



AUVERGNE-RHÔNE-ALPES

Budget exécuté 2017 de la CCI de région Auvergne-Rhône-Alpes

Sommaire

Budget Exécuté 2017

I. Ensemble de la CCI de région Auvergne-Région-Alpes

Budget Exécuté

• Fonctionnement	1
• Capacité d'autofinancement	3
• Opérations en capital	4
• Fonds de roulement	5
• Prestations et contributions interservices	6
• Variation des prêts et avances interservices	7
• Structure de l'endettement	8
• Effectif et masse salariale	10
• Fonds de roulement	13

Comptes Annuels

• Bilan	15
• Compte de résultats	17
• Tableau de Financement	19
• Annexe	22

II. Détail par service budgétaire

Service Général

• Fonctionnement	34
• Capacité d'autofinancement	36
• Opérations en capital	37
• Fonds de roulement	38
• Tableau de financement	39
• Situation patrimoniale	41

Service Formation

• Fonctionnement.....	43
• Capacité d'autofinancement	45
• Opérations en capital.....	46
• Fonds de roulement.....	47
• Tableau de financement	48
• Situation patrimoniale	50

Service Port

• Fonctionnement.....	52
• Capacité d'autofinancement	54
• Opérations en capital.....	55
• Fonds de roulement.....	56
• Tableau de financement	57
• Situation patrimoniale	59

Service Aérodrome

• Fonctionnement.....	61
• Capacité d'autofinancement	63
• Opérations en capital.....	64
• Fonds de roulement.....	65
• Tableau de financement	66
• Situation patrimoniale	68

Service Aménagement

• Fonctionnement.....	70
• Capacité d'autofinancement	72
• Opérations en capital.....	73
• Fonds de roulement.....	74
• Tableau de financement	75
• Situation patrimoniale	77

Service Divers

• Fonctionnement.....	79
• Capacité d'autofinancement	81
• Opérations en capital.....	82
• Fonds de roulement.....	83
• Tableau de financement	84
• Situation patrimoniale	86



AUVERGNE-RHÔNE-ALPES

Budget exécuté 2017 de la CCI de région Auvergne-Rhône-Alpes

BUDGET EXECUTE 2017				
FONCTIONNEMENT - CHARGES				
<i>(en EURO)</i>				
Ensemble de la CCIR ARA	EXECUTE 2016	RECTIFICATIF 2017	EXECUTE 2017	DIFFERENCE
CHARGES D'EXPLOITATION:				
PARTS CONTRIBUTIVES (A)		83 622 443,00	84 728 602,00	1 106 159,00
<i>Achats de marchandises</i>		282 535,00	267 877,79	-14 657,21
<i>Variation de stock</i>			7 843,93	7 843,93
<i>Achats de matières premières et autres approv.</i>			18 853,35	18 853,35
<i>Variation de stock</i>			-1 837,20	-1 837,20
<i>Autres achats et charges externes</i>		8 972 584,00	6 913 616,57	-2 058 967,43
<i>Impôts, taxes et versements assimilés</i>		8 182 150,00	8 361 834,22	179 684,22
<i>Salaires et traitements</i>		81 470 646,00	77 262 513,61	-4 208 132,39
<i>Charges sociales</i>		40 944 229,00	38 521 028,89	-2 423 200,11
<i>Dot. aux amortissements des immobilisations</i>		2 197 675,00	2 310 876,95	113 201,95
<i>Dot. aux provisions sur immobilisations</i>				
<i>Dot. aux provisions sur actif circulant</i>			30 546,62	30 546,62
<i>Dot. aux provisions pour risques et charges</i>			2 440 281,48	2 440 281,48
<i>Autres charges</i>		1 055 613,00	1 773 901,27	718 288,27
<i>Contributions versées aux services</i>				
SOUS-TOTAL (B)		143 105 432,00	137 907 337,48	-5 198 094,52
TOTAL I = (A+B)		226 727 875,00	222 635 939,48	-4 091 935,52
Q-P.RESULT. OPERATIONS EN COMMUN (II)				
CHARGES FINANCIERES:				
<i>Dot. aux amortissements et provisions</i>			6 521,53	6 521,53
<i>Intérêts et charges assimilées</i>		448 308,00	443 374,52	-4 933,48
<i>Différences négatives de change</i>				
<i>Charges nettes sur cessions de placements</i>				
TOTAL III		448 308,00	449 896,05	1 588,05
CHARGES EXCEPTIONNELLES:				
<i>Sur opérations de gestion</i>		50 500,00	53 944,35	3 444,35
<i>Sur opérations en capital</i>		600,00	30 464,26	29 864,26
<i>Dot. aux amortissements et provisions</i>				
TOTAL IV		51 100,00	84 408,61	33 308,61
IMPOTS SUR LES BENEFICES (V)		31 751,00	17 473,00	-14 278,00
TOTAL DES CHARGES (I+II+III+IV+V)		227 259 034,00	223 187 717,14	-4 071 316,86
SOLDE CREDITEUR - BENEFICE		250 596,00		-250 596,00
TOTAL GENERAL		227 509 630,00	223 187 717,14	-4 321 912,86

(en EURO)				
Ensemble de la CCIR ARA	EXECUTE 2016	RECTIFICATIF 2017	EXECUTE 2017	DIFFERENCE
PRODUITS D'EXPLOITATION:				
RESSOURCE FISCALE		101 940 000,00	102 454 349,00	514 349,00
<i>Ventes de marchandises</i>		448 154,00	415 984,43	-32 169,57
<i>Production vendue (biens et services) (a)</i>		5 451 522,00	4 539 500,50	-912 021,50
SOUS-TOTAL (B)-Montant net du C.A.		5 899 676,00	4 955 484,93	-944 191,07
<i>Production stockée</i>		260 191,00	65 519,02	-194 671,98
<i>Production immobilisée</i>				
<i>Subventions d'exploitation</i>		1 894 709,00	1 683 355,90	-211 353,10
<i>Reprises sur provisions et amortissements</i>		187 674,00	1 963 721,30	1 776 047,30
<i>Autres produits</i>		1 109 527,00	1 736 747,49	627 220,49
<i>Transfert de charges</i>		115 585 281,00	109 382 764,60	-6 202 516,40
SOUS-TOTAL (C)		119 037 382,00	114 832 108,31	-4 205 273,69
TOTAL (A+B+C) = I		226 877 058,00	222 241 942,24	-4 635 115,76
Q-P.RESULT. OPERATIONS EN COMMUN (II)				
PRODUITS FINANCIERS:				
<i>De participations</i>		29 500,00	35 879,58	6 379,58
<i>D'autres valeurs et créances de l'actif immob.</i>				
<i>Autres intérêts et produits assimilés</i>		250 143,00	223 383,64	-26 759,36
<i>Reprises sur provisions et transferts charges</i>			10 016,79	10 016,79
<i>Différences positives de change</i>				
<i>Produits nets sur cessions de placements</i>				
TOTAL III		279 643,00	269 280,01	-10 362,99
PRODUITS EXCEPTIONNELS:				
<i>Sur opérations de gestion</i>		100 105,00	147 589,96	47 484,96
<i>Sur opérations en capital</i>		208 824,00	313 227,77	104 403,77
<i>Reprises sur provisions</i>				
<i>Transfert de charges</i>		44 000,00	-1 077 203,75	-1 121 203,75
TOTAL IV		352 929,00	-616 386,02	-969 315,02
TOTAL DES PRODUITS (I+II+III+IV)		227 509 630,00	221 894 836,23	-5 614 793,77
SOLDE DEBITEUR - PERTE			1 292 880,91	1 292 880,91
TOTAL GENERAL		227 509 630,00	223 187 717,14	-4 321 912,86

BUDGET EXECUTE 2017				
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT				
<i>(en EURO)</i>				
Ensemble de la CCIR ARA	EXECUTE 2016	RECTIFICATIF 2017	EXECUTE 2017	DIFFERENCE
ELEMENTS D'AUGMENTATION DE LA CAF:				
<i>Valeur comptable des éléments d'actif cédés</i>		600,00	30 464,26	29 864,26
<i>Dotations aux amortissements et provisions</i>		2 197 675,00	4 788 226,58	2 590 551,58
<i>Bénéfice de l'exercice</i>		250 596,00		-250 596,00
SOUS-TOTAL A :		2 448 871,00	4 818 690,84	2 369 819,84
ELEMENTS DE DIMINUTION DE LA CAF:				
<i>Produits des cessions d'éléments d'actif</i>		208 824,00	207 752,98	-1 071,02
<i>Subventions d'investissement virées au résultat</i>		91 265,00	105 474,79	14 209,79
<i>Reprises sur amortissements et provisions</i>		187 674,00	1 973 738,09	1 786 064,09
<i>Perte de l'exercice</i>			1 292 880,91	1 292 880,91
SOUS-TOTAL B :		487 763,00	3 579 846,77	3 092 083,77
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (A-B) :		1 961 108,00	1 238 844,07	-722 263,93

BUDGET EXECUTE 2017				
OPERATIONS EN CAPITAL				
<i>(en EURO)</i>				
Ensemble de la CCIR ARA	EXECUTE 2016	RECTIFICATIF 2017	EXECUTE 2017	DIFFERENCE
EMPLOIS				
<i>Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé:</i>				
-Immobilisations incorporelles		2 553 519,00	2 287 281,99	-266 237,01
-Immobilisations corporelles		1 406 041,00	1 048 358,17	-357 682,83
-Immobilisations mises en concession		1 789 000,00	299 712,84	-1 489 287,16
-Immobilisations financières			509 132,00	509 132,00
<i>Reprise amortist. composants/ Report à nouveau</i>				
<i>Charges à répartir sur plusieurs exercices</i>				
<i>Réduction des capitaux propres</i>				
<i>Remboursements d'emprunts et dettes financ.</i>		454 046,00	476 099,74	22 053,74
<i>Opérations en capital interservices</i>				
<i>Augmentation des stocks et en-cours</i>		83 900,00	65 519,02	-18 380,98
SOUS-TOTAL		6 286 506,00	4 686 103,76	-1 600 402,24
EXCEDENT BUDGETAIRE GLOBAL				
TOTAL		6 286 506,00	4 686 103,76	-1 600 402,24
RESSOURCES				
<i>Capacité d'autofinancement de l'exercice</i>		1 961 108,00	1 238 844,07	-722 263,93
<i>Cessions ou réductions d'éléments d'actif immo.:</i>				
-Immobilisations incorporelles				
-Immobilisations corporelles		208 824,00	207 753,00	-1 071,00
-Immobilisations mises en concession				
-Immobilisations financières				
<i>Apport partiel d'actif CERAL au 01/01/2008</i>				
<i>Apport partiel d'actif CCIB au 22/11/2016</i>				
<i>Augmentation des capitaux propres: (Apport Auvergne)</i>			2 307 096,91	2 307 096,91
-Subventions d'investissement		253 000,00	132 398,00	-120 602,00
-Augmentation des autres capitaux propres				
<i>Emprunts et autres dettes financières</i>				
<i>Opérations en capital interservices</i>			7 843,93	7 843,93
<i>Diminution des stocks et en-cours</i>				
SOUS-TOTAL		2 422 932,00	3 893 935,91	1 471 003,91
DEFICIT BUDGETAIRE GLOBAL				
TOTAL		6 286 506,00	4 686 103,76	-1 600 402,24

PRESTATIONS ET CONTRIBUTIONS INTER-SERVICES

	TOTAL	SERVICE GENERAL	SERVICE FORMATION	SERVICE PORTS	SERVICE AEROPORTS	SERVICE AMENAGEMENTS	SERVICE P.E.E.C	SERVICE DIVERS
<u>CHARGES :</u>								
.1868 Contributions versées aux services.....	53 762,65		53 762,65					
.186 (sauf 1868) Autres charges inter-services..	184 393,39	99 935,62	69 572,40	3 560,00	2 000,00	2 000,00		7 325,37
TOTAL	238 156,04	99 935,62	123 335,05	3 560,00	2 000,00	2 000,00	0,00	7 325,37
<u>PRODUITS :</u>								
.1878 Contributions reçues des autres services.....	53 762,65	53 762,65						
.187 (sauf 1878) Autres produits inter-services..	184 393,39	76 897,77			11 544,92			95 950,70
TOTAL	238 156,04	130 660,42	0,00	0,00	11 544,92	0,00	0,00	95 950,70

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

	TOTAL	SERVICE GENERAL	SERVICE FORMATION	SERVICE PORTS	SERVICE AEROPORTS	SERVICE AMENAGEMENTS	SERVICE P.E.E.C	SERVICE DIVERS
EMPLOIS :								
.183 Prêts et avances accordés pendant l'exercice (1).....	23 490 406,00	23 312 437,00		177 969,00				
.184 Remboursements effectués de prêts et avances reçus (2)..	0,00							
.185 Avances nettes de trésorerie accordées pendant l'exercice (3)	0,00							
TOTAL	23 490 406,00	23 312 437,00	0,00	177 969,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESSOURCES :								
.184 Prêts et avances reçus pendant l'exercice (4).....	23 490 406,00	177 969,00		11 492 751,00	1 812 782,00	1 558 454,00		8 448 450,00
.183 Remboursements reçus de prêts et avances accordés (5)..	0,00							
.185 Avances nettes de trésorerie reçues pendant l'exercice (6)	0,00							
TOTAL	23 490 406,00	177 969,00	0,00	11 492 751,00	1 812 782,00	1 558 454,00	0,00	8 448 450,00

(1) Variations positives des comptes 183

(2) Variations négatives des comptes 184

(3) Variations nettes positives des comptes 185

(4) Variations positives des comptes 184

(5) Variations négatives des comptes 183

(6) Variations nettes négatives des comptes 185

BUDGET EXECUTE EXERCICE 2017
CONTRIBUTIONS ET AUTRES CONCOURS
CONSENTIS A DES TIERS

(en EURO)

6281 Concours divers, cotisations *	656 Contributions versées aux Tiers *	6713 Dons, libéralités	6715 Subventions accordées	Total	Dénomination du bénéficiaire	Observations
20,00				20,00	VALPASTI	COTISATION 2017
35,00				35,00	ARADEL	ADHESION 2017
88,00				88,00	CLUB PRESSE	ANNUAIRE 2017
250,00				250,00	FUTURALLIA	ADHESION 2017
250,00				250,00	ARA TOURISME	COTISATION 2017
800,00				800,00	CERC	COTISATION 2017
836,98				836,98	EACC	COTISATION du 01/03/17 au 01/03/18
1 000,00				1 000,00	LYON CAREX	COTISATION 2017
1 000,00				1 000,00	ESC CLERMONT	COTISATION 2017
1 000,00				1 000,00	ADPM	COTISATION 2016
1 050,00				1 050,00	ATMO	COTISATION 2016
1 180,00				1 180,00	ADIRA	ADHESION 2017
1 200,00				1 200,00	COMITE TRANSALPINE	COTISATION 2017
1 500,00				1 500,00	CLUB DE LA PRESSE DE LYON	COTISATION 2016
1 500,00				1 500,00	CLUB PRESSE	COTISATION 2017
1 500,00				1 500,00	LYON CAREX	COTISATION 2016
2 500,00				2 500,00	CIMA	COTISATION 2017
3 000,00				3 000,00	CCI ALPMED	COTISATION 2017
3 500,00				3 500,00	CPCCAF	COTISATION 2017
4 385,75				4 385,75	APORA	COTISATION 2017
5 000,00				5 000,00	POLE ORIENTATION	COTISATION 2017
7 000,00				7 000,00	POLE ECO CONCEPTION	ADHESION 2017
10 000,00				10 000,00	CCI INTERNATIONAL	COTISATION 2017
24 511,44				24 511,44	CCI AMIENS	CONTRIBUTION SEMAPHORE 2017
	180,00			180,00	CLUB DE LA COMMUNICATION	CONTRIBUTION 2017
	1 183,72			1 183,72	SYLLA PROD	ANNUAIRE 2017
	6 000,00			6 000,00	SYLLA PROD	ANNUAIRE 2017
	9 000,00			9 000,00	SYLLA PROD	ANNUAIRE 2017
	15 000,00			15 000,00	MEDEF	STAND UNIVERSITE ETE 2017
	3 296,28			3 296,28	ONISEP	GUIDE APPRENTISSAGE 2017
	5 000,00			5 000,00	COMITE RA GOURMAND	ADHESION 2017
	59 784,00			59 784,00	ECHOS	PARTICIPATION SALON ENTREPRENEUR 2017
	434 553,00			434 553,00	TAXE APPRENTISSAGE	FRAIS DE COLLECTE 2017
	996,40			996,40	FRHPA	CONTRIBUTION 2017
	10 000,00			10 000,00	INNOVERGNE	CONTRIBUTION 2017
	2 685,00			2 685,00	CCI ENTREPRENDRE EN France	CONTRIBUTION 2017
	1 000,00			1 000,00	ADPM	SUBVENTION 2017
	4 776,00			4 776,00	CCI PARIS ILE DE France	CONTRIBUTION 2017
	4 600,00			4 600,00	INITIATIVE BEAUJOLAIS	CONTRIBUTION 2017
	1 928,31			1 928,31	CHAMBERSIGN France	CONTRIBUTION 2017
	950,00			950,00	ASSOCIATION DG CCI	CONTRIBUTION 2017
	50,00			50,00	MDEF RHONE	COTISATION 2017
	1 000,00			1 000,00	TOUS CAP	SUBVENTION 2017
	1 500,00			1 500,00	CCAB	SUBVENTION 2017
	1 500,00			1 500,00	ŒNOLOGUES	SUBVENTION 2017
	3 000,00			3 000,00	CCSB	SUBVENTION 2017
	3 000,00			3 000,00	ATOUPS BEAUJOLAIS	SUBVENTION 2017
	3 000,00			3 000,00	FOTB - DESTINATION BEAUJOLAIS	SUBVENTION 2017
	4 160,00			4 160,00	ASS JUGES CONSULAIRES	SUBVENTION 2017
	4 878,00			4 878,00	ADERLY	SUBVENTION 2017
	6 000,00			6 000,00	BEAUJOLAIS RUNNERS	SUBVENTION 2017
	8 400,00			8 400,00	SARMENTELLES	SUBVENTION 2017
	14 017,00			14 017,00	ARFA - ECOLE DES METIERS	SUBVENTION 2017
	15 000,00			15 000,00	ARFA	SUBVENTION 2017
	15 000,00			15 000,00	INTER BEAUJOLAIS	SUBVENTION 2017
	20 000,00			20 000,00	CLUSTER BEAUJOLAIS	SUBVENTION 2017
	71 400,00			71 400,00	TRESORERIE BELLEVILLE	SUBVENTION 2017
	15,24			15,24	VNF ACR DE LYON	SUBVENTION 2017
	200,00			200,00	SEINE MOSELLE RHONE	SUBVENTION 2017
	350,00			350,00	PROMOFLUVIA	SUBVENTION 2017
	1 080,00			1 080,00	AFPI 2017	SUBVENTION 2017
	5 000,00			5 000,00	MEDLINK	SUBVENTION 2017
	1 110,00			1 110,00	BNI - GROUPE CALADE	SUBVENTION 2017
	900,00			900,00	CCI France	SUBVENTION 2017
	400,00			400,00	CCI FRANCE - POINT A /ASSISTANCE A L EMPLOI	SUBVENTION 2017
			5 000,00	5 000,00	POLE EMPLOI	SEMAINE DE L'EMPLOI 2017
			46 682,00	46 682,00	AEROSPACE	SUBVENTION 2017
73 107,17	741 892,95		51 682,00	866 682,12	TOTAL	

* Extournes comptables non prises en compte dans le tableau

CHAMBRE DE COMMERCE ET D'INDUSTRIE DE REGION AUVERGNE-RHONE-ALPES			Feuillet n° 8
BUDGET EXECUTE EXERCICE 2017			
STRUCTURE DE L'ENDETTEMENT - I			
(en fin d'exercice)			(en EURO)
	CAPITAL	INTERETS	ANNUITE TOTALE
Service Général	264 466	375 115	639 581
Service Formation	-	-	-
Service Ports	17 349	1 247	18 596
Service Aéroports	10 861	1 006	11 866
Service Aménagements	-	-	-
Service PEEC	-	-	-
Service divers	168 156	66 006	234 162
Total : Ensemble de la CCIR ARA	460 831	443 374	904 205

Années	Remboursement du capital	Intérêts	Annuité
2003	152 066 €	65 805 €	217 871 €
2004	153 525 €	51 966 €	205 491 €
2005	168 556 €	36 935 €	205 491 €
2006	185 058 €	20 434 €	205 492 €
2007	99 216 €	3 530 €	102 746 €
2008	-	-	- €
2009	33 444 €	54 521 €	87 965 €
2010	55 835 €	264 314 €	320 149 €
2011	178 244 €	399 908 €	578 152 €
2012	185 634 €	392 229 €	577 863 €
2013	193 446 €	385 057 €	578 503 €
2014	203 677 €	377 441 €	581 118 €
2015	211 699 €	366 990 €	578 689 €
2016	272 171 €	370 426 €	642 597 €
2017	460 831 €	443 374 €	904 205 €

