

BUDGET EXECUTÉ 2019

ENSEMBLE DE LA COMPAGNIE CONSULAIRE

CHAMBRE DE COMMERCE ET D'INDUSTRIE DE LA ROCHELLE

EUROS

Service : Ensemble CCI

FONCTIONNEMENT Produits	Budget exécuté 2018	Budget Rectificatif 2019	Budget exécuté 2019	Différence
Produits d'exploitation :				
T A T P (A)	2 633 980	2 305 000	2 325 647	20 647
Ventes de marchandises	312	1 000	82	(918)
Production vendue (biens & services)	6 063 464	3 132 000	3 189 242	57 242
Sous-total (B) Montant net du chiffre d'affaires	6 063 776	3 133 000	3 189 324	56 324
Production stockée				
Production immobilisée				
Ressources d'origine publique et subvent.d'expl	3 367 425	613 000	518 405	(94 595)
Reprises sur provis & amortis., transfert de charges	31 241		93 947	93 947
Autres produits	844		2 667	2 667
Sous-total (C)	3 399 509	613 000	615 019	2 019
TOTAL (A+B+C) = I	12 097 265	6 051 000	6 129 990	78 990
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun (II)				
Produits financiers :				
de participation d'autres val.mobil. & créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions & transfert de charges	12 514		9 400	9 400
Différence positive de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	53 936	30 000	39 273	9 273
TOTAL III	66 449	30 000	48 673	18 673
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	295		12 704	12 704
Sur opérations en capital	4 468 934	207 500	531 152	323 652
Reprises sur provisions et transfert de charges				
TOTAL IV	4 469 229	207 500	543 856	336 356
Total des produits (I+II+III+IV)	16 632 943	6 288 500	6 722 519	434 018
Solde débiteur = perte		270 900		(270 900)
TOTAL GENERAL	16 632 943	6 559 400	6 722 519	163 119

CHAMBRE DE COMMERCE ET D'INDUSTRIE DE LA ROCHELLE

EUROS

Service : Ensemble CCI

FONCTIONNEMENT Charges	Budget exécuté 2018	Budget Rectificatif 2019	Budget exécuté 2019	Différence
Charges d'exploitation :				
Parts contributives (A)				
Achats de marchandises variation de stock		500		(500)
Achats de matières premières & approvisionnement variation de stock	320 549 (122 143)	340 000 (340 000)	210 175 (210 175)	(129 825) 129 825
Autres achats et charges externes	6 174 352	4 222 200	3 668 243	(553 957)
Impôts, taxes et versements assimilés	607 834	481 800	462 816	(18 984)
Salaires et traitements	949 735	92 000	105 301	13 301
Charges sociales	480 941	80 000	94 562	14 562
Dotations aux amortissements et aux provisions :				
sur immobilisations : amortissements	1 819 985	1 324 200	1 184 521	(139 679)
sur immobilisations : provisions				
sur actif circulant : provisions	24 805		127 998	127 998
pour risques et charges : provisions	41 760		74 825	74 825
Autres charges	1 824 183	348 500	348 105	(395)
Sous-total (B)	12 122 001	6 549 200	6 066 371	(482 829)
TOTAL (A+B) = I	12 122 001	6 549 200	6 066 371	(482 829)
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun (II)				
Charges financières :				
Intérêts et charges assimilées	9 542	10 200	9 078	(1 122)
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Dotations aux amortissements et aux provisions	1 499			
TOTAL III	11 041	10 200	9 078	(1 122)
Charges exceptionnelles :				
Sur opérations de gestion	2 012		3 095	3 095
Sur opérations en capital	3 951 606		426 971	426 971
Dotations aux amortissements et aux provisions	167 012			
TOTAL IV	4 120 630		430 065	430 065
Impôt sur les bénéfices (v)				
Total des charges (I+II+III+IV+V)	16 253 672	6 559 400	6 505 514	(53 886)
Solde créditeur - bénéficiaire	379 271		217 004	217 004
TOTAL GENERAL	16 632 943	6 559 400	6 722 519	163 119

CHAMBRE DE COMMERCE ET D'INDUSTRIE DE LA ROCHELLE

EUROS		Service :		Ensemble CCI
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	Budget exécuté 2018 a	Budget Rectificatif 2019 b	Budget exécuté 2019 c	Différence c - b
Eléments d'augmentation de la CAF (A)				
- Valeur comptable des éléments cédés	3 951 606		426 971	426 971
- Dotations aux amortis. & provisions	2 055 061	1 324 200	1 387 344	63 144
- Bénéfice de l'exercice	379 271		217 004	217 004
Sous-total A :	6 385 938	1 324 200	2 031 320	707 120
Eléments de diminution de la CAF (B)				
- Produits des cessions d'éléments d'act.	3 950 290		324 062	324 062
- Quote-part des subventions d'investis. virée au résultat de l'exercice	518 345	207 500	207 090	(410)
- Reprise amortissements & provisions	35 833		78 818	78 818
- Perte de l'exercice		270 900		(270 900)
Sous-total B :	4 504 468	478 400	609 971	131 571
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (A-B)	1 881 470	845 800	1 421 349	575 549

