

Conventions de présentation : couleurs et fonds

- les données à saisir sont en **BLEU** sur des cases jaune
- les données calculées sont en **ROUGE** sur des cases grises. Attention à ne rien saisir dans ces cases

Nature du Budget et exercice traité**BE 2024**

Exercice : 2024 Type de budget : Exécuté Primitif Rectificatif (bien respecter accents et majuscules)
Exécuté

A saisir : nature et nom de la Chambre (selon exemple)

- ☒ CCIT
☐ CCIR
☐ CCI France

Chambre de commerce et d'industrie territoriale

CCI MOSELLE

Région : GRAND EST

Entête des tableaux

CHARGES	Budget	Budget	Présent budget :	Variation BE 2023		Variation Rectif 2024	
	Exécuté 2023	Rectificatif 2024		en volume	en %	en volume	en %

Chambre de commerce et d'industrie territoriale
CCI MOSELLE

Liste des feuillets

Charges 1
Charges 2
Produits 1
Produits 2
Capacité d'autofinancement
Opérations en capital 1
Opérations en capital 2
Fonds de roulement 1
Fonds de roulement 2
Bilan simplifié
Feuillet récapitulatif

TOTAL chambre	SERVICES PROPRES				SERVICES GERES		
	Général	Formation	Divers	aMénagements	Port	Aéroport	PEEC
	G	F	D	M	P	A	C
1	1	1					
2	2	2					
3	3	3					
4	4	4					
5	5	5					
6	6	6					
7	7	7					
8	8	8					
9	9	9					
10	10	10					
99							

| *Veuillez biffer les zones sans objet* |

Budget Exécuté - Exercice 2024

CHARGES - 1

Charges d'Exploitation	Budget Exécuté 2023	Budget Rectificatif 2024	Présent budget : Exécuté 2024	Variation BE 2023		Variation Rectif 2024	
				en volume	en %	en volume	en %
Dotations versées aux CCI				-	-	-	-
Contribution versée à l'ACFCI				-	-	-	-
Prélèvement France Telecom				-	-	-	-
1 - Reversements				-	-	-	-
Achats de marchandises				-	-	-	-
Variation de stock				-	-	-	-
Achats mat. premières et autres approvisionnements				-	-	-	-
Variation de stock				-	-	-	-
Autres achats et charges externes	11 294 716,15	11 265 572,00	11 320 583,35	25 867	0,2%	55 011	0,5%
Impôts, taxes et versements assimilés	101 518,72	101 650,00	108 612,72	7 094	7,0%	6 963	6,8%
Salaires et traitements				-	-	-	-
Charges sociales	8 176,78	8 897,00	9 513,22	1 336	16,3%	616	6,9%
Dotations aux amortissements et aux provisions				-	-	-	-
- sur immobilisations : dotations aux amortissements	406 882,54	356 920,00	357 590,09	-49 292	-12,1%	670	0,2%
- sur immobilisations : dotations aux provisions				-	-	-	-
- sur actif circulant : dotations aux provisions	3 991,75		14 114,21	10 122	253,6%	14 114	-
- pour risques et charges : dotations aux provisions	91 000,00			-91 000	-100,0%	-	-
Autres charges	397 493,84	319 509,00	296 787,67	-100 706	-25,3%	-22 721	-7,1%
Contributions versées aux services				-	-	-	-
Quotes parts de résultat sur op. en commun				-	-	-	-
2 - Autres charges d'exploitation	12 303 779,78	12 052 548,00	12 107 201,26	-196 579	-1,6%	54 653	0,5%
Charges d'Exploitation (1 + 2)	12 303 779,78	12 052 548,00	12 107 201,26	-196 579	-1,6%	54 653	0,5%

Contrôle de cohérence : charges / salaires

Observations :

CHARGES - 2

Autres Charges	Budget	Budget	Présent budget :	Variation BE 2023		Variation Rectif 2024	
	Exécuté 2023	Rectificatif 2024	Exécuté 2024	en volume	en %	en volume	en %
Dotation aux amortissements et aux provisions	368 073,38	150 000,00	146 322,40	-221 751	-60,2%	-3 678	-2,5%
Intérêts et charges assimilées				-	-	-	-
Différence négative de change				-	-	-	-
Charges nettes sur cession de valeurs mobilières				-	-	-	-
3 - Charges financières	368 073,38	150 000,00	146 322,40	-221 751	-60,2%	-3 678	-2,5%
Opérations de gestion	190 101,17		137 925,00	-52 176	-27,4%	137 925	-
Valeur comptable des actifs cédés	465 064,09			-465 064	-100,0%	-	-
Autres charges exceptionnelles				-	-	-	-
Dotations aux amortissements et provisions	250 290,38			-250 290	-100,0%	-	-
4 - Charges exceptionnelles	905 455,64		137 925,00	-767 531	-84,8%	137 925	-
5 - Impôt sur les bénéfices	42 317,00	42 000,00	26 053,00	-16 264	-38,4%	-15 947	-38,0%
Total des Charges	13 619 625,80	12 244 548,00	12 417 501,66	-1 202 124	-8,8%	172 954	1,4%
6 - Bénéfice	540 378,95			-540 379	-100,0%	-	-
Total général (1+2+3+4+5+6)	14 160 004,75	12 244 548,00	12 417 501,66	-1 742 503	-12,3%	172 954	1,4%

