



CHAMBRE DE COMMERCE
ET D'INDUSTRIE

1^{er} ACCÉLÉRATEUR DES ENTREPRISES

BROCHURE MINISTÈRE

Budget Rectificatif 2021

(Projet soumis à l'Assemblée Générale du 29 octobre 2021)

2021

SOMMAIRE

CCI MAINE-ET-LOIRE

Opérations de fonctionnement Charges
Opérations de fonctionnement Produits
Capacité d'autofinancement
Opération en capital
Fonds de roulement

SERVICE GENERAL

Opérations de fonctionnement Charges
Opérations de fonctionnement Produits
Capacité d'autofinancement
Opération en capital
Fonds de roulement

SERVICE FORMATION

Opérations de fonctionnement Charges
Opérations de fonctionnement Produits
Capacité d'autofinancement
Opération en capital
Fonds de roulement

SERVICE PORT

Opérations de fonctionnement Charges
Opérations de fonctionnement Produits
Capacité d'autofinancement
Opération en capital
Fonds de roulement

SERVICE DIVERS

Opérations de fonctionnement Charges
Opérations de fonctionnement Produits
Capacité d'autofinancement
Opération en capital
Fonds de roulement

CCI MAINE ET LOIRE

OPERATIONS DE FONCTIONNEMENT - CHARGES

	Budget exécuté 31/12/2020 (A)	Budget Primitif 31/12/2021 (B)	Budget Rectificatif 31/12/2021 (C)	Différence (D) = (C) - (B)
	Net	Net	Net	Ecart
CHARGES D'EXPLOITATION				
PARTS CONTRIBUTIVES (A)				
ACHATS DE MARCHANDISES VARIATION DE STOCK	16 916,46	8 426,00	13 378,00	4 952,00
ACHATS MAT.PREMIERES ET AUTRES APPROV. VARIATION DE STOCK				
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	26 007 777,37	28 252 553,00	27 999 057,00	(253 496,00)
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	365 951,52	372 200,00	356 641,00	(15 559,00)
SALAIRES ET TRAITEMENTS	30 795,60	30 800,00	30 796,00	(4,00)
CHARGES SOCIALES	10 660,20	10 900,00	10 661,00	(239,00)
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROV. SUR IMMOBILISATIONS : DOTATIONS AUX AMORT. SUR IMMOBILISATIONS : DOTATIONS AUX PROV. SUR ACTIF CIRCULANT : DOTATIONS AUX PROV.	2 361 480,26	2 532 587,00	2 464 223,00	(68 364,00)
POUR RISQUES ET CHARGES : DOTATIONS AUX PROV.	420 813,00	149 998,00	41 949,00	(108 049,00)
AUTRES CHARGES	261 109,76	338 566,00	276 810,00	(61 756,00)
CONTRIBUTIONS VERSEES AUX SERVICES				
SOUS-TOTAL (B)	29 566 271,27	31 696 030,00	31 193 515,00	(502 515,00)
TOTAL (A +B) = I	29 566 271,27	31 696 030,00	31 193 515,00	(502 515,00)
QUOTES-PARTS DE RESULTAT s/OPERATIONS (II)				
CHARGES FINANCIERES				
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS				
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	327 087,06	308 199,00	308 648,00	449,00
DIFFERENCES NEGATIVES DE CHANGE CHARGES NETTES SUR CESSIONS DE V.M.P	35,33			
TOTAL III	327 122,39	308 199,00	308 648,00	449,00
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
SUR OPERATIONS DE GESTION	95,20		57 000,00	57 000,00
SUR OPERATIONS EN CAPITAL DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	928,54		222 250,00	222 250,00
TOTAL IV	1 023,74		279 250,00	279 250,00
IMPOTS SUR LES BENEFICES (V)	37 067,00	48 737,00	49 246,00	509,00
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V)	29 931 484,40	32 052 966,00	31 830 659,00	(222 307,00)
SOLDE CREDITEUR = BENEFICE	4 166 062,58	1 489 240,00	4 703 225,00	
TOTAL GENERAL	34 097 546,98	33 542 206,00	36 533 884,00	2 991 678,00

OPERATIONS DE FONCTIONNEMENT - PRODUITS

	Budget exécuté 31/12/2020 (A)	Budget Primitif 31/12/2021 (B)	Budget Rectificatif 31/12/2021 (C)	Différence (D) = (C) - (B)
	Net	Net	Net	Ecart
PRODUITS D'EXPLOITATION				
TFC	3 884 571,00	2 917 159,00	2 908 415,00	(8 744,00)
VENTES DE MARCHANDISES	55 507,10	40 750,00	45 000,00	4 250,00
PRODUCTION VENDUE (BIENS ET SERVICES)	4 982 175,05	6 254 764,00	5 416 036,00	(838 728,00)
SOUS-TOTAL (B) MONTANT NET C.A.	5 037 682,15	6 295 514,00	5 461 036,00	(834 478,00)
PRODUCTION STOCKEE				
PRODUCTION IMMOBILISEE				
RESSOURCES PUBLIQUES ET SUBVENT. EXPLOITATION	23 186 057,05	23 011 707,00	25 170 263,00	2 158 556,00
REPRISES SUR PROVISIONS	381 002,75		285 833,00	285 833,00
AUTRES PRODUITS	2 784,25			
TRANSFERT DE CHARGES	223 773,50	158 000,00	161 607,00	3 607,00
CONTRIBUTIONS RECUES DES SERVICES				
SOUS-TOTAL (C)	23 793 617,55	23 169 707,00	25 617 703,00	2 447 996,00
TOTAL (A + B + C) = I	32 715 870,70	32 382 380,00	33 987 154,00	1 604 774,00
QUOTES-PARTS DE RESULTAT SUR OPERATIONS (II)				
PRODUITS FINANCIERS				
DE PARTICIPATION	142 551,26			
DES VALEURS MOBILIERES ET CREANCES IMMOBILISEES			1 968,00	1 968,00
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	4 232,04	5 000,00	1 780,00	(3 220,00)
REPRISES SUR PROVISIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES				
DIFFERENCES POSITIVES DE CHANGE				
PRODUITS NETS SUR CESSIONS V.M.P				
TOTAL III	146 783,30	5 000,00	3 748,00	(1 252,00)
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
SUR OPERATIONS DE GESTION	105,20		54 000,00	54 000,00
SUR OPERATIONS EN CAPITAL	1 234 787,78	1 154 826,00	2 488 982,00	1 334 156,00
REPRISES SUR PROVISIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES				
TOTAL IV	1 234 892,98	1 154 826,00	2 542 982,00	1 388 156,00
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)	34 097 546,98	33 542 206,00	36 533 884,00	2 991 678,00
SOLDE DEBITEUR = PERTE				
TOTAL GENERAL	34 097 546,98	33 542 206,00	36 533 884,00	2 991 678,00

CCI MAINE-ET-LOIRE

**Budget Rectifié -
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT**

	Budget	Budget	Budget	Variation BE 31/12/2020		Variation Prim 31/12/2021	
	Exécuté 31/12/2020	Primitif 31/12/2021	Rectificatif 31/12/2021	en volume	en %	en volume	en %
ELEMENTS D'AUGMENTATION DE LA CAF (A)							
675 - Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	928,54		222 250,00	221 321,46	23835,4%	222 250,00	
68 - Dotations aux amortissements et aux provisions	2 873 060,36	2 682 585,00	2 506 172,00	-366 888,36	-12,8%	-176 413,00	-6,6%
Bénéfice de l'exercice	4 166 062,58	1 489 240,00	4 703 225,00	537 162,42	12,9%	3 213 985,00	215,8%
SOUS-TOTAL A :	7 040 051,48	4 171 825,00	7 431 647,00	391 595,52	5,6%	3 259 822,00	78,1%
ELEMENTS DE DIMINUTION DE LA CAF (B)							
775 - Produits des cessions d'éléments d'actifs	6 120,00		1 300 000,00	1 293 880,00	21141,8%	1 300 000,00	
777 - Quote part des subv d'invest virées au résultat	1 228 667,78	1 154 826,00	1 188 982,00	-39 685,78	-3,2%	34 156,00	3,0%
78 - Reprise sur amortissements et provisions	381 002,75		285 833,00	-95 169,75	-25,0%	285 833,00	
Perte de l'exercice							
SOUS-TOTAL B :	1 615 790,53	1 154 826,00	2 774 815,00	1 159 024,47	71,7%	1 619 989,00	140,3%
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	5 424 260,95	3 016 999,00	4 656 832,00	-767 428,95	-14,1%	1 639 833,00	54,4%