CHAMBRE DE COMMERCE ET D'INDUSTRIE DE REGION AUVERGNE-RHONE-ALPES	Feuillet n° 9
BUDGET EXECUTE EXERCICE 2017	
STRUCTURE DE L'ENDETTEMENT - II	
(en fin d'exercice)	
<i>(en EURO)</i>	

	ENDETTEMENT TOTAL	ECHANCES A MOINS D'UN AN	ECHANCES A PLUS D'UN AN	ECHANCES A PLUS TROIS ANS	ECHANCES A PLUS CINQ ANS	ECHANCES A PLUS DIX ANS
Service Général	9 428 077,00	650 880,00	8 777 197,00	7 682 526,00	7 222 643,00	6 356 613,00
Service Formation						
Service Ports	18 100	18 100				
Service Aéroports	22 839	11 223	11 616			
Service Aménagements						
Service PEEC						
Service divers	3 214 870	167 733	3 047 137	2 701 064	2 339 956	1 367 976
Total : Ensemble de la CCIR ARA	12 683 886,00	847 936,00	11 835 950,00	10 383 590,00	9 562 599,00	7 724 589,00

COLLECTES EXERCICE 2017	
<i>(en EURO)</i>	

	Fonds collectés l'année précédente	Fonds collectés pendant l'exercice		Utilisation des fonds collectés	
		Prévu	Réalisé	Attribution aux services de la CRCI	Rétrocession externe
Taxe d'apprentissage	75 409 914,52	85 516 743,00	85 516 743,00	579 705,00	84 937 038,00
Formation continue	-	-	-	-	-
Effort de construction	-	-	-	-	-
Total : Ensemble de la CCIR ARA	75 409 914,52	85 516 743,00	85 516 743,00	579 705,00	84 937 038,00

CHAMBRE DE COMMERCE ET D'INDUSTRIE DE REGION AUVERGNE-RHONE-ALPES

Feuillet n° 10

BUDGET EXECUTE EXERCICE 2017
EFFECTIFS ET MASSE SALARIALE - I
ETAT DES EFFECTIFS

DUREE DE L'EMPLOI	REGIME JURIDIQUE	A.T	C.F.E.	S.G.	C.F.A.	FORMATIONS HORS C.F.A.	PORTS	AEROPORTS	AMENAGEMENTS	P.E.E.C.	DIVERS	TOTAL
Année pleine	Statut	492,5	123,3	318,5	133,7	462,0	2,0	0,2	0,4		20,5	1 553,1
	Convention verte											
	Contrats à durée indéterminée			0,2	0,2	20,9	8,8	1,0			3,0	34,1
	Contrats à durée déterminée	38,6	3,4	10,7	3,4	17,4	0,2	0,1	0,3		1,5	75,6
	SOUS-TOTAL I	531,1	126,7	329,4	137,3	500,3	11,0	1,3	0,7		25,0	1 662,8
Année partielle	Statut	6,5	1,7	7,4	6,4	17,1					0,2	39,3
	Convention verte											
	Contrats à durée indéterminée					0,3	0,1				0,3	0,7
	Contrats à durée déterminée	23,9	4,2	15,5	5,5	20,9	0,1				1,5	71,6
	SOUS-TOTAL II	30,4	5,9	22,9	11,9	38,3	0,2				2,0	111,6
TOTAL GENERAL I + II		561,5	132,6	352,3	149,2	538,6	11,2	1,3	0,7		27,0	1 774,4
VACATAIRES					19,6	72,0					2,3	93,9

CHAMBRE DE COMMERCE ET D'INDUSTRIE DE REGION AUVERGNE-RHONE-ALPES

Feuillet n° 11

BUDGET EXECUTE EXERCICE 2017
EFFECTIFS ET MASSE SALARIALE - II
ETAT DES REMUNERATIONS

(en EURO)

DUREE DE L'EMPLOI	REGIME JURIDIQUE	SALAIRES NETS	COTISATIONS SALARIALES	COTISATIONS PATRONNALES	INDEMNITES SOCIALES	TOTAL	CHARGES MOYENNES
Année pleine	Statut	49 781 516	16 067 989	40 277 046	1 085 586	107 212 137	69 031
	Convention verte						
	Contrats à durée indéterminée	861 092	265 531	569 712	24 414	1 720 749	50 462
	Contrats à durée déterminée	20 405	1 107	5 001		26 513	351
	SOUS-TOTAL I	50 663 013	16 334 627	40 851 759	1 110 000	108 959 399	65 527
Année partielle	Statut	6 475 090	1 628 149	4 136 585	91 616	12 331 440	313 777
	Convention verte						
	Contrats à durée indéterminée	29 925	9 120	19 346		58 391	89 832
	Contrats à durée déterminée	46 067	5 918	14 662		66 647	931
	SOUS-TOTAL II	6 551 082	1 643 187	4 170 593	91 616	12 456 478	111 667
TOTAL GENERAL I + II		57 214 095	17 977 814	45 022 352	1 201 616	121 415 877	68 428
VACATAIRES		4 303 991	1 062 549	2 313 836		7 680 376	81 793

CHAMBRE DE COMMERCE ET D'INDUSTRIE DE REGION AUVERGNE-RHONE-ALPES

Feuillet n° 12

BUDGET EXECUTE EXERCICE 2017**EFFECTIFS ET MASSE SALARIALE - III**

ETAT DE LA REPARTITION DES SALAIRES EN FONCTION DE LEUR NIVEAU

DUREE DE L'EMPLOI	REGIME JURIDIQUE	Moins de	9 143 €	10 748 €	11 891 €	13 873 €	19 819 €	27 746 €	35 673 €	43 601 €	Plus de	TOTAL
		9 143 €	10 748 €	11 891 €	13 873 €	19 818 €	27 746 €	35 673 €	43 600 €	59 455 €	59 455 €	
Année pleine	Statut			1		7	163	399	228	209	160	1 167
	Convention verte											
	Contrats à durée indéterminée				1		7	4	4	1	12	29
	Contrats à durée déterminée					3	22	20	4	1	1	51
TOTAL				1	1	10	192	423	236	211	173	1 247

BUDGET EXECUTE 2017				
FONDS DE ROULEMENT				
<i>(en EURO)</i>				
Ensemble de la CCIR ARA	EXECUTE 2016	RECTIFICATIF 2017	EXECUTE 2017	DIFFERENCE
PASSIF				
<i>Apports</i>		14 377 977,22	14 377 977,72	864 625,00
<i>Ecarts de réévaluation</i>				
<i>Réserves</i>		129 493,78	140 686,73	11 192,95
<i>Report à nouveau</i>		16 333 731,35	16 327 824,32	-458 731,53
<i>Résultat net de l'exercice</i>		250 596,00	-1 292 880,91	-922 837,50
<i>Subventions d'investissement</i>		1 438 005,38	1 303 193,59	26 923,21
<i>Provisions réglementées</i>				
<i>Provisions pour risques et charges</i>		15 807 105,27	17 089 324,76	3 043 520,88
<i>Emprunts et dettes assimilées</i>		13 098 199,05	13 962 416,12	689 372,34
<i>Prêts et avances interservices reçus</i>			23 490 405,67	23 490 405,67
<i>Droits du concédant</i>				
<i>Provisions pour dépréciation des stocks</i>				
<i>Provisions pour déprec. comptes de tiers</i>		3 498 934,70	2 911 495,00	-295 332,79
<i>Provisions pour déprec. comptes financiers</i>				
SOUS-TOTAL I		64 934 042,75	88 310 443,00	26 449 138,23
ACTIF				
<i>Prêts et avances interservices accordés</i>			23 490 405,67	
<i>Immobilisations incorporelles</i>		2 980 744,51	4 625 489,60	3 774 076,65
<i>Immobilisations corporelles</i>		33 002 433,50	30 869 196,25	-2 060 022,75
<i>Immobilisations mises en concession</i>		1 789 000,00		
<i>Immobilisations financières</i>		15 726 411,13	15 519 227,41	1 885 424,57
<i>Charges à répartir sur plusieurs exercices</i>				
SOUS-TOTAL II		53 498 589,14	74 504 318,93	27 089 884,14
I-II =				
FONDS DE ROULEMENT BRUT TOTAL		11 435 453,61	13 806 124,07	-640 745,91
<i>Provisions pour dépréciation</i>		3 498 934,70	2 911 495,00	-295 332,79
<i>-Charges à répartir</i>				
SOUS-TOTAL III		3 498 934,70	2 911 495,00	-295 332,79
I-II-III =				
FONDS DE ROULEMENT (NET) TOTAL		7 936 518,91	10 894 629,07	-345 413,12
<i>Reliquats d'emprunts en attente d'utilisation</i>				
SOUS-TOTAL IV				
I-II-III-IV =				
FONDS DE ROULEMENT HORS RELIQUATS D'EMPRUNTS		7 936 518,91	10 894 629,07	-345 413,12
STOCKS ET EN-COURS :				
<i>-Terrains à aménager</i>				
<i>-Terrains ou immeubles en cours</i>				
<i>-Terrains ou immeubles achevés</i>		1 477 206,00	1 458 825,02	65 519,02
<i>-Stocks provenant d'immobilisations</i>				
SOUS-TOTAL IV		1 477 206,00	1 458 825,02	65 519,02
TOTAL I-II-III-IV-V		6 459 312,91	9 435 804,05	-410 932,14

CHAMBRE DE COMMERCE ET D'INDUSTRIE DE REGION AUVERGNE-RHONE-ALPES	Feuillet n° 14
BUDGET EXECUTE EXERCICE 2017 PARTIES CONSTITUTIVES DU FONDS DE ROULEMENT ET DU FONDS DE ROULEMENT NON AFFECTE (en fin d'exercice) (en EURO)	

	ENSEMBLE DE LA COMPAGNIE CONSULAIRE	SERVICE " P.E.C.E. "	CONCESSIONS	ENSEMBLE DE LA COMPAGNIE CONSULAIRE HORS SERVICE "P.E.C." ET CONCESSIONS
Passif I	88 310 443,00			
Actif II	74 504 318,93			
Provisions pour dépréciations (- charges à répartir) III	2 911 495,00			
Fonds de roulement I - II - III	10 894 629,07			
Reliquats d'emprunts IV				
Fonds de roulement hors reliquats d'emprunts I - II - III - IV	9 735 804,05			

B I L A N

Ensemble de la CCIR ARA

ACTIF	Clôture au 31/12/2017			Clôture au 31/12/2016
	Brut	Amort./Prov.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE :				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES :				
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORP.	3 013 767,00	2 194 686,09	819 080,91	
AVANCES ET ACOMPTE				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES :				
TERRAINS	5 048 275,02	300 055,07	4 748 219,95	
CONSTRUCTIONS	35 589 940,47	14 147 950,45	21 441 990,02	
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPOR.	3 990 707,15	2 877 946,92	1 112 760,23	
IMMOB INCORPORELLES EN COURS	3 806 408,69		3 806 408,69	
IMMOB. CORPORELLES EN COURS	180 006,90		180 006,90	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2) :				
PARTICIPATIONS	333 249,09	124 332,73	208 916,36	
AUTRES TITRES IMMOBILISES	683 965,16	131,63	683 833,53	
PRETS	1 195 273,60	40 921,76	1 154 351,84	
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANC.	13 472 125,77		13 472 125,77	
IMMOBILISATIONS MISES EN CONCESSION	10 336 463,89	6 950 244,77	3 386 219,12	
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	77 650 182,74	26 636 269,42	51 013 913,32	
ACTIF CIRCULANT				
STOCKS ET EN-COURS :				
MAT. PREMIERES, AUTRES APPROV.	6 112,89		6 112,89	
PRODUITS INTERMEDIAIRES ET FINIS	1 458 825,02		1 458 825,02	
MARCHANDISES	10 595,87		10 595,87	
AVANCES ET ACPTE VERS/. CDES	547,80		547,80	
CREANCES D'EXPLOITATION : (3)				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	2 168 452,03	368 601,89	1 799 850,14	
AUTRES	22 137 265,16	2 542 894,00	19 594 372,14	
CREANCES DIVERSES(3)				
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT :	651 071,75		651 071,75	
TITRES				
DISPONIBILITES	20 974 397,90		20 974 397,90	
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE (3)	211 312,56		211 312,56	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	47 618 580,98	2 911 495,89	44 707 086,07	
TOTAL ACTIF	125 268 763,72	29 547 765,31	95 720 999,39	

(1) DONT DROIT AU BAIL

(2) DONT A MOINS D'UN AN

(3) DONT A PLUS D'UN AN

-

-

B I L A N

Ensemble de la CCIR ARA

PASSIF	Clôture au 31/12/2017	Clôture au 31/12/2016
	Durée 12 mois	Durée 12 mois
	Net	Net
CAPITAUX PROPRES		
CAPITAL		
(Dont capital versé)		
PRIMES D'EMISSION, DE FUSION, D'APPORT		
APPORTS	14 377 977,72	
AUTRES	140 686,73	
REPORT A NOUVEAU	16 327 824,32	
RESULTAT DE L'EXERCICE	(1 292 880,91)	
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	1 303 193,59	
PROVISIONS REGLEMENTEES		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	30 856 801,45	
FONDS EFFORT DE CONSTRUCTION		
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES		
PROVISIONS POUR CHARGES	17 089 324,71	
TOTAL PROV. RISQ. & CHARGES	17 089 324,71	
DETTES (1)		
DETTES FINANCIERES :		
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES ETABLISSEMENTS CREDIT (2)	12 683 886,17	
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS	1 278 529,95	
DETTES D'EXPLOITATION :		
AVANCES ET ACOMPTES RECUS	10,00	
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	2 255 993,62	
DETTES FISCALES ET SOCIALES	27 953 526,99	
DETTES DIVERSES :		
DETTES SUR IMMO ET CPTES RATTACHES	1 297 813,91	
DETTES FISCALES (IMPOT SUR LES BENEFICES)	17 473,00	
AUTRES DETTES	2 273 068,59	
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	14 571,00	
TOTAL DETTES	47 774 873,23	
TOTAL PASSIF	95 720 999,39	
(1) DONT A PLUS D'UN AN		
DONT A MOINS D'UN AN	71 247 795,34	
(2) Dt CONCOURS BANC. COURANTS & SLD CRED. B		

**COMPTE DE RESULTAT
CHARGES**

Ensemble de la CCIR ARA	Clôture au 31/12/2017	Clôture au 31/12/2016
	Durée 12 mois	Durée 12 mois
	Net	Net
CHARGES D'EXPLOITATION		
PARTS CONTRIBUTIVES (A)	84 728 602,00	
ACHATS DE MARCHANDISES	267 877,79	
VARIATION DE STOCK	7 843,93	
ACHATS MAT.PREMIERES ET AUTRES APPROV.	18 853,35	
VARIATION DE STOCK	(1 837,20)	
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	6 913 616,57	
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	8 361 834,22	
SALAIRES ET TRAITEMENTS	77 262 513,61	
CHARGES SOCIALES	38 521 028,89	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROV.	2 310 876,95	
SUR IMMOBILISATIONS : DOTATIONS AUX AMORT.		
SUR IMMOBILISATIONS : DOTATIONS AUX PROV.		
SUR ACTIF CIRCULANT : DOTATIONS AUX PROV.	30 546,62	
POUR RISQUES ET CHARGES : DOTATIONS AUX PROV.	2 440 281,48	
AUTRES CHARGES	1 773 901,27	
CONTRIBUTIONS VERSEES AUX SERVICES		
SOUS-TOTAL (B)	137 907 337,48	
TOTAL (A +B) = I	222 635 939,48	
QUOTES-PARTS DE RESULTAT s/OPERATIONS (II)		
CHARGES FINANCIERES		
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	6 521,53	
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	443 374,52	
DIFFERENCES NEGATIVES DE CHANGE		
CHARGES NETTES S/ CESSIONS DE VALEURS MOB. PLACT		
TOTAL III	449 896,05	
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
SUR OPERATIONS DE GESTION	53 944,35	
SUR OPERATIONS EN CAPITAL	30 464,26	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS		
AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES		
TOTAL IV	84 408,61	
IMPOTS SUR LES BENEFICES (V)	17 473,00	
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V)	223 187 717,14	
SOLDE CREDITEUR = BENEFICE		
TOTAL GENERAL	223 187 717,14	

**COMPTE DE RESULTAT
PRODUITS**

Ensemble de la CCIR ARA	Clôture au 31/12/2017	Clôture au 31/12/2016
	Durée 12 mois	Durée 12 mois
	Net	Net
PRODUITS D'EXPLOITATION		
IATP (A)	102 454 349,00	
VENTES DE MARCHANDISES	415 984,43	
PRODUCTION VENDUE (BIENS ET SERVICES)	4 539 500,50	
SOUS-TOTAL (B) MONTANT NET C.A.	4 955 484,93	
PRODUCTION STOCKEE	65 519,02	
PRODUCTION IMMOBILISEE		
RESSOURCES PUBLIQUES ET SUBVENT. EXPLOITATION	1 683 355,90	
REPRISES SUR PROVISIONS	1 963 721,30	
AUTRES PRODUITS	1 736 747,49	
TRANSFERT DE CHARGES	109 382 764,60	
CONTRIBUTIONS RECUES DES SERVICES		
SOUS-TOTAL (C)	114 832 108,31	
TOTAL (A + B + C) = I	222 241 942,24	
QUOTES-PARTS DE RESULTAT SUR OPERATIONS (II)		
PRODUITS FINANCIERS		
DE PARTICIPATION	35 879,58	
D'AUTRES VALEURS MOBIL. & CREANCES ACTIF IMMOBIL.		
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	223 383,64	
REPRISES SUR PROVISIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES	10 016,79	
DIFFERENCES POSITIVES DE CHANGE		
PRODUITS NETS S/ CESSIONS VALEURS MOBILIERES PLACT		
TOTAL III	269 280,01	
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
SUR OPERATIONS DE GESTION	147 589,96	
SUR OPERATIONS EN CAPITAL	313 227,77	
REPRISES SUR PROVISIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES	(1 077 203,75)	
TOTAL IV	(616 386,02)	
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)	221 894 836,23	
SOLDE DEBITEUR = PERTE	1 292 880,91	
TOTAL GENERAL	223 187 717,14	

TABLEAU DE FINANCEMENT EMPLOIS (en EURO)

Ensemble de la CCIR ARA	Budget Exécuté 31/12/2017 durée 12 mois	Budget Exécuté 31/12/2016 durée 12 mois
EMPLOIS STABLES	-	
ACQUISITIONS D'ELEMENTS DE L'ACTIF IMMOBILISE	-	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 287 281,99	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 048 358,17	
IMMOBILISATIONS MISES EN CONCESSION	299 712,84	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	509 132,00	
CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES		
REDUCTIONS DES CAPITAUX PROPRES		
DIMINUTION DES FONDS COLLECTES AU TITRE DE LA PEEC	-	
REMBOURSEMENTS DES DETTES FINANCIERES	476 099,74	
<i>Augmentation du fonds de roulement</i>		
Total :	4 620 584,74	
EMPLOIS CIRCULANTS HORS TRESORERIE	-	
AUGMENTATION DES STOCKS ET EN COURS	59 512,29	
DIMINUTION DES DETTES FOURNISSEURS		
AUGMENTATION DES CREANCES CLIENTS		
DIMINUTION AUTRES DETTES CIRCULANTES	3 754 532,06	
AUGMENTATION AUTRES ACTIFS CIRCULANTS	924 110,62	
<i>Diminution du besoin en fonds de roulement</i>		
Total :	4 738 154,97	
TRESORERIE EMPLOIS	-	
AUGMENTATION DES DISPONIBILITES	579 813,70	
DIMINUTION DES CONC. BANC. & SOLDES CRED. BANQUES	-	
<i>Diminution de trésorerie</i>	3 625 889,31	
Total :	4 205 703,01	

TABLEAU DE FINANCEMENT RESSOURCES (en EURO)

Ensemble de la CCIR ARA	Budget Exécuté 31/12/2017 durée 12 mois	Budget Exécuté 31/12/2016 durée 12 mois
RESSOURCES STABLES		
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE	1 238 844,07	
CESSIONS OU REDUCTIONS D'ELEMENTS DE L'ACTIF IMMOBILISE CESSIONS D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES CESSIONS D'IMMOBILISATIONS CORPORELLES IMMOBILISATIONS MISES EN CONCESSION IMMOBILISATIONS FINANCIERES	207 753,00	
AUGMENTATION DES CAPITAUX PROPRES		
APPORTS ACTIFS CCIL 22/11/2016 AUGMENTATION DES AUTRES CAPITAUX PROPRES	2 439 494,91	
AUGMENTATION DES FONDS COLLECTES DE LA PEEC	-	
AUGMENTATION DES DETTES FINANCIERES	-	
<i>Diminution du fonds de roulement</i>	792 167,85	
Total :	4 678 259,83	
RESSOURCES CIRCULANTES HORS TRESORERIE		
DIMINUTION DES STOCKS ET EN COURS		
AUGMENTATION DES DETTES FOURNISSEURS	1 336 065,23	
DIMINUTION DES CREANCES CLIENTS	136 019,76	
AUGMENTATION AUTRES DETTES CIRCULANTES		
DIMINUTION AUTRES ACTIFS CIRCULANTS		
<i>Augmentation du besoin en fonds de roulement</i>	3 266 069,98	
Total :	4 738 154,97	
TRESORERIE RESSOURCES		
DIMINUTION DES DISPONIBILITES	4 205 703,01	
AUGMENTATION CONCOURS BANCAIRES & SOLDES		
<i>Augmentation trésorerie</i>		
Total :	4 205 703,01	

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS DE L'EXERCICE 2017

1. Principes comptables, méthodes d'évaluation, faits caractéristiques

1.1 Faits caractéristiques

Aux termes des dispositions transitoires de l'article 40 III de la loi n° 2010-853 du 23 juillet 2010, les agents de droit public sous statut employés par les CCIT, à l'exception de ceux employés au sein de leurs services publics industriels et commerciaux, sont transférés à la CCI de région, qui en devient l'employeur au 1^{er} janvier 2013. Ces agents sont de droit mis à la disposition de la chambre territoriale qui les employait à la date d'effet du transfert.