Observations :

PRODUITS - 1

Produits d'Exploitation	Budget	Budget	Présent budget :	Variation BE 2023		Variation Rectif 2024	
	Exécuté 2023	Rectificatif 2024	Exécuté 2024	en volume	en %	en volume	en %
TACFE brute				-	-	-	-
TACVAE				-	-	-	-
Contribution reçue des CCIR	4 384 001,00	4 277 548,00	4 042 525,87	-341 475	-7,8%	-235 022	-5,5%
Reliquats sur exercices antérieurs				-	-	-	-
1 - Produit fiscal, dotation, contributions	4 384 001,00	4 277 548,00	4 042 525,87	-341 475	-7,8%	-235 022	-5,5%
Ventes de marchandises				-	-	-	-
Production vendue (biens et services)	4 624 131,41	2 948 002,00	3 468 320,83	-1 155 811	-25,0%	520 319	17,6%
2 - Chiffre d'affaires	4 624 131,41	2 948 002,00	3 468 320,83	-1 155 811	-25,0%	520 319	17,6%
Production stockée				-	-	-	-
Production immobilisée				-	-	-	-
Ressources d'origine publique et subv. d'exploitation :	3 612 162,50	3 435 591,00	3 388 403,92	-223 759	-6,2%	-47 187	-1,4%
- taxe d'apprentissage et financement par les OPCO	3 462 462,43	3 326 060,00	3 276 025,92				
- Etat et divers							
- région et autres collectivités	149 700,07	109 531,00	112 378,00				
- Europe							
Reprise sur provisions et amortissements	159 773,42		4 379,68	-155 394	-97,3%	4 380	-
Transfert de charges	42 599,37			-42 599	-100,0%	-	-
Autres produits	53 539,00	5 333,00	8 262,71	-45 276	-84,6%	2 930	54,9%
Contribution reçue des services				-	-	-	-
Quotes parts de résultats sur op. faites en commun				-	-	-	-
3 - Sous-total	3 868 074,29	3 440 924,00	3 401 046,31	-467 028	-12,1%	-39 878	-1,2%
Produits d'Exploitation (1+ 2 +3)	12 876 206,70	10 666 474,00	10 911 893,01	-1 964 314	-15,3%	245 419	2,3%

pour mémoire :

Produit fiscal disponible pour le réseau	4 384 001	4 277 548	4 042 526	-341 475	-7,8%	-235 022	-5,5%
Produit fiscal disponible pour la CCI	4 384 001	4 277 548	4 042 526	-341 475	-7,8%	-235 022	-5,5%
% de la collecte	100,0%	100,0%	100,0%				
Produit fiscal disponible + Ressources d'or. Publique	7 996 164	7 713 139	7 430 930	-565 234	-7,1%	-282 209	-3,7%
% du total produits	56,5%	63,0%	59,8%				

PRODUITS - 2

4.3

Autres Produits	Budget	Budget	Présent budget :	Variation BE 2023		Variation Rectif 2024	
	Exécuté 2023	Rectificatif 2024	Exécuté 2024	en volume	en %	en volume	en %
Produits des participations	264,48	473,00	473,28	209	78,9%	0	0,1%
Aut. valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				-	-	-	-
Autres intérêts et produits assimilés				-	-	-	-
Reprise sur provisions	101,36		83,28	-18	-17,8%	83	-
Transfert de charges				-	-	-	-
Différences positives de change				-	-	-	-
Produits nets sur cession de valeurs mobilières	208 746,43	300 189,00	300 508,35	91 762	44,0%	319	0,1%
4 - Produits financiers	209 112,27	300 662,00	301 064,91	91 953	44,0%	403	0,1%
Opérations de gestion	190 101,17	1 365,00	3 451,79	-186 649	-98,2%	2 087	152,9%
Cessions d'éléments d'actif *	465 853,83			-465 854	-100,0%	-	-
Quote-part des subv d'invest virées au résultat *	168 440,40	39 506,00	43 860,02	-124 580	-74,0%	4 354	11,0%
Autres produits exceptionnels *				-	-	-	-
Reprises sur provisions	250 290,38	250 290,00		-250 290	-100,0%	-250 290	-100,0%
Transferts de charges				-	-	-	-
5 - Produits exceptionnels	1 074 685,78	291 161,00	47 311,81	-1 027 374	-95,6%	-243 849	-83,8%
Total des produits (1+2+3+4+5)	14 160 004,75	11 258 297,00	11 260 269,73	-2 899 735	-20,5%	1 973	0,0%
6 - Perte		986 251,00	1 157 231,93	1 157 232	-	170 981	17,3%
Total général (1+2+3+4+5+6)	14 160 004,75	12 244 548,00	12 417 501,66	-1 742 503	-12,3%	172 954	1,4%

* anciennement groupés sous Opérations en capital (775 + 777 + 778)

