et amortissements Transfert de charges Autres produits Contribution reçue des communes Quoties parts de résultats sur op. faites en commun	22 808 692,47 21 720 309,97 913 018,88 175 366,44 287 015,00 70 529,94 17 796,00	24 587 312,00 23 759 580,00 328 005,00 500 227,00 14 395,00 41 734,00	25 785 284,98 25 486 088,66 458 070,74 339 606,58 355 026,67 63 273,46 26 931,90	1 988 472,38 1 728 079,66 193 073,74 (1.018.004,21) 340 231,67 21 539,46 28 931,90
3 - Sous-total	23 184 933,81	24 644 641,00	26 733 517,61	2 988 876,61
Produits d'Exploitation (1+ 2+3)	26 401 372,66	28 633 354,00	31 084 829,28	3 051 475,28
Produits des cessions Aut. valeurs mobilières et créances de factol immobilisé Autres intérêts et produits assimilés Reprise sur provisions Transfert de charges Différence positive de change Produits nets sur cession de valeurs mobilières	45,81		99,88	99,88
4 - Produits financiers	45,81		99,88	99,88
Opérations de gestion Cessions d'éléments d'actif Quotie-part des subv. d'invest. reçues au résultat Autres produits exceptionnels Reprises sur provisions Transferts de charges	6 120,00 1 103 117,54	1 148 683,00	1 133 043,23	(15 639,75)
5 - Produits exceptionnels	1 199 237,54	1 148 683,00	1 133 043,23	(15 639,75)
Total des produits (1+2+3+4+5)	27 600 610,21	29 782 037,00	32 217 972,51	3 035 935,51
6 - Parts				
Total général (1+2+3+4+5+6)	27 600 610,21	29 782 037,00	32 217 972,51	3 035 935,51

SERVICE BUDGETAIRE FORMATION
**Budget Exécuté - 31/12/2021
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT**

	Budget Exécuté 31/12/2020	Budget Réalisé 31/12/2021	Présent Budget Exécuté 31/12/2021	Variation BE en volume 31/12/2021 en %	Variation Prox en volume 31/12/2021 en %
ELEMENTS D'AUGMENTATION DE LA CAF (A)					
675 - Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	928,54	2 031 014,00	2 053 921,53	-928,54 -100,0%	32 907,53 1,6%
68 - Dotations aux amortissements et aux provisions	2 223 265,96	3 556 101,00	6 228 261,57	-159 344,33 -7,2%	2 571 955,57 70,3%
68 - Bénéfice de l'exercice	3 405 459,45			2 822 602,11 82,9%	
SOUS-TOTAL A :	5 629 653,96	5 887 115,00	8 281 983,10	2 657 329,24 47,3%	2 604 868,10 46,8%
ELEMENTS DE DIMINUTION DE LA CAF (B)					
775 - Produits des cessions d'éléments d'actifs	6 120,00			-6 120,00 -100,0%	
777 - Quote part des subv d'invest. votées au résultat	1 183 117,54	1 146 683,00	1 133 043,25	-60 074,29 -5,0%	-15 638,75 -1,4%
78 - Reprise sur amortissements et provisions	287 015,50	14 896,00	356 026,67	68 011,17 23,7%	340 337,67 2267,6%
Perte de l'exercice					
SOUS-TOTAL B :	1 406 253,04	1 183 678,00	1 489 069,92	1 816,89 0,1%	324 381,92 27,9%
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	4 143 400,82	4 523 437,00	6 803 913,18	2 680 512,36 64,2%	2 280 476,18 50,4%

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

Emplois	Budget	Budget	Prélevé budget :	Variation BF		Variation Prév	
	Exécuté 31/12/2020	Reconnu 31/12/2021	Exécuté 31/12/2021	en volume	en %	en volume	en %
Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé	897 184,38	2 598 418,00	1 094 283,28	197 118,67	22,0%	-1 583 138,14	-57,8%
- Immobilisations incorporeelles	35 109,07	79 187,00	24 229,06	-12 963,01	-31,2%	-1 4 268,34	-78,2%
- Immobilisations corporeelles	861 979,52	2 560 236,00	1 070 054,20	208 081,68	24,1%	1 450 170,80	58,3%
- Immobilisations finies et en cours							
- Immobilisations financières							
Charges à reporter au débiteur créancier							
Redevance des capitaux propres							
Augmentation des stocks et en cours							
Remboursement des emprunts et autres dettes financières	333 426,31	148 501,00	148 466,30	9 960,09	2,9%	3 402,16	1,1%
Opérations en capital éliminées							
Total des Emplois	1 230 610,69	2 746 919,00	1 442 749,58	206 938,75	15,3%	-1 501 228,36	-51,7%
Excédent budgétaire global de l'exercice	3 212 473,38	1 777 732,00	5 378 287,66	2 362 792,18	73,6%	3 798 333,63	213,7%

Observations :

Rappel Capacité d'autofinancement	4 143 400,30	4 523 437,00	6 609 911, 0
Taux d'absorption de la CAF par les remboursements	0,28	0,02	0,05

Ressources	Budget	Budget	Prélevé budget :	Variation BF		Variation Prév	
	Exécuté 31/12/2020	Reconnu 31/12/2021	Exécuté 31/12/2021	en volume	en %	en volume	en %
Capacité d'autofinancement de l'exercice	4 143 400,30	4 523 437,00	6 609 911,00	2 680 512,39	64,2%	2 280 476,18	50,4%
Cessions d'éléments de l'actif immobilisé							
- Immobilisations corporeelles							
- Immobilisations corporeelles	6 120,00			-8 120,00	-130,0%		
- Immobilisations finies et en cours							
- Immobilisations financières	9 240,75	10 240,00	10 240,76	799,71	8,6%		
Subventions d'investissement	298 750,50	158 034,00	234 894,20	-83 900,81	-28,1%	16 830,01	5,9%
Augmentation des autres capitaux propres							
Diminution des stocks et en cours							
Fonds et prêts au titre de la P.E.E.C							
Emprunts et autres prêts financiers							
Opérations en capital éliminées							
Total des Ressources	4 449 246,20	4 721 711,00	7 018 917,20	2 670 791,00	57,0%	2 257 306,23	49,7%
Utilisation des ressources de la CCI							
Pour mémoire - Fonds de roulement net	1 758 067,12	3 528 789,12	3 400 456,84	5 661 269,72	321,5%	3 783 667,12	198,8%
Solde budgétaire	3 212 473,30	1 777 732,00	5 578 287,66	2 863 792,28	11,0%	3 798 333,63	213,7%

Mécanisme

Subventions / Investissement	0,32	0,07	0,19
- CAF Investissements	4,81	1,74	6,22
- Solde budgétaire et de la Réserve de régularisation	-2,21	1,31	3,02

SERVICE PORT

SERVICE BUDGETAIRE PORT

 Budget Exécuté - 31/12/2021
 BILAN

ACTIF	Exercice au 31/12/2021			Exercice au 31/12/2020
	Brut	Amort./Prov.	Net	Net
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
ACTIF IMMOBILISE				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES :				
FRAIS D'ETABLISSEMENT				
FRAIS DE RECHERCHE ET DEVELOPPEMENT				
CONCESSIONS, BREVETS, LICENCES				
FONDS COMMERCIAL (1)				
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORP.				
AVANCES ET ACOMPTES				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES :				
TERRAINS				
CONSTRUCTIONS				
INST. TECHN. MATER. ET OUTIL.				
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPOR.				
IMMOB. CORPORELLES EN COURSE				
IMMOBILISEES EN CONCESSION				
AVANCES ET ACOMPTES				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2) :				
PARTICIPATIONS				
CREANCS RATTACH. A DES PARTICIP.				
AUTRES TITRES IMMOBILISES				
PRETS				
PRETS AVEC INTER-SERV. ACCORD.				
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANC.				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE				
ACTIF CIRCULANT				
STOCKS ET EN-COURS :				
MAT. PREMIERES, AUTRES APPROV.				
EN-COURS DE PRODUIT (BILANS)				
EN-COURS DE PRODUIT (SERVICES)				
PRODUITS INTERM. ET FINIS				
MARCHANDISES				
AVANCES ET ACOMPTES VERS COCS				
CREANCS D'EXPLOITATION : (3)				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
AUTRES	288 515,47		288 515,47	288 807,24
CREANCS (IVERSEES) (3)				
CAPITAL SOUSCRIT APPELE NON VERSE				
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT :				
ACTIONS PROPRES				
TITRES				
DISPONIBLITES				
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE (3)				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	288 515,47		288 515,47	288 807,24
CHARGES A REP. S/PLJS. EXERC. II				
PRIMES DE REMB. DES OBLIGAT. IV				
EGART DE CONVERSION ACTIF V				
TOTAL ACTIF	288 515,47		288 515,47	288 807,24
(1) DONT DROIT AU DAIL				
(2) DONT A MOINS D'UN AN				
(3) DONT A PLUS D'UN AN				