Emplois	Budget	Budget	Budget	Variation BE 31/12/2020		Variation Prim 31/12/2021	
	Exécuté 31/12/2020	Primitif 31/12/2021	Rectificatif 31/12/2021	en volume	en %	en volume	en %
Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé	3 567 485,86	2 120 574,00	4 985 940,00	1 418 454,14	39,8%	2 865 366,00	135,1%
- Immobilisations incorporelles	38 506,08	32 965,00	91 433,00	52 926,92	137,5%	58 468,00	177,4%
- Immobilisations corporelles	1 028 694,78	2 087 609,00	4 094 507,00	3 065 612,22	298,0%	2 006 898,00	96,1%
- Immobilisations mises en concession							
- Immobilisations financières	2 500 085,00		800 000,00	-1 700 085,00	-68,0%	800 000,00	
Charges à répartir sur plusieurs exercices							
Réduction des capitaux propres							
Augmentation des stocks et en-cours							
Remboursement des emprunts et autres dettes financières	406 362,40	413 760,00	413 760,00	7 397,60	1,8%		
Opérations en capital interservices							
Total des Emplois	3 973 848,26	2 534 334,00	5 399 700,00	1 425 851,74	35,9%	2 865 366,00	113,1%
Excédent budgétaire global de l'exercice	1 769 298,21	492 665,00	761 075,00	-1 008 223,21	-57,0%	268 410,00	54,5%

Observations :

Rappel : Capacité d'autofinancement

Taux d'absorption de la CAF par les remboursements

5 424 260,95	3 016 999,00	4 656 832,00
0,07	0,14	0,09

Ressources	Budget	Budget	Budget	Variation BE 31/12/2020		Variation Prim 31/12/2021	
	Exécuté 31/12/2020	Primitif 31/12/2021	Rectificatif 31/12/2021	en volume	en %	en volume	en %
Capacité d'autofinancement de l'exercice	5 424 260,95	3 016 999,00	4 656 832,00	-767 428,95	-14,1%	1 639 833,00	54,4%
Cessions d'éléments de l'actif immobilisé							
- Immobilisations incorporelles							
- Immobilisations corporelles	6 120,00		1 300 000,00	1 293 880,00	#####	1 300 000,00	
- Immobilisations mises en concession							
- Immobilisations financières	15 395,83		15 889,00	493,17	3,2%	15 889,00	
Subventions d'investissement	288 784,63	10 000,00	188 054,00	-100 730,63	-34,9%	178 054,00	#####
Augmentation des autres capitaux propres							
Diminution des stocks et en-cours							
Fonds collectés au titre de la P.E.E.C							
Emprunts et autres dettes financières	8 585,06			-8 585,06	-100,0%		
Opérations en capital interservices							
Total des Ressources	5 743 146,47	3 026 999,00	6 160 775,00	417 628,53	7,3%	3 133 776,00	103,5%
Utilisation des ressources de la CCI							
Pour mémoire : Fonds de roulement net	9 474 690,27	8 130 868,41	10 235 765,27	761 075,00	8,0%	2 104 896,86	25,9%
Solde budgétaire	1 769 298,21	492 665,00	761 075,00	-1 008 223,21	-57,0%	268 410,00	54,5%

Ratios :

- Subventions / Investissement

- CAF / Investissement

- Solde budgétaire / Fds de Roulement net initial

0,08	0,00	0,04
1,52	1,42	0,93
0,23	0,06	0,08

Fonds de roulement	Budget	Budget	Budget	Variation BE en volume	31/12/2020	Variation Prim en volume	31/12/2021
	Exécuté 31/12/2020	Primitif 31/12/2021	Rectifié 31/12/2021		en %		en %
Apports	9 013 820,28	9 013 820,28	9 013 820,28				
Ecart de réévaluation							
Réserves							
Provisions réglementées							
Report à nouveau	3 888 981,41	6 512 828,41	8 055 043,99	4 166 063	107,1%	1 542 216	23,7%
Résultat net de l'exercice	4 166 062,58	1 489 240,00	4 703 225,00	537 162	12,9%	3 213 985	215,8%
Subventions d'investissements	18 326 812,92	17 017 636,07	17 325 884,92	-1 000 928	-5,5%	308 249	1,8%
Droits du concédant							
Provisions pour risques	430 629,67	430 629,67	430 629,67				
Provisions pour charges	3 897 063,00	4 403 440,00	3 653 179,00	-243 884	-6,3%	-750 261	-17,0%
Emprunts et dettes sur établissements de crédit	7 191 822,57	6 782 111,97	6 778 062,57	-413 760	-5,8%	-4 049	-0,1%
Autres emprunts et dettes assimilées	17 088,16	8 503,10	17 088,16			8 585	101,0%
Prêts et avances interservices reçus							
Fonds issus des vers. des employeurs à l'effort de construction							
Provisions pour dépréciation des stocks et en-cours							
Provisions pour dépréciation des comptes de tiers	119 894,78	382 936,43	119 894,78			-263 042	-68,7%
Provisions pour dépréciation des comptes financiers							
1 - Eléments de passif	47 052 175,37	46 041 145,93	50 096 828,37	3 044 653	6,5%	4 055 682	8,8%
Prêts et avances interservices accordés							
Immobilisations incorporelles	94 745,89	81 685,67	140 385,89	45 640	48,2%	58 700	71,9%
Immobilisations corporelles	33 487 628,10	33 850 014,26	34 941 455,10	1 453 827	4,3%	1 091 441	3,2%
Parts dans les entreprises liées							
Immobilisations financières	3 875 216,33	3 595 641,16	4 659 327,33	784 111	20,2%	1 063 686	29,6%
Charges à répartir sur plusieurs exercices							
2 - Eléments d'actif	37 457 590,32	37 527 341,09	39 741 168,32	2 283 578	6,1%	2 213 827	5,9%
3 - Fonds de roulement brut (1-2)	9 594 585,05	8 513 804,84	10 355 660,05	761 075	7,9%	1 841 855	21,6%
Provision pour dépréciation des stocks et en-cours							
Provisions pour dépréciation des comptes de tiers	119 894,78	382 936,43	119 894,78			-263 042	-68,7%
Provisions pour dépréciation des comptes financiers							
Charges à répartir sur plusieurs exercices (déduction)							
4 - Provisions	119 894,78	382 936,43	119 894,78			-263 042	-68,7%
5 - Fonds de roulement net (3-4)	9 474 690,27	8 130 868,41	10 235 765,27	761 075	8,0%	2 104 897	25,9%
6 - Reliquats d'emprunts en attente d'utilisation							
7 - Fds de roulement net hors reliquat d'emprunt	9 474 690,27	8 130 868,41	10 235 765,27	761 075	8,0%	2 104 897	25,9%
Terrains à aménager							
Terrains ou immeubles en cours							
Terrains ou immeubles achevés							
Stocks provenant d'immobilisations							
8 - Stocks et en-cours							
Fonds de roulement net disponible (7-8)	9 474 690,27	8 130 868,41	10 235 765,27	761 075	8,0%	2 104 897	25,9%
<u>Pour mémoire :</u>							
- Valeurs mobilières et disponibilités							
- Trésorerie / Fds de roulement net							
- Fds de R net / jours de charges							