Par décret n° 2016-428 du 11 avril 2016, il est créé la Chambre de Commerce et d'Industrie de région Auvergne-Rhône-Alpes. Sa circonscription correspond aux limites administratives de la région Auvergne et Rhône-Alpes.

Cette nouvelle Chambre de Commerce et d'Industrie de région Auvergne-Rhône-Alpes est entrée en fonction le 1^{er} janvier 2017, date à laquelle les deux anciennes chambres de région ont cessé d'exister.

L'ensemble des éléments constituant l'actif et le passif des deux anciennes chambres ont été transférés à la nouvelle CCIR Auvergne-Rhône-Alpes. Celle-ci est également subrogée dans tous les droits et obligations pour les contrats en cours concernant les deux anciennes CCI de région.

Les comptes à fin 2017, comprennent l'activité de la CCIR Auvergne-Rhône-Alpes sur l'ensemble de l'année 2017.

Courant 2017, la reconstitution du Fonds de Financement des CCIR (FFCCIR), ayant fait l'objet d'un prélèvement de 500 M€ par l'Etat, s'est poursuivie.

Au niveau national, à fin décembre 2017, 474,1 M€ des 500 M€ étaient recouverts. Le FFCCIR, qui reçoit la TACVAE, représentait 506 M€ avant prélèvement de l'Etat, soit un taux de recouvrement de plus 94,8 % ($474,1+6 / 506$), conforme au taux en Auvergne-Rhône-Alpes. Il restait 25,9 M€ à recouvrer à fin 2017.

Un traitement comptable particulier, préconisé par CCI France, prévoyant de provisionner le montant de ressource fiscale restant à recevoir et le risque en parallèle, est traduit dans les comptes dès 2015. A fin 2017, le montant de ressource restant à recevoir est de 2,889 M€.

La masse salariale de la CCI de région Auvergne-Rhône-Alpes s'élève à 127,5 M€ pour 2017 dont 116 M€ sont mis à disposition des CCIT.

A compter de la campagne 2017, la collecte régionale de taxe d'apprentissage est réalisée par l'OCTA inter consulaire CCIR Auvergne-Rhône-Alpes, couvrant le périmètre des Chambres de Commerce, des Métiers et de l'Agriculture.

Avec un montant de 85,5 M€ (36 072 dossiers validés) en 2017, la collecte de la taxe d'apprentissage est en augmentation de 10,1 M€ par rapport à la collecte de 2016 du fait de l'intégration du périmètre de l'Auvergne. Elle comprend 41,1 M€ du FRA (Fraction Régionale pour l'Apprentissage) reversés au trésor public.

Il convient de souligner qu'en 2017 les produits de collecte de 1014 K€ n'ont pas atteint le plafond autorisé de 1 102 K€. Les frais de collecte ont été répartis à hauteur de 43 % en faveur des CCIT, le solde de 579,7 K€ venant couvrir une partie des frais engagés par la CCI de région.

Les frais de collecte et de gestion prélevés sur le montant de la collecte encaissée figurent pour 1014 K€ dans la rubrique « Autres produits » du compte de résultat. Les frais remboursés aux délégataires figurent quant à eux pour 434,5 K€ dans la rubrique « Autres charges » du compte de résultat.

Dans le contexte de réorganisation du réseau des Chambres de Commerce et d'Industrie, d'optimisation des moyens et de la baisse des ressources fiscales des CCI, un dispositif de **Plan Emploi Consulaire (PEC)** a été mis en place par la commission paritaire nationale du 25 novembre 2014 validé par la tutelle le 29 décembre 2014 et ouvert jusqu'au 30 juin 2015, visant à favoriser des départs volontaires.

Il s'agit notamment de l'aménagement de la cessation d'un commun accord de la relation de travail (CCART) et de la mise en place du congé de transition (CT). Conformément aux préconisations de CCI France, le PEC correspond à un dispositif exceptionnel et permet de faire face à une situation exceptionnelle.

Il a ainsi donné lieu à des régularisations pour l'année 2017 :

- Entre les provisions effectuées pour la totalité du Congé de Transition entrant dans le système PEC
- Et le montant réel comptabilisé pour l'année 2017.

1.2 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels de la CCI de région Auvergne-Rhône-Alpes ont été établis dans le respect des principes et conventions comptables définis par le plan comptable des Compagnies Consulaires.

La CCI de région a opté, dans le cadre de l'application du règlement CRC 1999-03, pour la comptabilisation des engagements pris à l'égard du personnel en matière de départ en retraite de prélever en 2000 sur le compte de résultat, une provision pour indemnités de fin de carrière.

Cette provision est calculée pour l'ensemble des agents statutaires présents à la clôture de l'exercice en fonction de l'éventualité d'un départ à la retraite, de la probabilité de verser ces droits, compte tenu du taux observé de rotation du personnel, du taux de mortalité, du taux d'actualisation et du taux d'inflation.

Le montant des droits acquis est basé sur l'indemnité de départ à la retraite telle qu'elle est définie par le statut du personnel des CCI et le règlement intérieur, augmenté des charges patronales.

En application de la recommandation CNC 03-R-01, en 2004, il a été constitué par imputation sur les capitaux propres, une provision pour allocation d'ancienneté telle que prévue au statut du personnel des CCI. Par le biais d'un régime dérogatoire jusque fin 2015, certaines CCI ont pu conserver leur ancien régime local qui était plus favorable que le statut.

2. Immobilisations

2.1 Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations). Les deux ensembles immobiliers ont été ventilés par composant, chaque composant étant amorti sur sa durée de vie estimée.

Depuis fin 2011, la CCIR Rhône-Alpes a investi dans un Système d'Informations de Gestion. La solution est composée de différentes briques de logiciels interconnectées entre elles, dont leurs déploiements progressifs se sont traduits par la signature d'une première VABF (Vérification d'aptitude au bon fonctionnement) au 10 juin 2013, constituant le point de départ de l'amortissement de la partie de la solution livrée et par la signature d'une VSR (vérification de service régulier) le 15 décembre 2014.

Les amortissements sont calculés sur la durée normale d'utilisation des biens selon le mode linéaire :

- Logiciels 3 ans à 5 ans
- Constructions 15 ans à 70 ans
- Agencements 15 ans
- Matériel de bureau et informatique 3 ans à 7 ans
- Mobilier de bureau 10 ans
- Autres immobilisations 5 ans
- Concessions 60 ans

2.2 Immobilisations financières

Les immobilisations financières sont constituées essentiellement de créances à long terme vis à vis des CCIT, correspondant aux engagements sociaux pour 13,5 M€, concernant les indemnités de fin de carrière des agents statutaires, les allocations d'ancienneté de ces mêmes agents, et d'autres créances diverses dans le cadre de la restructuration.

Celles-ci trouvent leur contrepartie dans chaque CCIT qui a comptabilisé de son côté une dette à long terme vis-à-vis de la CCIR pour le personnel que chacune emploie.

Les sommes versées au titre de l'effort de construction sous forme de prêts remboursables depuis l'origine figurent pour une valeur brute de 1 165 K€ dans les immobilisations financières dont 900 K€ au titre des CCIT de la région Auvergne-Rhône-Alpes.

Concernant la quote-part de prêt de l'effort de construction de la CCIR, une dépréciation a été constatée à hauteur de 41 K€.

Comme pour les créances à long terme, les CCIT ont comptabilisé de leur côté une dette à long terme vis-à-vis de la CCIR pour les prêts les concernant.

Les autres immobilisations financières sont constituées d'une participation à un fonds régional d'investissement (SIPAREX) pour 150 K€, d'un montant de 533 K€ par l'apport de la CCIL et de différents titres de participations sous forme d'actions pour 228 K€, dont 37,5 K€ n'ont pas encore été appelés, et de la reprise des immobilisations financières de l'Ex CCIR Auvergne pour 155 K€.

Une provision pour dépréciation est constituée lorsque la valeur vénale ou la valeur comptable des titres est inférieure à la valeur d'acquisition, ou en cas d'irrécouvrabilité des avances financières, celle-ci s'élève à 165 K€.

3. Trésorerie

La trésorerie est constituée essentiellement de livrets associatifs, de comptes à terme. Aucune moins-value n'existait à la clôture de l'exercice, ni plus-value latente significative.

4. Capitaux propres

Le compte « Apports » correspond à la contrepartie du bilan d'ouverture au 1er janvier 1992 en incluant le report de la CCIR Auvergne pour 865 K€.

5. Report à nouveau

Le compte report à nouveau est constitué :

- D'un solde créditeur à fin 2017 de 16,3 M€ incluant le report à nouveau débiteur de la CCIR Auvergne de 87 K€.

6. Provisions pour risques et charges

Les provisions pour risques et charges sont constituées :

- D'une provision pour indemnités de fin de carrière s'élevant à la clôture à 13,8 M€ dont 12,1 M€ concernent les CCIT.
- D'une provision pour allocation d'ancienneté s'élevant à la clôture à 1,1 M€, dont 0,9 M€ concernent les CCIT.
- D'une provision pour restructuration s'élevant à la clôture à 1,4 M€ dont 1 M€ concerne la CCIR et 0,4 M€ pour les CCIT.
- D'une provision de 0,8 M€ sur la CCIL du Beaujolais.

Les engagements à long terme (IFC, allocations d'ancienneté et provision pour restructuration) qui concernent les CCIT trouvent leur contrepartie dans un compte 27 (voir paragraphe 2.2).

Les IFC et Allocations d'ancienneté sont calculées par un actuair avec les hypothèses suivantes :

- Taux d'actualisation : 1,70 % ;
- Age de départ à la retraite : 65 ans pour les cadres et 62 ans pour les autres ;
- Taux de charges sociales : données individuelles ;
- Table de mortalité : INSEE F 2008-2010 ;
- Méthode de calcul retenue : Norme IAS19 en unités de crédits projetés service prorata.

L'actuarisation des engagements sociaux a été confiée à un nouveau prestataire sur 2017.

7. Dettes fiscales et sociales à payer

Ce poste comprend les dettes fiscales et sociales de l'ensemble des CCI Auvergne-Rhône-Alpes détaillées ci-dessous :

- . Provision pour congés payés : 4,6 M€
- . Provision pour CET : 10,3 M€
- . Charges à payer (Indemnités de départ, heures vacataires, primes, congés de transition) : 2,7 M€
- . Charges fiscales (FPC, Fongecif, effort de construction, FIPHFP, taxe sur les salaires) : 1,5 M€
- . Charges sociales (Urssaf, Mutuelle ...) : 8,9 M€

8. Fonds de mutation

Le fonds de mutation est financé par des crédits FISAC. Son objectif est de permettre à un commerçant de réorienter son activité commerciale.

L'aide apportée par le fonds de mutation est constituée d'une avance remboursable consentie sans intérêts.

Les opérations concernant le Fonds de Mutation (le fonds de prêts et les prêts encours) sont enregistrées en compte de tiers. Débiteurs et créditeurs divers, au motif que la CCI est unique délégataire des sommes reçues et prêtées.

Le solde de trésorerie (fonds de prêts moins avances accordées) est de 577 K€ au 31/12/2017.

IMMOBILISATIONS

CADRE A		Transfert CCI Rhône-Alpes	AUGMENTATIONS		
			Réévaluation	Transfert CCI Auvergne	Acquis.créat.
Frais établissement, recherche et développement	TOTAL I		-		-
Autres postes immobilisations incorporelles	TOTAL II	4 357 930,49	-	174 963,01	2 287 281,99
Terrains		4 943 089,89	-		
Constructions sur sol propre		33 623 562,73	-		
Constructions sur sol autrui		-	-		
Installations générales, agenc.et aménag.constructions		1 449 814,64	-		655 612,06
Installations techniques matériel et outillages industriels		690 202,22	-		18 286,67
Installations générales, agencements aménagements divers		-	-		66 474,96
Matériel de transports		71 981,97	-		
Matériel de bureau et informatique mobilier		1 065 949,83	-	802 796,87	216 240,02
Autres matériels		887 696,40	-	199 923,11	6 692,47
Emballages récupérables et divers		-	-		
Immobilisations corporelles en cours		114 174,76	-		85 051,99
Avances et acomptes		-	-		
Immobilisations corporelles	TOTAL III	42 846 472,44	-	1 002 719,98	1 048 358,17
Immobilisations mises en concession		10 714 998,45			299 712,84
Participations évaluées par mise en équivalence		-	-		-
Autres participations		190 249,09	-	155 000,00	
Autres titres immobilisés		694 030,28	-	177,63	
Prêts et autres immobilisations financières		12 955 773,22	-	1 937 562,00	509 132,00
Immobilisations financières	TOTAL IV	13 840 052,59	-	2 092 739,63	509 132,00
TOTAL GENERAL	(I+II+III+IV)	71 759 453,97	-	3 270 422,62	4 144 485,00

CADRE B		DIMINUTIONS		Valeur brute Immobilis.à fin exercice	Rééval.Leg. V.O. Immo. en fin.d'exe.
		Par virements Poste à poste	Par cessions, mis.hors serv		
Frais établissement rech.et dével.	TOTAL I	-	-	-	
Aut.postes immobili.incorporelles	TOTAL II	-		6 820 175,49	
Terrains		-	512,16	4 942 577,73	
Constructions sur sol propre		-	-	33 623 562,73	
Constructions sur sol autrui		-	-	-	
Inst.gales.agencts et aménag.constructions		-	33 351,67	2 072 075,03	
Inst.techniques.matér. & outillage.industriels		-	197,00	708 291,89	
Inst.gales.agencts.aménagements divers		-	-	66 474,96	
Matériel de transport		-	21 000,00	50 981,97	
Matériel de bureau & informatique mobilier		-	14 340,39	2 070 646,33	
Autres matériels		-	-	1 094 311,98	
Emballages récupérables & divers		-	-	-	
Immobilisations corporelles en cours		-	19 219,17	180 007,58	
Avances et acomptes		-	-	-	
Immobilisations corporelles	TOTAL III	-	88 620,39	44 808 930,20	(1)
Immobilisations mises en concession			678 247,40	10 336 463,89	
Participations évaluées par équivalence			-	-	
Autres participations			12 000,00	333 249,09	
Autres titres immobilisés			10 242,75	683 965,16	
Prêts et autres immobilisations			735 068,31	14 667 398,91	(2)
Immobilisations financières	TOTAL IV	-	757 311,06	15 684 613,16	
TOTAL GENERAL	(I+II+III+IV)	-	845 931,45	77 650 182,74	-

(1) dont 13,3 M€ de valeur pour l'ensemble immobilier du 32 quai Perrache et 7,4 M€ de valeur pour le bâtiment Empreinte

(2) dont 11,6 M€ de créances envers les CCI d'Auvergne-Rhône-Alpes pour les engagements sociaux (IFC et Allocations d'ancienneté)

AMORTISSEMENTS

Cadre A : SITUATION MOUVEMENTS EXERCICE IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Transfert CCI Rhône-Alpes	Augmentations Exercice	Transfert CCI Auvergne	Diminutions Reprises exercice	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche et développement	TOTAL I		-		-	-
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL II	1 610 896,55	426 223,09	157 566,45		2 194 686,09
Terrains		289 209,82		-		289 209,82
Constructions:		-				-
-sur sol propre		12 391 428,30	1 168 373,53	-		13 559 801,83
-sur sol d'autrui		-				-
-Instal. Gén. Agenc.et Aménag. constructions		534 876,74	71 191,94		5 478,57	600 590,11
- Instal.Tech. Matériel & Outillage industriels		506 195,33	7 107,60	-		513 302,93
Autres immobilisations corporelles:		-				-
-Instal.Générales Agenc. Aménag. divers		1 034 960,04	120 251,28	181 426,63	34 613,37	1 302 024,58
-Matériel de Transport		-				-
-Matériel de bureau & informatique mobilier		433 901,27	227 160,90	399 428,85	924,02	1 059 567,00
-Autres matériels		1 456,14				1 456,14
-Emballages Récupérables & Divers		-				-
-Concessions		7 335 844,56	290 568,61	-	676 168,40	6 950 244,77
	TOTAL III	22 527 872,20	1 884 653,86	580 855,48	717 184,36	24 276 197,18
TOTAL GENERAL	(I+II+III)	24 138 768,75	2 310 876,95	738 421,93	717 184,36	26 470 883,27

Cadre B : VENTILATION DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS		Cadre C : PROV.AMT.DEROGATOIRES			
Immobilisations amortissables	Linéaires	Dégressifs	Dotations		Reprises
Frais établis.&recherche (I)		-	-		-
Immobil. incorporelles (II)	426 223,09	-	-		-
Terrains	-	-	-		-
Constructions:					
-sur sol propre	1 168 373,53	-	-		-
-sur sol d'autrui	-	-	-		-
-Inst.géné. agenc.aménag.	71 191,94	-	-		-
Inst.techn. matr.& outillage	7 107,60	-	-		-
Autres immobil..corporelles:					
-Ins.géné.agenc.amén. div.	120 251,28	-	-		-
-Matériel de transport	-	-	-		-
-Mat.bur. & inform.mobilier	227 160,90	-	-		-
-Autres matériels	-	-	-		-
-Emballages récup.& div.	-	-	-		-
- Concessions	290 568,61	-	-		-
TOTAL III	1 884 653,86	-	-		-
TOTAL GENERAL (I+II+III)	2 310 876,95	-	-		-

Cadre D : MVTS EXERC.AFFECTANT CHARGES REPARTIES/PLUSIEURS EXERCICES	Montant net début exercice	Dotations		Montant net à fin exercice
Charges à répartir sur plusieurs exercices	-	-		-
Primes de remboursement des obligations	-	-		-

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

NATURE DES PROVISIONS	Transfert CCI Rhône-Alpes	Transfert CCI Auvergne	Augmentation Dotations exercice	Diminutions Reprises exercice	Montant fin d'exercice
Provisions réglementées					
-Prov. reconstit. gisements miniers,pétroliers	-	-	-	-	-
-Provisions pour investissements	-	-	-	-	-
-Provisions pour hausse des prix	-	-	-	-	-
-Provisions pour fluctuation des cours	-	-	-	-	-
-Amortissements dérogatoires	-	-	-	-	-
-Prov.fisc. implant. étranger avant le 1.1.1992	-	-	-	-	-
-Prov.fisc. implant. étranger après le 1.1.1992	-	-	-	-	-
-Autres provisions réglementées	-	-	-	-	-
TOTAL I	-	-	-	-	-
Provisions pour risques et charges					
-Provisions pour litiges - pour risques	-	-	1 075 450,00	-	1 075 450,00
-Provisions garanties données aux clients	-	-	-	-	-
-Provisions pour pertes sur marchés à terme	-	-	-	-	-
-Provisions pour amendes et pénalités	-	-	-	-	-
-Provisions pour pertes de change	-	-	-	-	-
-Provisions pour indemnités fin de carrière	10 984 285,43	1 537 419,00	1 364 831,48	94 786,53	13 791 749,38
-Provisions pour allocation d'ancienneté	1 878 563,45	411 556,39	-	1 218 115,51	1 072 004,33
-Provisions pour allocation chômage	-	-	-	-	-
-Provisions pour restructuration	375 000,00	-	-	-	375 000,00
-Provisions pour impôts	-	-	-	-	-
-Provisions pr renouvellement immobilisations	-	-	-	-	-
-Provisions pour grosses réparations	-	-	-	-	-
-Prov.pour charges soc. & fisc. sur congés	-	-	-	-	-
-Autres provisions pour risques et charges	807 955,00	-	-	32 834,00	775 121,00
TOTAL II	14 045 803,88	1 948 975,39	2 440 281,48	1 345 736,04	17 089 324,71
Provisions pour dépréciation					
-Immobilisations incorporelles	-	-	-	-	-
-Immobilisations corporelles	-	-	-	-	-
-Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-	-
-Autres immobilisations financières (2)	168 749,75	-	6 521,53	10 016,79	165 254,49
-Stocks et en-cours	-	-	-	-	-
-Comptes clients	332 330,79	10 839,91	30 546,62	5 115,43	368 601,89
-Autres provisions pour dépréciation	2 874 497,00	281 267,00	-	612 870,00	2 542 894,00
TOTAL III	3 375 577,54	292 106,91	37 068,15	628 002,22	3 076 750,38
TOTAL GENERAL (3) (I+II+III)	17 421 381,42	292 106,91	2 477 349,63	1 973 738,26	20 166 075,09

Dont dotations et reprises : - d'exploitation	
- financières	
- exceptionnelles	-
- affectées sur réserves	-

(2) Le solde comprend les versements restant à effectuer sur les titres de participation pour 37 500 €

ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES
--

CADRE A - ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au +	A + d'un an
De l'Actif Immobilisé			
Créances rattachées à des participations	1 054 714,25	-	1 054 714,25
Prêts (1) (2)	1 195 273,60	488,92	1 194 784,68
Autres immobilisations financières	13 472 125,77	375 000,00	13 097 125,77
De l'Actif Circulant			
Clients douteux ou litigieux	443 299,46	443 299,46	-
Autres créances clients	1 725 152,57	1 725 152,57	-
Créances représentatives des titres prêtés	-	-	-
Personnel et comptes rattachés	-	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	-	-	-
Impôts sur les bénéfices	-	-	-
Taxe sur la valeur ajoutée	48 219,69	48 219,69	-
Autres impôts, taxes et versements assimilés	-	-	-
Divers	-	-	-
Groupe et associés (2)	-	-	-
Débiteurs divers	22 089 045,47	22 089 045,47	-
Charges constatées d'avance	211 312,56	211 312,56	-
T O T A U X	40 239 143,37	24 892 518,67	15 346 624,70

(1) Montant prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant rembours.obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés

-

CADRE B - ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au +	A + d'un an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)	-	-	-	-
Autres emprunts obligataires (1)	-	-	-	-
Emp.aup.établis.crédit à 2 ans maxi.	-	-	-	-
Emp.aup.établis.crédit à plus de 2 ans (1)	12 683 886,17	-	-	12 683 886,17
Empr.dettes financières divers (1) (2)	1 278 529,95	-	1 278 529,95	-
Fournisseurs et comptes rattachés	2 256 003,62	2 256 003,62	-	-
Personnel et comptes rattachés	11 955 858,89	11 955 858,89	-	-
Sécurité sociale, autres organis.sociaux	15 997 668,10	15 997 668,10	-	-
Impôts sur les bénéfices	17 473,00	17 473,00	-	-
Taxes sur la valeur ajoutée	-	-	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts, taxes assimilées (4)	-	-	-	-
Dettes / immobil.& comptes rattachés	1 297 813,91	1 297 813,91	-	-
Groupe et associés	-	-	-	-
Autres dettes	2 273 068,59	2 273 068,59	-	-
Dette représentative de titres empruntés	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	14 571,00	14 571,00	-	-
T O T A U X	47 774 873,23	33 812 457,11	1 278 529,95	12 683 886,17

(1) Empr.souscrits en cours d'exercice

(1) Empr.remboours. en cours d'exercice

(2) Montant des divers empr.& dettes

contractés auprès des associés pers.phys.