SERVICE BUDGETAIRE PORT

Budget Exécuté - 31/12/2021
E I L A N

PASSIF	Exercice au 31/12/2021	Exercice au 31/12/2020
	Net	Net
CAPITAUX PROPRES		
CAPITAL		
(dont capital versé)		
PRIMES D'EMISSION, DE FUSION, D'APPORT		
APPORTS		
ECARTS DE REEVALUATION		
RESERVES :		
RESERVE LEGALE		
RESERVES STATUTAIRES OU CONTRACTUELLES		
RESERVES REGLEMENTEES		
AUTRES		
REPORT A NOUVEAU	283 475,53	271 177,35
RESULTAT DE L'EXERCICE	12 324,94	12 298 19
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS REGLEMENTEES		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	295 800,47	283 475,53
AUTRES FONDS PROPRES		
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		
DETTES (1)		
DETTES FINANCIERES -		
EMPRUNTS OBLIGATAIRES CONVERTIBLES		
AUTRES EMPRUNTS OBLIGATAIRES		
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES ETABLISSEMENTS CREDIT (2)		
- Dont Emprunts		
- Dont Dettes auprès des établissements de crédits		
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS		
PRETS AVANCES RECUS INTER SERVICES		
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES		
DETTES D'EXPLOITATION :		
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	540,00	3 161,71
DOTTS FISCALES ET SOCIALES	2 175,00	2 170,00
DETTES DIVERSES :		
DETTES SUR IMMO ET COMPTES RATTACHES		
DETTES FISCALES ET SOCIALES		
AUTRES DETTES		
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		
TOTAL DETTES	2 715,00	5 331,71
ECARTS DE CONVERSION PASSIF		
TOTAL PASSIF	298 515,47	288 807,24
(1) DONT A PLUS D'UN AN		
DONT A MOINS D'UN AN		
(2) DONT CONCOURS BANC. COURANTS & SLD CRED. B		

SERVICE BUDGETAIRE PORT
Budget Exécuté - 31/12/2021
FONDS DE ROULEMENT

Fonds de roulement	Budget Exécuté 31/12/2020	Budget Prévisionnel 31/12/2021	Présumé budget : Exécuté 31/12/2021	Variation BR en volume	31/12/2021 en %	Variation Prévisionnel en volume	31/12/2021 en %
Appareils							
Frais de réévaluation							
Provisions							
Travaux répartis							
Report à nouveau	271 477,06	292 475,57	292 475,57	12 256,18	4,5%		0,0%
Résultat net de l'exercice	12 281,11	17 263,04	12 224,94	26,16	0,2%	-38,06	-0,3%
Subventions d'investissement							
Ordes de concours							
Provisions pour impôts							
Provisions pour charges							
Impôts et taxes sur travaux en cours de crédit							
Agios empruntés et dettes courantes							
Impôts et gains sur immobilisations							
Fonds des fonds des employés à l'attention de la collectivité							
Provisions pour dépréciation des stocks et finitions							
Provisions pour dépréciation des comptes de tiers							
Provisions pour dépréciation des comptes fournisseurs							
1 - Éléments de passif	292 475,53	292 898,51	292 700,47	12 224,94	4,3%	38,06	0,1%
Prêts et avances remboursables accordés							
Immobilisations incorporelles							
Immobilisations corporelles							
Frais d'acquisition d'immobilisations							
Charges à répartir sur plusieurs exercices							
2 - Éléments d'actif							
3 - Fonds de roulement brut (1-2)	292 475,53	292 898,51	292 700,47	12 224,94	0,04	38,06	-0,01
Frais de pour compte sur des crédits en cours							
Travaux pour abandon de comptes de tiers							
Provisions pour dépréciation des comptes financiers							
Charges à répartir sur plusieurs exercices (déduction)							
4 - Provisions							
5 - Fonds de roulement net (3-4)	292 475,53	292 898,51	292 700,47	12 224,94	0,04	-38,06	0,00
6 - Reliquats d'emprunts et autres d'évaluation							
7 - Fonds de roulement net hors reliquat d'emprunt	292 475,53	292 898,51	292 700,47	12 224,94	0,04	-38,06	0,00
Tenue à charge							
Tenue à l'actif							
Tenue au passif							
Services provenant d'immobilisations							
8 - Stocks et en-cours							
Fonds de roulement net disponible (7-8)	292 475,53	292 898,51	292 700,47	12 224,94	4,3%	-38,06	0,0%
1000 - MAINTIEN							
- Valeurs mobilières et disponibilités							
- Trésorerie - Fonds de roulement net							
- Fonds de R net - cours de charges							
				FGR net - volume à 2 mois de charges			

SERVICE BUDGETAIRE PORT

 Budget Exécuté - 31/12/2021
 OPERATIONS DE FONCTIONNEMENT - CHARGES

	Budget exécuté 31/12/2020	Budget Voie 31/12/2021	Budget exécuté 31/12/2021	Différence
	(A) Net	(B) Net	(C) Net	(D) = (C) - (B) Ecart
CHARGES D'EXPLOITATION				
PARTS CONTRIBUTIVES (A)				
ACHATS DE MARCHANDISES VARIATION DE STOCK				
ACHATS MATIÈRES ET AUTRES APPROV. VARIATION DE STOCK				
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	445,00	528,00	460,00	(88,00)
IMPÔTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS				
SALAIRES ET TRAITEMENTS				
CHARGES SOCIALES				
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROV. SUR IMMOBILISATIONS DOTATIONS AUX AMORT. SUR IMMOBILISATIONS DOTATIONS AUX PROV. SUR ACTIF CIRCULANT DOTATIONS AUX PROV. POUR RISQUES ET CHARGES DOTATIONS AUX PROV.				
AUTRES CHARGES	5 287,43	5 207,00	5 471,75	204,75
CONTRIBUTIONS VERSEES AUX SERVICES	21 800,00	21 800,00	21 800,00	
SOUS-TOTAL (B)	27 512,43	27 895,00	27 731,75	136,75
TOTAL (A + B) = I	27 512,43	27 895,00	27 731,75	136,75
DUQUES PARTS DE RESULTAT OPERATIONS (II)				
CHARGES FINANCIERES				
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS				
INTERETS ET CHARGES ASSIMILÉS				
DIFFERENCES NEGATIVES DE CHANGE				
CHARGES NETTES SUR CESSIONS DE V.M.F.				
TOTAL II				
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
SUR OPERATIONS DE GESTION				
SUR OPERATIONS FIN CAPITAL				
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS				
TOTAL IV				
IMPÔTS SUR LES BENEFICES (V)	2 170,00	2 182,00	2 175,00	(7,00)
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V)	29 882,43	29 777,00	29 906,75	129,75
SOLDE CREDITEUR = BENEFICE	12 298,18	12 363,00	12 324,94	(38,06)
TOTAL GENERAL	41 980,61	42 140,00	42 231,69	91,69

SERVICE BUDGETAIRE PORT

Budget Exécuté - 31/12/2021
OPERATIONS DE FONCTIONNEMENT - PRODUITS

	Budget exécuté	Budget Voté	Budget exécuté	Différence
	31/12/2021	31/12/2021	31/12/2021	(D) = (C) - (B)
	(A)	(B)	(C)	(D)
	Net	Net	Net	Écart
TACFS TACVAE Contribution reçue Relouals sur exercices antérieurs				
1 - Produits fiscaux, dotations, contributions				
Ventes de marchandises Production vendue (biens et services)	41 980,61	42 140,00	42 231,69	91,69
2 - Chiffre d'affaires	41 980,61	42 140,00	42 231,69	91,69
Production stockée Production immobilisée Ressources d'origine publique et subv. d'exploitation dont : taxe d'apprentissage - Etat et divers - région et autres collectivités - Europe Reprise sur provisions et amortissements Transfert de charges Autres produits Contribution reçue des services Quota parts de résultats sur op. locales en commun				
3 - Sous-total				
Produits d'Exploitation (1+2+3)	41 980,61	42 140,00	42 231,69	91,69
Produits des participations Aut. valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé Autres intérêts et produits assimilés Reprise sur provisions Transfert de charges Différences positives de change Produits nets sur cession de valeurs mobilières				
4 - Produits financiers				
Opérations de gestion Cessions d'éléments d'actif Quota parts des subv. d'investissement et des résultats Autres produits exceptionnels Reprise sur provisions Transfert de charges				
5 - Produits exceptionnels				
Total des produits (1+2+3+4+5)	41 980,61	42 140,00	42 231,69	91,69
6 - Perte				
Total général (1+2+3+4+5+6)	41 980,61	42 140,00	42 231,69	91,69