Résultat d'exploitation	572 427	-1 386 074	-1 195 308	-1 767 735	ns	190 766	-13,8%
Résultat financier	-158 961	150 662	154 743	313 704	ns	4 081	2,7%
Résultat exceptionnel	169 230	291 161	-90 613	-259 843	ns	-381 774	ns
Impôt sur les bénéfices	42 317	42 000	26 053	-16 264	-38,4%	-15 947	-38,0%
Total résultat	540 379	-986 251	-1 157 232	-1 697 611	ns	-170 981	17,3%

Budget Exécuté - Exercice 2024

CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

Capacité d'Autofinancement	Budget	Budget	Présent budget :	Variation BE 2023		Variation Rectif 2024	
	Exécuté 2023	Rectificatif 2024	Exécuté 2024	en volume	en %	en volume	en %
675 Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	465 064			-465 064	-100,0%	-	-
68 Dotations aux amortissements et aux provisions	1 120 238	506 920	518 027	-602 211	-53,8%	11 107	2,2%
Bénéfice de l'exercice	540 379			-540 379	-100,0%	-	-
Éléments d'augmentation de la CAF	2 125 681	506 920	518 027	-1 607 654	-75,6%	11 107	2,2%
775 - Produits des cessions d'éléments d'actifs	465 854			-465 854	-100,0%	-	-
777 - Quote part des subv d'invest virées au résultat	168 440	39 506	43 860	-124 580	-74,0%	4 354	11,0%
78 - Reprise sur amortissements et provisions	410 165	250 290	4 463	-405 702	-98,9%	-245 827	-98,2%
Perte de l'exercice		986 251	1 157 232	1 157 232	-	170 981	17,3%
Éléments de diminution de la CAF	1 044 459	1 276 047	1 205 555	161 096	15,4%	-70 492	-5,5%
Capacité d'autofinancement	1 081 222	-769 127	-687 528	-1 768 750	ns	81 599	-10,6%
Ratios :							
CAF / investissements de l'année	26%	-232%	-168%				
CAF / dettes financières	1188%	-845%	-467%				
CAF / annualités de remboursement	ns	ns	ns				

Observations :

4.3

Emplois	Budget	Budget	Présent budget :	Variation BE 2023		Variation Rectif 2024	
	Exécuté 2023	Rectificatif 2024	Exécuté 2024	en volume	en %	en volume	en %
Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé	4 102 359	331 674	409 103	-3 693 256	-90,0%	77 429	23,3%
- Immobilisations incorporelles				-	-	-	-
- Immobilisations corporelles	285 801,58	31 485,13	109 239,62	-176 562	-61,8%	77 754	247,0%
- Immobilisations mises en concession				-	-	-	-
- Immobilisations financières	3 816 557,00	300 188,50	299 863,00	-3 516 694	-92,1%	-326	-0,1%
Charges à répartir sur plusieurs exercices				-	-	-	-
Réduction des capitaux propres				-	-	-	-
Augmentation des stocks et en-cours				-	-	-	-
Remboursement des emprunts et autres dettes financières				-	-	-	-
Opérations en capital interservices	-	-	-				
Total des Emplois	4 102 358,58	331 673,63	409 102,62	-3 693 256	-90,0%	77 429	23,3%
Excédent budgétaire global de l'exercice			57 447,84	57 448	-	57 448	-

Observations :

Rappel : Capacité d'autofinancement

Taux d'absorption de la CAF par les remboursements

1 081 222	-769 127	-687 528
	ns	ns

Attention : CAF < remboursements d'empruntsObservations :

4.3

Ressources	Budget	Budget	Présent budget :	Variation BE 2023		Variation Rectif 2024	
	Exécuté 2023	Rectificatif 2024	Exécuté 2024	en volume	en %	en volume	en %
Capacité d'autofinancement de l'exercice	1 081 221,70	-769 127,00	-687 528,21	-1 768 750	ns	81 599	-10,6%
Cessions d'éléments de l'actif immobilisé							
- Immobilisations incorporelles				-	-	-	-
- Immobilisations corporelles	465 853,83			-465 854	-100,0%	-	-
- Immobilisations mises en concession				-	-	-	-
- Immobilisations financières	190 101,17		1 009 655,76	819 555	431,1%	1 009 656	-
Subventions d'investissement	25 356,24		88 075,03	62 719	247,4%	88 075	-
Augmentation des autres capitaux propres				-	-	-	-
Diminution des stocks et en-cours				-	-	-	-
Fonds collectés au titre de la P.E.E.C				-	-	-	-
Emprunts et autres dettes financières			56 347,88	56 348	-	56 348	-
Opérations en capital interservices	-	-	-				
Total des Ressources	1 762 532,94	-769 127,00	466 550,46	-1 295 982	-73,5%	1 235 677	ns
Utilisation des ressources de la CCI	2 339 825,64	1 100 800,63		-2 339 826	-100,0%	-1 100 801	-100,0%
Pour mémoire : Fonds de roulement net	2 481 896,33	1 381 095,19	2 529 609,64	47 713	1,9%	1 148 514	83,2%
Solde budgétaire	-2 339 825,64	-1 100 800,63	57 447,84	2 397 273	ns	1 158 248	ns

Ratios :

- Subventions / Investissement
- CAF / Investissement
- Solde budgétaire / Fds de Roulement net initial