CHAMBRE DE COMMERCE ET D'INDUSTRIE DE LA ROCHELLE

EUROS	Service :		Ensemble CCI	
	Budget exécuté 2018 a	Budget Rectificatif 2019 b	Budget exécuté 2019 c	Différence c - b
OPERATIONS EN CAPITAL				
Emplois				
Acquisitions d'éléments de l'actif immob. :				
Immobilisations incorporelles	241 350	12 000	43 816	31 816
Immobilisations corporelles	1 121 434	335 000	125 488	(209 512)
Immobilisations mises en concession				
Immobilisations financières	4 306	2 117 000	2 117 000	
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Réduction des capitaux propres	1 859 628			
Remboursements des emprunts et autres dettes financières	30 918	30 000	35 956	5 956
Opérations en capital inter-services				
Augmentation des stocks et en-cours	122 143	340 000	210 175	(129 825)
Excédent budgétaire global de l'exercice	2 610 874			
Total	5 990 652	2 834 000	2 532 435	(301 565)
Ressources				
Capacité d'autofinancement de l'exercice	1 881 470	845 800	1 421 349	575 549
Cessions d'éléments de l'actif immobilisé :				
Immobilisations incorporelles	2		1 256	1 256
Immobilisations corporelles	23 340		322 806	322 806
Immobilisations mises en concession	3 950 288			
Immobilisations financières		715 000	668 198	(46 802)
Augmentation des capitaux propres :				
Subventions d'investissement				
Autres capitaux propres				
Emprunts et autres dettes financières	135 551		7 495	7 495
Opérations en capital inter-services				
Diminution des stocks et en-cours				
Déficit budgétaire global de l'exercice		1 273 200	111 231	(1 161 870)
Total	5 990 652	2 834 000	2 532 435	(301 565)

FONDS DE ROULEMENT EN FIN D'EXERCICE

CALCUL DES PARTIES CONSTITUTIVES DU FONDS DE ROULEMENT ET DU FONDS DE ROULEMENT NON AFFECTE

		Ensemble de la Compagnie consulaire	Service "PEEC"	Concession	Ensemble CCI hors concession et service "PEEC"
PASSIF	I	28 934 533		2 918 222	26 016 311
ACTIF	II	20 376 967			20 376 967
CORRECTION	III	191 926			191 926
FONDS DE ROULEMENT I - II - III		8 365 640		2 918 222	5 447 418
RELIQUATS D'EMPRUNTS	IV				
FONDS DE ROULEMENT hors reliquats d'emprunts I - II - III - IV		8 365 640		2 918 222	5 447 418

FONDS DE ROULEMENT EN FIN D'EXERCICE

C C I		BUDGET EXECUTE	BUDGET RECTIFICATIF	BUDGET EXECUTE	DIFFERENCE
EUROS		2018	2019	2019	
		(A)	(B)	(C)	(D) = (C) - (A)
PASSIF					
Apports	102	4 501 473	4 501 473	4 501 473	
Ecart s de réévaluation	105	428 122	428 122	428 122	
Réserves	106	6 555 308	6 555 308	6 555 308	
Report a nouveau	11	12 690 674	13 069 945	13 069 945	379 271
Résultat net de l'exercice	12	379 271	(270 900)	217 004	(162 267)
Subvention d'investissement	13	2 872 564	2 665 064	2 665 474	(207 090)
Provision réglementées	14				
Provisions pour risques et charges	15	639 831	639 831	669 759	29 928
Emprunts et dettes assimilées	16	663 983	633 983	635 521	(28 461)
Fonds issus des versements PEEC	19				
Droits du concédants	229				
Provisions pour dépréciation des stocks et en cours	39				
Provisions pour dépréciation des comptes de tiers	49	88 449	88 449	191 926	103 477
Provisions pour dépréciation des comptes financiers	59				
SOUS-TOTAL I		28 819 675	28 311 275	28 934 533	114 858
ACTIF					
Immobilisations incorporelles	20,232	264 951	231 751	232 222	(32 729)
Immobilisations corporelles	21,22,23	19 322 048	18 378 048	17 912 589	(1 409 460)
Parts dans les entreprises liées	25				
Immobilisations financières	26,27	773 955	2 175 955	2 232 156	1 458 202
Charges à répartir sur plusieurs exercices	481				
SOUS-TOTAL II		20 360 954	20 785 754	20 376 967	16 013
FONDS DE ROULEMENT BRUT TOTAL (I-II)		8 458 721	7 525 521	8 557 566	98 844
Provisions pour dépréciation des stocks et en cours					
	39				
Provisions pour dépréciation des comptes de tiers					
	49	88 449	88 449	191 926	103 477
Provisions pour dépréciation des comptes financiers					
	59				
(- Charges à répartir sur plusieurs exercices)					
	(-481)				
SOUS-TOTAL III		88 449	88 449	191 926	103 477
FONDS DE ROULEMENT (NET) TOTAL (I-II-III)		8 370 272	7 437 072	8 365 640	(4 632)