SERVICE BUDGETAIRE PORT

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

	Budget Exécuté 31/12/2020	Budget Racheté 31/12/2021	Présent Budget Exécuté 31/12/2021	Variation BE en volume	31/12/2021 en %	Variation Prév en volume	31/12/2021 en %
ELEMENTS D'AUGMENTATION DE LA CAF (A)							
675 - Valeurs comptables des éléments d'actif cédés							
68 - Dotations aux amortissements et aux provisions	12 298,18	12 363,00	12 324,94	26,76	0,2%	-38,06	-0,3%
Bénéfice de l'exercice							
SOUS-TOTAL A :	12 298,18	12 363,00	12 324,94	26,76	0,2%	-38,06	-0,3%
ELEMENTS DE DIMINUTION DE LA CAF (B)							
775 - Produits des cessions d'éléments d'actifs							
777 - Quote part des subv d'invest versées au résultat							
78 - Reprise sur amortissements et provisions							
Perte de l'exercice							
SOUS-TOTAL B :							
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	12 298,18	12 363,00	12 324,94	26,76	0,2%	-38,06	-0,3%

SERVICE BUDGETAIRE PÔRT

Budget Exécuté - 31/12/2021
OPÉRATIONS EN CAPITAL

Emploi	Budget	Budget	Prélevé Budget :	Variation BE		Variation Prévision	
	Exécuté 31/12/2020	Recouvré 31/12/2021	Exécuté 31/12/2021	en volume	en %	en volume	en %
Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé							
- Immobilisations incorporelles							
- Immobilisations corporelles							
- Immobilisations reçues en concession							
- Immobilisations financières							
Charges à répartir sur plusieurs exercices							
Réduction des capitaux propres							
Augmentation des stocks et en-cours							
Remboursement des emprunts et autres dettes financières							
Opérations en capital - réserves							
Total des Emplois							
Excédent budgétaire global de l'exercice	12 296,18	12 363,00	12 324,94	26,75	0,2%	-38,06	-0,3%

Observations :

Rappel : Capacité de financement

hors absorption de la CAF par les remboursements

12 296,18	12 363,00	12 324,94
-----------	-----------	-----------

Ressources	Budget	Budget	Prélevé Budget :	Variation BE		Variation Prévision	
	Exécuté 31/12/2020	Recouvré 31/12/2021	Exécuté 31/12/2021	en volume	en %	en volume	en %
Capacité de financement de l'exercice	12 296,18	12 363,00	12 324,94	26,75	0,2%	-38,06	-0,3%
Cessions d'éléments de l'actif immobilisé							
- Immobilisations incorporelles							
- Immobilisations corporelles							
- Immobilisations reçues en concession							
- Immobilisations financières							
Subventions d'investissement							
Augmentation des autres capitaux propres							
Diminution des stocks et en-cours							
Fonds de roulement de l'exercice							
Emprunts et autres dettes financières							
Opérations en capital - réserves							
Total des Ressources	12 296,18	12 363,00	12 324,94	26,75	0,2%	-38,06	-0,3%
Utilisation des ressources de la CCI							
Pour mémoire : Fonds de roulement net	205 475,50	205 838,52	205 800,47	12 024,34	4,7%	-38,06	-0,0%
Sous-budgétaire	12 296,18	12 363,00	12 324,94	26,75	0,2%	-38,06	-0,3%

Résumé

Opérations d'investissement

- CAF Investissement

- Solde budgétaire (Fonds de Roulement net) total

0,0%	0,0%	0,0%

SERVICE DIVERS

SERVICE BUDGETAIRE DIVERS

 Budget Exécuté - 31/12/2021
 BILAN

ACTIF	Exercice au 31/12/2021			Exercice au 31/12/2020
	Brut	Amort.(Prov.)	Net	Net
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
ACTIF IMMOBILISE				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES :				
FRAIS D'ETABLISSEMENT				
FRAIS DE RECHERCHE ET DEV: OPPFMENT				
CONCESSIONS, BREVETS, LICENCES				
FONDS COMMERCIAL (1)				
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORP.				
AVANCES ET COMPTES				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES :				
TERRAINS				
CONSTRUCTIONS	2 760 023,70	1 248 670,66	1 511 353,04	855 513,75
INST. TECH-N. MATER. ET OUTIL.	339,00	339,00		
AUTRES IMMOBILISATIONS CORP.	70 294,51	15 047,22	55 247,29	8 848,48
IMMOB. CORPORELLES EN COURS				
IMMOBILISES EN CONCESSION				
AVANCES ET COMPTES				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2) :				
PARTICIPATIONS				
CREANC. RATTACH. A DES PARTICIP.				
AUTRES TITRES IMMOBILISES				
PRETS				
PRETS AVANCES INTER-SERV. ACCORD.				
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	2 760 657,21	1 264 056,88	1 512 500,33	875 265,21
ACTIF CIRCULANT				
STOCKS ET EN-COURS :				
MAT. PREMIERES AUTRES APPROV.				
EN-COURS DE PRODUIT (BIENS)				
EN-COURS DE PRODUIT (SERVICES)				
PRODUITS INTERM. ET FINIS				
MARCHANDISES				
AVANCES ET COMPTES VERSÉS (3)				
CREANCES D'EXPLOITATION : (3)				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	44 269,68		44 269,68	125 037,15
AUTRES	3 547 908,10		3 547 805,10	3 383 900,23
CREANCES DIVERSES (3)				
CAPITA. SOUSCRIT APPELE NON VERSE				
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT :				
ACTIONS PROPRES				
TITRES				
DISPONIBILITES				
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE (3)				390,37
TOTAL ACTIF CIRCULANT	3 592 178,78		3 592 175,78	3 509 327,85
CHARGES A REP. S. PLUS. EXERC. II				
PRIMES DE REMB. DES OBLIGAT. IV				
Ecart de conversion actif V				
TOTAL ACTIF	6 352 835,99	1 264 056,88	4 851 376,11	4 384 593,06
(1) DONT DROIT AU BAIL				
(2) DONT A MOINS D'UN AN				
(3) DONT A PLUS D'UN AN				

SERVICE BUDGETAIRE DIVERS

Budget Exécuté - 31/12/2021

BILAN

PASSIF	Exercice au 31/12/2021	Exercice au 31/12/2020
	Net	Net
CAPITAUX PROPRES		
CAPITAL		
(Dont capital versé)		
PRIMES D'EMISSION DE FUSION, D'APPORT		
APPORTS		
ECARTS DE REVALUATION		
RÉSERVES :		
RESERVE LEGALE		
RESERVES STATUTAIRES OU CONTRACTUELLES		
RESERVES REGLEMENTEES		
AUTRES		
REPORT A NOUVEAU	3 874 312,86	3 763 807,55
RESULTAT DE L'EXERCICE	147 470,58	110 505,31
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS REGLEMENTEES		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	4 021 783,84	3 874 312,86
AUTRES FONDS PROPRES		
DRÔTS DU CONCEDEANT		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
FONDS EFFORT DE CONSTRUCTION		
EFFORT DE CONSTRUCTION		
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES		
PROVISIONS POUR RISQUES		
PROVISIONS POUR CHARGES		
TOTAL PROV. RISQ. & CHARGES		
DETTES (1)		
DETTES FINANCIERES :		
EMPRUNTS OBLIGATAIRES CONVERTIBLES		
AUTRES EMPRUNTS OBLIGATAIRES		
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES ETABLISSEMENTS CREDIT (2)	288 763,16	368 422,61
- Dont Emprunt	288 763,16	368 422,61
- Dont Dettes auprès des établissements de crédits		
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS	17 088,16	17 088,16
PRETS AVANCES RECUS INTER SERVICES		
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES	5 006,93	2 187,07
DETTES D'EXPLOITATION :		
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	21 416,42	87 541,06
DETTES FISCALES ET SOCIALES	46 700,00	35 154,03
DETTES DIVERSES :		
DETTES SUR BMMO ET CPTES RATTACHES	357,60	
DETTES FISCALES ET SOCIALES		
AUTRES DETTES	660,00	
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		
TOTAL DETTES	389 992,27	510 372,80
ECARTS DE CONVERSION PASSIF		
TOTAL PASSIF	4 411 776,11	4 384 685,70
(1) DONT A PLUS D'UN AN		
DONT A MOINS D'UN AN		
(2) DONT CONCOURS BANC. COURANTS & SLD CRED. B		