0,6%		21,5%
26,4%	ns	ns
-48,5%	-44,4%	2,3%

Observations :

Budget Exécuté - Exercice 2024

FONDS DE ROULEMENT - 1

Fonds de roulement	Budget	Budget	Présent budget :	Variation BE 2023		Variation Rectif 2024	
	Exécuté 2023	Rectificatif 2024	Exécuté 2024	en volume	en %	en volume	en %
Apports	2 813 148,78	2 813 148,78	2 813 148,78	-	-	-	-
Ecart de réévaluation				-	-	-	-
Réserves				-	-	-	-
Provisions réglementées				-	-	-	-
Report à nouveau	21 810 440,29	22 350 819,24	22 350 819,24	540 379	2,5%	-	-
Résultat net de l'exercice	540 378,95	-986 251,00	-1 157 231,93	-1 697 611	ns	-170 981	17,3%
Subventions d'investissements	90 382,30	50 876,87	134 597,31	44 215	48,9%	83 720	164,6%
Droits du concédant (*)				-	-	-	-
Provisions pour risques	250 290,38		250 290,38	-	-	250 290	-
Provisions pour charges				-	-	-	-
Emprunts et dettes sur établissements de crédit				-	-	-	-
Autres emprunts et dettes assimilées	91 000,00	91 000,00	147 347,88	56 348	61,9%	56 348	61,9%
Prêts et avances interservices reçus				-	-	-	-
Fonds issus des vers. des employeurs à l'effort de construction				-	-	-	-
Provisions pour dépréciation des stocks et en-cours				-	-	-	-
Provisions pour dépréciation des comptes de tiers	7 556,68	7 556,68	17 291,21	9 735	128,8%	9 735	128,8%
Provisions pour dépréciation des comptes financiers				-	-	-	-
1 - Eléments de passif	25 603 197,38	24 327 150,57	24 556 262,87	-1 046 935	-4,1%	229 112	0,9%
Prêts et avances interservices accordés				-	-	-	-
Immobilisations incorporelles				-	-	-	-
Immobilisations corporelles	3 282 880,23	2 957 446,06	3 034 529,76	-248 350	-7,6%	77 084	2,6%
Parts dans les entreprises liées				-	-	-	-
Immobilisations financières	19 830 864,14	19 981 052,64	18 974 832,26	-856 032	-4,3%	-1 006 220	-5,0%
Charges à répartir sur plusieurs exercices				-	-	-	-
2 - Eléments d'actif	23 113 744,37	22 938 498,70	22 009 362,02	-1 104 382	-4,8%	-929 137	-4,1%
3 - Fonds de roulement brut (1-2)	2 489 453,01	1 388 651,87	2 546 900,85	57 448	2,3%	1 158 249	83,4%

Observations :

Budget Exécuté - Exercice 2024

FONDS DE ROULEMENT - 2

Fonds de roulement	Budget	Budget	Présent budget :	Variation BE 2023		Variation Rectif 2024	
	Exécuté 2023	Rectificatif 2024	Exécuté 2024	en volume	en %	en volume	en %
Provision pour dépréciation des stocks et en-cours				-	-	-	-
Provisions pour dépréciation des comptes de tiers	7 556,68	7 556,68	17 291,21	9 735	128,8%	9 735	128,8%
Provisions pour dépréciation des comptes financiers				-	-	-	-
Charges à répartir sur plusieurs exercices (déduction)				-	-	-	-
4 - Provisions	7 556,68	7 556,68	17 291,21	9 735	128,8%	9 735	128,8%
5 - Fonds de roulement net (3-4)	2 481 896,33	1 381 095,19	2 529 609,64	47 713	1,9%	1 148 514	83,2%
6 - Reliquats d'emprunts en attente d'utilisation				-	-	-	-
7 - Fds de roulement net hors reliquat d'emprunt	2 481 896,33	1 381 095,19	2 529 609,64	47 713	1,9%	1 148 514	83,2%
Terrains à aménager				-	-	-	-
Terrains ou immeubles en cours				-	-	-	-
Terrains ou immeubles achevés				-	-	-	-
Stocks provenant d'immobilisations				-	-	-	-
8 - Stocks et en-cours				-	-	-	-
Fonds de roulement net disponible (7-8)	2 481 896,33	1 381 095,19	2 529 609,64	47 713	1,9%	1 148 514	83,2%
<u>Pour mémoire :</u>							
- Valeurs mobilières et disponibilités	2 691 184,72	2 500 000,00	4 826 323,64	2 135 139	79,3%		
- Trésorerie / Fds de roulement net	108,4%	181,0%	190,8%				
- Fds de R net / jours de charges	71	41	75				

Observations :