-

-

-

(3) Dettes financières sur bâtiment Confluent

(3) Dettes financières CNRCC

(4) Prélèvement de l'Etat sur fonds de réserves

-

-

-

PRODUITS A RECEVOIR

[Décret 83-1020 du 29-11-1983 - article 23]

Montant des produits à recevoir Inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	104 101,48
Autres créances	3 389 698,69
TOTAL	3 493 800,17

PRODUITS ET CHARGES CONSTATES D'AVANCE

[Décret 83-1020 du 29-11-1983 - article 23]

CHARGES	Montant
Charges d'exploitation	211 312,56
TOTAL	211 312,56

PRODUITS	Montant
Produits d'exploitation	14 571,00
TOTAL	14 571,00

CHARGES A PAYER

[Décret 83-1020 du 29-11-1983 - article 23]

Montant des charges à payer Incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	409 563,65
Dettes fiscales et sociales	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	11 265,16
Autres dettes	933 519,27
TOTAL	1 354 348,08

**TABLEAU DES PRODUITS EXCEPTIONNELS
ET CHARGES EXCEPTIONNELLES**

Détail des produits exceptionnels	Produits exceptionnels
Reprise provisions CT	127 151,72
Abandon créances	20 438,74
Vente immob	207 753,10
Subvention investissements	105 474,67
transfert charges exceptionnelles	- 1 077 203,75
	- 616 385,52

Détail des charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles
Congés de transition et CCART PEC	-
Subvention exceptionnelle AERONAUTIQUE - Apport en nature	46 682,00
Subvention exceptionnelle Pôle emploi	5 000,00
Subvention exceptionnelle AMOPA	-
VNC immob corporelles	30 464,26
Autres charges exceptionnelles	1 362,35
Pénalités, amende	900,00
	84 408,61

BIENS PRIS EN LOCATION LONGUE DUREE A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

	Locations mobiles
<u>Loyers</u>	
Afférents à l'exercice	224 560,66
Restant à payer : . à moins d'un an	228 735,15
. de un à cinq ans	402 287,61
. à plus de cinq ans	-
. total	631 022,76

EFFECTIF EQUIVALENT TEMPS PLEIN

	Personnel salarié
Statutaires	1 592,41
CDD	147,20
CDI hors statut	34,80
Vacataires	93,90

Effectif sur l'année



AUVERGNE-RHÔNE-ALPES

Budget exécuté 2017 de la CCI de région Auvergne-Rhône-Alpes

Service Général

**BUDGET EXECUTE 2017
FONCTIONNEMENT - CHARGES**

(en EURO)

Service Général	EXECUTE 2016	RECTIFICATIF 2017	EXECUTE 2017	DIFFERENCE
CHARGES D'EXPLOITATION:				
PARTS CONTRIBUTIVES (A)		83 622 443,00	84 728 602,00	1 106 159,00
<i>Achats de marchandises</i>		7 250,00	7 428,42	178,42
<i>Variation de stock</i>		0,00		0,00
<i>Achats de matières premières et autres approv.</i>		0,00	129 156,00	129 156,00
<i>Variation de stock</i>		0,00	-1 837,00	-1 837,00
<i>Autres achats et charges externes</i>		6 856 672,00	4 919 264,53	-1 937 407,47
<i>Impôts, taxes et versements assimilés</i>		7 885 808,00	8 114 365,56	228 557,56
<i>Salaires et traitements</i>		80 481 581,00	76 299 763,01	-4 181 817,99
<i>Charges sociales</i>		40 400 492,00	38 035 683,76	-2 364 808,24
<i>Dot. aux amortissements des immobilisations</i>		1 413 606,00	1 506 162,32	92 556,32
<i>Dot. aux provisions sur immobilisations</i>		0,00		0,00
<i>Dot. aux provisions sur actif circulant</i>		0,00	3 696,17	3 696,17
<i>Dot. aux provisions pour risques et charges</i>		0,00	2 393 546,10	2 393 546,10
<i>Autres charges</i>		688 446,00	1 261 717,78	573 271,78
<i>Contributions versées aux services</i>			99 935,62	99 935,62
SOUS-TOTAL (B)		137 733 855,00	132 768 882,27	-4 964 972,73
TOTAL I = (A+B)		221 356 298,00	217 497 484,27	-3 858 813,73
Q-P.RESULT. OPERATIONS EN COMMUN (II)				
CHARGES FINANCIERES:				
<i>Dot. aux amortissements et provisions</i>			6 521,53	6 521,53
<i>Intérêts et charges assimilées</i>		379 381,00	375 071,91	-4 309,09
<i>Différences négatives de change</i>				
<i>Charges nettes sur cessions de placements</i>				
TOTAL III		379 381,00	381 593,44	2 212,44
CHARGES EXCEPTIONNELLES:				
<i>Sur opérations de gestion</i>		50 500,00	53 494,35	2 994,35
<i>Sur opérations en capital</i>				
<i>Dot. aux amortissements et provisions</i>				
TOTAL IV		50 500,00	53 494,35	2 994,35
IMPOTS SUR LES BENEFICES (V)		31 751,00	17 473,00	-14 278,00
TOTAL DES CHARGES (I+II+III+IV+V)		221 817 930,00	217 950 045,06	-3 867 884,94
SOLDE CREDITEUR - BENEFICE		156 050,00	0,00	-156 050,00
TOTAL GENERAL		221 973 980,00	217 950 045,06	-4 023 934,94

BUDGET EXECUTE 2017				
FONCTIONNEMENT - PRODUITS				
<i>(en EURO)</i>				
Service Général	EXECUTE 2016	RECTIFICATIF 2017	EXECUTE 2017	DIFFERENCE
RESSOURCE FISCALE		101 940 000,00	102 454 349,15	514 349,15
<i>Ventes de marchandises</i>		95 600,00	71 393,40	-24 206,60
<i>Production vendue (biens et services) (a)</i>		1 795 509,00	1 179 012,52	-616 496,48
SOUS-TOTAL (B)-Montant net du C.A.		1 891 109,00	1 250 405,92	-640 703,08
<i>Production stockée</i>		69 540,00		-69 540,00
<i>Production immobilisée</i>				
<i>Subventions d'exploitation</i>		1 914 309,00	1 683 355,74	-230 953,26
<i>Reprises sur provisions et amortissements</i>		127 108,00	1 913 435,59	1 786 327,59
<i>Autres produits</i>		150,00	494 460,20	494 310,20
<i>Transfert de charges</i>		115 585 281,00	109 378 804,23	-6 206 476,77
<i>Contributions reçues des services</i>		114 000,00	130 660,42	16 660,42
SOUS-TOTAL (C)		117 810 388,00	113 600 716,18	-4 209 671,82
TOTAL (A+B+C) = I		221 641 497,00	217 305 471,25	-4 336 025,75
Q-P.RESULT. OPERATIONS EN COMMUN (II)				
PRODUITS FINANCIERS:				
<i>De participations</i>		29 500,00	35 879,58	6 379,58
<i>D'autres valeurs et créances de l'actif immob.</i>				
<i>Autres intérêts et produits assimilés</i>		250 143,00	223 383,64	-26 759,36
<i>Reprises sur provisions et transferts charges</i>			10 016,79	10 016,79
<i>Différences positives de change</i>				
<i>Produits nets sur cessions de placements</i>				
TOTAL III		279 643,00	269 280,01	-10 362,99
PRODUITS EXCEPTIONNELS:				
<i>Sur opérations de gestion</i>		8 840,00	147 092,96	138 252,96
<i>Sur opérations en capital</i>			300,00	300,00
<i>Reprises sur provisions</i>				
<i>Transfert de charges</i>		44 000,00	-1 077 203,75	-1 121 203,75
TOTAL IV		52 840,00	-929 810,79	-982 650,79
TOTAL DES PRODUITS (I+II+III+IV)		221 973 980,00	216 644 940,47	-5 329 039,53
SOLDE DEBITEUR - PERTE		0,00	1 305 104,59	1 305 104,59
TOTAL GENERAL		221 973 980,00	217 950 045,06	-4 023 934,94

BUDGET EXECUTE 2017				
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT				
<i>(en EURO)</i>				
Service Général	EXECUTE 2016	RECTIFICATIF 2017	EXECUTE 2017	DIFFERENCE
<i>Valeur comptable des éléments d'actif cédés</i>		1 413 606,00	3 909 926,12	2 496 320,12
<i>Dotations aux amortissements et provisions</i>				
<i>Bénéfice de l'exercice</i>		156 050,00		-156 050,00
SOUS-TOTAL A :		1 569 656,00	3 909 926,12	2 340 270,12
ELEMENTS DE DIMINUTION DE LA CAF:				
<i>Produits des cessions d'éléments d'actif</i>		0,00	300,00	300,00
<i>Subventions d'investissement virées au résultat</i>				
<i>Reprises sur amortissements et provisions</i>		127 108,00	1 923 452,38	1 796 344,38
<i>Perte de l'exercice</i>			1 305 104,59	1 305 104,59
SOUS-TOTAL B :		127 108,00	3 228 856,97	3 101 748,97
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (A-B) :		1 442 548,00	681 069,15	-761 478,85

BUDGET EXECUTE 2017 OPERATIONS EN CAPITAL				
(en EURO)				
Service Général	EXECUTE 2016	RECTIFICATIF 2017	EXECUTE 2017	DIFFERENCE
-Immobilisations incorporelles		2 383 519,00	2 246 143,19	-137 375,81
-Immobilisations corporelles		431 754,00	359 798,57	-71 955,43
-Immobilisations mises en concession				
-Immobilisations financières			509 132,00	509 132,00
<i>Reprise amortist. composants/ Report à nouveau</i>				
<i>Charges à répartir sur plusieurs exercices</i>				
<i>Réduction des capitaux propres</i>				
<i>Remboursements d'emprunts et dettes financ.</i>		260 757,00	266 960,64	6 203,64
<i>Opérations en capital interservices</i>				
<i>Augmentation des stocks et en-cours</i>				
SOUS-TOTAL		3 076 030,00	3 382 034,40	306 004,40
EXCEDENT BUDGETAIRE GLOBAL		0,00	0,00	0,00
TOTAL		3 076 030,00	3 382 034,40	306 004,40
RESSOURCES				
<i>Capacité d'autofinancement de l'exercice</i>		1 442 548,00	681 069,15	-761 478,85
<i>Cessions ou réductions d'éléments d'actif immo.:</i>				
-Immobilisations incorporelles				
-Immobilisations corporelles			300,00	300,00
-Immobilisations mises en concession				
-Immobilisations financières				
<i>Apport partiel d'actif CCIB au 22/11/2016</i>				
<i>Augmentation des capitaux propres:</i>				
-Subventions d'investissement			2 307 096,91	2 307 096,91
-Augmentation des autres capitaux propres				
<i>Emprunts et autres dettes financières</i>			0,00	0,00
<i>Opérations en capital interservices</i>				
<i>Diminution des stocks et en-cours</i>				
SOUS-TOTAL		1 442 548,00	2 988 466,06	1 545 918,06
DEFICIT BUDGETAIRE GLOBAL		1 633 482,00	393 568,34	-1 239 913,66
TOTAL		3 076 030,00	3 382 034,40	306 004,40

BUDGET EXECUTE 2017				
FONDS DE ROULEMENT				
<i>(en EURO)</i>				
Service Général	EXECUTE 2016	RECTIFICATIF 2017	EXECUTE 2017	DIFFERENCE
PASSIF				
<i>Apports</i>		16 501 008,47	16 699 897,83	198 889,36
<i>Ecart de réévaluation</i>				
<i>Réserves</i>		129 493,78	140 687,00	11 193,22
<i>Report à nouveau</i>		27 874 764,39	26 535 203,58	-1 339 560,81
<i>Résultat net de l'exercice</i>		156 050,00	-1 305 104,51	-1 461 154,51
<i>Subventions d'investissement</i>				
<i>Provisions réglementées</i>				
<i>Provisions pour risques et charges</i>		14 893 599,48	16 115 830,39	1 222 230,91
<i>Emprunts et dettes assimilées</i>		9 808 216,91	5 921 836,64	-3 886 380,27
<i>Prêts et avances interservices reçus</i>		177 968,81	177 968,81	0,00
<i>Droits du concédant</i>				
<i>Provisions pour dépréciation des stocks</i>				
<i>Provisions pour déprec. comptes de tiers</i>		3 419 372,31	2 911 495,89	-507 876,42
<i>Provisions pour déprec. comptes financiers</i>				
SOUS-TOTAL I		72 960 474,15	67 197 815,63	-5 762 658,52
ACTIF				
<i>Prêts et avances interservices accordés</i>		23 312 436,86	0,00	-23 312 436,86
<i>Immobilisations incorporelles</i>		4 349 705,92	4 192 709,00	-156 996,92
<i>Immobilisations corporelles</i>		17 698 700,56	17 544 734,00	-153 966,56
<i>Parts dans les entreprises liées</i>				
<i>Immobilisations financières</i>		15 724 569,27	38 829 824,00	23 105 254,73
<i>Charges à répartir sur plusieurs exercices</i>				
SOUS-TOTAL II		61 085 412,61	60 567 267,00	-518 145,61
I-II =				
FONDS DE ROULEMENT BRUT TOTAL		11 875 061,54	6 630 548,63	-5 244 512,91
<i>Provisions pour dépréciation</i>		3 419 372,31	2 911 495,89	-507 876,42
<i>-Charges à répartir</i>				
SOUS-TOTAL III		3 419 372,31	2 911 495,89	-98 372,56
I-II-III =				
FONDS DE ROULEMENT (NET) TOTAL		8 455 689,23	3 719 052,74	-4 736 636,49
<i>Reliquats d'emprunts en attente d'utilisation</i>				
SOUS-TOTAL IV		0,00	0,00	0,00
I-II-III-IV =				
FONDS DE ROULEMENT HORS RELIQUATS D'EMPRUNTS		8 455 689,23	3 719 052,74	-4 736 636,49
STOCKS ET EN-COURS :				
<i>-Terrains à aménager</i>				
<i>-Terrains ou immeubles en cours</i>				
<i>-Terrains ou immeubles achevés</i>				
<i>-Stocks provenant d'immobilisations</i>				
SOUS-TOTAL IV		0,00	0,00	0,00
TOTAL I-II-III-IV-V		8 455 689,23	3 719 052,74	-4 736 636,49

TABLEAU DE FINANCEMENT EMPLOIS (En Euros)

Service Général	Budget Exécuté 31/12/2017 durée 12 mois	Budget Exécuté 31/12/2016 durée 12 mois
EMPLOIS STABLES	-	
ACQUISITIONS D'ELEMENTS DE L'ACTIF IMMOBILISE	-	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 246 143,19	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	359 798,57	
IMMOBILISATIONS MISES EN CONCESSION		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	509 132,00	
CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES		
REDUCTIONS DES CAPITAUX PROPRES		
DIMINUTION DES FONDS COLLECTES AU TITRE DE LA PEEC		
REMBOURSEMENTS DES DETTES FINANCIERES	266 960,64	
<i>Augmentation du fonds de roulement</i>		
Total :	3 382 034,40	
EMPLOIS CIRCULANTS HORS TRESORERIE		
AUGMENTATION DES STOCKS ET EN COURS		
DIMINUTION DES DETTES FOURNISSEURS		
AUGMENTATION DES CREANCES CLIENTS	1 213 061,42	
DIMINUTION AUTRES DETTES CIRCULANTES	4 694 738,17	
AUGMENTATION AUTRES ACTIFS CIRCULANTS		
<i>Diminution du besoin en fonds de roulement</i>		
Total :	5 907 799,59	
TRESORERIE EMPLOIS		
AUGMENTATION DES DISPONIBILITES		
DIMINUTION DES CONC. BANC. & SOLDES CRED. BANQUES		
<i>Diminution de trésorerie</i>	3 657 659,26	
Total :	3 657 659,26	

TABLEAU DE FINANCEMENT RESSOURCES (en EURO)

Service Général	Budget Exécuté 31/12/2017 durée 12 mois	Budget Exécuté 31/12/2016 durée 12 mois
RESSOURCES STABLES	-	
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE	681 069,15	
CESSIONS OU REDUCTIONS D'ELEMENTS DE L'ACTIF IMMOBILISE		
CESSIONS D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	300,00	
CESSIONS D'IMMOBILISATIONS CORPORELLES		
IMMOBILISATIONS MISES EN CONCESSION		
AUGMENTATION DES CAPITAUX PROPRES		
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
AUGMENTATION DES AUTRES CAPITAUX PROPRES	2 307 096,91	
AUGMENTATION DES FONDS COLLECTES DE LA PEEC		
AUGMENTATION DES DETTES FINANCIERES	-	
<i>Diminution du fonds de roulement</i>	393 568,34	
Total :	3 382 034,40	
RESSOURCES CIRCULANTES HORS TRESORERIE		
DIMINUTION DES STOCKS ET EN COURS	27 375,52	
AUGMENTATION DES DETTES FOURNISSEURS	1 273 261,66	
DIMINUTION DES CREANCES CLIENTS		
AUGMENTATION AUTRES DETTES CIRCULANTES		
DIMINUTION AUTRES ACTIFS CIRCULANTS	754 290,13	
<i>Augmentation du besoin en fonds de roulement</i>	3 852 872,28	
Total :	5 907 799,59	
TRESORERIE RESSOURCES		
DIMINUTION DES DISPONIBILITES		
AUGMENTATION CONCOURS BANCAIRES & SOLDES		
<i>Augmentation trésorerie</i>		
Total :	-	