FONDS DE ROULEMENT EN FIN D'EXERCICE

C C I EUROS	BUDGET EXECUTE 2018 (A)	BUDGET RECTIFICATIF 2019 (B)	BUDGET EXECUTE 2019 (C)	DIFFERENCE (D) = (C) - (A)
Reliquats d'emprunts en attente d'utilisation SOUS-TOTAL IV				
FONDS DE ROULEMENT HORS RELIQUATS D'EMPRUNTS EN ATTENTE D'UTILISATION (I-II-III-IV)	8 370 272	7 437 072	8 365 640	(4 632)
Stocks et en-cours :				
Terrains à aménager 315	105	105	105	
Terrains ou immeubles en cours 335	1 465 147	1 805 147	1 675 322	210 175
Terrains ou immeubles achevés 355				
Stocks provenant d'immobilisations 36				
SOUS-TOTAL V	1 465 252	1 805 252	1 675 427	210 175
TOTAL (I-II-III-IV-V)	6 905 020	5 631 820	6 690 213	(214 807)

COMPTES ANNUELS

BILAN ACTIF		Exercice 31/12/2019			Exercice n-1 31/12/2018
		Brut	Amortissements et provisions	Net	Net
EUROS					
A C T I F I M M O B I L I S E	<u>Immobilisations incorporelles:</u>				
	- Frais d'établissement				
	- Concession, brevets, licences, ..	555 320	505 812	49 508	84 543
	- Autres	274 204	91 490	182 714	180 408
	- Avances et acomptes				
	<u>Immobilisations corporelles:</u>				
	- Terrains	3 888 554	1 022 345	2 866 209	3 036 800
	- Constructions	35 500 382	22 015 727	13 484 655	14 409 866
	- Install.techniques, matériel et outill.	1 132 640	1 128 730	3 910	88 846
	- Autres	2 008 540	1 366 295	642 244	925 334
	- Immobilisations en cours	915 571		915 571	861 203
	<u>Immobilisations mises en concession</u>				
	- Infrastructures				
	- Terrains				
	- Construction				
- Install.techniques, matériel et outill.					
- Autres immobilisations corporelles					
- Immobilisations en cours					
<u>Immobilisations financières</u>					
- Participations et créances rattachées	2 117 000		2 117 000	600 000,00	
- Autres titres immobilisés	76 983		76 983	76 983,19	
- Prêts	95 083	59 020	36 063	94 860,70	
- Autres	2 111		2 111	2 110,72	
TOTAL I	46 566 386	26 189 419	20 376 967	20 360 954	
C I R C C U L I L I T É	<u>Stocks et en-cours:</u>				
	- Terrains	1 675 427		1 675 427	1 465 252
	- Fournitures, pièces de rechange				
	<u>Avances et acomptes sur commandes</u>				
	<u>Créances :</u>				
	- Clients et comptes rattachés	671 018	191 926	479 092	1 091 437
	- Autres créances d'exploitation	388 832		388 832	613 363
	- Autre créances hors exploitation	2 666 411		2 666 411	2 717 752
Valeurs mobilières de placement	3 420 911		3 420 911	2 358 228	
Disponibilités	655 205		655 205	1 949 418	
R E S E R V E S	Charges constatées d'avance	51 441		51 441	216 889
	TOTAL II	9 529 244	191 926	9 337 318	10 412 338
	Charges à répartir sur plus. exercices				
P R I M E S	Primes de rembours. des obligations				
	Ecart de conversion Actif				
TOTAL GENERAL	56 095 630	26 381 345	29 714 285	30 773 292	
(2)	Dont à moins d'un an				
(3)	Dont à moins d'un an				