FdR net inférieur à 2 mois de charges

SERVICE GENERAL

OPERATIONS DE FONCTIONNEMENT - CHARGES

	Budget exécuté 31/12/2020 (A)	Budget Primitif 31/12/2021 (B)	Budget Rectificatif 31/12/2021 (C)	Différence (D) = (C) - (B)
	Net	Net	Net	Ecart
CHARGES D'EXPLOITATION				
PARTS CONTRIBUTIVES (A)				
ACHATS DE MARCHANDISES VARIATION DE STOCK	16 916,46	8 426,00	13 378,00	4 952,00
ACHATS MAT.PREMIERES ET AUTRES APPROV. VARIATION DE STOCK				
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	6 640 413,71	7 447 238,00	7 320 288,00	(126 950,00)
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	91 644,52	92 500,00	93 941,00	1 441,00
SALAIRES ET TRAITEMENTS	30 795,60	30 800,00	30 796,00	(4,00)
CHARGES SOCIALES	10 660,20	10 900,00	10 661,00	(239,00)
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROV. SUR IMMOBILISATIONS : DOTATIONS AUX AMORT. SUR IMMOBILISATIONS : DOTATIONS AUX PROV. SUR ACTIF CIRCULANT : DOTATIONS AUX PROV.	375 487,25 279,09	453 408,00	403 929,00	(49 479,00)
POUR RISQUES ET CHARGES : DOTATIONS AUX PROV.	217 592,00	51 993,00	14 854,00	(37 139,00)
AUTRES CHARGES	239 986,83	245 261,00	251 683,00	6 422,00
CONTRIBUTIONS VERSEES AUX SERVICES				
SOUS-TOTAL (B)	7 623 775,66	8 340 526,00	8 139 530,00	(200 996,00)
TOTAL (A +B) = I	7 623 775,66	8 340 526,00	8 139 530,00	(200 996,00)
QUOTES-PARTS DE RESULTAT s/OPERATIONS (II)				
CHARGES FINANCIERES				
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS				
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	745,02		750,00	750,00
DIFFERENCES NEGATIVES DE CHANGE CHARGES NETTES SUR CESSIONS DE V.M.P	35,33			
TOTAL III	780,35		750,00	750,00
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
SUR OPERATIONS DE GESTION	95,20		57 000,00	57 000,00
SUR OPERATIONS EN CAPITAL DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS			222 250,00	222 250,00
TOTAL IV	95,20		279 250,00	279 250,00
IMPOTS SUR LES BENEFICES (V)				
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V)	7 624 651,21	8 340 526,00	8 419 530,00	79 004,00
SOLDE CREDITEUR = BENEFICE	637 799,63		905 208,00	
TOTAL GENERAL	8 262 450,84	8 340 526,00	9 324 738,00	984 212,00

OPERATIONS DE FONCTIONNEMENT - PRODUITS

	Budget exécuté 31/12/2020 (A)	Budget Primitif 31/12/2021 (B)	Budget Rectificatif 31/12/2021 (C)	Différence (D) = (C) - (B)
	Net	Net	Net	Ecart
PRODUITS D'EXPLOITATION				
TFC	3 884 571,00	2 917 159,00	2 908 415,00	(8 744,00)
VENTES DE MARCHANDISES	55 507,10	40 750,00	45 000,00	4 250,00
PRODUCTION VENDUE (BIENS ET SERVICES)	963 940,51	1 396 639,00	1 307 822,00	(88 817,00)
SOUS-TOTAL (B) MONTANT NET C.A.	1 019 447,61	1 437 389,00	1 352 822,00	(84 567,00)
PRODUCTION STOCKEE				
PRODUCTION IMMOBILISEE				
RESSOURCES PUBLIQUES ET SUBVENT. EXPLOITATION	377 364,58	359 016,00	582 451,00	223 435,00
REPRISES SUR PROVISIONS	93 987,25		270 838,00	270 838,00
AUTRES PRODUITS	130 919,97	135 385,00	129 405,00	(5 980,00)
TRANSFERT DE CHARGES	123 033,30	78 000,00	103 733,00	25 733,00
CONTRIBUTIONS RECUES DES SERVICES	2 450 734,00	2 457 102,00	2 579 027,00	121 925,00
SOUS-TOTAL (C)	3 176 039,10	3 029 503,00	3 665 454,00	635 951,00
TOTAL (A + B + C) = I	8 080 057,71	7 384 051,00	7 926 691,00	542 640,00
QUOTES-PARTS DE RESULTAT SUR OPERATIONS (II)				
PRODUITS FINANCIERS				
DE PARTICIPATION	142 551,26			
DES VALEURS MOBILIERES ET CREANCES IMMOBILISEES			1 968,00	1 968,00
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	4 186,43	5 000,00	1 780,00	(3 220,00)
REPRISES SUR PROVISIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES				
DIFFERENCES POSITIVES DE CHANGE				
PRODUITS NETS SUR CESSIONS V.M.P				
TOTAL III	146 737,69	5 000,00	3 748,00	(1 252,00)
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
SUR OPERATIONS DE GESTION	105,20		54 000,00	54 000,00
SUR OPERATIONS EN CAPITAL	35 550,24	33 118,00	1 340 299,00	1 307 181,00
REPRISES SUR PROVISIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES				
TOTAL IV	35 655,44	33 118,00	1 394 299,00	1 361 181,00
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)	8 262 450,84	7 422 169,00	9 324 738,00	1 902 569,00
SOLDE DEBITEUR = PERTE		918 357,00		(918 357,00)
TOTAL GENERAL	8 262 450,84	8 340 526,00	9 324 738,00	984 212,00

SERVICE BUDGETAIRE GENERAL
**Budget Rectifié -
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT**

	Budget	Budget	Budget	Variation BE 31/12/2020		Variation Prim 31/12/2021	
	Exécuté 31/12/2020	Primitif 31/12/2021	Rectificatif 31/12/2021	en volume	en %	en volume	en %
ELEMENTS D'AUGMENTATION DE LA CAF (A)							
675 - Valeurs comptables des éléments d'actif cédés			222 250,00	222 250,00		222 250,00	
68 - Dotations aux amortissements et aux provisions	593 358,34	505 401,00	418 783,00	-174 575,34	-29,4%	-86 618,00	-17,1%
Bénéfice de l'exercice	637 799,63		905 208,00	267 408,37	41,9%	905 208,00	
SOUS-TOTAL A :	1 231 157,97	505 401,00	1 546 241,00	315 083,03	25,6%	1 040 840,00	205,9%
ELEMENTS DE DIMINUTION DE LA CAF (B)							
775 - Produits des cessions d'éléments d'actifs			1 300 000,00	1 300 000,00		1 300 000,00	
777 - Quote part des subv d'invest virées au résultat	35 550,24	33 118,00	40 299,00	4 748,76	13,4%	7 181,00	21,7%
78 - Reprise sur amortissements et provisions	93 987,25		270 838,00	176 850,75	188,2%	270 838,00	
Perte de l'exercice		918 357,00				-918 357,00	-100,0%
SOUS-TOTAL B :	129 537,49	951 475,00	1 611 137,00	1 481 599,51	1143,8%	659 662,00	69,3%
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	1 101 620,48	-446 074,00	-64 896,00	-1 166 516,48	-105,9%	381 178,00	-85,5%

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

Emplois	Budget	Budget	Budget	Variation BE 31/12/2020		Variation Prim 31/12/2021	
	Exécuté 31/12/2020	Primitif 31/12/2021	Rectificatif 31/12/2021	en volume	en %	en volume	en %
Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé	2 670 321,27	564 616,00	2 386 522,00	-283 799,27	-10,6%	1 821 906,00	322,7%
- Immobilisations incorporelles	3 320,01	21 600,00	52 251,00	48 930,99	#####	30 651,00	141,9%
- Immobilisations corporelles	166 916,26	543 016,00	1 534 271,00	1 367 354,74	819,2%	991 255,00	182,5%
- Immobilisations mises en concession							
- Immobilisations financières	2 500 085,00		800 000,00	-1 700 085,00	-68,0%	800 000,00	
Charges à répartir sur plusieurs exercices							
Réduction des capitaux propres							
Augmentation des stocks et en-cours							
Remboursement des emprunts et autres dettes financières							
Opérations en capital interservices							
Total des Emplois	2 670 321,27	564 616,00	2 386 522,00	-283 799,27	-10,6%	1 821 906,00	322,7%
Excédent budgétaire global de l'exercice							

Observations :