BILAN

Service Général

ACTIF	Clôture au 31/12/2017 Durée 12 mois			Clôture au 31/12/2016 Durée 12 mois
	Brut	Amort./Prov.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE :				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES :	2 555 868,00	2 002 278,00	553 590,00	
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORP.	3 639 119,00		3 639 119,00	
AVANCES ET ACOMPTES				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES :				
TERRAINS	3 375 757,00	92 977,00	3 282 780,00	
CONSTRUCTIONS	20 397 550,00	7 000 367,00	13 397 183,00	
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPOR.	2 952 151,00	2 105 896,00	846 255,00	
IMMOB INCORPOREELES EN COURS				
IMMOB. CORPORELLES EN COURS	18 515,00		18 515,00	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2) :				
PARTICIPATIONS	333 249,00	124 332,00	208 917,00	
AUTRES TITRES IMMOBILISES	683 966,00	132,00	683 834,00	
PRETS ET AVANCES INTER-SERVICES ACCORDES	24 507 711,00	40 922,00	24 466 789,00	
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANC.	13 470 284,00		13 470 284,00	
IMMOBILISATIONS MISES EN CONCESSION				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	71 934 170,00	11 366 904,00	60 567 266,00	
ACTIF CIRCULANT				
STOCKS ET EN-COURS :				
MAT. PREMIERES, AUTRES APPROV.	6 113,00		6 113,00	
PRODUITS INTERMEDIAIRES ET FINIS				
MARCHANDISES				
AVANCES ET ACPTES VERS/. CDES	548,00		548,00	
CREANCES D'EXPLOITATION : (3)				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	1 247 066,00	274 823,00	972 243,00	
AUTRES	23 714 285,00	2 542 894,00	21 171 391,00	
CREANCES DIVERSES(3)				
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT :	651 072,00		651 072,00	
TITRES				
DISPONIBILITES	20 054 520,00		20 054 520,00	
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE (3)	194 377,00		194 377,00	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	45 867 981,00	2 817 717,00	43 050 264,00	
TOTAL ACTIF	117 802 151,00	14 184 621,00	103 617 530,00	

(1) DONT DROIT AU BAIL	-	
(2) DONT A MOINS D'UN AN	-	
(3) DONT A PLUS D'UN AN		

BILAN

Service Général

PASSIF	Clôture au 31/12/2017	Clôture au 31/12/2016
	Durée 12 mois	Durée 12 mois
	Net	Net
CAPITAUX PROPRES		
CAPITAL		
(Dont capital versé)		
PRIMES D'EMISSION, DE FUSION, D'APPORT		
APPORTS		
AUTRES	140 687,00	
REPORT A NOUVEAU	43 235 101,00	
RESULTAT DE L'EXERCICE	(1 305 105,00)	
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS REGLEMENTEES		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	42 070 683,00	
FONDS EFFORT DE CONSTRUCTION		
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES		
PROVISIONS POUR CHARGES	16 115 830,00	
TOTAL PROV. RISQ. & CHARGES	16 115 830,00	
DETTES (1)		
DETTES FINANCIERES :		
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES ETABLISSEMENTS CREDIT (2)	9 508 624,08	
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS	1 357 629,00	
DETTES D'EXPLOITATION :		
AVANCES ET ACOMPTE RECUS	10,00	
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	1 916 928,00	
DETTES FISCALES ET SOCIALES	27 876 603,92	
DETTES DIVERSES :		
DETTES SUR IMMO ET CPTES RATTACHES	1 214 913,00	
DETTES FISCALES (IMPOT SUR LES BENEFICES)		
AUTRES DETTES	3 549 838,00	
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	6 471,00	
TOTAL DETTES	45 431 017,00	
TOTAL PASSIF	103 617 530,00	

(1) DONT A PLUS D'UN AN

DONT A MOINS D'UN AN

(2) Dt CONCOURS BANC. COURANTS & SLD CRED. B



AUVERGNE-RHÔNE-ALPES

Budget exécuté 2017 de la CCI de région Auvergne-Rhône-Alpes

Service Formation

**BUDGET EXECUTE 2017
FONCTIONNEMENT - CHARGES**

(en EURO)

Service Formation	EXECUTE 2016	RECTIFICATIF 2017	EXECUTE 2017	DIFFERENCE
CHARGES D'EXPLOITATION:				
PARTS CONTRIBUTIVES (A)				
<i>Achats de marchandises</i>				
<i>Variation de stock</i>				
<i>Achats de matières premières et autres approv.</i>				
<i>Variation de stock</i>				
<i>Autres achats et charges externes</i>		863 269,00	750 425,46	-112 843,54
<i>Impôts, taxes et versements assimilés</i>		58 861,00	41 938,61	-16 922,39
<i>Salaires et traitements</i>		449 819,00	364 933,53	-84 885,47
<i>Charges sociales</i>		255 628,00	184 267,63	-71 360,37
<i>Dot. aux amortissements des immobilisations</i>		67 680,00	27 714,45	-39 965,55
<i>Dot. aux provisions sur immobilisations</i>		0,00	0,00	0,00
<i>Dot. aux provisions sur actif circulant</i>		0,00	0,00	0,00
<i>Dot. aux provisions pour risques et charges</i>		0,00	0,00	0,00
<i>Autres charges</i>		360 337,00	446 761,43	86 424,43
<i>Contributions versées aux services</i>		114 000,00	123 335,05	9 335,05
SOUS-TOTAL (B)		2 169 594,00	1 939 376,16	-230 217,84
TOTAL I = (A+B)		2 169 594,00	1 939 376,16	-230 217,84
Q-P.RESULT. OPERATIONS EN COMMUN (II)				
CHARGES FINANCIERES:				
<i>Dot. aux amortissements et provisions</i>				
<i>Intérêts et charges assimilées</i>				
<i>Différences négatives de change</i>				
<i>Charges nettes sur cessions de placements</i>				
TOTAL III		0,00	0,00	0,00
CHARGES EXCEPTIONNELLES:				
<i>Sur opérations de gestion</i>				
<i>Sur opérations en capital</i>				
<i>Dot. aux amortissements et provisions</i>				
TOTAL IV		0,00	0,00	0,00
IMPOTS SUR LES BENEFICES (V)				
TOTAL DES CHARGES (I+II+III+IV+V)		2 169 594,00	1 939 376,16	-230 217,84
SOLDE CREDITEUR - BENEFICE		8 256,00	0,00	-8 256,00
TOTAL GENERAL		2 177 850,00	1 939 376,16	-238 473,84

BUDGET EXECUTE 2017				
FONCTIONNEMENT - PRODUITS				
<i>(en EURO)</i>				
Service Formation	EXECUTE 2016	RECTIFICATIF 2017	EXECUTE 2017	DIFFERENCE
PRODUITS D'EXPLOITATION:				
RESSOURCE FISCALE				
<i>Ventes de marchandises</i>				
<i>Production vendue (biens et services) (a)</i>		2 160 947,00	855 453,75	-1 305 493,25
SOUS-TOTAL (B)-Montant net du C.A.		2 160 947,00	855 453,75	-1 305 493,25
<i>Production stockée</i>				
<i>Production immobilisée</i>				
<i>Subventions d'exploitation</i>				
<i>Reprises sur provisions et amortissements</i>		16 903,00	13 098,22	-3 804,78
<i>Autres produits</i>			1 014 660,66	1 014 660,66
<i>Transfert de charges</i>				
<i>Contributions reçues des services</i>				
SOUS-TOTAL (C)		16 903,00	1 027 758,88	1 010 855,88
TOTAL (A+B+C) = I		2 177 850,00	1 883 212,63	-294 637,37
Q-P.RESULT. OPERATIONS EN COMMUN (II)				
PRODUITS FINANCIERS:				
<i>De participations</i>				
<i>D'autres valeurs et créances de l'actif immob.</i>				
<i>Autres intérêts et produits assimilés</i>				
<i>Reprises sur provisions et transferts charges</i>				
<i>Différences positives de change</i>				
<i>Produits nets sur cessions de placements</i>				
TOTAL III		0,00	0,00	0,00
PRODUITS EXCEPTIONNELS:				
<i>Sur opérations de gestion</i>				
<i>Sur opérations en capital</i>				
<i>Reprises sur provisions</i>				
<i>Transferts de charges</i>				
TOTAL IV		0,00	0,00	0,00
TOTAL DES PRODUITS (I+II+III+IV)		2 177 850,00	1 883 212,63	-294 637,37
SOLDE DEBITEUR - PERTE		0,00	56 163,53	56 163,53
TOTAL GENERAL		2 177 850,00	1 939 376,16	-238 473,84

BUDGET EXECUTE 2017				
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT				
<i>(en EURO)</i>				
Service Formation	EXECUTE 2016	RECTIFICATIF 2017	EXECUTE 2017	DIFFERENCE
ELEMENTS D'AUGMENTATION DE LA CAF:				
<i>Valeur comptable des éléments d'actif cédés</i>		0,00		
<i>Dotations aux amortissements et provisions</i>		67 680,00	27 714,45	-39 965,55
<i>Bénéfice de l'exercice</i>		8 256,00		-8 256,00
SOUS-TOTAL A :		75 936,00	27 714,45	-48 221,55
ELEMENTS DE DIMINUTION DE LA CAF:				
<i>Produits des cessions d'éléments d'actif</i>		0,00		
<i>Subventions d'investissement virées au résultat</i>		16 903,00	13 098,22	-3 804,78
<i>Reprises sur amortissements et provisions</i>		0,00	56 163,53	56 163,53
SOUS-TOTAL B :		16 903,00	69 261,75	52 358,75
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (A-B) :		59 033,00	-41 547,30	-100 580,30

BUDGET EXECUTE 2017				
OPERATIONS EN CAPITAL				
<i>(en EURO)</i>				
Service Formation	EXECUTE 2016	RECTIFICATIF 2017	EXECUTE 2017	DIFFERENCE
EMPLOIS				
<i>Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé:</i>				
-Immobilisations incorporelles		170 000,00	41 139,00	-128 861,00
-Immobilisations corporelles			9 692,76	9 692,76
-Immobilisations mises en concession				
-Immobilisations financières				
<i>Reprise amortist. composants/ Report à nouveau (suite changt méthode)</i>				
<i>Charges à répartir sur plusieurs exercices</i>				
<i>Réduction des capitaux propres</i>				
<i>Remboursements d'emprunts et dettes financ.</i>				
<i>Opérations en capital interservices</i>				
<i>Augmentation des stocks et en-cours</i>				
SOUS-TOTAL		170 000,00	50 831,76	-119 168,24
EXCEDENT BUDGETAIRE GLOBAL		0,00	0,00	0,00
TOTAL		170 000,00	50 831,76	-119 168,24
RESSOURCES				
<i>Capacité d'autofinancement de l'exercice</i>		59 033,00	-41 547,30	-100 580,30
<i>Cessions ou réductions d'éléments d'actif immo.:</i>				
-Immobilisations incorporelles				
-Immobilisations corporelles				
-Immobilisations mises en concession				
-Immobilisations financières				
<i>Apport partiel d'actif CCIB au 22/11/2016</i>				
<i>Augmentation des capitaux propres:</i>				
-Subventions d'investissement				
-Augmentation des autres capitaux propres				
<i>Emprunts et autres dettes financières</i>				
<i>Opérations en capital interservices</i>				
<i>Diminution des stocks et en-cours</i>				
SOUS-TOTAL		59 033,00	-41 547,30	-100 580,30
DEFICIT BUDGETAIRE GLOBAL		110 967,00	92 379,06	-18 587,94
TOTAL		170 000,00	50 831,76	-119 168,24

BUDGET EXECUTE 2017				
FONDS DE ROULEMENT				
<i>(en EURO)</i>				
Service Formation	EXECUTE 2016	RECTIFICATIF 2017	EXECUTE 2017	DIFFERENCE
PASSIF				
Apports		198 888,86	0,00	-198 888,86
Ecart de réévaluation			0,00	0,00
Réserves			0,00	0,00
Report à nouveau		-2 167 105,78	-833 452,00	1 333 653,78
Résultat net de l'exercice		8 256,00	-56 164,00	-64 420,00
Subventions d'investissement			0,00	0,00
Provisions réglementées			0,00	0,00
Provisions pour risques et charges		19 006,57	20 669,00	1 662,43
Emprunts et dettes assimilées			4 766 448,00	4 766 448,00
Prêts et avances interservices reçus			0,00	0,00
Droits du concédant			0,00	0,00
Provisions pour dépréciation des stocks			0,00	0,00
Provisions pour déprec. comptes de tiers		7 518,05	0,00	-7 518,05
Provisions pour déprec. comptes financiers			0,00	0,00
			0,00	0,00
SOUS-TOTAL I		-1 933 436,30	3 897 501,00	5 830 937,30
ACTIF				
Prêts et avances interservices accordés			0,00	0,00
Immobilisations incorporelles		512 538,12	418 660,00	-93 878,12
Immobilisations corporelles		4 689,41	9 224,00	4 534,59
Parts dans les entreprises liées			0,00	0,00
Immobilisations financières		835,29	835,00	-0,29
Charges à répartir sur plusieurs exercices			0,00	0,00
			0,00	0,00
SOUS-TOTAL II		518 062,82	428 719,00	-89 343,82
I-II =				
FONDS DE ROULEMENT BRUT TOTAL		-2 451 499,12	3 468 782,00	5 920 281,12
Provisions pour dépréciation des stocks		7 518,05	0,00	-7 518,05
Provisions pour déprec. comptes de tiers			0,00	0,00
Provisions pour déprec. comptes financiers			0,00	0,00
-Charges à répartir			0,00	0,00
			0,00	0,00
SOUS-TOTAL III		7 518,05	0,00	-7 518,05
I-II-III =				
FONDS DE ROULEMENT (NET) TOTAL		-2 459 017,17	3 468 782,00	5 927 799,17
Reliquats d'emprunts en attente d'utilisation				0,00
				0,00
SOUS-TOTAL IV		0,00	0,00	0,00
I-II-III-IV =				
FONDS DE ROULEMENT HORS RELIQUATS D'EMPRUNTS		-2 459 017,17	3 468 782,00	5 927 799,17
STOCKS ET EN-COURS :				
-Terrains à aménager				0,00
-Terrains ou immeubles en cours				0,00
-Terrains ou immeubles achevés				0,00
-Stocks provenant d'immobilisations				0,00
				0,00
SOUS-TOTAL IV		0,00	0,00	0,00
TOTAL I-II-III-IV-V				
		-2 459 017,17	3 468 782,00	5 927 799,17

TABLEAU DE FINANCEMENT EMPLOIS

(DOCUMENT EN EUROS)

Service Formation	Budget Exécuté 31/12/17 durée 12 mois	Budget Exécuté 31/12/16 durée 12 mois
EMPLOIS STABLES		
ACQUISITIONS D'ELEMENTS DE L'ACTIF IMMOBILISE	50 831,76	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	41 139,00	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	9 692,76	
IMMOBILISATIONS MISES EN CONCESSION		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		
CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES		
REDUCTIONS DES CAPITAUX PROPRES		
DIMINUTION DES FONDS COLLECTES AU TITRE DE LA PEEC		
REMBOURSEMENTS DES DETTES FINANCIERES		
<i>Augmentation du fonds de roulement</i>		
Total :	50 831,76	
EMPLOIS CIRCULANTS HORS TRESORERIE		
AUGMENTATION DES STOCKS ET EN COURS		
DIMINUTION DES DETTES FOURNISSEURS	82 583,27	
AUGMENTATION DES CREANCES CLIENTS		
DIMINUTION AUTRES DETTES CIRCULANTES		
AUGMENTATION AUTRES ACTIFS CIRCULANTS	1 992 246,47	
<i>Diminution du besoin en fonds de roulement</i>	92 379,06	
Total :	2 167 208,80	
TRESORERIE EMPLOIS		
AUGMENTATION DES DISPONIBILITES		
DIMINUTION DES CONC. BANC. & SOLDES CRED. BANQUES		
<i>Diminution de trésorerie</i>		
Total :		

TABLEAU DE FINANCEMENT RESSOURCES

(DOCUMENT EN EUROS)

Service Formation	Budget Exécuté 31/12/17 durée 12 mois	Budget Exécuté 31/12/16 durée 12 mois
RESSOURCES STABLES		
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE CESSIONS OU REDUCTIONS D'ELEMENTS DE L'ACTIF IMMOBILISE CESSIONS D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES CESSIONS D'IMMOBILISATIONS CORPORELLES IMMOBILISATIONS MISES EN CONCESSION IMMOBILISATIONS FINANCIERES AUGMENTATION DES CAPITAUX PROPRES SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT AUGMENTATION DES AUTRES CAPITAUX PROPRES AUGMENTATION DES FONDS COLLECTES DE LA PEEC AUGMENTATION DES DETTES FINANCIERES	(41 547,30)	
Diminution du fonds de roulement	92 379,06	
Total :	50 831,76	
RESSOURCES CIRCULANTES HORS TRESORERIE		
DIMINUTION DES STOCKS ET EN COURS AUGMENTATION DES DETTES FOURNISSEURS DIMINUTION DES CREANCES CLIENTS AUGMENTATION AUTRES DETTES CIRCULANTES DIMINUTION AUTRES ACTIFS CIRCULANTS	161 068,68	
Augmentation du besoin en fonds de roulement		
Total :	2 167 211,10	
TRESORERIE RESSOURCES		
DIMINUTION DES DISPONIBILITES AUGMENTATION CONCOURS BANCAIRES & SOLDES		
<i>Augmentation trésorerie</i>		
Total :		

B I L A N

Service Formation

ACTIF	Clôture au 31/12/2017			Clôture au 31/12/2016
	Durée 12 mois			Durée 12 mois
	Brut	Amort./Prov.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE :				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES :				
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORP.	407 200,00	169 728,00	237 472,00	
AVANCES ET ACOMPTES	181 189,00		181 189,00	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES :				
TERRAINS				
CONSTRUCTIONS				
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPOR.	130 671,00	121 447,00	9 224,00	
IMMOB. CORPORELLES EN COURS				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2) :				
PARTICIPATIONS				
PRETS				
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANC.	835,00		835,00	
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	719 895,00	291 175,00	428 720,00	
ACTIF CIRCULANT				
STOCKS ET EN-COURS :				
MAT. PREMIERES, AUTRES APPROV.				
AVANCES ET ACPTEES VERS/. CDES				
CREANCES D'EXPLOITATION : (3)				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	377 738,00		377 738,00	
AUTRES	3 090 523,00		3 090 523,00	
CREANCES DIVERSES(3)				
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT :				
TITRES				
DISPONIBILITES				
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE (3)	520,00		520,00	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	3 468 781,00		3 468 781,00	
TOTAL ACTIF	4 188 676,00	291 175,00	3 897 501,00	

(1) DONT DROIT AU BAIL

(2) DONT A MOINS D'UN AN

(3) DONT A PLUS D'UN AN

-

-

-

B I L A N

Service Formation

PASSIF	Clôture au 31/12/2017	Clôture au 31/12/2016
	Durée 12 mois	Durée 12 mois
	Net	Net
CAPITAUX PROPRES		
CAPITAL		
(Dont capital versé)		
PRIMES D'EMISSION, DE FUSION, D'APPORT		
APPORTS		
AUTRES		
REPORT A NOUVEAU	(833 452,00)	
RESULTAT DE L'EXERCICE	(56 164,00)	
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS REGLEMENTEES		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	(889 616,00)	
FONDS EFFORT DE CONSTRUCTION		
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES		
PROVISIONS POUR CHARGES	20 669,00	
TOTAL PROV. RISQ. & CHARGES	20 669,00	
DETTES (1)		
DETTES FINANCIERES :		
COMPTES DE LIAISON		
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES ETABLISSEMENTS CREDIT (2)		
DETTES D'EXPLOITATION :		
AVANCES ET ACOMPTES RECUS		
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	117 198,00	
DETTES FISCALES ET SOCIALES	50 420,00	
DETTES DIVERSES :		
DETTES SUR IMMO ET CPTES RATTACHES	30 977,00	
DETTES FISCALES (IMPOT SUR LES BENEFICES)		
AUTRES DETTES	4 566 263,00	
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	1 590,00	
TOTAL DETTES	4 766 448,00	
TOTAL PASSIF	3 897 501,00	
(1) DONT A PLUS D'UN AN	-	
DONT A MOINS D'UN AN	-	
(2) Dt CONCOURS BANC. COURANTS & SLD CRED. B	-	



AUVERGNE-RHÔNE-ALPES

Budget exécuté 2017 de la CCI de région Auvergne-Rhône-Alpes

Service Port

**BUDGET EXECUTE 2017
FONCTIONNEMENT - CHARGES**

(en EURO)