SERVICE BUDGETAIRE DIVERS

Budget Décauté - 31/12/2021
OPERATIONS DE FONCTIONNEMENT - CHARGES

	Budget exécuté	Budget Voté	Budget exécuté	Différence (D) = (C) - (B)
	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2021	
	(A)	(B)	(C)	(D) = (C) - (B)
	Net	Net	Net	Ecart
CHARGES D'EXPLOITATION				
PARTS CONTRIBUTIVES (A)				
ACHATS DE MARCHANDISES VARIATION DE STOCK				
ACHATS MAJ PREMIERES ET AUTRES APPROV. VARIATION DE STOCK				
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	327 743,31	219 400,00	190 542,36	(22 857 65)
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	84 865,00	79 000,00	82 601,00	9 651,00
SALAIRES ET TRAITEMENTS				
CHARGES SOCIALES				
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROV. SUR IMMOBILISATIONS DOTATIONS AUX AMORT. SUR IMMOBILISATIONS DOTATIONS AUX PROV. SUR ACTIF CIRCULANT DOTATIONS AUX PROV. POUR RISQUES ET CHARGES DOTATIONS AUX PROV.	56 436,16	56 375,00	56 378,99	4,99
AUTRES CHARGES			0,10	0,10
CONTRIBUTIONS VERSEES AUX SERVICES	184 052,00	166 035,00	174 706,00	4 671,00
SOUS-TOTAL (B)	622 896,47	607 810,00	604 278,37	(3 530,63)
TOTAL (A + B) = J	622 896,47	607 810,00	604 278,37	(3 530,63)
QUOT ES PARTS DE RESULTAT OPERATIONS (C)				
CHARGES FINANCIERES				
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS				
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	10 878,99	8 974,00	8 573,63	(6,37)
DIFFERENCES NEGATIVES DE CHANGE				
CHARGES NETTES SUR CESSIONS DE V.M.P.				
TOTAL (D)	10 878,99	8 974,00	8 573,63	(6,37)
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
SUR OPERATIONS DE GESTION				
SUR OPERATIONS EN CAPITAL				
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS				
TOTAL (E)				
IMPOTS SUR LES BENEFICES (V)	34 857,00	47 054,00	46 570,00	(484,00)
TOTAL DES CHARGES (J + R + D + (V + W))	679 670,46	663 848,00	659 823,00	(4 025,00)
SOLDE CREDITEUR = BENEFICE	110 309,31	129 553,00	147 470,98	17 917,98
TOTAL GENERAL	789 979,77	693 401,00	707 293,98	13 892,98

SERVICE BUDGETAIRE DIVERS

Budget Exécuté - 31/12/2021
OPERATIONS DE FONCTIONNEMENT - PRODUITS

	Budget exécuté	Budget Voté	Budget exécuté	Différence (D) = (C) - (B)
	31/12/2020 (A)	31/12/2021 (B)	31/12/2021 (C)	
	Net	Net	Net	Ecart
TAÇFE TACVAE Contribution taçfe Reliquat sur exercices antérieurs				
1 - Produits fiscaux, dotation, contributions				
Ventes de marchandises Production vendue (biens et services)	758 995,18	677 261,00	692 043,86	14 782,86
2 - Chiffre d'affaires	758 995,18	677 261,00	692 043,86	14 782,86
Production sociale Production immobilisée Ressources d'origine publique et subv. d'exploitation - dom. taxe d'apprentissage - Etat et divers region et autres collectivités - Europe Réprise sur provisions et amortissements Transfert de charges Autres produits Contribution reçue des services Quoté parts de résultats sur op. faites en commun	30 210,26 0,33	16 140,00	15 250,12 0,01	1009,00 0,01
3 - Sous-total	30 210,69	16 140,00	15 250,13	1009,87
Produits d'Exploitation (1+ 2 +3)	789 175,77	693 401,00	707 293,99	13 892,99
Produits des participations Aut. valeurs mobilières et créances de faitif immobilise Autres intérêts et produits assimilés Réprise sur provisions Transfert de charges Différences positives de change Produits nets sur cession de valeurs mobilières				
4 - Produits financiers				
Opérations de gestion Cessions d'éléments d'actif * Dota-part des subv d'invest' nées au résultat * Autres produits exceptionnels * Réponses sur provisions Transferts de charges				
5 - Produits exceptionnels				
Total des produits (1+2+3+4+5)	789 175,77	693 401,00	707 293,99	13 892,99
B - Porte				
Total général (1+2+3+4+5+6)	789 175,77	693 401,00	707 293,99	13 892,99

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

	Budget Exécuté 31/12/2020	Budget Reculés 31/12/2021	Présent Budget Exécuté 31/12/2021	Variation BE en volume	31/12/2021 en %	Variation Prév en volume	31/12/2021 en %
ELEMENTS D'AUGMENTATION DE LA CAF (A)							
675 - Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	56 438,18	56 375,00	56 379,92	-66,24	0,1%	4,82	0,1%
68 - Dotations aux amortissements et aux provisions	110 505,31	129 563,00	147 470,98	36 965,67	33,5%	17 917,98	13,8%
Bénéfice de l'exercice							
SOUS-TOTAL A :	166 944,47	185 928,00	203 850,90	36 909,43	22,1%	17 822,90	9,6%
ELEMENTS DE DIMINUTION DE LA CAF (B)							
775 - Produits des cessions d'éléments d'actifs							
777 - Quote part des suiv d'invest virées au résultat							
78 - Reprise sur amortissements et provisions							
Perte de l'exercice							
SOUS-TOTAL B :							
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	166 944,47	185 928,00	203 850,90	36 909,43	22,1%	17 822,90	9,6%

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

Emploie	Budget	Budget	Prélevé budget :	Variation BE		Variation Pré	
	Exécuté	Revalorisé	Exécuté	en volume	en %	en volume	en %
	31/12/2021	31/12/2021	31/12/2021				
Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé			617,04	617,04		617,04	
- Immobilisations incorporelles							
- Immobilisations corporelles			617,04	617,04		617,04	
- Immobilisations mises en concession							
- Immobilisations financières							
Charges à reporter sur plusieurs exercices							
Régulation des capitaux propres							
Augmentation de des stocks et en cours							
Remboursement des emprunts et autres dettes financières	67 756,05	69 179,00	55 856,45	1 009,96	1,5%	140,95	0,7%
Opérations de capital inscrit en CCF							
Total des Opérations	67 756,05	69 179,00	56 472,49	2 620,46	3,7%	1 097,95	1,6%
Excédent budgétaire global de l'exercice	937 770,44	816 749,00	133 574,44	26 803,97	23,2%	26 825,41	14,4%

Observations :

 Rappels : Couverture d'autofinancement
 l'excédent de la CAF par les remboursements

166 941,47	166 328,00	209 160,96
0,41	0,97	0,34

Ressources	Budget	Budget	Prélevé budget :	Variation BE		Variation Pré	
	Exécuté	Revalorisé	Exécuté	en volume	en %	en volume	en %
	31/12/2021	31/12/2021	31/12/2021				
Capacité d'autofinancement de l'exercice	166 941,47	166 929,00	209 858,96	36 950,47	22,1%	17 922,90	9,6%
Cessions d'éléments de l'actif immobilisé							
- Immobilisations incorporelles							
- Immobilisations corporelles							
- Immobilisations mises en concession							
- Immobilisations financières							
Subventions d'équipement							
Augmentation des autres capitaux propres							
Démobilisations stocks et en-cours							
Fonds collectés au titre de la P.E.E.C.							
Emprunts et autres dettes financières	9 585,06			-9 585,06	-100,0%		
Opérations de capital inscrit en CCF							
Total des Ressources	176 526,53	166 929,00	209 858,96	26 344,37	15,1%	17 922,90	9,6%
Utilisation des ressources de la CCI							
Pour mémoire : Fonds de roulement, net	3 324 480,46	2 561 727,44	3 513 034,83	130 574,41	3,9%	15 825,41	0,5%
Budget budgétaire	107 770,44	116 749,00	133 574,44	26 803,97	23,2%	15 825,41	14,4%

Récap

 Subventions / Investissement
 - CAF / Investissement
 - Solde budgétaire / Fonds de Roulement net, net

			333,37
0,03	0,03	0,04	

DOCUMENTS ANNEXES

CCI MAINE ET LOIRE

PRESTATIONS ET CONTRIBUTIONS INTER-SERVICES

BUDGET EXECUTE AU 31/12/2021

	TOTAL	SERVICE GENERAL	SERVICE FORMATION	SERVICE PORTS	SERVICE AEROPORTS	SERVICE AMENAGTS	SERVICE P.E.E.C.	SERVICE DIVERS
CHARGES :								
.1868 Contributions versées aux services	2 982 496,00		2 765 890,00	21 800,00				174 706,00
.186 (sauf 1868)Autres charges inter-services	156 631,41	28 739,00	127 892,41					
TOTAL	3 139 127,41	28 739,00	2 913 882,41	21 800,00	0,00	0,00	0,00	174 706,00
PRODUITS :								
.1878 Contr butions reçues des autres services	2 982 496,00	2 982 496,00						
.187 (sauf 1878) autres produits inter-services	156 631,41	127 892,41	28 739,00					
TOTAL	3 139 127,41	3 110 388,41	28 739,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