Rappel : Capacité d'autofinancement

Taux d'absorption de la CAF par les remboursements

1 101 620,48	-446 074,00	-64 896,00
--------------	-------------	------------

Ressources	Budget	Budget	Budget	Variation BE 31/12/2020		Variation Prim 31/12/2021	
	Exécuté 31/12/2020	Primitif 31/12/2021	Rectificatif 31/12/2021	en volume	en %	en volume	en %
Capacité d'autofinancement de l'exercice	1 101 620,48	-446 074,00	-64 896,00	-1 166 516,48	-105,9%	381 178,00	-85,5%
Cessions d'éléments de l'actif immobilisé							
- Immobilisations incorporelles			1 300 000,00	1 300 000,00		1 300 000,00	
- Immobilisations corporelles							
- Immobilisations mises en concession							
- Immobilisations financières	5 455,08		5 649,00	193,92	3,6%	5 649,00	
Subventions d'investissement							
Augmentation des autres capitaux propres							
Diminution des stocks et en-cours							
Fonds collectés au titre de la P.E.E.C							
Emprunts et autres dettes financières							
Opérations en capital interservices							
Total des Ressources	1 107 075,56	-446 074,00	1 240 753,00	133 677,44	12,1%	1 686 827,00	-378,1%
Utilisation des ressources de la CCI	1 563 245,71	1 010 690,00	1 145 769,00	-417 476,71	-26,7%	135 079,00	13,4%
Pour mémoire : Fonds de roulement net	4 047 697,20	1 913 654,75	2 901 928,20	-1 145 769,00	-28,3%	988 273,45	51,6%
Solde budgétaire	-1 563 245,71	-1 010 690,00	-1 145 769,00	417 476,71	-26,7%	-135 079,00	13,4%

Ratios :

- Subventions / Investissement

- CAF / Investissement

- Solde budgétaire / Fds de Roulement net initial

0,41		
-0,28	-0,35	-0,28

SERVICE BUDGETAIRE GENERAL

 Budget Rectifié - 31/12/2021
FONDS DE ROULEMENT

Fonds de roulement	Budget	Budget	Budget	Variation BE	31/12/2020	Variation Prim	31/12/2021
	Exécuté 31/12/2020	Primitif 31/12/2021	Rectifié 31/12/2021	en volume	en %	en volume	en %
Apports	5 677 745,35	5 677 745,35	5 677 745,35				
Ecart de réévaluation							
Réserves							
Provisions règlementées							
Report à nouveau	3 430 028,88	3 219 451,88	4 067 828,51	637 800	18,6%	848 377	26,4%
Résultat net de l'exercice	637 799,63	-918 357,00	905 208,00	267 408	41,9%	1 823 565	-198,6%
Subventions d'investissements	462 445,94	429 328,18	422 146,94	-40 299	-8,7%	-7 181	-1,7%
Droits du concédant							
Provisions pour risques	430 629,67	430 629,67	430 629,67				
Provisions pour charges	1 707 565,00	1 737 438,00	1 451 581,00	-255 984	-15,0%	-285 857	-16,5%
Emprunts et dettes sur établissements de crédit							
Autres emprunts et dettes assimilées							
Prêts et avances interservices reçus							
Fonds issus des vers. des employeurs à l'effort de construction							
Provisions pour dépréciation des stocks et en-cours							
Provisions pour dépréciation des comptes de tiers	750,30	979,46	750,30			-229	-23,4%
Provisions pour dépréciation des comptes financiers							
1 - Eléments de passif	12 346 964,77	10 577 215,54	12 955 889,77	608 925	4,9%	2 378 674	22,5%
Prêts et avances interservices accordés	48 831,02	60 165,08	75 065,02	26 234	53,7%	14 900	24,8%
Immobilisations incorporelles	4 667 705,18	5 309 951,10	5 601 814,18	934 109	20,0%	291 863	5,5%
Immobilisations corporelles							
Parts dans les entreprises liées	3 581 981,07	3 292 465,15	4 376 332,07	794 351	22,2%	1 083 867	32,9%
Immobilisations financières							
Charges à répartir sur plusieurs exercices	8 298 517,27	8 662 581,33	10 053 211,27	1 754 694	21,1%	1 390 630	16,1%
2 - Eléments d'actif							
3 - Fonds de roulement brut (1-2)	4 048 447,50	1 914 634,21	2 902 678,50	-1 145 769	-28,3%	988 044	51,6%
Provision pour dépréciation des stocks et en-cours	750,30	979,46	750,30			-229	-23,4%
Provisions pour dépréciation des comptes de tiers							
Provisions pour dépréciation des comptes financiers							
Charges à répartir sur plusieurs exercices (déduction)	750,30	979,46	750,30			-229	-23,4%
4 - Provisions							
5 - Fonds de roulement net (3-4)	4 047 697,20	1 913 654,75	2 901 928,20	-1 145 769	-28,3%	988 273	51,6%
6 - Reliquats d'emprunts en attente d'utilisation							
7 - Fds de roulement net hors reliquat d'emprunt	4 047 697,20	1 913 654,75	2 901 928,20	-1 145 769	-28,3%	988 273	51,6%
Terrains à aménager							
Terrains ou immeubles en cours							
Terrains ou immeubles achevés							
Stocks provenant d'immobilisations							
8 - Stocks et en-cours							
Fonds de roulement net disponible (7-8)	4 047 697,20	1 913 654,75	2 901 928,20	-1 145 769	-28,3%	988 273	51,6%
<u>Pour mémoire :</u>							
- Valeurs mobilières et disponibilités							
- Trésorerie / Fds de roulement net							
- Fds de R net / jours de charges							

FdR net inférieur à 2 mois de charges

SERVICE FORMATION

OPERATIONS DE FONCTIONNEMENT - CHARGES

	Budget exécuté 31/12/2020 (A)	Budget Primitif 31/12/2021 (B)	Budget Rectificatif 31/12/2021 (C)	Différence (D) = (C) - (B)
	Net	Net	Net	Ecart
CHARGES D'EXPLOITATION				
PARTS CONTRIBUTIVES (A)				
ACHATS DE MARCHANDISES VARIATION DE STOCK				
ACHATS MAT.PREMIERES ET AUTRES APPROV. VARIATION DE STOCK				
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	19 039 175,35	20 560 613,00	20 464 841,00	(95 772,00)
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	189 642,00	163 700,00	189 700,00	26 000,00
SALAIRES ET TRAITEMENTS				
CHARGES SOCIALES				
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROV. SUR IMMOBILISATIONS : DOTATIONS AUX AMORT. SUR IMMOBILISATIONS : DOTATIONS AUX PROV. SUR ACTIF CIRCULANT : DOTATIONS AUX PROV.	1 929 556,85 90 488,01	2 022 804,00	2 003 919,00	(18 885,00)
POUR RISQUES ET CHARGES : DOTATIONS AUX PROV.	203 221,00	98 005,00	27 095,00	(70 910,00)
AUTRES CHARGES	161 787,55	225 490,00	149 265,00	(76 225,00)
CONTRIBUTIONS VERSEES AUX SERVICES	2 264 882,00	2 252 361,00	2 392 192,00	139 831,00
SOUS-TOTAL (B)	23 878 752,76	25 322 973,00	25 227 012,00	(95 961,00)
TOTAL (A +B) = I	23 878 752,76	25 322 973,00	25 227 012,00	(95 961,00)
QUOTES-PARTS DE RESULTAT s/OPERATIONS (II)				
CHARGES FINANCIERES				
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS				
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	315 465,05	299 225,00	298 924,00	(301,00)
DIFFERENCES NEGATIVES DE CHANGE CHARGES NETTES SUR CESSIONS DE V.M.P				
TOTAL III	315 465,05	299 225,00	298 924,00	(301,00)
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
SUR OPERATIONS DE GESTION				
SUR OPERATIONS EN CAPITAL DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	928,54			
TOTAL IV	928,54			
IMPOTS SUR LES BENEFICES (V)				
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V)	24 195 146,35	25 622 198,00	25 525 936,00	(96 262,00)
SOLDE CREDITEUR = BENEFICE	3 405 459,46	2 248 172,00	3 656 101,00	
TOTAL GENERAL	27 600 605,81	27 870 370,00	29 182 037,00	1 311 667,00