Service Port	EXECUTE 2016	RECTIFICATIF 2017	EXECUTE 2017	DIFFERENCE
CHARGES D'EXPLOITATION:				
PARTS CONTRIBUTIVES (A)				
<i>Achats de marchandises</i>				
<i>Variation de stock</i>				
<i>Achats de matières premières et autres approv.</i>				
<i>Variation de stock</i>				
<i>Autres achats et charges externes</i>		322 450,00	263 659,38	-58 790,62
<i>Impôts, taxes et versements assimilés</i>		126 036,19	93 519,91	-32 516,28
<i>Salaires et traitements</i>		338 171,00	370 631,87	32 460,87
<i>Charges sociales</i>		183 623,00	195 942,12	12 319,12
<i>Dot. aux amortissements des immobilisations</i>		238 774,00	290 568,61	51 794,61
<i>Dot. aux provisions sur immobilisations</i>				
<i>Dot. aux provisions sur actif circulant</i>				
<i>Dot. aux provisions pour risques et charges</i>			39 670,21	39 670,21
<i>Autres charges</i>		6 830,00	7 738,33	908,33
<i>Contributions versées aux services</i>				
SOUS-TOTAL (B)		1 215 884,19	1 261 730,43	45 846,24
TOTAL I = (A+B)		1 215 884,19	1 261 730,43	45 846,24
Q-P.RESULT. OPERATIONS EN COMMUN (II)				
CHARGES FINANCIERES:				
<i>Dot. aux amortissements et provisions</i>				
<i>Intérêts et charges assimilées</i>		1 266,00	1 247,16	-18,84
<i>Différences négatives de change</i>				
<i>Charges nettes sur cessions de placements</i>				
TOTAL III		1 266,00	1 247,16	-18,84
CHARGES EXCEPTIONNELLES:				
<i>Sur opérations de gestion</i>				
<i>Sur opérations en capital</i>			2 079,00	2 079,00
<i>Dot. aux amortissements et provisions</i>				
TOTAL IV			2 079,00	2 079,00
IMPOTS SUR LES BENEFICES (V)				
TOTAL DES CHARGES (I+II+III+IV+V)		1 217 150,19	1 265 056,59	47 906,40
SOLDE CREDITEUR - BENEFICE		254 529,81	260 806,12	6 276,31
TOTAL GENERAL		1 471 680,00	1 525 862,71	54 182,71

BUDGET EXECUTE 2017				
FONCTIONNEMENT - PRODUITS				
<i>(en EURO)</i>				
Service Port	EXECUTE 2016	RECTIFICATIF 2017	EXECUTE 2017	DIFFERENCE
PRODUITS D'EXPLOITATION:				
RESSOURCE FISCALE				
<i>Ventes de marchandises</i>				
<i>Production vendue (biens et services) (a)</i>		1 413 600,00	1 457 457,48	43 857,48
SOUS-TOTAL (B)-Montant net du C.A.		1 413 600,00	1 457 457,48	43 857,48
<i>Production stockée</i>				
<i>Production immobilisée</i>				
<i>Subventions d'exploitation</i>				
<i>Reprises sur provisions et amortissements</i>		3 361,00	-1 715,92	-5 076,92
<i>Autres produits</i>			855,88	855,88
<i>Transfert de charges</i>				
<i>Contributions reçues des services</i>				
SOUS-TOTAL (C)		3 361,00	-860,04	-4 221,04
TOTAL (A+B+C) = I		1 416 961,00	1 456 597,44	39 636,44
Q-P.RESULT. OPERATIONS EN COMMUN (II)				
PRODUITS FINANCIERS:				
<i>De participations</i>				
<i>D'autres valeurs et créances de l'actif immob.</i>				
<i>Autres intérêts et produits assimilés</i>				
<i>Reprises sur provisions et transferts charges</i>				
<i>Différences positives de change</i>				
<i>Produits nets sur cessions de placements</i>				
TOTAL III				
PRODUITS EXCEPTIONNELS:				
<i>Sur opérations de gestion</i>			337,00	337,00
<i>Sur opérations en capital</i>		54 719,00	68 928,27	14 209,27
<i>Reprises sur provisions et transferts charges</i>				
TOTAL IV		54 719,00	69 265,27	14 546,27
TOTAL DES PRODUITS (I+II+III+IV)		1 471 680,00	1 525 862,71	54 182,71
SOLDE DEBITEUR - PERTE				
TOTAL GENERAL		1 471 680,00	1 525 862,71	54 182,71

BUDGET EXECUTE 2017				
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT				
<i>(en EURO)</i>				
Service Port	EXECUTE 2016	RECTIFICATIF 2017	EXECUTE 2017	DIFFERENCE
ELEMENTS D'AUGMENTATION DE LA CAF:				
<i>Valeur comptable des éléments d'actif cédés</i>			2 079,00	2 079,00
<i>Dotations aux amortissements et provisions</i>		238 774,00	330 238,82	91 464,82
<i>Bénéfice de l'exercice</i>		254 529,81	260 806,12	6 276,31
SOUS-TOTAL A :		493 303,81	593 123,94	99 820,13
ELEMENTS DE DIMINUTION DE LA CAF:				
<i>Produits des cessions d'éléments d'actif</i>			68 928,27	14 209,27
<i>Subventions d'investissement virées au résultat</i>		54 719,00	68 928,27	14 209,27
<i>Reprises sur amortissements et provisions</i>		3 361,00	-1 715,92	-5 076,92
<i>Perte de l'exercice</i>				
SOUS-TOTAL B :		58 080,00	67 212,35	9 132,35
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (A-B) :		435 223,81	525 911,59	90 687,78

BUDGET EXECUTE 2017				
OPERATIONS EN CAPITAL				
Service Port	EXECUTE 2016	RECTIFICATIF 2017	EXECUTE 2017	(en EURO) DIFFERENCE
EMPLOIS				
<i>Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé:</i>				
-Immobilisations incorporelles			4 720,00	4 720,00
-Immobilisations corporelles			299 712,84	-1 489 287,16
-Immobilisations mises en concession		1 789 000,00		
-Immobilisations financières				
<i>Charges à répartir sur plusieurs exercices</i>				
<i>Réduction des capitaux propres</i>				
<i>Remboursements d'emprunts et dettes financ.</i>		17 330,00	32 652,67	15 322,67
<i>Opérations en capital interservices</i>				
<i>Augmentation des stocks et en-cours</i>				
SOUS-TOTAL		1 806 330,00	337 085,51	-1 469 244,49
EXCEDENT BUDGETAIRE GLOBAL			321 223,58	321 223,58
TOTAL		1 806 330,00	658 309,09	-1 148 020,91
RESSOURCES				
<i>Capacité d'autofinancement de l'exercice</i>		435 223,81	525 911,59	90 687,78
<i>Cessions ou réductions d'éléments d'actif immo.:</i>				
-Immobilisations incorporelles				
-Immobilisations corporelles				
-Immobilisations mises en concession				
-Immobilisations financières				
<i>Apport partiel d'actif CCIB au 22/11/2016</i>				
<i>Augmentation des capitaux propres:</i>				
-Subventions d'investissement		253 000,00	132 397,50	-120 602,50
-Augmentation des autres capitaux propres				
<i>Emprunts et autres dettes financières</i>				
<i>Opérations en capital interservices</i>				
<i>Diminution des stocks et en-cours</i>				
SOUS-TOTAL		688 223,81	658 309,09	-29 914,72
DEFICIT BUDGETAIRE GLOBAL		1 118 106,19		-1 118 106,19
TOTAL		1 806 330,00	658 309,09	-1 148 020,91

BUDGET EXECUTE 2017				
FONDS DE ROULEMENT				
Service Port	EXECUTE 2016	RECTIFICATIF 2017	EXECUTE 2017	(en EURO) DIFFERENCE
PASSIF				
<i>Apports</i>				
<i>Ecarts de réévaluation</i>				
<i>Réserves</i>				
<i>Report à nouveau</i>		-6 291 451,18	-6 291 451,18	
<i>Résultat net de l'exercice</i>		254 529,81	260 806,12	6 276,31
<i>Subventions d'investissement</i>		989 326,30	854 514,53	-134 811,77
<i>Provisions réglementées</i>				
<i>Provisions pour risques et charges</i>		79 303,74	124 050,87	44 747,13
<i>Emprunts et dettes assimilées</i>		33 442,22	18 119,55	-15 322,67
<i>Prêts et avances interservices reçus</i>		11 492 751,28	11 492 751,28	
<i>Droits du concédant</i>				
<i>Provisions pour dépréciation des stocks</i>				
<i>Provisions pour déprec. comptes de tiers</i>				
<i>Provisions pour déprec. comptes financiers</i>				
SOUS-TOTAL I		6 557 902,17	6 458 791,17	-99 111,00
ACTIF				
<i>Prêts et avances interservices accordés</i>		177 968,81	177 968,81	
<i>Immobilisations incorporelles</i>		10 121,46		-10 121,46
<i>Immobilisations mises en concession</i>		4 941 769,89	3 413 450,58	-1 528 319,31
<i>Parts dans les entreprises liées</i>				
<i>Immobilisations financières</i>				
<i>Charges à répartir sur plusieurs exercices</i>		733,46	733,46	
SOUS-TOTAL II		5 130 593,62	3 592 152,85	-1 538 440,77
I-II =				
FONDS DE ROULEMENT BRUT TOTAL		1 427 308,55	2 866 638,32	1 439 329,77
<i>Provisions pour dépréciation des stocks</i>				
<i>Provisions pour déprec. comptes de tiers</i>				
<i>Provisions pour déprec. comptes financiers</i>				
<i>-Charges à répartir</i>				
SOUS-TOTAL III				
I-II-III =				
FONDS DE ROULEMENT (NET) TOTAL		1 427 308,55	2 866 638,32	1 439 329,77
<i>Reliquats d'emprunts en attente d'utilisation</i>				
SOUS-TOTAL IV				
I-II-III-IV =				
FONDS DE ROULEMENT HORS RELIQUATS D'EMPRUNTS		1 427 308,55	2 866 638,32	1 439 329,77
STOCKS ET EN-COURS :				
<i>-Terrains à aménager</i>				
<i>-Terrains ou immeubles en cours</i>				
<i>-Terrains ou immeubles achevés</i>				
<i>-Stocks provenant d'immobilisations</i>				
SOUS-TOTAL IV				
TOTAL I-II-III-IV-V		1 427 308,55	2 866 638,32	1 439 329,77

TABLEAU DE FINANCEMENT EMPLOIS

(DOCUMENT EN EUROS)

Service Port	Budget Exécuté 31/12/17 durée 12 mois	Budget Exécuté 31/12/16 durée 12 mois
EMPLOIS STABLES		
ACQUISITIONS D'ELEMENTS DE L'ACTIF IMMOBILISE		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		
IMMOBILISATIONS MISES EN CONCESSION	299 712,84	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		
CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES		
REDUCTIONS DES CAPITAUX PROPRES		
DIMINUTION DES FONDS COLLECTES AU TITRE DE LA PEEC		
REMBOURSEMENTS DES DETTES FINANCIERES	32 652,67	
<i>Augmentation du fonds de roulement</i>	321 223,58	
Total :	653 589,09	
EMPLOIS CIRCULANTS HORS TRESORERIE		
AUGMENTATION DES STOCKS ET EN COURS		
DIMINUTION DES DETTES FOURNISSEURS		
AUGMENTATION DES CREANCES CLIENTS		
DIMINUTION AUTRES DETTES CIRCULANTES		
AUGMENTATION AUTRES ACTIFS CIRCULANTS	382 242,51	
<i>Diminution du besoin en fonds de roulement</i>		
Total :	382 242,51	
TRESORERIE EMPLOIS		
AUGMENTATION DES DISPONIBILITES		
DIMINUTION DES CONC. BANC. & SOLDES CRED. BANQUES		
<i>Diminution de trésorerie</i>		
Total :		

TABLEAU DE FINANCEMENT RESSOURCES

(DOCUMENT EN EUROS)

Service Port	Budget Exécuté 31/12/17 durée 12 mois	Budget Exécuté 31/12/16 durée 12 mois
RESSOURCES STABLES		
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE	525 911,59	
CESSIONS OU REDUCTIONS D'ELEMENTS DE L'ACTIF IMMOBILISE CESSIONS D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES CESSIONS D'IMMOBILISATIONS CORPORELLES IMMOBILISATIONS MISES EN CONCESSION IMMOBILISATIONS FINANCIERES		
AUGMENTATION DES CAPITAUX PROPRES SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT AUGMENTATION DES AUTRES CAPITAUX PROPRES	132 397,50	
AUGMENTATION DES FONDS COLLECTES DE LA PEEC		
AUGMENTATION DES DETTES FINANCIERES		
Diminution du fonds de roulement		
Total :	658 309,09	
RESSOURCES CIRCULANTES HORS TRESORERIE		
DIMINUTION DES STOCKS ET EN COURS		
AUGMENTATION DES DETTES FOURNISSEURS	22 701,96	
DIMINUTION DES CREANCES CLIENTS	19 141,42	
AUGMENTATION AUTRES DETTES CIRCULANTES	19 175,55	
DIMINUTION AUTRES ACTIFS CIRCULANTS		
Augmentation du besoin en fonds de roulement	321 223,58	
Total :	382 242,51	
TRESORERIE RESSOURCES		
DIMINUTION DES DISPONIBILITES		
AUGMENTATION CONCOURS BANCAIRES & SOLDES		
<i>Augmentation trésorerie</i>		
Total :		

B I L A N

Service Port

PASSIF	Clôture au 31/12/2017	Clôture au 31/12/2016
	Durée 12 mois	Durée 12 mois
	Net	Net
CAPITAUX PROPRES		
CAPITAL		
(Dont capital versé)		
PRIMES D'EMISSION, DE FUSION, D'APPORT		
APPORTS		
AUTRES		
REPORT A NOUVEAU	(6 291 451,18)	
RESULTAT DE L'EXERCICE	260 806,12	
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	854 514,53	
PROVISIONS REGLEMENTEES		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	(5 176 130,53)	
FONDS EFFORT DE CONSTRUCTION		
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES		
PROVISIONS POUR CHARGES	124 050,87	
TOTAL PROV. RISQ. & CHARGES	124 050,87	
DETTES (1)		
DETTES FINANCIERES :		
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES ETABLISSEMENTS CREDIT (2)	18 119,55	
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS		
PRETS ET AVANCES INTER-SERVICES RECUS	11 492 751,28	
DETTES D'EXPLOITATION :		
AVANCES ET ACOMPTES RECUS		
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	59 111,51	
DETTES FISCALES ET SOCIALES	80 065,40	
DETTES DIVERSES :		
DETTES SUR IMMO ET CPTES RATTACHES		
DETTES FISCALES (IMPOT SUR LES BENEFICES)		
AUTRES DETTES		
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		
TOTAL DETTES	11 650 047,74	
TOTAL PASSIF	6 597 968,08	
(1) DONT A PLUS D'UN AN	11 492 751,28	
DONT A MOINS D'UN AN	157 296,46	
(2) Dt CONCOURS BANC. COURANTS & SLD CRED. B	-	



AUVERGNE-RHÔNE-ALPES

Budget exécuté 2017 de la CCI de région Auvergne-Rhône-Alpes

Service Aéroport

**BUDGET EXECUTE 2017
FONCTIONNEMENT - CHARGES**

(en EURO)

Service Aéroport	EXECUTE 2016	RECTIFICATIF 2017	EXECUTE 2017	DIFFERENCE
CHARGES D'EXPLOITATION:				
PARTS CONTRIBUTIVES (A)				
<i>Achats de marchandises</i>		250 000,00	212 147,41	-37 852,59
<i>Variation de stock</i>			7 843,93	7 843,93
<i>Achats de matières premières et autres approv.</i>				
<i>Variation de stock</i>				
<i>Autres achats et charges externes</i>		99 443,00	73 813,60	-25 629,40
<i>Impôts, taxes et versements assimilés</i>		31 665,17	30 181,39	-1 483,78
<i>Salaires et traitements</i>		48 033,49	52 395,84	4 362,35
<i>Charges sociales</i>		22 749,00	24 734,83	1 985,83
<i>Dot. aux amortissements des immobilisations</i>		63 823,00	73 438,86	9 615,86
<i>Dot. aux provisions sur immobilisations</i>				
<i>Dot. aux provisions sur actif circulant</i>				
<i>Dot. aux provisions pour risques et charges</i>			7 065,17	7 065,17
<i>Autres charges</i>				
<i>Contributions versées aux services</i>				
SOUS-TOTAL (B)		515 713,66	481 621,03	-34 092,63
TOTAL I = (A+B)		515 713,66	481 621,03	-34 092,63
Q-P.RESULT. OPERATIONS EN COMMUN (II)				
CHARGES FINANCIERES:				
<i>Dot. aux amortissements et provisions</i>				
<i>Intérêts et charges assimilées</i>		1 571,00	1 005,50	-565,50
<i>Différences négatives de change</i>				
<i>Charges nettes sur cessions de placements</i>				
TOTAL III		1 571,00	1 005,50	-565,50
CHARGES EXCEPTIONNELLES:				
<i>Sur opérations de gestion</i>				
<i>Sur opérations en capital</i>		600,00	28 385,26	27 785,26
<i>Dot. aux amortissements et provisions</i>				
TOTAL IV		600,00	28 385,26	27 785,26
IMPOTS SUR LES BENEFICES (V)				
TOTAL DES CHARGES (I+II+III+IV+V)		517 884,66	511 011,79	-6 872,87
SOLDE CREDITEUR - BENEFICE		221 669,34	212 546,05	-9 123,29
TOTAL GENERAL		739 554,00	723 557,84	-15 996,16

BUDGET EXECUTE 2017				
FONCTIONNEMENT - PRODUITS				
<i>(en EURO)</i>				
Service Aéroport	EXECUTE 2016	RECTIFICATIF 2017	EXECUTE 2017	DIFFERENCE
PRODUITS D'EXPLOITATION:				
RESSOURCE FISCALE				
<i>Ventes de marchandises</i>		320 000,00	287 028,62	-32 971,38
<i>Production vendue (biens et services) (a)</i>		197 000,00	228 943,51	31 943,51
SOUS-TOTAL (B)-Montant net du C.A.		517 000,00	515 972,13	-1 027,87
<i>Production stockée</i>		12 000,00		-12 000,00
<i>Production immobilisée</i>				
<i>Subventions d'exploitation</i>				
<i>Reprises sur provisions et amortissements</i>		1 680,00	-27,02	-1 707,02
<i>Autres produits</i>		50,00	159,63	109,63
<i>Transfert de charges</i>				
<i>Contributions reçues des services</i>				
SOUS-TOTAL (C)		13 730,00	132,61	-13 597,39
TOTAL (A+B+C) = I		530 730,00	516 104,74	-14 625,26
Q-P.RESULT. OPERATIONS EN COMMUN (II)				
PRODUITS FINANCIERS:				
<i>De participations</i>				
<i>D'autres valeurs et créances de l'actif immob.</i>				
<i>Autres intérêts et produits assimilés</i>				
<i>Reprises sur provisions et transferts charges</i>				
<i>Différences positives de change</i>				
<i>Produits nets sur cessions de placements</i>				
TOTAL III				
PRODUITS EXCEPTIONNELS:				
<i>Sur opérations de gestion</i>				
<i>Sur opérations en capital</i>		208 824,00	207 453,10	-1 370,90
<i>Reprises sur provisions et transferts charges</i>				
TOTAL IV		208 824,00	207 453,10	-1 370,90
TOTAL DES PRODUITS (I+II+III+IV)		739 554,00	723 557,84	-15 996,16
SOLDE DEBITEUR - PERTE				
TOTAL GENERAL		739 554,00	723 557,84	-15 996,16

BUDGET EXECUTE 2017				
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT				
<i>(en EURO)</i>				
Service Aéroport	EXECUTE 2016	RECTIFICATIF 2017	EXECUTE 2017	DIFFERENCE
ELEMENTS D'AUGMENTATION DE LA CAF:				
<i>Valeur comptable des éléments d'actif cédés</i>		600,00	28 385,26	27 785,26
<i>Dotations aux amortissements et provisions</i>		63 823,00	80 504,03	16 681,03
<i>Bénéfice de l'exercice</i>		221 669,34	212 546,05	-9 123,29
SOUS-TOTAL A :		286 092,34	321 435,34	35 343,00
ELEMENTS DE DIMINUTION DE LA CAF:				
<i>Produits des cessions d'éléments d'actif</i>		208 824,00	207 453,10	-1 370,90
<i>Subventions d'investissement virées au résultat</i>				
<i>Reprises sur amortissements et provisions</i>		1 680,00	-27,02	-1 707,02
<i>Perte de l'exercice</i>				
SOUS-TOTAL B :		210 504,00	207 426,08	-3 077,92
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (A-B) :		75 588,34	114 009,26	38 420,92

BUDGET EXECUTE 2017				
OPERATIONS EN CAPITAL				
	<i>(en EURO)</i>			
Service Aérodrome	EXECUTE 2016	RECTIFICATIF 2017	EXECUTE 2017	DIFFERENCE
EMPLOIS				
<i>Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé:</i>				
-Immobilisations incorporelles				
-Immobilisations corporelles		696 787,00	576 098,30	-120 688,70
-Immobilisations mises en concession				
-Immobilisations financières				
<i>Charges à répartir sur plusieurs exercices</i>				
<i>Réduction des capitaux propres</i>				
<i>Remboursements d'emprunts et dettes financ.</i>		10 844,00	10 860,78	16,78
<i>Opérations en capital interservices</i>				
<i>Augmentation des stocks et en-cours</i>				
SOUS-TOTAL		707 631,00	586 959,08	-120 671,92
EXCEDENT BUDGETAIRE GLOBAL		0,00	0,00	
TOTAL		707 631,00	586 959,08	-120 671,92
RESSOURCES				
<i>Capacité d'autofinancement de l'exercice</i>		75 588,34	114 009,26	38 420,92
<i>Cessions ou réductions d'éléments d'actif immo.:</i>				
-Immobilisations incorporelles				
-Immobilisations corporelles		208 824,00	207 453,10	-1 370,90
-Immobilisations mises en concession				
-Immobilisations financières				
<i>Apport partiel d'actif CCIB au 22/11/2016</i>				
<i>Augmentation des capitaux propres:</i>				
-Subventions d'investissement				
-Augmentation des autres capitaux propres				
<i>Emprunts et autres dettes financières</i>				
<i>Opérations en capital interservices</i>			7 843,93	7 843,93
<i>Diminution des stocks et en-cours</i>				
SOUS-TOTAL		284 412,34	329 306,29	44 893,95
DEFICIT BUDGETAIRE GLOBAL		423 218,66	257 652,79	-165 565,87
TOTAL		707 631,00	586 959,08	-120 671,92