VARIATIONS PENDANT L'EXERCICE DES PROFITS ET AVANCES INTER-SERVICES

	TOTAL	SERVICE GENERAL	SERVICE FORMATION	SERVICE PORTS	SERVICE AEROPORTS	SERVICE AMENAGEMENTS	SERVICE P.B.R.C	SERVICE DIVERS
EMPLACEMENTS:								
.183 Prêts et avances accordés pendant l'exercice (1).....	0,00							
.184 Remboursements effectués de prêts et avances reçus (2)...	0,00							
.185 Avances nettes de trésorerie accordées pendant l'exercice (3)	0,00							
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESSOURCES:								
.184 Prêts et avances reçus pendant l'exercice (4).....	6,04							
.185 Remboursements reçus de prêts et avances accordés (5)	6,04							
.185 Avances nettes de trésorerie reçues pendant l'exercice (6)	0,04							
TOTAL	0,04	0,04	0,04	0,00	0,00	0,00	0,04	0,00

(1) Variations positives des comptes 183

(2) Variations négatives des comptes 184

(3) Variations nettes positives des comptes 184

(4) Variations positives des comptes 184

(5) Variations négatives des comptes 183

(6) Variations nettes négatives des comptes 184

CONTRIBUTIONS ET AUTRES CONCOURS CONSÉQUENTS À DES TIERS

DENOMINATION DU BENEFICIAIRE	MONTANTS			
	divers contributions	des Contributions versées aux tiers	6713 Ours libéralités	6714 Subventions accréditées
Cotisations	46 854			
CC France - CEL	1 000			
CC France - Cycle Bachelier	2 000			
CC France - Injéline Data Compétences	1 000			
CCI France - Négociants	5 500			
CCI France - Certificat de Compétences en Entreprise	1 000			
ANFPP (Association Nationale pour la Formation Professionnelle de la Pharmacie)	378			
APESA 49	75			
ARDIR (Association Régionale des Directeurs de centres de formation d'apprentis de la Région Pays de Loire)	1 500			
ASRE 49 (Association Sécurité Rurale en Entreprise de Maine et Loire)	300			
Association des Directeurs Général des CCI	550			
Association MOI pour l'égalité vers l'emploi	2 058			
ANDRII (Association Nationale des DRH)	938			
Atlanbos	1 30			
AURBA Agence Urbanisme Région angevine	1 000			
Campus de la Gastronomie	10 000			
Campus des Métiers et des Qualifications Bâtiment	1 000			
CAUE (Dossier d'Architecte d'urbanisme et de l'Environnement)	60			
Chamberlain	5 610			
Club Immobilier Angevin	207			
Cobary Circle Manges	150			
Directeurs responsables de foyers	1 140			
ELANTEC	100			
FACE	400			
GIP Production Mijou	1 500			
Initiative Angevin	500			
Institut Concucus	1 000			
Interba	1 100			
Novo-Cred	3 725			
Office du Commerce et de l'artisanat de Bazouges Val de	72			
Pôle Eco Conception	500			
Pôle Mondial Pays de la Loire	500			
Union Nationale des Entreprises de Coiffure	354			
WENETWORK	958			
Subventions Enseignement Techn				
Subventions à la Formation Continue				
Autres Subventions Annuelles		230 307		
Association pour le Développement de l'Économie Circulaire et Collaborative		18 000		
Angevin Technopole		140 000		
Apexis 49		500		
Association des Juges Consultatifs du TOC Angevin		14 500		
Comité départemental du Cancer		401		
Destination Angevin		3 000		
Les Vinières d'Angevin		15 500		
Les Vinières de Cholet		7 500		
Les Vinières de Sautour		3 000		
Société des Métiers Ouvriers de France (MAF)		1 700		
Vegepolys		26 226		
Ville d'Angers		800		
TOTAL	46 854	230 307		

INFORMATIONS RELATIVES AUX ENTITES LIÉES A LA CHAMBRE

Désignation	Statut Juridique	Père adhérent (1)	Président Préféré (2)	Situation réelle au 31/12/2018	Régime de l'impôt	Cout de culture (3)	Contributions de la Chambre pour l'exercice	En-cours des dépenses engagées par la Chambre
NEANT								

(1) En V et en euros

(2) Période antérieure

(3) En V et en euros

(4) En V et en euros

(5) En V et en euros

ENDETTEMENT DE LA COMPAGNIE CONSULAIRE (niveau CCI)

EXECUTE 2021

	INTERETS	CAPITAL	ANNUITE TOTALE	ENDETTEMENT TOTAL	ECHÉANCES A MOINS D'1 AN	ECHÉANCES A PLUS D'1 AN	ECHÉANCES A PLUS DE 3 ANS	ECHÉANCES A PLUS DE 5 ANS	ECHÉANCES A PLUS DE 10 ANS
SERVICE GÉNÉRAL									
SERVICE FORMATION	200 924	344 581	643 505	6 401 060	354 571	6 046 488	5 305 536	4 565 773	2 796 589
SERVICE PORT									
SERVICE LOCATIF	6 974	69 179	78 152	296 701	11 122	225 579	77 285		
TOTAL : ENSEMBLE DE LA COMPAGNIE CONSULAIRE	307 897	413 759	721 657	6 697 761	425 693	6 272 068	5 382 822	4 565 773	2 796 589

Echéancier des remboursements d'emprunts

Tous emprunts - Exécuté 2021

ANNEE	CAPITAL	INTERETS	ANNUITE	CONTRIBUTION EXTERNE	CHARGE BRUTE
2 022	425 693,08	295 083	720 776		720 776
2 023	438 135,85	275 803	713 939		713 939
2 024	451 110,01	257 454	708 561		708 561
2 025	464 638,55	237 652	702 291		702 291
2 026	352 410,61	218 376	570 786		570 786
2 027	342 750,23	202 527	545 277		545 277
2 028	318 044,97	187 449	535 494		535 494
2 029	353 582,62	170 824	524 206		524 206
2 030	359 374,28	154 628	514 003		514 003
2 031	385 431,58	138 143	503 574		503 574
2 032	371 766,72	121 850	493 417		493 417
2 033	378 392,44	104 550	482 942		482 942
2 034	385 322,07	86 822	472 144		472 144
2 035	392 569,57	69 148	461 718		461 718
2 036	400 149,48	51 338	451 488		451 488
2 037	211 743,23	34 382	306 125		306 125
2 038	227 316,32	23 540	250 856		250 856
2 039	150 578,99	14 112	164 691		164 691
2 040	125 000,00	7 946	132 946		132 946
2 041	93 750,00	2 174	95 924		95 924
	6 697 760,60	2 653 401	9 351 162	0	9 351 162

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

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 règles 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 d'avenir.

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

Principes de continuité de l'exploitation : "Pour l'établissement des comptes 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 avec celui 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 celui du droit français.

Principe de prudence : L'énoncé par la 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 satisfaire, dans le respect de la règle de la prudence, aux obligations de régularité et de sincérité".
Ce principe amène notamment à constater des provisions

-Règles et méthodes comptables -

(Décret n° 83-1020 du 29-11-1983 - articles 7, 21, 24 décrets, 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/ PRÉAMBULE

En octobre 2020, le gouvernement maintient sa trajectoire de baisse de ressource des CCI. La loi de finance 2021 contraint le budget des CCI avec une nouvelle baisse du plafond de 50 M€ de la Taxe pour frais de Chambre de Commerce et d'Industrie (TCCI).

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 Foncière des Entreprises (CFE), et résulte de la cotisation sur les bases foncières 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 fixe de 0,89% en 2023
- La TA CFE est plafonnée par l'Etat depuis 2013.
Le plafond national prévu à la Loi de Finance 2021 a été augmenté de 100 M€ portant la TA CFE à 349 M€.
- La Taxe Additionnelle (TA) de la Cotisation sur la Valeur Ajoutée des Entreprises (CVAE), et résulte de la cotisation sur la valeur ajoutée 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 a été maintenu à 226,17 M€ pour 2021.

La ressource fiscale du réseau consulaire pour 2021 s'élevant finalement à 575 M€, a été affectée à CCI France comme prévu à la loi 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 avec l'Etat et les Conventions d'Objectifs et de Moyens (COM).

La TCCI 2021 (Taxe pour frais de chambre de commerce et d'Industrie) s'élève à 3 024 171 € pour la CCIT 49 contre 3 884 571 € en 2020 hors reliquat sur exercices antérieurs.

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 par 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 2021 le montant s'élève à :

- 16 413 K€ pour le personnel CDD/CDI
- 1 081 K€ pour le personnel vacataire

C- Réforme de l'apprentissage

Depuis fin 2019, l'enjeu 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 OPCO (Opérateurs de Compétences), organisés en logique filières pour accompagner la GPEC, en proximité des TPE PME, et financer la formation professionnelle et l'apprentissage.