4.3

ACTIF	Budget	Budget	Présent budget :	Variation BE 2023		Variation Rectif 2024	
	Exécuté 2023	Rectificatif 2024	Exécuté 2024	en volume	en %	en volume	en %
Prêts et avances interservices accordés				-	-	-	-
Immobilisations incorporelles				-	-	-	-
Immobilisations corporelles	3 282 880,23	2 957 446,06	3 034 529,76	-248 350	-7,6%	77 084	2,6%
Immobilisations financières + parts entr. liées	19 830 864,14	19 981 052,64	18 974 832,26	-856 032	-4,3%	-1 006 220	-5,0%
Charges à répartir sur plusieurs exercices				-	-	-	-
Eléments d'actif " Fonds de Roulement "	23 113 744,37	22 938 498,70	22 009 362,02	-1 104 382	-4,8%	-929 137	-4,1%
Stocks En-cours Créances Ch.constatées et pertes	4 717 335,46	3 581 095,19	2 910 536,35	-1 806 799	-38,3%	-670 559	-18,7%
Placements				-	-	-	-
Liquidités	2 691 184,72	2 500 000,00	4 826 323,64	2 135 139	79,3%	2 326 324	93,1%
Eléments d'actif hors Fonds de Roulement	7 408 520,18	6 081 095,19	7 736 859,99	328 340	4,4%	1 655 765	27,2%
Total ACTIF	30 522 264,55	29 019 593,89	29 746 222,01	-776 043	-2,5%	726 628	2,5%

PASSIF	Budget	Budget de référence :	Présent budget :	Variation BE 2023		Variation Rectif 2024	
	Exécuté 2023	Rectificatif 2024	Exécuté 2024	en volume	en %	en volume	en %
Apports Réserves Provisions Report à nouveau	24 623 589,07	25 163 968,02	25 163 968,02	540 379	2,2%	-	-
Résultat net de l'exercice	540 378,95	-986 251,00	-1 157 231,93	-1 697 611	ns	-170 981	17,3%
Subventions d'investissements	90 382,30	50 876,87	134 597,31	44 215	48,9%	83 720	164,6%
Droits du concédant (*)				-	-	-	-
Fonds issus de la PEEC				-	-	-	-
Provisions pour risques et charges	250 290,38		250 290,38	-	-	250 290	-
Emprunts / dettes sur établissements de crédit et assimilés	91 000,00	91 000,00	147 347,88	56 348	61,9%	56 348	61,9%
Prêts et avances interservices reçus				-	-	-	-
Eléments de passif du Fds de roulement net	25 595 640,70	24 319 593,89	24 538 971,66	-1 056 669	-4,1%	219 378	0,9%
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 503 357,15	2 500 000,00	2 830 248,65	326 892	13,1%	330 249	13,2%
Autres emprunts et dettes assimilées à - d'1 an	179 107,90			-179 108	-100,0%	-	-
Dettes diverses	2 244 158,80	2 200 000,00	2 377 001,70	132 843	5,9%	177 002	8,0%
Eléments de passif hors Fonds de Roulement	4 926 623,85	4 700 000,00	5 207 250,35	280 627	5,7%	507 250	10,8%
Total PASSIF	30 522 264,55	29 019 593,89	29 746 222,01	-776 043	-2,5%	726 628	2,5%
Fonds de roulement net	2 481 896,33	1 381 095,19	2 529 609,64	47 713	1,9%	1 148 514	83,2%
Trésorerie	2 691 184,72	2 500 000,00	4 826 323,64	2 135 139	79,3%	2 326 324	93,1%
- écart favorable (+) défavorable (-)	209 288,39	1 118 904,81	2 296 714,00	2 087 426	ns	1 177 809	105,3%
Fonds propres (yc provisions risques & charges)	25 504 640,70	24 228 593,89	24 391 623,78	-1 113 017	-4,4%	163 030	0,7%

Effectif & masse salariale tableau 1

[illegible]

Tableau 2 Rémunérations

Durée de l'emploi	régime juridique	salaires nets	cotisations salariales	cotisations patronales	indemnités sociales	TOTAL	charges moyennes
Année pleine	statut					0	
	conv, verte					0	
	CDI					0	
	CDD					0	
	divers 1					0	
	divers 2					0	
	sous-total	0	0	0	0	0	
Année partielle	statut					0	
	conv, verte					0	
	CDI					0	
	CDD					0	
	divers 1					0	
	divers 2					0	
	sous-total	0	0	0	0	0	
Total général		0	0	0	0	0	
	Vacataires					0	
	divers 3					0	
	divers 4					0	

Tableau 3 répartition par niveau

[illegible]

4.3

Total du bilan	29 746 222,01	Total du compte de résultat	12 417 501,66
Résultat de l'exercice	-1 157 231,93	Solde budgétaire global	57 447,84
Capacité d'autofinancement	-687 528,21	Nouveaux emprunts prévus	56 347,88
Dotation reçue de la CCIR	4 042 525,87	Variation du fonds de roulement total	47 713,31
Prélèvement France Telecom		Variation du fonds de roulement non affecté	47 713,31
Dotations et contributions versées (CCIT et ACFCI)		Fonds de roulement net en fin d'exercice	2 529 609,64
Produit fiscal disponible (besoins propres)	4 042 525,87	Fonds de roulement non affecté en fin d'exercice	2 529 609,64

DELIBERATION DE L'ASSEMBLEE GENERALE

Date : 20/05/2025 Nombre de votants Quorum.....