BUDGET EXECUTE 2017				
FONDS DE ROULEMENT				
	EXECUTE 2016	RECTIFICATIF 2017	EXECUTE 2017	(en EURO) DIFFERENCE
Service Aéroport				
PASSIF				
<i>Apports</i>				
<i>Ecarts de réévaluation</i>				
<i>Réserves</i>				
<i>Report à nouveau</i>		-1 055 842,98	-1 055 842,98	
<i>Résultat net de l'exercice</i>		221 669,34	212 546,05	-9 123,29
<i>Subventions d'investissement</i>		-0,31	-0,31	
<i>Provisions réglementées</i>				
<i>Provisions pour risques et charges</i>		7 281,68	17 395,47	10 113,79
<i>Emprunts et dettes assimilées</i>		22 890,02	22 873,24	-16,78
<i>Prêts et avances interservices reçus</i>		1 812 781,63	1 812 781,63	
<i>Droits du concédant</i>				
<i>Provisions pour dépréciation des stocks</i>				
<i>Provisions pour déprec. comptes de tiers</i>		1 341,61		-1 341,61
<i>Provisions pour déprec. comptes financiers</i>				
SOUS-TOTAL I		1 010 120,99	1 009 753,10	-367,89
ACTIF				
<i>Prêts et avances interservices accordés</i>				
<i>Immobilisations incorporelles</i>		4 000,00	4 000,00	
<i>Immobilisations corporelles</i>		1 751 548,68	1 593 458,86	-158 089,82
<i>Parts dans les entreprises liées</i>				
<i>Immobilisations financières</i>		51,79	51,79	
<i>Charges à répartir sur plusieurs exercices</i>				
SOUS-TOTAL II		1 755 600,47	1 597 510,65	-158 089,82
I-II =				
FONDS DE ROULEMENT BRUT TOTAL		-745 479,48	-587 757,55	157 721,93
<i>Provisions pour dépréciation des stocks</i>				
<i>Provisions pour déprec. comptes de tiers</i>		1 341,61		-1 341,61
<i>Provisions pour déprec. comptes financiers</i>				
<i>-Charges à répartir</i>				
SOUS-TOTAL III		1 341,61		-1 341,61
I-II-III =				
FONDS DE ROULEMENT (NET) TOTAL		-746 821,09	-587 757,55	159 063,54
<i>Reliquats d'emprunts en attente d'utilisation</i>				
SOUS-TOTAL IV				
I-II-III-IV =				
FONDS DE ROULEMENT HORS RELIQUATS D'EMPRUNTS		-746 821,09	-587 757,55	159 063,54
STOCKS ET EN-COURS :				
<i>-Terrains à aménager</i>				
<i>-Terrains ou immeubles en cours</i>				
<i>-Terrains ou immeubles achevés</i>				
<i>-Stocks provenant d'immobilisations</i>				
SOUS-TOTAL IV				
TOTAL I-II-III-IV-V		-746 821,09	-587 757,55	159 063,54

TABLEAU DE FINANCEMENT EMPLOIS

(DOCUMENT EN EUROS)

Service Aéroport	Budget Exécuté 31/12/17 durée 12 mois	Budget Exécuté 31/12/16 durée 12 mois
EMPLOIS STABLES		
ACQUISITIONS D'ELEMENTS DE L'ACTIF IMMOBILISE	576 098,30	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	576 098,30	
IMMOBILISATIONS MISES EN CONCESSION		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		
CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES		
REDUCTIONS DES CAPITAUX PROPRES		
DIMINUTION DES FONDS COLLECTES AU TITRE DE LA PEEC		
REMBOURSEMENTS DES DETTES FINANCIERES	10 860,78	
<i>Augmentation du fonds de roulement</i>		
Total :	586 959,08	
EMPLOIS CIRCULANTS HORS TRESORERIE		
AUGMENTATION DES STOCKS ET EN COURS		
DIMINUTION DES DETTES FOURNISSEURS		
AUGMENTATION DES CREANCES CLIENTS	24 973,81	
DIMINUTION AUTRES DETTES CIRCULANTES		
AUGMENTATION AUTRES ACTIFS CIRCULANTS		
<i>Diminution du besoin en fonds de roulement</i>	265 496,72	
Total :	290 470,53	
TRESORERIE EMPLOIS		
AUGMENTATION DES DISPONIBILITES		
DIMINUTION DES CONC. BANC. & SOLDES CRED. BANQUES		
<i>Diminution de trésorerie</i>		
Total :		

TABLEAU DE FINANCEMENT RESSOURCES

(DOCUMENT EN EUROS)

Service Aéroport	Budget Exécuté 31/12/17 durée 12 mois	Budget Exécuté 31/12/16 durée 12 mois
RESSOURCES STABLES		
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE	114 009,26	
CESSIONS OU REDUCTIONS D'ELEMENTS DE L'ACTIF IMMOBILISE		
CESSIONS D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		
CESSIONS D'IMMOBILISATIONS CORPORELLES	207 453,10	
IMMOBILISATIONS MISES EN CONCESSION		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		
AUGMENTATION DES CAPITAUX PROPRES		
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
AUGMENTATION DES AUTRES CAPITAUX PROPRES		
AUGMENTATION DES FONDS COLLECTES DE LA PEEC		
AUGMENTATION DES DETTES FINANCIERES		
Diminution du fonds de roulement	265 496,72	
Total :	586 959,08	
RESSOURCES CIRCULANTES HORS TRESORERIE		
DIMINUTION DES STOCKS ET EN COURS	7 843,93	
AUGMENTATION DES DETTES FOURNISSEURS	45 814,23	
DIMINUTION DES CREANCES CLIENTS		
AUGMENTATION AUTRES DETTES CIRCULANTES	200 588,77	
DIMINUTION AUTRES ACTIFS CIRCULANTS	37 565,21	
Augmentation du besoin en fonds de roulement		
Total :	291 812,14	
TRESORERIE RESSOURCES		
DIMINUTION DES DISPONIBILITES		
AUGMENTATION CONCOURS BANCAIRES & SOLDES		
Augmentation trésorerie		
Total :		

B I L A N

Service Aéroport

ACTIF	Clôture au 31/12/2017			Clôture au 31/12/2016
	Durée 12 mois			Durée 12 mois
	Brut	Amort./Prov.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE :				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES :				
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORP.	26 679,81	22 679,81	4 000,00	
AVANCES ET ACOMPTES				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES :				
TERRAINS				
CONSTRUCTIONS				
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPOR.	3 075 584,85	1 482 125,99	1 593 458,86	
IMMOB. CORPORELLES EN COURS				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2) :				
PARTICIPATIONS				
PRETS ET AVANCES INTER-SERVICES ACCORDES				
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANC.	51,79		51,79	
IMMOBILISATIONS MISES EN CONCESSION				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	3 102 316,45	1 504 805,80	1 597 510,65	
ACTIF CIRCULANT				
STOCKS ET EN-COURS :				
MAT. PREMIERES, AUTRES APPROV.	10 595,87		10 595,87	
AVANCES ET ACOMPTES VERS/ CDES				
CREANCES D'EXPLOITATION : (3)				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	60 534,59		60 534,59	
AUTRES	11 032,09		11 032,09	
CREANCES DIVERSES(3)				
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT :				
TITRES				
DISPONIBILITES				
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE (3)				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	82 162,55		82 162,55	
TOTAL ACTIF	3 184 479,00	1 504 805,80	1 679 673,20	

(1) DONT DROIT AU BAIL

(2) DONT A MOINS D'UN AN

(3) DONT A PLUS D'UN AN

-

-

-

B I L A N

Service Aérodrome

PASSIF	Clôture au 31/12/2017	Clôture au 31/12/2016
	Durée 12 mois	Durée 12 mois
	Net	Net
CAPITAUX PROPRES		
CAPITAL		
(Dont capital versé)		
PRIMES D'EMISSION, DE FUSION, D'APPORT		
APPORTS		
AUTRES		
REPORT A NOUVEAU	(1 055 842,98)	
RESULTAT DE L'EXERCICE	212 546,05	
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	(0,31)	
PROVISIONS REGLEMENTEES		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	(843 297,24)	
FONDS EFFORT DE CONSTRUCTION		
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES		
PROVISIONS POUR CHARGES	17 395,47	
TOTAL PROV. RISQ. & CHARGES	17 395,47	
DETTES (1)		
DETTES FINANCIERES :		
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES ETABLISSEMENTS CREDIT (2)	22 873,24	
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS		
PRETS ET AVANCES INTER-SERVICES RECUS	1 812 781,63	
DETTES D'EXPLOITATION :		
AVANCES ET ACOMPTES RECUS		
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	12 852,75	
DETTES FISCALES ET SOCIALES	14 440,83	
DETTES DIVERSES :		
DETTES SUR IMMO ET CPTES RATTACHES	48 574,99	
DETTES FISCALES (IMPOT SUR LES BENEFICES)		
AUTRES DETTES	594 051,53	
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		
TOTAL DETTES	2 505 574,97	
TOTAL PASSIF	1 679 673,20	
(1) DONT A PLUS D'UN AN	1 821 529,34	
DONT A MOINS D'UN AN	684 045,63	
(2) Dt CONCOURS BANC. COURANTS & SLD CRED. B		



AUVERGNE-RHÔNE-ALPES

Budget exécuté 2017 de la CCI de région Auvergne-Rhône-Alpes

Service Aménagement

BUDGET EXECUTE 2017
FONCTIONNEMENT - CHARGES

(en EURO)

Service Aménagement	EXECUTE 2016	RECTIFICATIF 2017	EXECUTE 2017	DIFFERENCE
CHARGES D'EXPLOITATION:				
PARTS CONTRIBUTIVES (A)				
<i>Achats de marchandises</i>				
<i>Variation de stock</i>				
<i>Achats de matières premières et autres approv.</i>				
<i>Variation de stock</i>				
<i>Autres achats et charges externes</i>		129 961,00	105 707,95	-24 253,05
<i>Impôts, taxes et versements assimilés</i>		4 984,18	5 525,33	541,15
<i>Salaires et traitements</i>		28 072,00	30 476,39	2 404,39
<i>Charges sociales</i>		15 739,00	14 857,22	-881,78
<i>Dot. aux amortissements des immobilisations</i>				
<i>Dot. aux provisions sur immobilisations</i>				
<i>Dot. aux provisions sur actif circulant</i>				
<i>Dot. aux provisions pour risques et charges</i>				
<i>Autres charges</i>				
<i>Contributions versées aux services</i>				
SOUS-TOTAL (B)		178 756,18	156 566,89	-22 189,29
TOTAL I = (A+B)		178 756,18	156 566,89	-22 189,29
Q-P.RESULT. OPERATIONS EN COMMUN (II)				
CHARGES FINANCIERES:				
<i>Dot. aux amortissements et provisions</i>				
<i>Intérêts et charges assimilées</i>				
<i>Différences négatives de change</i>				
<i>Charges nettes sur cessions de placements</i>				
TOTAL III				
CHARGES EXCEPTIONNELLES:				
<i>Sur opérations de gestion</i>				
<i>Sur opérations en capital</i>				
<i>Dot. aux amortissements et provisions</i>				
TOTAL IV				
IMPOTS SUR LES BENEFICES (V)				
TOTAL DES CHARGES (I+II+III+IV+V)		178 756,18	156 566,89	-22 189,29
SOLDE CREDITEUR - BENEFICE				
TOTAL GENERAL		178 756,18	156 566,89	-22 189,29

BUDGET EXECUTE 2017				
FONCTIONNEMENT - PRODUITS				
<i>(en EURO)</i>				
Service Aménagement	EXECUTE 2016	RECTIFICATIF 2017	EXECUTE 2017	DIFFERENCE
PRODUITS D'EXPLOITATION:				
RESSOURCE FISCALE				
<i>Ventes de marchandises</i>				
<i>Production vendue (biens et services) (a)</i>				
SOUS-TOTAL (B)-Montant net du C.A.				
<i>Production stockée</i>				
83 900,00				
65 519,02				
-18 380,98				
<i>Production immobilisée</i>				
<i>Subventions d'exploitation</i>				
<i>Reprises sur provisions et amortissements</i>				
33 581,00				
36 043,52				
2 462,52				
<i>Autres produits</i>				
<i>Transfert de charges</i>				
<i>Contributions reçues des services</i>				
SOUS-TOTAL (C)				
117 481,00				
101 562,54				
-15 918,46				
TOTAL (A+B+C) = I				
117 481,00				
101 562,54				
-15 918,46				
Q-P.RESULT. OPERATIONS EN COMMUN (II)				
PRODUITS FINANCIERS:				
<i>De participations</i>				
<i>D'autres valeurs et créances de l'actif immob.</i>				
<i>Autres intérêts et produits assimilés</i>				
<i>Reprises sur provisions et transferts charges</i>				
<i>Différences positives de change</i>				
<i>Produits nets sur cessions de placements</i>				
TOTAL III				
PRODUITS EXCEPTIONNELS:				
<i>Sur opérations de gestion</i>				
<i>Sur opérations en capital</i>				
<i>Reprises sur provisions et transferts charges</i>				
TOTAL IV				
TOTAL DES PRODUITS (I+II+III+IV)				
117 481,00				
101 562,54				
-15 918,46				
SOLDE DEBITEUR - PERTE				
61 275,18				
55 004,35				
-6 270,83				
TOTAL GENERAL				
178 756,18				
156 566,89				
-22 189,29				

BUDGET EXECUTE 2017				
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT				
<i>(en EURO)</i>				
Service Aménagement	EXECUTE 2016	RECTIFICATIF 2017	EXECUTE 2017	DIFFERENCE
ELEMENTS D'AUGMENTATION DE LA CAF:				
<i>Valeur comptable des éléments d'actif cédés</i>				
<i>Dotations aux amortissements et provisions</i>				
<i>Bénéfice de l'exercice</i>				
SOUS-TOTAL A :				
ELEMENTS DE DIMINUTION DE LA CAF:				
<i>Produits des cessions d'éléments d'actif</i>				
<i>Subventions d'investissement virées au résultat</i>		33 581,00	36 043,52	2 462,52
<i>Reprises sur amortissements et provisions</i>				
<i>Perte de l'exercice</i>		61 275,18	55 004,35	-6 270,83
SOUS-TOTAL B :		94 856,18	91 047,87	-3 808,31
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (A-B) :		-94 856,18	-91 047,87	3 808,31

BUDGET EXECUTE 2017				
OPERATIONS EN CAPITAL				
<i>(en EURO)</i>				
Service Aménagement	EXECUTE 2016	RECTIFICATIF 2017	EXECUTE 2017	DIFFERENCE
EMPLOIS				
<i>Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé:</i>				
-Immobilisations incorporelles				
-Immobilisations corporelles				
-Immobilisations mises en concession				
-Immobilisations financières				
<i>Charges à répartir sur plusieurs exercices</i>				
<i>Réduction des capitaux propres</i>				
<i>Remboursements d'emprunts et dettes financ.</i>				
<i>Opérations en capital interservices</i>				
<i>Augmentation des stocks et en-cours</i>		83 900,00	65 519,02	-18 380,98
SOUS-TOTAL		83 900,00	65 519,02	-18 380,98
EXCEDENT BUDGETAIRE GLOBAL		0,00	0,00	
TOTAL		83 900,00	65 519,02	-18 380,98
RESSOURCES				
<i>Capacité d'autofinancement de l'exercice</i>		-94 856,18	-91 047,87	3 808,31
<i>Cessions ou réductions d'éléments d'actif immo.:</i>				
-Immobilisations incorporelles				
-Immobilisations corporelles				
-Immobilisations mises en concession				
-Immobilisations financières				
<i>Apport partiel d'actif CCIB au 22/11/2016</i>				
<i>Augmentation des capitaux propres:</i>				
-Subventions d'investissement				
-Augmentation des autres capitaux propres				
<i>Emprunts et autres dettes financières</i>				
<i>Opérations en capital interservices</i>				
<i>Diminution des stocks et en-cours</i>				
SOUS-TOTAL		-94 856,18	-91 047,87	3 808,31
DEFICIT BUDGETAIRE GLOBAL		178 756,18	156 566,89	-22 189,29
TOTAL		83 900,00	65 519,02	-18 380,98

BUDGET EXECUTE 2017				
FONDS DE ROULEMENT				
<i>(en EURO)</i>				
Service Aménagement	EXECUTE 2016	RECTIFICATIF 2017	EXECUTE 2017	DIFFERENCE
PASSIF				
<i>Apports</i>		-665 048,61	-665 048,61	
<i>Ecarts de réévaluation</i>				
<i>Réserves</i>				
<i>Report à nouveau</i>		1 860 594,26	1 860 594,26	
<i>Résultat net de l'exercice</i>		-61 275,18	-55 004,35	6 270,83
<i>Subventions d'investissement</i>				
<i>Provisions réglementées</i>				
<i>Provisions pour risques et charges</i>		780 775,86	778 313,34	-2 462,52
<i>Emprunts et dettes assimilées</i>				
<i>Prêts et avances interservices reçus</i>		1 558 453,54	1 558 453,54	
<i>Droits du concédant</i>				
<i>Provisions pour dépréciation des stocks</i>				
<i>Provisions pour déprec. comptes de tiers</i>				
<i>Provisions pour déprec. comptes financiers</i>				
SOUS-TOTAL I		3 473 499,87	3 477 308,18	3 808,31
ACTIF				
<i>Prêts et avances interservices accordés</i>				
<i>Immobilisations incorporelles</i>				
<i>Immobilisations corporelles</i>				
<i>Parts dans les entreprises liées</i>				
<i>Immobilisations financières</i>		151,78	151,78	
<i>Charges à répartir sur plusieurs exercices</i>				
SOUS-TOTAL II		151,78	151,78	
I-II =				
FONDS DE ROULEMENT BRUT TOTAL		3 473 348,09	3 477 156,40	3 808,31
<i>Provisions pour dépréciation des stocks</i>				
<i>Provisions pour déprec. comptes de tiers</i>				
<i>Provisions pour déprec. comptes financiers</i>				
<i>-Charges à répartir</i>				
SOUS-TOTAL III				
I-II-III =				
FONDS DE ROULEMENT (NET) TOTAL		3 473 348,09	3 477 156,40	3 808,31
<i>Reliquats d'emprunts en attente d'utilisation</i>				
SOUS-TOTAL IV				
I-II-III-IV =				
FONDS DE ROULEMENT HORS RELIQUATS D'EMPRUNTS		3 473 348,09	3 477 156,40	3 808,31
STOCKS ET EN-COURS :				
<i>-Terrains à aménager</i>				
<i>-Terrains ou immeubles en cours</i>				
<i>-Terrains ou immeubles achevés</i>		1 477 206,00	1 458 825,02	-18 380,98
<i>-Stocks provenant d'immobilisations</i>				
SOUS-TOTAL IV		1 477 206,00	1 458 825,02	-18 380,98
TOTAL I-II-III-IV-V		1 996 142,09	2 018 331,38	22 189,29

TABLEAU DE FINANCEMENT EMPLOIS

(DOCUMENT EN EUROS)

Service Aménagement	Budget Exécuté 31/12/17 durée 12 mois	Budget Exécuté 31/12/16 durée 12 mois
EMPLOIS STABLES		
ACQUISITIONS D'ELEMENTS DE L'ACTIF IMMOBILISE IMMOBILISATIONS INCORPORELLES IMMOBILISATIONS CORPORELLES IMMOBILISATIONS MISES EN CONCESSION IMMOBILISATIONS FINANCIERES		
CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES		
REDUCTIONS DES CAPITAUX PROPRES		
DIMINUTION DES FONDS COLLECTES AU TITRE DE LA PEEC		
REMBOURSEMENTS DES DETTES FINANCIERES		
<i>Augmentation du fonds de roulement</i>		
Total :		
EMPLOIS CIRCULANTS HORS TRESORERIE		
AUGMENTATION DES STOCKS ET EN COURS	65 519,02	
DIMINUTION DES DETTES FOURNISSEURS		
AUGMENTATION DES CREANCES CLIENTS		
DIMINUTION AUTRES DETTES CIRCULANTES		
AUGMENTATION AUTRES ACTIFS CIRCULANTS	344 033,45	
<i>Diminution du besoin en fonds de roulement</i>	91 047,87	
Total :	500 600,34	
TRESORERIE EMPLOIS		
AUGMENTATION DES DISPONIBILITES		
DIMINUTION DES CONC. BANC. & SOLDES CRED. BANQUES		
<i>Diminution de trésorerie</i>		
Total :		