OPERATIONS DE FONCTIONNEMENT - PRODUITS

	Budget exécuté 31/12/2020 (A)	Budget Primitif 31/12/2021 (B)	Budget Rectificatif 31/12/2021 (C)	Différence (D) = (C) - (B)
	Net	Net	Net	Ecart
PRODUITS D'EXPLOITATION				
TFC				
VENTES DE MARCHANDISES				
PRODUCTION VENDUE (BIENS ET SERVICES)	3 217 288,75	4 013 771,00	3 388 813,00	(624 958,00)
SOUS-TOTAL (B) MONTANT NET C.A.	3 217 288,75	4 013 771,00	3 388 813,00	(624 958,00)
PRODUCTION STOCKEE				
PRODUCTION IMMOBILISEE				
RESSOURCES PUBLIQUES ET SUBVENT. EXPLOITATION	22 808 692,47	22 652 691,00	24 587 812,00	1 935 121,00
REPRISES SUR PROVISIONS	287 015,50		14 995,00	14 995,00
AUTRES PRODUITS	17 796,00	2 200,00		(2 200,00)
TRANSFERT DE CHARGES	70 529,94	80 000,00	41 734,00	(38 266,00)
CONTRIBUTIONS RECUES DES SERVICES				
SOUS-TOTAL (C)	23 184 033,91	22 734 891,00	24 644 541,00	1 909 650,00
TOTAL (A + B + C) = I	26 401 322,66	26 748 662,00	28 033 354,00	1 284 692,00
QUOTES-PARTS DE RESULTAT SUR OPERATIONS (II)				
PRODUITS FINANCIERS				
DE PARTICIPATION				
DES VALEURS MOBILIERES ET CREANCES IMMOBILISEES				
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	45,61			
REPRISES SUR PROVISIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES				
DIFFERENCES POSITIVES DE CHANGE				
PRODUITS NETS SUR CESSIONS V.M.P				
TOTAL III	45,61			
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
SUR OPERATIONS DE GESTION				
SUR OPERATIONS EN CAPITAL	1 199 237,54	1 121 708,00	1 148 683,00	26 975,00
REPRISES SUR PROVISIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES				
TOTAL IV	1 199 237,54	1 121 708,00	1 148 683,00	26 975,00
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)	27 600 605,81	27 870 370,00	29 182 037,00	1 311 667,00
SOLDE DEBITEUR = PERTE				
TOTAL GENERAL	27 600 605,81	27 870 370,00	29 182 037,00	1 311 667,00

SERVICE BUDGETAIRE FORMATION
**Budget Rectifié -
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT**

	Budget	Budget	Budget	Variation BE 31/12/2020		Variation Prim 31/12/2021	
	Exécuté 31/12/2020	Primitif 31/12/2021	Rectificatif 31/12/2021	en volume	en %	en volume	en %
ELEMENTS D'AUGMENTATION DE LA CAF (A)							
675 - Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	928,54			-928,54	-100,0%		
68 - Dotations aux amortissements et aux provisions	2 223 265,86	2 120 809,00	2 031 014,00	-192 251,86	-8,6%	-89 795,00	-4,2%
Bénéfice de l'exercice	3 405 459,46	2 248 172,00	3 656 101,00	250 641,54	7,4%	1 407 929,00	62,6%
SOUS-TOTAL A :	5 629 653,86	4 368 981,00	5 687 115,00	57 461,14	1,0%	1 318 134,00	30,2%
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 virées au résultat	1 193 117,54	1 121 708,00	1 148 683,00	-44 434,54	-3,7%	26 975,00	2,4%
78 - Reprise sur amortissements et provisions	287 015,50		14 995,00	-272 020,50	-94,8%	14 995,00	
Perte de l'exercice							
SOUS-TOTAL B :	1 486 253,04	1 121 708,00	1 163 678,00	-322 575,04	-21,7%	41 970,00	3,7%
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	4 143 400,82	3 247 273,00	4 523 437,00	380 036,18	9,2%	1 276 164,00	39,3%

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

Emplois	Budget	Budget	Budget	Variation BE 31/12/2020		Variation Prim 31/12/2021	
	Exécuté 31/12/2020	Primitif 31/12/2021	Rectificatif 31/12/2021	en volume	en %	en volume	en %
Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé	897 164,59	1 555 958,00	2 599 418,00	1 702 253,41	189,7%	1 043 460,00	67,1%
- Immobilisations incorporelles	35 186,07	11 365,00	39 182,00	3 995,93	11,4%	27 817,00	244,8%
- Immobilisations corporelles	861 978,52	1 544 593,00	2 560 236,00	1 698 257,48	197,0%	1 015 643,00	65,8%
- Immobilisations mises en concession							
- Immobilisations financières							
Charges à répartir sur plusieurs exercices							
Réduction des capitaux propres							
Augmentation des stocks et en-cours							
Remboursement des emprunts et autres dettes financières	338 606,31	344 581,00	344 581,00	5 974,69	1,8%		
Opérations en capital interservices							
Total des Emplois	1 235 770,90	1 900 539,00	2 943 999,00	1 708 228,10	138,2%	1 043 460,00	54,9%
Excédent budgétaire global de l'exercice	3 212 475,30	1 356 734,00	1 777 732,00	-1 434 743,30	-44,7%	420 998,00	31,0%

Observations :

Rappel : Capacité d'autofinancement

Taux d'absorption de la CAF par les remboursements

4 143 400,82	3 247 273,00	4 523 437,00
0,08	0,11	0,08

Ressources	Budget	Budget	Budget	Variation BE 31/12/2020		Variation Prim 31/12/2021	
	Exécuté 31/12/2020	Primitif 31/12/2021	Rectificatif 31/12/2021	en volume	en %	en volume	en %
Capacité d'autofinancement de l'exercice	4 143 400,82	3 247 273,00	4 523 437,00	380 036,18	9,2%	1 276 164,00	39,3%
Cessions d'éléments de l'actif immobilisé							
- Immobilisations incorporelles							
- Immobilisations corporelles	6 120,00			-6 120,00	-100,0%		
- Immobilisations mises en concession							
- Immobilisations financières	9 940,75		10 240,00	299,25	3,0%	10 240,00	
Subventions d'investissement	288 784,63	10 000,00	188 054,00	-100 730,63	-34,9%	178 054,00	#####
Augmentation des autres capitaux propres							
Diminution des stocks et en-cours							
Fonds collectés au titre de la P.E.E.C							
Emprunts et autres dettes financières							
Opérations en capital interservices							
Total des Ressources	4 448 246,20	3 257 273,00	4 721 731,00	273 484,80	6,1%	1 464 458,00	45,0%
Utilisation des ressources de la CCI							
Pour mémoire : Fonds de roulement net	1 759 057,12	2 506 730,33	3 536 789,12	1 777 732,00	101,1%	1 030 058,79	41,1%
Solde budgétaire	3 212 475,30	1 356 734,00	1 777 732,00	-1 434 743,30	-44,7%	420 998,00	31,0%

Ratios :