BILAN PASSIF		Exercice 31/12/2019	Exercice n-1 31/12/2018
EUROS			
C A P I T A L S	Apports	4 501 473	4 501 473
	Ecart de réévaluation	428 122	428 122
	Réserves:		
	- Réserves affectées	6 555 308	6 555 308
	- Autres		
	Report à nouveau	13 069 945	12 690 674
	Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	217 004	379 271
Subventions d'investissement (nettes)	2 665 474	2 872 564	
Provisions réglementées			
	TOTAL I	27 437 327	27 427 412
AUTRES FONDS PROPRE S	Droits du concédant		
	TOTAL Ibis		
EFFORT CONSTRUCTIO	Fonds issus du versement des employeurs à l'effort de construction		
	TOTAL ITER		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour risques	667 759	2 000
	Provisions pour charges	2 000	637 831
	TOTAL II	669 759	639 831
D E T T E S	Emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)(2)	566 371	594 302
	Emprunts et dettes financières diverses	69 491	69 681
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	4 339	21 387
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	420 436	840 429
	Dettes fiscales et sociales	122 699	457 006
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	60 826	251 212
	Autres Dettes	356 732	465 886
R E G U L A	Produits constatés d'avance	6 307	6 146
	TOTAL III	1 607 199	2 706 049
	Ecarts de conversion passif (iv)		
	TOTAL GENERAL	29 714 285	30 773 292
(1)	Dont à plus d'un an	534 334	564 553
	Dont à moins d'un an	31 696	29 749
(2)	Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs	340	

CHAMBRE DE COMMERCE ET D'INDUSTRIE DE LA ROCHELLE

ENSEMBLE DE LA C.C.I.

COMPTE DE RESULTAT		Exercice	Exercice
Produits	EUROS	2019	2018
Produits d'exploitation :			
T A T P	(A)	2 325 647	2 633 980
Ventes de marchandises		82	312
Production vendue (biens & services)		3 189 242	6 063 464
Sous-total (B) Montant net du chiffre d'affaires		3 189 324	6 063 776
Production stockée			
Production immobilisée			
Ressources d'origine publique et subvent.d'exploitation		518 405	3 367 425
Reprises sur provis & amortis.,transferts de charges		93 947	31 241
Autres produits		2 667	844
Sous-total (C)		615 019	3 399 509
TOTAL (A+B+C) = I		6 129 990	12 097 265
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun (II)			
Produits financiers :			
de participation			
d'autres val.mobil. & créances de l'actif immo			
Autres intérêts et produits assimilés			
Reprises sur provisions & transferts de charges		9 400	12 514
Différence positive de change			
Produits nets sur cessions de val.mobil. de placement		39 273	53 936
TOTAL III		48 673	66 449
Produits exceptionnels			
Sur opérations de gestion		12 704	295
Sur opérations en capital		531 152	4 468 934
Reprises sur provisions et transferts de charges			
TOTAL IV		543 856	4 469 229
Total des produits (I+II+III+IV)		6 722 519	16 632 943
Solde débiteur = perte			
TOTAL GENERAL		6 722 519	16 632 943

CHAMBRE DE COMMERCE ET D'INDUSTRIE DE LA ROCHELLE

ENSEMBLE DE LA C.C.I.

COMPTE DE RESULTAT		Exercice	Exercice
Charges	EUROS	2019	2018
Charges d'exploitation :			
Parts contributives (A)			
Achats de marchandises variation de stock			
Achats de matières premières & approvisionnements variation de stock		210 175	320 549
		(210 175)	(122 143)
Autres achats et charges externes		3 668 243	6 174 352
Impôts, taxes et versements assimilés		462 816	607 834
Salaires et traitements		105 301	949 735
Charges sociales		94 562	480 941
<u>Dotations aux amortissements et provisions :</u>			
sur Immobilisations : amortissements		1 184 521	1 819 985
sur immobilisations : provisions			
sur actif circulant : provisions		127 998	24 805
pour risques et charges : provisions		74 825	41 760
Autres charges		348 105	1 824 183
	Sous-total (B)	6 066 371	12 122 001
	TOTAL (A+B) = I	6 066 371	12 122 001
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun (II)			
Charges financières :			
Intérêts et charges assimilées		9 078	9 542
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions de valeurs mobil.			
Dotations aux amortissements et provisions			1 499
	TOTAL III	9 078	11 041
Charges exceptionnelles :			
Sur opérations de gestion		3 095	2 012
Sur opérations en capital		426 971	3 951 606
Dotations aux amortissements & provisions			167 012
	TOTAL IV	430 065	4 120 630
Impôt sur les bénéfices (v)			
Total des charges (I+II+III+IV+V)		6 505 514	16 253 672
Solde créditeur - bénéfice		217 004	379 271
TOTAL GENERAL		6 722 519	16 632 943