En lieu et place des subventions délivrées par la Région, les CFA sont financés 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 OPCO depuis janvier 2020 sont les suivants :

Pour les contrats conclus avant le 01 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 coûts annuels de formation (sur la base des coûts 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 OPCO, ces factures émises par les CFA doivent être conformes aux proformas préalablement établie par les OPCO.

Les contrats conclus hors convention régionale sont traités à l'identique des contrats conclus après le 01 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 CFA selon l'échéancier suivant .

	Rentrée 2020/2021	Rentrée 2021/2022
1 ^{ère} échéance	50% annuel du niveau de prise en charge	40% annuel du niveau de prise en charge
2 ^{ème} échéance (M+6 mois)	30% annuel du niveau de prise en charge plus certificat de	30% annuel du niveau de prise en charge plus certificat de

	réalisation de la première période, pour la seconde échéance (vers février N+1)	réalisation de la première période, pour le seconde échéance (vers février N+1)
3 ^{ème} échéance (M+12 mois)	30 % annuel du niveau de prise 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 suivants :

- Frais de restauration 3 € par repas
- Frais de premier équipement 500 € maximum par apprenti

Les soldes définitifs seront réglés sur 2022 après contrôle des dossiers par les OPCO

Les produits relatifs aux « coûts contrats » sont reconnu 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 2021

Facturation OPCO 2021 et reliquat 2020	22 926 K€
Factures OPCO 2021 pour les partenaires	1 860 K€

D – Faits marquants en 2021

1) Crise sanitaire

Les années 2020 et 2021 ont été marquées par la crise sanitaire sans précédent de la COVID-19. La CCIT49 a été amenée à s'organiser très rapidement, dès la mi-mars 2020, pour assurer la mise en sécurité sanitaire de l'ensemble de ses collaborateurs et parties prenantes d'une part, mais aussi immédiatement pour la continuité de ses services.

Pendant cette période, la CCIT49 a mis en place son Plan de Continuité de l'Activité (PCA) ainsi la majorité des collaborateurs a pu être en télétravail dès le 1^{er} confinement. Le télétravail « sanitaire » a perduré durant l'année 2021. Depuis lors un accord de télétravail expérimental a été mis en place début 2022.

Sur 2020 et 2021, la crise sanitaire a impacté les comptes de la CCIT49 sur son niveau de consommation des charges externes liées au fonctionnement, et la réduction des recettes et dépenses liées à l'annulation et report de manifestations

2) Cession de l'hôtel consulaire de Saumur

En janvier 2022, la CCI de Maine et Loire a cédé l'Hôtel Consulaire de Saumur à son locataire

- Prix de Cession de 1 300 K€
- VNC : 222 K€

Il en résulte un impact sur le résultat de de la CCIT49 de 1 078 K€

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 fiscales 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 désormais d'identifier et de comptabiliser séparément les éléments principaux d'immobilisations corporelles devant faire 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

Composants	Immeuble	
	Durée d'utilisation	%
Gros œuvre / Structure	80 ans	30%
Couverture	30 ans	4.5%
Charpente	50 ans	5.5%
Façades, étanchéité, menuiseries extérieures	20 ans	14%
Plomberie, Sanitaire, Chauffage, Climatisation	20 ans	14%
Electricité, câblage informatique et téléphonique, alarme	10 ans	16%
Peinture, Faux plafond, revêtement mural 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'est-à-dire soit en mode dégressif, soit en mode linéaire selon la durée prévue à l'origine :

Immobilisation	Durée d'amortissement
Immobilisations incorporelles (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 composants)	
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
Matériel de bureau	5 ans
Matériel informatique	
Serveurs	4 ans
PC	5 ans
Imprimantes	5 ans
Mobilier	10 ans
Matériel de protection hygiène et sécurité	5 ans
Autres immobilisations corporelles (selon nature)	5 / 10 ans

3) Immobilisations, éléments marquants durant l'année 2021

En janvier 2021, la CCIT49 a cédé son **Hôtel Consulaire de Saumur** à son locataire pour 1 300 K€, cette immobilisation a fait l'objet d'une sortie sur l'exercice.

En Mai 2021, la CCIT49 a concédé un bail à construction de 99 ans à l'AFPI Pays de la Loire sur le Centre Pierre Cointreau pour la construction d'un Pôle Formation de l'Union des Industries et des Métiers de la Métallurgie (PF UIMM).

Le point A situé sur le terrain a été détruit par le nouveau propriétaire, cette immobilisation et ses composants ont été sortis des immobilisations sur l'exercice 2021.

Courant 2021, la CCIT 49 a curé et aménagé un plateau sur le Centre Pierre Cointreau, celui-ci a été livré en 11/ 2021 et porté en immobilisation pour de 929 K €

4) Immobilisations financières

Le poste est notamment constitué de :

- Titres de participation, la valeur brute des titres de participation est constituée par le 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 un montant total de 2 500 K€ correspondant à des investissements en Compte A Terme, d'un montant de 2 000 K€ sur cinq ans et de 500 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. Ces placements se retrouvent sur la ligne « titres immobilisés » du tableau des immobilisations de l'annexe
- De prêts à long terme pour 562 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 la 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,
 - Règlement 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 OPCO de la facturation des coûts contrats du CFA sur le stock et sur le flux restent encore très longs.

La CCIT49 a porté dans ses comptes au 31 décembre 2021 19 106 K€ au titre des créances clients brutes, elles ont fait l'objet des provisions et reprises pour créances douteuses pour 34 K€, soit un poste créances clients net de 19 072 K€, décomposé comme suit :

- 7 211 K€ de créance client
- 37 K€ de créances douteuses
- 11 858 K€ de facture à établir

Par ailleurs, la CCIT 49 a constaté 569 K€ d'avoir à établir pour ces clients.

Le montant des pertes sur l'exercice 2021 est de 11 K€.

5.2) Autres créances

Les autres créances sont constituées de subvention 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'état d'avancement de l'opération conventionnée,
- Rattachement des subventions aux charges enregistrées.

7) Disponibilités, placements

Les disponibilités sont au 31 décembre à 7 270 K€, contre 5 796 K€ à fin 2020.

- Cette trésorerie inclut, les fonds de revitalisation territoriale de l'Agglomération d'Angers dont la CCIT49 est dépositaire, et gérées sur des comptes Caisse des Dépôts et Consignations le montant s'élève à 1 241 K€ au 31 décembre 2021, 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 3 041 K€ au 31 décembre 2021.

B- PASSIF

1) Ecarts sur premier bilan d'ouverture

Lors de l'établissement du 1er bilan d'ouverture l'ensemble des éléments de l'actif et du passif ont été recensés. La différence entre l'actif et le passif a été nommée "écart sur 1er bilan d'ouverture". 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,

2) Evolution du compte report à nouveau

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

Solde au 01/01/2020	3 888 981 €
Affectation du résultat au 31/12/2020	4 166 062 €

Solde du report à nouveau au 31/12/2021	8 055 043 €

3) Subventions d'équipement

Selon le PCG, "Les **subventions d'investissement** sont les subventions dont bénéficie l'entreprise, en vue d'acquies 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 reçues. 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 rempli 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 compte **777 " Produits exceptionnels"** est mouvementé chaque année de la quote-part de l'année.

Au 31 décembre 2021, les montants sont portés à :

- Subventions d'investissement au passif du bilan 17 359 K€
- Quote-part de subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice 1 173 K€

4) Provisions pour risques et charges, dépréciations

Des provisions pour risques et charges sont constituées dès 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

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 afin de garantir le paiement des engagements sociaux des personnels mis à disposition. Ces engagements sont provisionnés dans les comptes de la CCIT 49. Les calculs ont été confiés à des actuaires par la CCIR et par CCI France.

- Provision Allocation Ancienneté
- Provision Allocation de fin de carrière
- Provision CMAC
- Provision Litige sociaux.

Soit un total des engagements au 31 décembre 2021 de 3 208 K€
Ainsi au cours de l'exercice 2021, la provision est en baisse de 477 €

4.1.1) Allocations d'ancienneté

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

Cette provision couvre le coût de versement 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'ancienneté requise pour l'octroi des allocations prévues au statut du personnel administratif des CCI et au règlement intérieur de la CCIR.
- Pour son calcul au 31/12/2021, les critères suivants sont pris en compte :
- le taux de charges sociales et fiscales par catégories professionnelles (cadre ou non cadre) et secteur d'activité (exonéré ou non exonéré de taxe sur les salaires)
- L'évolution prévue des salaires, de 0,5% à 2% par an selon les tranches d'âges et les catégories professionnelles (cadre ou non cadre)
- Le taux d'actualisation 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 non-cadres.
- 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 mortalité des années 2008/2010 publiée par l'INSEE.