TABLEAU DE FINANCEMENT RESSOURCES

(DOCUMENT EN EUROS)

Service Aménagement	Budget Exécuté 31/12/17 durée 12 mois	Budget Exécuté 31/12/16 durée 12 mois
RESSOURCES STABLES		
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE	(91 047,87)	
CESSIONS OU REDUCTIONS D'ELEMENTS DE L'ACTIF IMMOBILISE		
CESSIONS D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		
CESSIONS D'IMMOBILISATIONS CORPORELLES		
IMMOBILISATIONS MISES EN CONCESSION		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		
AUGMENTATION DES CAPITAUX PROPRES		
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
AUGMENTATION DES AUTRES CAPITAUX PROPRES		
AUGMENTATION DES FONDS COLLECTES DE LA PEEC		
AUGMENTATION DES DETTES FINANCIERES		
Diminution du fonds de roulement	91 047,87	
Total :		
RESSOURCES CIRCULANTES HORS TRESORERIE		
DIMINUTION DES STOCKS ET EN COURS		
AUGMENTATION DES DETTES FOURNISSEURS	65 599,57	
DIMINUTION DES CREANCES CLIENTS		
AUGMENTATION AUTRES DETTES CIRCULANTES	435 000,77	
DIMINUTION AUTRES ACTIFS CIRCULANTS		
Augmentation du besoin en fonds de roulement		
Total :	500 600,34	
TRESORERIE RESSOURCES		
DIMINUTION DES DISPONIBILITES		
AUGMENTATION CONCOURS BANCAIRES & SOLDES		
Augmentation trésorerie		
Total :		

B I L A N

Service Aménagement

ACTIF	Clôture au 31/12/2017			Clôture au 31/12/2016
	Durée 12 mois			Durée 12 mois
	Brut	Amort./Prov.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE :				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES :				
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORP.				
AVANCES ET ACOMPTES				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES :				
TERRAINS				
CONSTRUCTIONS				
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPOR.				
IMMOB. CORPORELLES EN COURS				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2) :				
PARTICIPATIONS				
PRETS ET AVANCES INTER-SERVICES ACCORDES				
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANC.	151,78		151,78	
IMMOBILISATIONS MISES EN CONCESSION				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	151,78		151,78	
ACTIF CIRCULANT				
STOCKS ET EN-COURS :				
MAT. PREMIERES, AUTRES APPROV.	1 458 825,02		1 458 825,02	
AVANCES ET ACPTEES VERS/. CDES				
CREANCES D'EXPLOITATION : (3)				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
AUTRES	2 528 301,26		2 528 301,26	
CREANCES DIVERSES(3)				
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT :				
TITRES				
DISPONIBILITES				
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE (3)				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	3 987 126,28		3 987 126,28	
TOTAL ACTIF	3 987 278,06		3 987 278,06	

(1) DONT DROIT AU BAIL	-	
(2) DONT A MOINS D'UN AN	-	
(3) DONT A PLUS D'UN AN	-	

B I L A N

Service Aménagement

PASSIF	Clôture au 31/12/2017	Clôture au 31/12/2016
	Durée 12 mois	Durée 12 mois
	Net	Net
CAPITAUX PROPRES		
CAPITAL		
(Dont capital versé)		
PRIMES D'EMISSION, DE FUSION, D'APPORT	(665 048,61)	
APPORTS		
AUTRES		
REPORT A NOUVEAU	1 860 594,26	
RESULTAT DE L'EXERCICE	(55 004,35)	
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS REGLEMENTEES		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 140 541,30	
FONDS EFFORT DE CONSTRUCTION		
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES		
PROVISIONS POUR CHARGES	778 313,34	
TOTAL PROV. RISQ. & CHARGES	778 313,34	
DETTES (1)		
DETTES FINANCIERES :		
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES ETABLISSEMENTS CREDIT (2)		
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS		
PRETS ET AVANCES INTER-SERVICES RECUS	1 558 453,54	
DETTES D'EXPLOITATION :		
AVANCES ET ACOMPTES RECUS		
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	67 483,17	
DETTES FISCALES ET SOCIALES	442 486,71	
DETTES DIVERSES :		
DETTES SUR IMMO ET CPTES RATTACHES		
DETTES FISCALES (IMPOT SUR LES BENEFICES)		
AUTRES DETTES		
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		
TOTAL DETTES	2 068 423,42	
TOTAL PASSIF	3 987 278,06	

(1) DONT A PLUS D'UN AN	1 558 453,54	
DONT A MOINS D'UN AN	509 969,88	
(2) Dt CONCOURS BANC. COURANTS & SLD CRED. B		



AUVERGNE-RHÔNE-ALPES

Budget exécuté 2017 de la CCI de région Auvergne-Rhône-Alpes

Service Divers

**BUDGET EXECUTE 2017
FONCTIONNEMENT - CHARGES**

(en EURO)

Service Divers	EXECUTE 2016	RECTIFICATIF 2017	EXECUTE 2017	DIFFERENCE
CHARGES D'EXPLOITATION:				
PARTS CONTRIBUTIVES (A)				
<i>Achats de marchandises</i>				
<i>Variation de stock</i>				
<i>Achats de matières premières et autres approv.</i>				
<i>Variation de stock</i>				
<i>Autres achats et charges externes</i>		726 074,00	569 236,52	-156 837,48
<i>Impôts, taxes et versements assimilés</i>		74 797,00	76 303,42	1 506,42
<i>Salaires et traitements</i>		210 570,00	144 312,97	-66 257,03
<i>Charges sociales</i>			68 178,41	68 178,41
<i>Dot. aux amortissements des immobilisations</i>		413 792,00	412 992,71	-799,29
<i>Dot. aux provisions sur immobilisations</i>				
<i>Dot. aux provisions sur actif circulant</i>			26 850,45	26 850,45
<i>Dot. aux provisions pour risques et charges</i>				
<i>Autres charges</i>			1 736,00	1 736,00
<i>Contributions versées aux services</i>				
SOUS-TOTAL (B)		1 425 233,00	1 299 610,48	-125 622,52
TOTAL I = (A+B)		1 425 233,00	1 299 610,48	-125 622,52
Q-P.RESULT. OPERATIONS EN COMMUN (II)				
CHARGES FINANCIERES:				
<i>Dot. aux amortissements et provisions</i>				
<i>Intérêts et charges assimilées</i>		66 090,00	66 049,95	-40,05
<i>Différences négatives de change</i>				
<i>Charges nettes sur cessions de placements</i>				
TOTAL III		66 090,00	66 049,95	-40,05
CHARGES EXCEPTIONNELLES:				
<i>Sur opérations de gestion</i>				
<i>Sur opérations en capital</i>				
<i>Dot. aux amortissements et provisions</i>				
TOTAL IV				
IMPOTS SUR LES BENEFICES (V)				
TOTAL DES CHARGES (I+II+III+IV+V)		1 491 323,00	1 365 660,43	-125 662,57
SOLDE CREDITEUR - BENEFICE				
TOTAL GENERAL		1 491 323,00	1 365 660,43	-125 662,57

BUDGET EXECUTE 2017				
FONCTIONNEMENT - PRODUITS				
<i>(en EURO)</i>				
Service Divers	EXECUTE 2016	RECTIFICATIF 2017	EXECUTE 2017	DIFFERENCE
PRODUITS D'EXPLOITATION:				
RESSOURCE FISCALE				
<i>Ventes de marchandises</i>			46 017,49	46 017,49
<i>Production vendue (biens et services) (a)</i>		1 121 098,00	926 128,86	-194 969,14
SOUS-TOTAL (B)-Montant net du C.A.		1 121 098,00	972 146,35	-148 951,65
<i>Production stockée</i>				
<i>Production immobilisée</i>				
<i>Subventions d'exploitation</i>				
<i>Reprises sur provisions et amortissements</i>		5 041,00	2 887,08	-2 153,92
<i>Autres produits</i>				
<i>Transfert de charges</i>			3 960,38	3 960,38
<i>Contributions reçues des services</i>				
SOUS-TOTAL (C)		5 041,00	6 847,46	1 806,46
TOTAL (A+B+C) = I		1 126 139,00	978 993,81	-147 145,19
Q-P.RESULT. OPERATIONS EN COMMUN (II)				
PRODUITS FINANCIERS:				
<i>De participations</i>				
<i>D'autres valeurs et créances de l'actif immob.</i>				
<i>Autres intérêts et produits assimilés</i>				
<i>Reprises sur provisions et transferts charges</i>				
<i>Différences positives de change</i>				
<i>Produits nets sur cessions de placements</i>				
TOTAL III				
PRODUITS EXCEPTIONNELS:				
<i>Sur opérations de gestion</i>			160,00	160,00
<i>Sur opérations en capital</i>		36 546,00	36 546,40	0,40
<i>Reprises sur provisions et transferts charges</i>				
TOTAL IV		36 546,00	36 706,40	160,40
TOTAL DES PRODUITS (I+II+III+IV)		1 162 685,00	1 015 700,21	-146 984,79
SOLDE DEBITEUR - PERTE		328 638,00	349 960,22	21 322,22
TOTAL GENERAL		1 491 323,00	1 365 660,43	-125 662,57

BUDGET EXECUTE 2017
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (en EURO)

Service Divers	EXECUTE 2016	RECTIFICATIF 2017	EXECUTE 2017	DIFFERENCE
ELEMENTS D'AUGMENTATION DE LA CAF:				
<i>Valeur comptable des éléments d'actif cédés</i>				
<i>Dotations aux amortissements et provisions</i>		413 792,00	439 843,16	26 051,16
<i>Bénéfice de l'exercice</i>				
SOUS-TOTAL A :		413 792,00	439 843,16	26 051,16
ELEMENTS DE DIMINUTION DE LA CAF:				
<i>Produits des cessions d'éléments d'actif</i>				
<i>Subventions d'investissement virées au résultat</i>		36 546,00	36 546,40	0,40
<i>Reprises sur amortissements et provisions</i>		5 041,00	2 887,08	-2 153,92
<i>Perte de l'exercice</i>		328 638,00	349 960,22	21 322,22
SOUS-TOTAL B :		370 225,00	389 393,70	19 168,70
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (A-B) :		43 567,00	50 449,46	6 882,46

BUDGET EXECUTE 2017				
OPERATIONS EN CAPITAL				
<i>(en EURO)</i>				
Service Divers	EXECUTE 2016	RECTIFICATIF 2017	EXECUTE 2017	DIFFERENCE
EMPLOIS				
<i>Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé:</i>				
-Immobilisations incorporelles				
-Immobilisations corporelles		277 500,00	98 048,54	-179 451,46
-Immobilisations mises en concession				
-Immobilisations financières				
<i>Charges à répartir sur plusieurs exercices</i>				
<i>Réduction des capitaux propres</i>				
<i>Remboursements d'emprunts et dettes financ.</i>		165 115,00	165 626,21	511,21
<i>Opérations en capital interservices</i>				
<i>Augmentation des stocks et en-cours</i>				
SOUS-TOTAL		442 615,00	263 674,75	-178 940,25
EXCEDENT BUDGETAIRE GLOBAL		0,00	0,00	
TOTAL		442 615,00	263 674,75	-178 940,25
RESSOURCES				
<i>Capacité d'autofinancement de l'exercice</i>		43 567,00	50 449,46	6 882,46
<i>Cessions ou réductions d'éléments d'actif immo.:</i>				
-Immobilisations incorporelles				
-Immobilisations corporelles				
-Immobilisations mises en concession				
-Immobilisations financières				
<i>Apport partiel d'actif CCIB au 22/11/2016</i>				
<i>Augmentation des capitaux propres:</i>				
-Subventions d'investissement				
-Augmentation des autres capitaux propres				
<i>Emprunts et autres dettes financières</i>				
<i>Opérations en capital interservices</i>				
<i>Diminution des stocks et en-cours</i>				
SOUS-TOTAL		43 567,00	50 449,46	6 882,46
DEFICIT BUDGETAIRE GLOBAL		399 048,00	213 225,29	-185 822,71
TOTAL		442 615,00	263 674,75	-178 940,25

BUDGET EXECUTE 2017				
FONDS DE ROULEMENT				
<i>(en EURO)</i>				
Service Divers	EXECUTE 2016	RECTIFICATIF 2017	EXECUTE 2017	DIFFERENCE
PASSIF				
Apports		-1 656 871,50	-1 656 871,50	
Ecarts de réévaluation				
Réserves				
Report à nouveau		-3 887 227,36	-3 887 227,36	
Résultat net de l'exercice		-328 638,00	-349 960,22	-21 322,22
Subventions d'investissement		448 679,39	448 678,99	-0,40
Provisions réglementées				
Provisions pour risques et charges		27 137,95	33 065,69	5 927,74
Emprunts et dettes assimilées		3 233 649,90	3 233 138,69	-511,21
Prêts et avances interservices reçus		8 448 450,41	8 448 450,41	
Droits du concédant				
Provisions pour dépréciation des stocks				
Provisions pour déprec. comptes de tiers		70 702,73	93 779,36	23 076,63
Provisions pour déprec. comptes financiers				
SOUS-TOTAL I		6 355 883,52	6 363 054,06	7 170,54
ACTIF				
Prêts et avances interservices accordés				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles		8 499 103,97	8 318 451,80	-180 652,17
Parts dans les entreprises liées				
Immobilisations financières		69,54	69,54	
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
SOUS-TOTAL II		8 499 173,51	8 318 521,34	-180 652,17
I-II =				
FONDS DE ROULEMENT BRUT TOTAL		-2 143 289,99	-1 955 467,28	187 822,71
Provisions pour dépréciation des stocks				
Provisions pour déprec. comptes de tiers		70 702,73	93 779,36	23 076,63
Provisions pour déprec. comptes financiers				
-Charges à répartir				
SOUS-TOTAL III		70 702,73	93 779,36	23 076,63
I-II-III =				
FONDS DE ROULEMENT (NET) TOTAL		-2 213 992,72	-2 049 246,64	164 746,08
Reliquats d'emprunts en attente d'utilisation				
SOUS-TOTAL IV				
I-II-III-IV =				
FONDS DE ROULEMENT HORS RELIQUATS D'EMPRUNTS		-2 213 992,72	-2 049 246,64	164 746,08
STOCKS ET EN-COURS :				
-Terrains à aménager				
-Terrains ou immeubles en cours				
-Terrains ou immeubles achevés				
-Stocks provenant d'immobilisations				
SOUS-TOTAL IV				
TOTAL I-II-III-IV-V		-2 213 992,72	-2 049 246,64	164 746,08

TABLEAU DE FINANCEMENT EMPLOIS

(DOCUMENT EN EUROS)

Service Divers	Budget Exécuté 31/12/17 durée 12 mois	Budget Exécuté 31/12/16 durée 12 mois
EMPLOIS STABLES		
ACQUISITIONS D'ELEMENTS DE L'ACTIF IMMOBILISE	98 048,54	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	98 048,54	
IMMOBILISATIONS MISES EN CONCESSION		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		
CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES		
REDUCTIONS DES CAPITAUX PROPRES		
DIMINUTION DES FONDS COLLECTES AU TITRE DE LA PEEC		
REMBOURSEMENTS DES DETTES FINANCIERES	165 626,21	
<i>Augmentation du fonds de roulement</i>		
Total :	263 674,75	
EMPLOIS CIRCULANTS HORS TRESORERIE		
AUGMENTATION DES STOCKS ET EN COURS		
DIMINUTION DES DETTES FOURNISSEURS		
AUGMENTATION DES CREANCES CLIENTS	7 452,00	
DIMINUTION AUTRES DETTES CIRCULANTES		
AUGMENTATION AUTRES ACTIFS CIRCULANTS		
<i>Diminution du besoin en fonds de roulement</i>	213 225,29	
Total :	220 677,29	
TRESORERIE EMPLOIS		
AUGMENTATION DES DISPONIBILITES		
DIMINUTION DES CONC. BANC. & SOLDES CRED. BANQUES		
<i>Diminution de trésorerie</i>		
Total :		

TABLEAU DE FINANCEMENT RESSOURCES

(DOCUMENT EN EUROS)

Service Divers	Budget Exécuté 31/12/17 durée 12 mois	Budget Exécuté 31/12/16 durée 12 mois
RESSOURCES STABLES		
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE	50 449,46	
CESSIONS OU REDUCTIONS D'ELEMENTS DE L'ACTIF IMMOBILISE		
CESSIONS D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		
CESSIONS D'IMMOBILISATIONS CORPORELLES		
IMMOBILISATIONS MISES EN CONCESSION		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		
AUGMENTATION DES CAPITAUX PROPRES		
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
AUGMENTATION DES AUTRES CAPITAUX PROPRES		
AUGMENTATION DES FONDS COLLECTES DE LA PEEC		
AUGMENTATION DES DETTES FINANCIERES		
Diminution du fonds de roulement	213 225,29	
Total :	263 674,75	
RESSOURCES CIRCULANTES HORS TRESORERIE		
DIMINUTION DES STOCKS ET EN COURS		
AUGMENTATION DES DETTES FOURNISSEURS	63 067,13	
DIMINUTION DES CREANCES CLIENTS		
AUGMENTATION AUTRES DETTES CIRCULANTES	146 728,06	
DIMINUTION AUTRES ACTIFS CIRCULANTS	10 882,10	
Augmentation du besoin en fonds de roulement		
Total :	220 677,29	
TRESORERIE RESSOURCES		
DIMINUTION DES DISPONIBILITES		
AUGMENTATION CONCOURS BANCAIRES & SOLDES		
Augmentation trésorerie		
Total :		

B I L A N

Service Divers

ACTIF	Clôture au 31/12/2017			Clôture au 31/12/2016
	Durée 12 mois			Durée 12 mois
	Brut	Amort./Prov.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE :				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES :				
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORP.				
AVANCES ET ACOMPTES				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES :				
TERRAINS	1 347 790,83	161 021,54	1 186 769,29	
CONSTRUCTIONS	12 947 057,12	6 089 429,72	6 857 627,40	
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPOR.	397 287,12	267 613,92	129 673,20	
IMMOB. CORPORELLES EN COURS	144 381,91		144 381,91	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2) :				
PARTICIPATIONS	69,54		69,54	
PRETS ET AVANCES INTER-SERVICES ACCORDES				
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANC.				
IMMOBILISATIONS MISES EN CONCESSION				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	14 836 586,52	6 518 065,18	8 318 521,34	
ACTIF CIRCULANT				
STOCKS ET EN-COURS :				
MAT. PREMIERES, AUTRES APPROV.				
AVANCES ET ACP TES VERS/. CDES				
CREANCES D'EXPLOITATION : (3)				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	219 023,36	93 779,36	125 244,00	
AUTRES	6 037,07		6 037,07	
CREANCES DIVERSES(3)				
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT :				
TITRES				
DISPONIBILITES				
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE (3)	2 155,12		2 155,12	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	227 215,55	93 779,36	133 436,19	
TOTAL ACTIF	15 063 802,07	6 611 844,54	8 451 957,53	

(1) DONT DROIT AU BAIL

(2) DONT A MOINS D'UN AN

(3) DONT A PLUS D'UN AN

-

-

-

B I L A N

Service Divers

PASSIF	Clôture au 31/12/2017	Clôture au 31/12/2016
	Durée 12 mois	Durée 12 mois
	Net	Net
CAPITAUX PROPRES		
CAPITAL		
(Dont capital versé)		
PRIMES D'EMISSION, DE FUSION, D'APPORT	(1 656 871,50)	
APPORTS		
AUTRES		
REPORT A NOUVEAU	(3 887 227,36)	
RESULTAT DE L'EXERCICE	(349 960,22)	
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	448 678,99	
PROVISIONS REGLEMENTEES		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	(5 445 380,09)	
FONDS EFFORT DE CONSTRUCTION		
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES		
PROVISIONS POUR CHARGES	33 065,69	
TOTAL PROV. RISQ. & CHARGES	33 065,69	
DETTES (1)		
DETTES FINANCIERES :		
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES ETABLISSEMENTS CREDIT (2)	3 221 556,98	
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS	11 581,71	
PRETS ET AVANCES INTER-SERVICES RECUS	8 448 450,41	
DETTES D'EXPLOITATION :		
AVANCES ET ACOMPTES RECUS		
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	82 420,02	
DETTES FISCALES ET SOCIALES	89 958,80	
DETTES DIVERSES :		
DETTES SUR IMMO ET CPTES RATTACHES	3 349,30	
DETTES FISCALES (IMPOT SUR LES BENEFICES)		
AUTRES DETTES	2 000 444,71	
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	6 510,00	
TOTAL DETTES	13 864 271,93	
TOTAL PASSIF	8 451 957,53	
(1) DONT A PLUS D'UN AN	11 495 587,12	
DONT A MOINS D'UN AN	2 368 684,81	
(2) Dt CONCOURS BANC. COURANTS & SLD CRED. B		