- Subventions / Investissement

- CAF / Investissement

- Solde budgétaire / Fds de Roulement net initial

0,32	0,01	0,07
4,62	2,09	1,74
-2,21	1,18	1,01

SERVICE BUDGETAIRE FORMATION

 Budget Rectifié - 31/12/2021
FONDS DE ROULEMENT

Fonds de roulement	Budget	Budget	Budget	Variation BE	31/12/2020	Variation Prim	31/12/2021
	Exécuté 31/12/2020	Primitif 31/12/2021	Rectifié 31/12/2021	en volume	en %	en volume	en %
Apports	3 336 074,93	3 336 074,93	3 336 074,93				
Ecart de réévaluation							
Réserves							
Provisions règlementées							
Report à nouveau	-3 576 032,37	-768 455,37	-170 572,91	3 405 459	-95,2%	597 882	-77,8%
Résultat net de l'exercice	3 405 459,46	2 248 172,00	3 656 101,00	250 642	7,4%	1 407 929	62,6%
Subventions d'investissements	17 864 366,98	16 588 307,89	16 903 737,98	-960 629	-5,4%	315 430	1,9%
Droits du concédant							
Provisions pour risques							
Provisions pour charges	2 189 498,00	2 666 002,00	2 201 598,00	12 100	0,6%	-464 404	-17,4%
Emprunts et dettes sur établissements de crédit	6 823 399,96	6 482 400,27	6 478 818,96	-344 581	-5,0%	-3 581	-0,1%
Autres emprunts et dettes assimilées							
Prêts et avances interservices reçus							
Fonds issus des vers. des employeurs à l'effort de construction							
Provisions pour dépréciation des stocks et en-cours							
Provisions pour dépréciation des comptes de tiers	119 144,48	381 956,97	119 144,48			-262 812	-68,8%
Provisions pour dépréciation des comptes financiers							
1 - Eléments de passif	30 161 911,44	30 934 458,69	32 524 902,44	2 362 991	7,8%	1 590 444	5,1%
Prêts et avances interservices accordés							
Immobilisations incorporelles	45 914,87	21 520,59	65 320,87	19 406	42,3%	43 800	203,5%
Immobilisations corporelles	27 944 559,71	27 721 074,79	28 520 652,71	576 093	2,1%	799 578	2,9%
Parts dans les entreprises liées							
Immobilisations financières	293 235,26	303 176,01	282 995,26	-10 240	-3,5%	-20 181	-6,7%
Charges à répartir sur plusieurs exercices							
2 - Eléments d'actif	28 283 709,84	28 045 771,39	28 868 968,84	585 259	2,1%	823 197	2,9%
3 - Fonds de roulement brut (1-2)	1 878 201,60	2 888 687,30	3 655 933,60	1 777 732	94,7%	767 246	26,6%
Provision pour dépréciation des stocks et en-cours							
Provisions pour dépréciation des comptes de tiers	119 144,48	381 956,97	119 144,48			-262 812	-68,8%
Provisions pour dépréciation des comptes financiers							
Charges à répartir sur plusieurs exercices (déduction)							
4 - Provisions	119 144,48	381 956,97	119 144,48			-262 812	-68,8%
5 - Fonds de roulement net (3-4)	1 759 057,12	2 506 730,33	3 536 789,12	1 777 732	101,1%	1 030 059	41,1%
6 - Reliquats d'emprunts en attente d'utilisation							
7 - Fds de roulement net hors reliquat d'emprunt	1 759 057,12	2 506 730,33	3 536 789,12	1 777 732	101,1%	1 030 059	41,1%
Terrains à aménager							
Terrains ou immeubles en cours							
Terrains ou immeubles achevés							
Stocks provenant d'immobilisations							
8 - Stocks et en-cours							
Fonds de roulement net disponible (7-8)	1 759 057,12	2 506 730,33	3 536 789,12	1 777 732	101,1%	1 030 059	41,1%
<u>Pour mémoire :</u>							
- Valeurs mobilières et disponibilités							
- Trésorerie / Fds de roulement net							
- Fds de R net / jours de charges							

FdR net inférieur à 2 mois de charges

SERVICE PORT

OPERATIONS DE FONCTIONNEMENT - CHARGES

	Budget exécuté 31/12/2020 (A)	Budget Primitif 31/12/2021 (B)	Budget Rectificatif 31/12/2021 (C)	Différence (D) = (C) - (B)
	Net	Net	Net	Ecart
CHARGES D'EXPLOITATION				
PARTS CONTRIBUTIVES (A)				
ACHATS DE MARCHANDISES VARIATION DE STOCK				
ACHATS MAT. PREMIERES ET AUTRES APPROV. VARIATION DE STOCK				
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	445,00	531,00	528,00	(3,00)
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES				
SALAIRES ET TRAITEMENTS				
CHARGES SOCIALES				
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROV. SUR IMMOBILISATIONS : DOTATIONS AUX AMORT. SUR IMMOBILISATIONS : DOTATIONS AUX PROV. SUR ACTIF CIRCULANT : DOTATIONS AUX PROV. POUR RISQUES ET CHARGES : DOTATIONS AUX PROV.				
AUTRES CHARGES	5 267,43	5 400,00	5 267,00	(133,00)
CONTRIBUTIONS VERSEES AUX SERVICES	21 800,00	21 800,00	21 800,00	
SOUS-TOTAL (B)	27 512,43	27 731,00	27 595,00	(136,00)
TOTAL (A +B) = I	27 512,43	27 731,00	27 595,00	(136,00)
QUOTES-PARTS DE RESULTAT s/OPERATIONS (II)				
CHARGES FINANCIERES				
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS				
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES				
DIFFERENCES NEGATIVES DE CHANGE CHARGES NETTES SUR CESSIONS DE V.M.P				
TOTAL III				
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
SUR OPERATIONS DE GESTION				
SUR OPERATIONS EN CAPITAL DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS				
TOTAL IV				
IMPOTS SUR LES BENEFICES (V)	2 170,00	2 196,00	2 182,00	(14,00)
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V)	29 682,43	29 927,00	29 777,00	(150,00)
SOLDE CREDITEUR = BENEFICE	12 298,18	12 044,00	12 363,00	
TOTAL GENERAL	41 980,61	41 971,00	42 140,00	169,00

SERVICE BUDGETAIRE PORT

OPERATIONS DE FONCTIONNEMENT - PRODUITS

	Budget exécuté 31/12/2020 (A)	Budget Primitif 31/12/2021 (B)	Budget Rectificatif 31/12/2021 (C)	Différence (D) = (C) - (B)
	Net	Net	Net	Ecart
PRODUITS D'EXPLOITATION				
TFC				
VENTES DE MARCHANDISES				
PRODUCTION VENDUE (BIENS ET SERVICES)	41 980,61	41 971,00	42 140,00	169,00
SOUS-TOTAL (B) MONTANT NET C.A.	41 980,61	41 971,00	42 140,00	169,00
PRODUCTION STOCKEE				
PRODUCTION IMMOBILISEE				
RESSOURCES PUBLIQUES ET SUBVENT. EXPLOITATION				
REPRISES SUR PROVISIONS				
AUTRES PRODUITS				
TRANSFERT DE CHARGES				
CONTRIBUTIONS RECUES DES SERVICES				
SOUS-TOTAL (C)				
TOTAL (A + B + C) = I	41 980,61	41 971,00	42 140,00	169,00
QUOTES-PARTS DE RESULTAT SUR OPERATIONS (II)				
PRODUITS FINANCIERS				
DE PARTICIPATION				
DES VALEURS MOBILIERES ET CREANCES IMMOBILISEES				
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES				
REPRISES SUR PROVISIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES				
DIFFERENCES POSITIVES DE CHANGE				
PRODUITS NETS SUR CESSIONS V.M.P				
TOTAL III				
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
SUR OPERATIONS DE GESTION				
SUR OPERATIONS EN CAPITAL				
REPRISES SUR PROVISIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES				
TOTAL IV				
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)	41 980,61	41 971,00	42 140,00	169,00
SOLDE DEBITEUR = PERTE				
TOTAL GENERAL	41 980,61	41 971,00	42 140,00	169,00

SERVICE BUDGETAIRE PORT
**Budget Rectifié -
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT**

	Budget	Budget	Budget	Variation BE 31/12/2020		Variation Prim 31/12/2021	
	Exécuté 31/12/2020	Primitif 31/12/2021	Rectificatif 31/12/2021	en volume	en %	en volume	en %
ELEMENTS D'AUGMENTATION DE LA CAF (A)							
675 - Valeurs comptables des éléments d'actif cédés							
68 - Dotations aux amortissements et aux provisions							
Bénéfice de l'exercice	12 298,18	12 044,00	12 363,00	64,82	0,5%	319,00	2,6%
SOUS-TOTAL A :	12 298,18	12 044,00	12 363,00	64,82	0,5%	319,00	2,6%
ELEMENTS DE DIMINUTION DE LA CAF (B)							
775 - Produits des cessions d'éléments d'actifs							
777 - Quote part des subv d'invest virées au résultat							
78 - Reprise sur amortissements et provisions							
Perte de l'exercice							
SOUS-TOTAL B :							
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	12 298,18	12 044,00	12 363,00	64,82	0,5%	319,00	2,6%

SERVICE BUDGETAIRE PORT
**Budget Rectificatif - 31/12/2021
OPERATIONS EN CAPITAL**