Au 31/12/2021, la provision s'élève à 477 581 €

Ainsi au cours de l'exercice 2021, la provision est en baisse de 25 K€

4.1.2) Indemnités de départ en retraite (ou allocations de fin de carrière)

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 règlement intérieur de la CCIR, par réciprocité elle est portée dans les comptes de la CCIT49

Cette provision couvre le coût de versement 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'ancienneté requise pour l'octroi des allocations prévues au statut du personnel administratif des CCI et au règlement intérieur de la CCIR.
- Pour son calcul au 31/12/2021, les critères suivants sont pris en compte :
 - Le taux de charges sociales et fiscales par catégories professionnelles (cadre ou non cadre) et secteur d'activité (exonéré ou non exonéré de taxe sur les salaires)
 - L'évolution prévue des salaires, de 0.5% à 2% par an selon les tranches d'âges et les catégories professionnelles (cadre ou non cadre)
 - Le taux d'actualisation : 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 non-cadres,
 - 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 2021, la provision pour indemnités de départ en retraite comptabilisée est de 1 646 K€ pour un engagement (DBO) de 1 585 K€ soit des écarts actuariels non amortis cumulés de -60 K€

Au 31/12/2021, la provision, s'élève à 1 645 K€

Ainsi au cours de l'exercice 2021, la provision est en hausse de 51 K€

4.1.3) Provision chômage / CMAC

Jusqu'au 31/12/2018, l'ensemble des CCI de France cotisait 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 cette 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 ailleurs, le financement de ces risques était, jusqu'à présent, mutualisé entre toutes les CCI de France. Un rapport du CGEFI a 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/CCI
- Et chaque CCI employeur devient son propre assureur et couvre à l'€€ le coût de ses allocataires (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 salariés et les cotisations afférentes.

En 2020, une convention de gestion inpartite du chômage a été réalisée entre Pôle Emploi, la CMAC et ses CCIR et CCI adhérentes par laquelle la CMAC agit comme interlocuteur 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 indemnités.

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 souhaite 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 30/11/2021 par les CCI et la CMAC à Pôle emploi pour abondement, soit :

- Les personnes inscrites et indemnisées à la date de calcul,
- Les personnes inscrites et n'étant pas ou plus indemnisées mais disposant toujours de droits,
- Les personnes dont le dossier est en cours d'instruction au 30/11/2021 mais non mis en paiement,
- Les CDD connus au 30/11/2021
- Les personnes dont l'annonce de la future rupture de contrat de travail a été formalisée au 30/11/2021.

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 mois et du rechargement des droits (disposition prise en compte pour les ruptures postérieures au 30 novembre 2021)
- Baisse du salaire journalier de référence (à compter du 1er octobre 2021) et augmentation potentielle de la durée d'indemnisation 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 mois pour les ruptures postérieures au 30 octobre 2019 (6 mois 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 la suite d'un CDI d'au moins 5 ans, le droit aux indemnités de chômage des salariés démissionnaires est limité aux seuls salariés de droit privé ayant travaillé au cours des 2 dernières années (3 dernières s'ils ont au moins 53

ans) intégralement ou majoritairement 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 paritaire régionale.

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

- Pour les salariés des CCIR ayant adhéré à titre irrévocable au régime général, elle ne 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 bénéficiaires dans les fichiers fournis par Pôle Emploi, il conviendrait que les CCI employeurs aient connaissance de la validation effective du projet professionnel des intéressés pour fournir les éléments de calcul afin que les cas concernés soient pris en compte dans l'évaluation.

En dehors de ce cas précis, les effets de changement de comportement, tant des salariés que des employeurs, liés à ces nouvelles mesures étant difficilement estimables et étalés 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 inscrit 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 conduit 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 précédent 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 pourra 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 la 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 réglementation UNEDIC, un flux probable de prestations jusqu'au terme (indemnisation et

colisations de retraite). 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'âge	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 mois	23 mois
35-39 ans	16 mois	23 mois
40-44 ans	16 mois	23 mois
45-49 ans	16 mois	23 mois
50-52 ans	19 mois	23 mois
53-54 ans	20 mois	30 mois
55-58 ans	21 mois	34 mois
>= 59ans	22 mois	34 mois

Date d'évaluation	31/12/2020	31/12/2021
Taux d'actualisation	0,00%	0,00%
Taux d'évolution de l'inflation	1,70%	1,70%
Taux de progression des ARE	1,70%	1,70%
Partie fixe de l'ARE	12,05 €	12,12 €
Allocation minimum de l'ARE	29,38 €	29,56 €
Plafond de la Sécurité Sociale Exercice N+1	41 136 €	41 136 €
Taux de prorogation des CDD	0,00%	0,00%
Délai de carence suite à une rupture de contrat de travail	157 jours	157 jours
Age début carrière Cadres	22 ans	22 ans
Age début de carrière Non Cadres	22 ans	22 ans
Table de mortalité	INSEE TD/TV 14-16	INSEE TD/TV 15-17

Commentaires :

- Taux de revalorisation des ARE : comme l'inflation.
- Tables de mortalité : Les tables retenues 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 liquider 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 31/12/2021, la provision s'élève à 983 418 €
Ainsi au cours de l'exercice 2021, la provision est en baisse de 126 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 31/12/2021, la CCIR a repris la moitié de la provision en couverture de ce risque.

Au 31/12/2021, la provision, s'élève à 21 K€
Ainsi au cours de l'exercice 2021, la provision est en baisse de 21 K€

4.1.5) Provision pour litiges sociaux

Les procédures connues au moment de la clôture des comptes 2021 ont fait l'objet de dotation et reprise pour un total de 356 K€ portant le compte de provisions pour litiges sociaux à 80 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 2 503 K€ et est comptabilisée en autres dettes.

Ainsi au cours de l'exercice 2021, la provision est en baisse de 202 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)

Convention FSE Programme opérationnel régionale FEDER-FSE 2014-2020 :

Une subvention a été accordée à la CCIT49 d'un montant maximum de 2 097 457.60 euros, pour la réalisation du projet « Mobiliser tous les acteurs dans une dynamique d'innovation permettant de renforcer la prise en compte de l'hétérogénéité des apprentis afin d'augmenter le nombre de diplômés ». La CCIT49 a perçu durant la durée du programme la somme de 2 014 543 €.

Le solde de la convention a été versée en 2021 pour 120 K€

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 2021/2022 de 203 K€, elle a été comptabilisée au prorata temporel pour 68 K€ sur l'exercice

Facturation OPCO :

Le réseau des CCI et la DGEFP ont pu approfondir leur analyse du traitement comptable et fiscal de la facturation OPC décidant de traiter les flux de facturation en Ressources Publiques et non en Chiffres d'affaires ou Subventions, entraînant une modification de nos présentations.

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 2 299 K€ et est composé principalement :

- Des réintégrations de subventions d'investissement pour	1 173 K€
- Des cessions d'éléments d'actif pour	1 372 K€
- Des sorties d'éléments d'actifs pour	275 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 300 collaborateurs au 31 décembre 2021, contre 297 collaborateurs au 31 décembre 2020 (cet indicateur se calcule pour les réseaux des CCI hors élus, stagiaires et vacataires)

10) Evènements futurs

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

11) Entité Combinée

La loi PACTE du 22 mai 2019 a modifié l'article L.712-6 du code de commerce qui indique 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 réglementaires 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 honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes annuels et des comptes du CFA pour l'exercice s'élèvent à

- Mission légale :	24 391€
- Attestations	1584€

Budget Exécuté - 31/12/2021
TABLEAU DES IMMOBILISATIONS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS (b)	A	B		C		D
		AUGMENTATIONS		DIMINUTIONS		
		Acquisitions	Virements de poste à poste	Cessions	Virements de poste à poste	
RUBRIQUES (a)	VALEUR BRUTE A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE					VALEUR BRUTE A LA CLÔTURE DE L'EXERCICE (c)
Immobilisations incorporelles	2 247 764,48	30 451,44		50 079,37		2 288 158,52
Frais d'établissement						
Frais de recherche et de développement						
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	5 498,51					5 498,51
Fonds commercial (1)						
Autres immobilisations incorporelles en cours	2 242 265,94	30 451,44		50 079,37		2 292 658,01
Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles	85 813 528,13	2 236 461,72	102 488,38	2 349 489,87	102 488,35	85 809 788,21
Terrains	1 828 375,02			8 923,35		1 749 451,67
Constructions	63 518 573,42	891 587,03	35 921,78	1 966 691,87		62 579 460,38
Installations techniques, matériel, et outillage industriels	8 441 871,77	209 186,36		96 732,25		8 544 225,90
Autres	11 964 739,96	776 626,14	66 496,60	307 852,20	1 704,38	12 438 305,12
Immobilisations corporelles en cours	131 885,36	259 083,17			100 782,97	340 105,16
Immobilisations mises en concession						
Avances et acomptes						
Immobilisations financières	3 881 288,45	92,72		68 424,83		3 811 527,24
Participations (c)	789 311,73			68 360,01		740 248,72
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés	2 812 590,72			4 573,47		2 508 020,25
Prêts	577 822,35			15 889,00		561 903,35
Autres	1 538,65	82,72		506,45		1 324,92
TOTAL	82 042 477,03	2 267 065,88	102 488,38	2 460 110,97	102 488,35	81 848 471,87

- (a) A développer si nécessaire selon la nomenclature des postes du bilan. Lorsqu'il existe des frais d'établissement, ils font l'objet d'une ligne séparée.
 (b) Les entités subdivisent les colonnes pour autant que de besoin (cf. ci-dessous développement des colonnes B (augmentations) et C (diminutions)).
 (c) La valeur brute à la clôture de l'exercice est la somme algébrique des colonnes précédentes (A + B - C = D).