Pour Contre0..... Abstentions0

OBSERVATIONS de la TUTELLE

Le Président

le 20 mai 2025
signature

Vu et approuvé
Le Préfet de région

le 20 mai 2025
signature

Conventions de présentation : couleurs et fonds

- les données à saisir sont en **BLEU** sur des cases jaune
- les données calculées sont en **ROUGE** sur des cases grises. Attention à ne rien saisir dans ces cases

Nature du Budget et exercice traité

BE 2024

Exercice : 2024 Type de budget : Exécuté Primitif Rectificatif (bien respecter accents et majuscules)

A saisir : nature et nom de la Chambre (selon exemple)

- ☒ CCIT
☐ CCIR
☐ CCI France

Chambre de commerce et d'industrie territoriale

CCI MOSELLE

Région : GRAND EST

Entête des tableaux

CHARGES	Budget	Budget	Présent budget :	Variation BE 2023		Variation Prév 2024	
	Exécuté 2023	Rectificatif 2024	Exécuté 2024	en volume	en %	en volume	en %

CHARGES - 1

Charges d'Exploitation	Budget Exécuté 2023	Budget Rectificatif 2024	Présent budget : Exécuté 2024	Variation BE 2023		Variation Prév 2024	
				en volume	en %	en volume	en %
Dotations versées aux CCI				-	-	-	-
Contribution versée à CCI France				-	-	-	-
Prélèvement France Telecom				-	-	-	-
1 - Reversements				-	-	-	-
Achats de marchandises				-	-	-	-
Variation de stock				-	-	-	-
Achats mat. premières et autres approvisionnements				-	-	-	-
Variation de stock				-	-	-	-
Autres achats et charges externes	4 905 498,58	5 187 756,00	5 304 528,21	399 030	8,1%	116 772	2,3%
Impôts,taxes et versements assimilés	92 407,50	92 500,00	97 268,00	4 861	5,3%	4 768	5,2%
Salaires et traitements				-	-	-	-
Charges sociales	8 176,78	8 897,00	9 513,22	1 336	16,3%	616	6,9%
Dotations aux amortissements et aux provisions				-	-	-	-
- sur immobilisations : dotations aux amortissements	193 834,96	153 769,00	153 768,84	-40 066	-20,7%	0	0,0%
- sur immobilisations : dotations aux provisions				-	-	-	-
- sur actif circulant : dotations aux provisions			14 114,21	14 114	-	14 114	-
- pour risques et charges : dotations aux provisions	91 000,00			-91 000	-100,0%	-	-
Autres charges	319 141,29	268 100,00	246 428,91	-72 712	-22,8%	-21 671	-8,1%
Contributions versées aux services				-	-	-	-
Quotes parts de résultat sur op. en commun				-	-	-	-
2 - Autres charges d'exploitation	5 610 059,11	5 711 022,00	5 825 621,39	215 562	3,8%	114 599	2,0%
Charges d'Exploitation (1 + 2)	5 610 059,11	5 711 022,00	5 825 621,39	215 562	3,8%	114 599	2,0%

Contrôle de cohérence : charges / salaires

Observations :

Budget Exécuté - Exercice 2024

CHARGES - 2

Autres Charges	Budget	Budget	Présent budget :	Variation BE 2023		Variation Prév 2024	
	Exécuté 2023	Rectificatif 2024	Exécuté 2024	en volume	en %	en volume	en %
Dotation aux amortissements et aux provisions	368 073,38	150 000,00	146 322,40	-221 751	-60,2%	-3 678	-2,5%
Intérêts et charges assimilées				-	-	-	-
Différence négative de change				-	-	-	-
Charges nettes sur cession de valeurs mobilières				-	-	-	-
3 - Charges financières	368 073,38	150 000,00	146 322,40	-221 751	-60,2%	-3 678	-2,5%
Opérations de gestion	190 101,17		137 925,00	-52 176	-27,4%	137 925	-
Valeur comptable des actifs cédés	465 064,09			-465 064	-100,0%	-	-
Autres charges exceptionnelles				-	-	-	-
Dotations aux amortissements et provisions	250 290,38			-250 290	-100,0%	-	-
4 - Charges exceptionnelles	905 455,64		137 925,00	-767 531	-84,8%	137 925	-
5 - Impôt sur les bénéfices	42 317,00	42 000,00	26 053,00	-16 264	-38,4%	-15 947	-38,0%
Total des Charges	6 925 905,13	5 903 022,00	6 135 921,79	-789 983	-11,4%	232 900	3,9%
6 - Bénéfice				-	-	-	-
Total général (1+2+3+4+5+6)	6 925 905,13	5 903 022,00	6 135 921,79	-789 983	-11,4%	232 900	3,9%

Observations :