Emplois	Budget	Budget	Budget	Variation BE 31/12/2020		Variation Prim 31/12/2021	
	Exécuté 31/12/2020	Primitif 31/12/2021	Rectificatif 31/12/2021	en volume	en %	en volume	en %
Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé							
- Immobilisations incorporelles							
- Immobilisations corporelles							
- Immobilisations mises en concession							
- Immobilisations financières							
Charges à répartir sur plusieurs exercices							
Réduction des capitaux propres							
Augmentation des stocks et en-cours							
Remboursement des emprunts et autres dettes financières							
Opérations en capital interservices							
Total des Emplois							
Excédent budgétaire global de l'exercice	12 298,18	12 044,00	12 363,00	64,82	0,5%	319,00	2,6%

Observations :

Rappel : Capacité d'autofinancement

Taux d'absorption de la CAF par les remboursements

12 298,18	12 044,00	12 363,00
-----------	-----------	-----------

Ressources	Budget	Budget	Budget	Variation BE 31/12/2020		Variation Prim 31/12/2021	
	Exécuté 31/12/2020	Primitif 31/12/2021	Rectificatif 31/12/2021	en volume	en %	en volume	en %
Capacité d'autofinancement de l'exercice	12 298,18	12 044,00	12 363,00	64,82	0,5%	319,00	2,6%
Cessions d'éléments de l'actif immobilisé							
- Immobilisations incorporelles							
- Immobilisations corporelles							
- Immobilisations mises en concession							
- Immobilisations financières							
Subventions d'investissement							
Augmentation des autres capitaux propres							
Diminution des stocks et en-cours							
Fonds collectés au titre de la P.E.E.C							
Emprunts et autres dettes financières							
Opérations en capital interservices							
Total des Ressources	12 298,18	12 044,00	12 363,00	64,82	0,5%	319,00	2,6%
Utilisation des ressources de la CCI							
Pour mémoire : Fonds de roulement net	283 475,53	295 378,35	295 838,53	12 363,00	4,4%	460,18	0,2%
Solde budgétaire	12 298,18	12 044,00	12 363,00	64,82	0,5%	319,00	2,6%

Ratios :

- Subventions / Investissement

- CAF / Investissement

- Solde budgétaire / Fds de Roulement net initial

0,05	0,04	0,04

SERVICE BUDGETAIRE PORT

 Budget Rectifié - 31/12/2021
FONDS DE ROULEMENT

Fonds de roulement	Budget	Budget	Budget	Variation BE	31/12/2020	Variation Prim	31/12/2021
	Exécuté 31/12/2020	Primitif 31/12/2021	Rectifié 31/12/2021	en volume	en %	en volume	en %
Apports							
Ecarts de réévaluation							
Réserves							
Provisions réglementées							
Report à nouveau	271 177,35	283 334,35	283 475,53	12 298	4,5%	141	0,0%
Résultat net de l'exercice	12 298,18	12 044,00	12 363,00	65	0,5%	319	2,6%
Subventions d'investissements							
Droits du concédant							
Provisions pour risques							
Provisions pour charges							
Emprunts et dettes sur établissements de crédit							
Autres emprunts et dettes assimilées							
Prêts et avances interservices reçus							
Fonds issus des vers, des employeurs à l'effort de construction							
Provisions pour dépréciation des stocks et en-cours							
Provisions pour dépréciation des comptes de tiers							
Provisions pour dépréciation des comptes financiers							
1 - Eléments de passif	283 475,53	295 378,35	295 838,53	12 363	4,4%	460	0,2%
Prêts et avances interservices accordés							
Immobilisations incorporelles							
Immobilisations corporelles							
Parts dans les entreprises liées							
Immobilisations financières							
Charges à répartir sur plusieurs exercices							
2 - Eléments d'actif							
3 - Fonds de roulement brut (1-2)	283 475,53	295 378,35	295 838,53	12 363	4,4%	460	0,2%
Provision pour dépréciation des stocks et en-cours							
Provisions pour dépréciation des comptes de tiers							
Provisions pour dépréciation des comptes financiers							
Charges à répartir sur plusieurs exercices (déduction)							
4 - Provisions							
5 - Fonds de roulement net (3-4)	283 475,53	295 378,35	295 838,53	12 363	4,4%	460	0,2%
6 - Reliquats d'emprunts en attente d'utilisation							
7 - Fds de roulement net hors reliquat d'emprunt	283 475,53	295 378,35	295 838,53	12 363	4,4%	460	0,2%
Terrains à aménager							
Terrains ou immeubles en cours							
Terrains ou immeubles achevés							
Stocks provenant d'immobilisations							
8 - Stocks et en-cours							
Fonds de roulement net disponible (7-8)	283 475,53	295 378,35	295 838,53	12 363	4,4%	460	0,2%
<u>Pour mémoire :</u>							
- Valeurs mobilières et disponibilités							
- Trésorerie / Fds de roulement net							
- Fds de R net / jours de charges							

FdR net inférieur à 2 mois de charges

SERVICE DIVERS

OPERATIONS DE FONCTIONNEMENT - CHARGES

	Budget exécuté 31/12/2020 (A)	Budget Primitif 31/12/2021 (B)	Budget Rectificatif 31/12/2021 (C)	Différence (D) = (C) - (B)
	Net	Net	Net	Ecart
CHARGES D'EXPLOITATION				
PARTS CONTRIBUTIVES (A)				
ACHATS DE MARCHANDISES VARIATION DE STOCK				
ACHATS MAT. PREMIERES ET AUTRES APPROV. VARIATION DE STOCK				
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	327 743,31	244 171,00	213 400,00	(30 771,00)
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	84 665,00	116 000,00	73 000,00	(43 000,00)
SALAIRES ET TRAITEMENTS				
CHARGES SOCIALES				
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROV. SUR IMMOBILISATIONS : DOTATIONS AUX AMORT. SUR IMMOBILISATIONS : DOTATIONS AUX PROV. SUR ACTIF CIRCULANT : DOTATIONS AUX PROV.	56 436,16	56 375,00	56 375,00	
POUR RISQUES ET CHARGES : DOTATIONS AUX PROV.				
AUTRES CHARGES				
CONTRIBUTIONS VERSEES AUX SERVICES	164 052,00	182 941,00	165 035,00	(17 906,00)
SOUS-TOTAL (B)	632 896,47	599 487,00	507 810,00	(91 677,00)
TOTAL (A + B) = I	632 896,47	599 487,00	507 810,00	(91 677,00)
QUOTES-PARTS DE RESULTAT s/OPERATIONS (II)				
CHARGES FINANCIERES				
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS				
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	10 876,99	8 974,00	8 974,00	
DIFFERENCES NEGATIVES DE CHANGE CHARGES NETTES SUR CESSIONS DE V.M.P				
TOTAL III	10 876,99	8 974,00	8 974,00	
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
SUR OPERATIONS DE GESTION				
SUR OPERATIONS EN CAPITAL DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS				
TOTAL IV				
IMPOTS SUR LES BENEFICES (V)	34 897,00	46 541,00	47 064,00	523,00
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V)	678 670,46	655 002,00	563 848,00	(91 154,00)
SOLDE CREDITEUR = BENEFICE	110 505,31	147 381,00	129 553,00	
TOTAL GENERAL	789 175,77	802 383,00	693 401,00	(108 982,00)

SERVICE BUDGETAIRE DIVERS

OPERATIONS DE FONCTIONNEMENT - PRODUITS

	Budget exécuté 31/12/2020 (A)	Budget Primitif 31/12/2021 (B)	Budget Rectificatif 31/12/2021 (C)	Différence (D) = (C) - (B)
	Net	Net	Net	Ecart
PRODUITS D'EXPLOITATION				
TFC				
VENTES DE MARCHANDISES				
PRODUCTION VENDUE (BIENS ET SERVICES)	758 965,18	802 383,00	677 261,00	(125 122,00)
SOUS-TOTAL (B) MONTANT NET C.A.	758 965,18	802 383,00	677 261,00	(125 122,00)
PRODUCTION STOCKEE				
PRODUCTION IMMOBILISEE				
RESSOURCES PUBLIQUES ET SUBVENT. EXPLOITATION				
REPRISES SUR PROVISIONS				
AUTRES PRODUITS	0,33			
TRANSFERT DE CHARGES	30 210,26		16 140,00	16 140,00
CONTRIBUTIONS RECUES DES SERVICES				
SOUS-TOTAL (C)	30 210,59		16 140,00	16 140,00
TOTAL (A + B + C) = I	789 175,77	802 383,00	693 401,00	(108 982,00)
QUOTES-PARTS DE RESULTAT SUR OPERATIONS (II)				
PRODUITS FINANCIERS				
DE PARTICIPATION				
DES VALEURS MOBILIERES ET CREANCES IMMOBILISEES				
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES				
REPRISES SUR PROVISIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES				
DIFFERENCES POSITIVES DE CHANGE				
PRODUITS NETS SUR CESSIONS V.M.P.				
TOTAL III				
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
SUR OPERATIONS DE GESTION				
SUR OPERATIONS EN CAPITAL				
REPRISES SUR PROVISIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES				
TOTAL IV				
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)	789 175,77	802 383,00	693 401,00	(108 982,00)
SOLDE DEBITEUR = PERTE				
TOTAL GENERAL	789 175,77	802 383,00	693 401,00	(108 982,00)