**Budget Présumé - 31/12/2021
TABLEAU DES AMORTISSEMENTS**

RUBRIQUES (4)	A		E				F			D
	AMORTISSEMENTS OUIVRES AU DEBUT DE L'EXERCICE		AUGMENTATIONS DOTATIONS DE L'EXERCICE				DIMINUTIONS D'AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
	TOTAL	Compléments liés à une réévaluation	Sur éléments amortis selon méthode linéaire	Sur éléments amortis selon autre mode	Déductions d'accumulations	TOTAL	Écart(s) transférés au futur exercice	Amortissements hors service	AMORTISSEMENTS OUIVRES A LA FIN DE L'EXERCICE (4)	
Immobilisations incorporelles	36 611,00		36 611,00			50 074,37			2 139 570,97	
Frais de constitution										
Frais de fonctionnement, de développement										
Concessions, brevets, droits marqués, logiciels, droits et valeurs similaires	5 458,51								5 458,51	
Fonds de commerce										
Autres immobilisations incorporelles et valeurs	36 611,00		36 611,00			50 074,37			2 139 570,97	
Amortissements cumulés										
Immobilisations corporelles	2 285 087,96		2 256 097,96			2 117 948,30			52 652 686,89	
Terrains	56 000,00					3 743,08			101 400,56	
Constructions	34 658 173,88		1 929 448,00			1 790 075,74			34 529 603,62	
Installations techniques, mobilier, outillage industriels	7 824 196,78		20 124,07			58 121,25			7 900 845,58	
Autres	1 178 986,75		622 150,03			278 483,80			2 081 985,15	
Immobilisations corporelles en cours										
Immobilisations en cours en construction										
Avances et acomptes										
Immobilisations financières										
Participations (4)										
Créances relatives à des participations										
Toutes immobilisations										
Prêts										
Autres										
TOTAL	2 670 934,60		2 291 812,04			2 468 028,47			54 702 526,06	

19. A développer à l'annexe selon la même nomenclature que celle énoncée dans l'article 209.
 20. Les écritures d'ajustement des valeurs pour l'exercice en cours, de nature comptable, sont présentées dans les annexes E (augmentations) et F (diminutions).
 21. Les amortissements cumulés à la fin de l'exercice sont indiqués à la colonne 4 (4) de la présente page.

CC MAINE-ET-LOIRE

Budget Exécuté - 31/12/2021
TABEAU DES PROVISIONS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS (b)	A	B	C	D
	PROVISIONS AU DEBUT DE L'EXERCICE	AUGMENTATIONS DOTATIONS DE L'EXERCICE	DIMINUTIONS REPRISES DE L'EXERCICE	PROVISIONS A LA FIN DE L'EXERCICE (c)
RUBRIQUES (a)				
Provisions réglementées				
Provisions pour remboursement des gisements miniers et pétroliers				
Provisions pour investissement (participation des salariés)				
Haussse des prix				
Fluctuation des cours				
Provisions réglementées relatives aux autres éléments de actif				
Amortissements dérogatoires				
Provision spéciale de réévaluation				
Plus-values réversibles				
AUTRES provisions réglementées				
Provisions pour risques	430 629,67		389 250,00	61 379,67
Provisions pour litiges	165 629,97		119 250,00	46 379,67
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pertes sur contrats				
Autres provisions pour risques	255 000,00		250 000,00	15 000,00
Provisions pour charges	3 881 862,90	177 340,00	655 178,00	3 419 725,00
Provisions pour pensions et obligations similaires	1 152 883,00	43 434,00	193 350,00	1 009 559,00
Provisions pour restructuration				
Provisions pour impôts				
Provision pour renouvellement des immobilisations (entreprise)				
Provisions pour gros entretien ou grandes révisions				
Autres Provisions pour charges	2 744 520,00	134 406,00	464 378,00	2 419 067,00
Provisions pour dépréciations	125 944,90	303 832,60	68 876,01	339 302,39
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	6 050,12			6 050,12
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients	119 694,78	4 582,00	38 976,01	34 500,27
Autres provisions pour dépréciation		299 250,00		299 250,00
TOTAL	4 463 637,67	481 672,60	1 114 403,01	3 820 907,06
		Exploitation :	1 114 403,01	
		Financière :		
		Exceptionnelle :		

(a) A développer si nécessaire (il est énoncé ce mettre en évidence entre autres les provisions pour pensions et obligations similaires,

les provisions pour impôts, les provisions pour renouvellement des immobilisations concédées...)

(b) Les ordres supérieurs les colonnes sera autant que de besoin (c) à dessous développer les colonnes B (augmentations) et C (diminutions)

(c) Le montant des provisions à la fin de l'exercice est égal à la somme algébrique des colonnes précédentes (A + B - C = D)

Budget Exécuté - 31/12/2021
ETAT DES ECHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

Créances (a)	Montant brut	Liquidité de Facilité		Dettes (b)	Montant brut	Degré d'échéance du passif			
		Echéances à moins 1 an	Echéances à plus 1 an			Echéances à moins 1 an	Echéances à plus 1 an	Echéances à plus 5 ans	
Créances de Facilité Immobilière :									
Créances rattachées à des participations				Emprunts obligataires convertibles (2)					
Fièvre (*)	881 932,35	16 338,00	545 595,35	Autres emprunts obligataires (2)					
Autres	1 324,92	94,31	1 230,61	Emprunts (2) et dettes auprès des établissements de crédit dont :					
				- à 1 an ou maximum à l'étranger					
				- 3 plus d'1 an à l'étranger	6 773 676,79	501 609,21	1 708 299,02	4 565 772,50	
Créances de Facilité Circulante :				Emprunts et dettes financières divers (2) (3)	17 069,16	17 068,16			
Créances Clients et Comptes rattachés	19 108 565,77	19 106 565,77		Dettes fournisseurs et Comptes rattachés	3 851 841,06	3 851 341,06			
Autres	285 343,00	895 343,00		Dettes fiscales et sociales	183 834,69	183 834,69			
Capital souscrit appelé, non versé				Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	483 240,83	483 240,93			
Charges constatées d'avance	157 095,00	157 095,00		Autres dettes (3)	5 330 037,93	5 330 037,93			
				Profilis constatés d'avance	1 437 150,71	1 437 150,71			
TOTAL	20 832 262,04	20 275 436,68	546 826,36	TOTAL	18 076 870,21	11 604 802,89	1 708 299,02	4 666 772,60	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				(2) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Prêts récupérés en cours d'exercice				Emprunts remboursés en cours d'exercice					
				(3) Passif ... avant les successions fiscales et rattachés					

(1) Non compris les intérêts et commissions, mais sans déduction de l'impôt
 (2) Participation des associés et souscrits depuis leur constitution et versement

FILIALES ET DES PARTICIPATIONS

En Milliers	Informations transmises				Chiffre d'affaires
	Programmes classés sur l'état de mise et participation	Capital	Capital propre numéraire 10 capital	Quotient du capital propre (en %)	
A - Filiales (titres détenus à plus de 50 %) : P1 P2 P3					
B - Participations (titres détenus à moins de 50 %) : P1 SEM Parc Expansif P2 SAS Anjou Avenir	333	292	31,93%	.91	1

SEM Parc Expansif n°1

En Milliers	Filiales			Participations
	France	Etranger	Finances	
Montants des participations détenues par l'entreprise : - Titres - Valeurs - Montants des participations détenues par l'entreprise			740 249 7 56 199	

 Capitaux, actifs, garanties

CCI MAINE-ET-LOIRE

Budget Exécuté - 31/12/2021
PRODUITS ET CHARGES CONSTATES D'AVANCE

PRODUITS	Montant
Produits d'exploitation	1 437 151
Produits financiers	
Produits exceptionnels	
TOTAL	1 437 151

CHARGES	Montant
Charges d'exploitation	157 095
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
TOTAL	157 095

PRODUITS A RECEVOIR

Montant des produits à recevoir Inclus dans les postes suivants du bilan	2021	2020
Créances rattachées à des participations	2	2
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	11 858 092	5 970 818
Autres créances	773 008	1 562 828
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	12 631 102	7 533 648