Budget Exécuté - Exercice 2024

PRODUITS - 1

Produits d'Exploitation	Budget	Budget	Présent budget :	Variation BE 2023		Variation Prév 2024	
	Exécuté 2023	Rectificatif 2024	Exécuté 2024	en volume	en %	en volume	en %
TACFE				-	-	-	-
TACVAE							
Contribution reçue	4 384 001,00	4 277 548,00	4 042 525,87	-341 475	-7,8%	-235 022	-5,5%
Reliquats sur exercices antérieurs							
1 - Produit fiscal, dotation, contributions	4 384 001,00	4 277 548,00	4 042 525,87	-341 475	-7,8%	-235 022	-5,5%
Ventes de marchandises				-	-	-	-
Production vendue (biens et services)	907 133,59	676 490,00	1 238 697,41	331 564	36,6%	562 207	83,1%
2 - Chiffre d'affaires	907 133,59	676 490,00	1 238 697,41	331 564	36,6%	562 207	83,1%
Production stockée				-	-	-	-
Production immobilisée				-	-	-	-
Ressources d'origine publique et subv. d'exploitation :	149 100,07	103 883,00	106 313,00	-42 787	-28,7%	2 430	2,3%
- taxe d'apprentissage et financement par les OPCO							
- Etat et divers							
- région et autres collectivités	149 100,07	103 883,00	106 313,00				
- Europe							
Reprise sur provisions et amortissements	151 000,00		387,93	-150 612	-99,7%	388	-
Transfert de charges	745,42			-745	-100,0%	-	-
Autres produits	53 537,97	5 333,00	5 337,78	-48 200	-90,0%	5	0,1%
Contribution reçue des services				-	-	-	-
Quotes parts de résultats sur op. faites en commun				-	-	-	-
3 - Sous-total	354 383,46	109 216,00	112 038,71	-242 345	-68,4%	2 823	2,6%
Produits d'Exploitation (1+ 2 +3)	5 645 518,05	5 063 254,00	5 393 261,99	-252 256	-4,5%	330 008	6,5%

Observations :

Budget Exécuté - Exercice 2024

PRODUITS - 2

Autres Produits	Budget	Budget	Présent budget :	Variation BE 2023		Variation Prév 2024	
	Exécuté 2023	Rectificatif 2024	Exécuté 2024	en volume	en %	en volume	en %
Produits des participations	264,48	473,00	473,28	209	78,9%	0	0,1%
Aut. valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				-	-	-	-
Autres intérêts et produits assimilés				-	-	-	-
Reprise sur provisions	101,36		83,28	-18	-17,8%	83	-
Transfert de charges				-	-	-	-
Différences positives de change				-	-	-	-
Produits nets sur cession de valeurs mobilières	208 746,43	300 189,00	300 508,35	91 762	44,0%	319	0,1%
4 - Produits financiers	209 112,27	300 662,00	301 064,91	91 953	44,0%	403	0,1%
Opérations de gestion	190 101,17	1 365,00	3 371,35	-186 730	-98,2%	2 006	147,0%
Cessions d'éléments d'actif *	465 853,83			-465 854	-100,0%	-	-
Quote-part des subv d'invest virées au résultat *	130 221,50	451,00	450,16	-129 771	-99,7%	-1	-0,2%
Autres produits exceptionnels *				-	-	-	-
Reprises sur provisions	250 290,38	250 290,00		-250 290	-100,0%	-250 290	-100,0%
Transferts de charges				-	-	-	-
5 - Produits exceptionnels	1 036 466,88	252 106,00	3 821,51	-1 032 645	-99,6%	-248 284	-98,5%
Total des produits (1+2+3+4+5)	6 891 097,20	5 616 022,00	5 698 148,41	-1 192 949	-17,3%	82 126	1,5%
6 - Perte (3)	34 807,93	287 000,00	437 773,38	402 965	ns	150 773	52,5%
Total général (1+2+3+4+5+6)	6 925 905,13	5 903 022,00	6 135 921,79	-789 983	-11,4%	232 900	3,9%

* anciennement groupés sous Opérations en capital (775 + 777 + 778)

Résultat d'exploitation	35 459	-647 768	-432 359	-467 818	ns	215 409	-33,3%
Résultat financier	-158 961	150 662	154 743	313 704	ns	4 081	2,7%
Résultat exceptionnel	131 011	252 106	-134 103	-265 115	ns	-386 209	ns
Impôt sur les bénéfices	42 317	42 000	26 053	-16 264	-38,4%	-15 947	-38,0%
Total résultat	-34 808	-287 000	-437 773	-402 965	ns	-150 773	52,5%

Budget Exécuté - Exercice 2024

CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

Capacité d'Autofinancement	Budget	Budget	Présent budget :	Variation BE 2023		Variation Prév 2024	
	Exécuté 2023	Rectificatif 2024	Exécuté 2024	en volume	en %	en volume	en %
675 Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	465 064			-465 064	-100,0%	-	-
68 Dotations aux amortissements et aux provisions	903 199	303 769	314 205	-588 993	-65,2%	10 436	3,4%
Bénéfice de l'exercice				-	-	-	-
Eléments d'augmentation de la CAF	1 368 263	303 769	314 205	-1 054 057	-77,0%	10 436	3,4%
775 - Produits des cessions d'éléments d'actifs	465 854			-465 854	-100,0%	-	-
777 - Quote part des subv d'invest virées au résultat	130 222	451	450	-129 771	-99,7%	-1	-0,2%
78 - Reprise sur amortissements et provisions	401 392	250 290	471	-400 921	-99,9%	-249 819	-99,8%
Perte de l'exercice	34 808	287 000	437 773	402 965	ns	150 773	52,5%
Eléments de diminution de la CAF	1 032 275	537 741	438 695	-593 580	-57,5%	-99 046	-18,4%
Capacité d'autofinancement	335 988	-233 972	-124 489	-460 477	ns	109 483	-46,8%
Ratios :							
CAF / investissements de l'année	12%	-78%	-42%				
CAF / dettes financières	369%	-257%	-128%				
CAF / annualités de remboursement	ns	ns	ns				