SERVICE BUDGETAIRE DIVERS
**Budget Rectifié -
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT**

	Budget	Budget	Budget	Variation BE 31/12/2020		Variation Prim 31/12/2021	
	Exécuté 31/12/2020	Primitif 31/12/2021	Rectificatif 31/12/2021	en volume	en %	en volume	en %
ELEMENTS D'AUGMENTATION DE LA CAF (A)							
675 - Valeurs comptables des éléments d'actif cédés							
68 - Dotations aux amortissements et aux provisions	56 436,16	56 375,00	56 375,00	-61,16	-0,1%		
Bénéfice de l'exercice	110 505,31	147 381,00	129 553,00	19 047,69	17,2%	-17 828,00	-12,1%
SOUS-TOTAL A :	166 941,47	203 756,00	185 928,00	18 986,53	11,4%	-17 828,00	-8,7%
ELEMENTS DE DIMINUTION DE LA CAF (B)							
775 - Produits des cessions d'éléments d'actifs							
777 - Quote part des subv d'invest virées au résultat							
78 - Reprise sur amortissements et provisions							
Perte de l'exercice							
SOUS-TOTAL B :							
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	166 941,47	203 756,00	185 928,00	18 986,53	11,4%	-17 828,00	-8,7%

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

Emplois	Budget	Budget	Budget	Variation BE 31/12/2020		Variation Prim 31/12/2021	
	Exécuté 31/12/2020	Primitif 31/12/2021	Rectificatif 31/12/2021	en volume	en %	en volume	en %
Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé							
- Immobilisations incorporelles							
- Immobilisations corporelles							
- Immobilisations mises en concession							
- Immobilisations financières							
Charges à répartir sur plusieurs exercices							
Réduction des capitaux propres							
Augmentation des stocks et en-cours							
Remboursement des emprunts et autres dettes financières	67 756,09	69 179,00	69 179,00	1 422,91	2,1%		
Opérations en capital interservices							
Total des Emplois	67 756,09	69 179,00	69 179,00	1 422,91	2,1%		
Excédent budgétaire global de l'exercice	107 770,44	134 577,00	116 749,00	8 978,56	8,3%	-17 828,00	-13,2%

Observations :

Rappel : Capacité d'autofinancement

Taux d'absorption de la CAF par les remboursements

166 941,47	203 756,00	185 928,00
0,41	0,34	0,37

Ressources	Budget	Budget	Budget	Variation BE 31/12/2020		Variation Prim 31/12/2021	
	Exécuté 31/12/2020	Primitif 31/12/2021	Rectificatif 31/12/2021	en volume	en %	en volume	en %
Capacité d'autofinancement de l'exercice	166 941,47	203 756,00	185 928,00	18 986,53	11,4%	-17 828,00	-8,7%
Cessions d'éléments de l'actif immobilisé							
- Immobilisations incorporelles							
- Immobilisations corporelles							
- Immobilisations mises en concession							
- Immobilisations financières							
Subventions d'investissement							
Augmentation des autres capitaux propres							
Diminution des stocks et en-cours							
Fonds collectés au titre de la P.E.E.C							
Emprunts et autres dettes financières	8 585,06			-8 585,06	-100,0%		
Opérations en capital interservices							
Total des Ressources	175 526,53	203 756,00	185 928,00	10 401,47	5,9%	-17 828,00	-8,7%
Utilisation des ressources de la CCI							
Pour mémoire : Fonds de roulement net	3 384 460,42	3 415 104,98	3 501 209,42	116 749,00	3,4%	86 104,44	2,5%
Solde budgétaire	107 770,44	134 577,00	116 749,00	8 978,56	8,3%	-17 828,00	-13,2%

Ratios :

- Subventions / Investissement

- CAF / Investissement

- Solde budgétaire / Fds de Roulement net initial

0,03	0,04	0,03

SERVICE BUDGETAIRE DIVERS

 Budget Rectifié - 31/12/2021
 FONDS DE ROULEMENT

Fonds de roulement	Budget	Budget	Budget	Variation BE	31/12/2020	Variation Prim	31/12/2021
	Exécuté 31/12/2020	Primitif 31/12/2021	Rectifié 31/12/2021	en volume	en %	en volume	en %
Apports							
Ecart de réévaluation							
Réserves							
Provisions règlementées							
Report à nouveau	3 763 807,55	3 778 497,55	3 874 312,86	110 505	2,9%	95 815	2,5%
Résultat net de l'exercice	110 505,31	147 381,00	129 553,00	19 048	17,2%	-17 828	-12,1%
Subventions d'investissements							
Droits du concédant							
Provisions pour risques							
Provisions pour charges							
Emprunts et dettes sur établissements de crédit	368 422,61	299 711,70	299 243,61	-69 179	-18,8%	-468	-0,2%
Autres emprunts et dettes assimilées	17 088,16	8 503,10	17 088,16			8 585	101,0%
Prêts et avances interservices reçus							
Fonds issus des vers. des employeurs à l'effort de construction							
Provisions pour dépréciation des stocks et en-cours							
Provisions pour dépréciation des comptes de tiers							
Provisions pour dépréciation des comptes financiers							
1 - Eléments de passif	4 259 823,63	4 234 093,35	4 320 197,63	60 374	1,4%	86 104	2,0%
Prêts et avances interservices accordés							
Immobilisations incorporelles							
Immobilisations corporelles	875 363,21	818 988,37	818 988,21	-56 375	-6,4%	0	0,0%
Parts dans les entreprises liées							
Immobilisations financières							
Charges à répartir sur plusieurs exercices							
2 - Eléments d'actif	875 363,21	818 988,37	818 988,21	-56 375	-6,4%	0	0,0%
3 - Fonds de roulement brut (1-2)	3 384 460,42	3 415 104,98	3 501 209,42	116 749	3,4%	86 104	2,5%
Provision pour dépréciation des stocks et en-cours							
Provisions pour dépréciation des comptes de tiers							
Provisions pour dépréciation des comptes financiers							
Charges à répartir sur plusieurs exercices (déduction)							
4 - Provisions							
5 - Fonds de roulement net (3-4)	3 384 460,42	3 415 104,98	3 501 209,42	116 749	3,4%	86 104	2,5%
6 - Reliquats d'emprunts en attente d'utilisation							
7 - Fds de roulement net hors reliquat d'emprunt	3 384 460,42	3 415 104,98	3 501 209,42	116 749	3,4%	86 104	2,5%
Terrains à aménager							
Terrains ou immeubles en cours							
Terrains ou immeubles achevés							
Stocks provenant d'immobilisations							
8 - Stocks et en-cours							
Fonds de roulement net disponible (7-8)	3 384 460,42	3 415 104,98	3 501 209,42	116 749	3,4%	86 104	2,5%
<i>Pour mémoire :</i>							
- Valeurs mobilières et disponibilités							
- Trésorerie / Fds de roulement net							
- Fds de R net / jours de charges							

FdR net inférieur à 2 mois de charges



**CHAMBRE DE COMMERCE
ET D'INDUSTRIE**

1^{er} ACCÉLÉRATEUR DES ENTREPRISES

Direction Administrative et Financière

**8 boulevard du Roi René
CS 60626
49006 ANGERS Cedex 01**

Tél. : 02 41 20 49 00

Fax : 02 41 20 54 14

info@maineetloire.cci.fr