Observations :

Budget Exécuté - Exercice 2024

OPERATIONS EN CAPITAL - 1

Emplois	Budget	Budget	Présent budget :	Variation BE 2023		Variation Prév 2024	
	Exécuté 2023	Rectificatif 2024	Exécuté 2024	en volume	en %	en volume	en %
Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé	2 875 164	300 189	299 863	-2 575 301	-89,6%	-326	-0,1%
- Immobilisations incorporelles				-	-	-	-
- Immobilisations corporelles	60 006,57			-60 007	-100,0%	-	-
- Immobilisations mises en concession				-	-	-	-
- Immobilisations financières	2 815 157,00	300 188,50	299 863,00	-2 515 294	-89,3%	-326	-0,1%
Charges à répartir sur plusieurs exercices				-	-	-	-
Réduction des capitaux propres				-	-	-	-
Augmentation des stocks et en-cours				-	-	-	-
Remboursement des emprunts et autres dettes financières				-	-	-	-
Opérations en capital interservices				-	-	-	-
Total des Emplois	2 875 163,57	300 188,50	299 863,00	-2 575 301	-89,6%	-326	-0,1%
Excédent budgétaire global de l'exercice				-	-	-	-

Observations :

Rappel : Capacité d'autofinancement

Taux d'absorption de la CAF par les remboursements

335 988	-233 972	-124 489
	ns	ns

Attention : CAF < remboursements d'emprunts

Ressources	Budget Exécuté 2023	Budget Rectificatif 2024	Présent budget : Exécuté 2024	Variation BE 2023 en volume en %		Variation Prév 2024 en volume en %	
Capacité d'autofinancement de l'exercice	335 987,81	-233 972,00	-124 489,30	-460 477	ns	109 483	-46,8%
Cessions d'éléments de l'actif immobilisé				-	-	-	-
- Immobilisations incorporelles				-	-	-	-
- Immobilisations corporelles	465 853,83			-465 854	-100,0%	-	-
- Immobilisations mises en concession				-	-	-	-
- Immobilisations financières	190 101,17			-190 101	-100,0%	-	-
Subventions d'investissement				-	-	-	-
Augmentation des autres capitaux propres				-	-	-	-
Diminution des stocks et en-cours				-	-	-	-
Fonds collectés au titre de la P.E.E.C				-	-	-	-
Emprunts et autres dettes financières			6 347,88	6 348	-	6 348	-
Opérations en capital interservices				-	-	-	-
Total des Ressources	991 942,81	-233 972,00	-118 141,42	-1 110 084	ns	115 831	-49,5%
Utilisation des ressources de la CCI	1 883 220,76	534 160,50	418 004,42	-1 465 216	-77,8%	-116 156	-21,7%
Pour mémoire : Fonds de roulement net	4 996 286,24	4 467 641,24	4 564 555,54	-431 731	-8,6%	96 914	2,2%
Solde budgétaire	-1 883 220,76	-534 160,50	-418 004,42	1 465 216	-77,8%	116 156	-21,7%

Ratios :

- Subventions / Investissement
- CAF / Investissement
- Solde budgétaire / Fds de Roulement net initial

11,7%	ns	ns
-27,4%	-10,7%	-8,4%

Observations :

Fonds de roulement	Budget	Budget	Présent budget :	Variation BE 2023		Variation Prév 2024	
	Exécuté 2023	Rectificatif 2024	Exécuté 2024	en volume	en %	en volume	en %
Apports	2 041 979,17	2 041 979,17	2 041 979,17	-	-	-	-
Ecart de réévaluation				-	-	-	-
Réserves				-	-	-	-
Provisions réglementées				-	-	-	-
Report à nouveau	24 376 321,81	24 341 513,88	24 341 513,88	-34 808	-0,1%	-	-
Résultat net de l'exercice	-34 807,93	-287 000,00	-437 773,38	-402 965	ns	-150 773	52,5%
Subventions d'investissements	450,16			-450	-100,0%	-	-
Droits du concédant				-	-	-	-
Provisions pour risques	250 290,38		250 290,38	-	-	250 290	-
Provisions pour charges				-	-	-	-
Emprunts et dettes sur établissements de crédit				-	-	-	-
Autres emprunts et dettes assimilées	91 000,00	91 000,00	97 347,88	6 348	7,0%	6 348	7,0%
Prêts et avances interservices reçus				-	-	-	-
Fonds issus des vers. des employeurs à l'effort de construction				-	-	-	-
Provisions pour dépréciation des stocks et en-cours				-	-	-	-
Provisions pour dépréciation des comptes de tiers	387,93	387,93	14 114,21	13 726	ns	13 726	ns
Provisions pour dépréciation des comptes financiers				-	-	-	-
1 - Eléments de passif	26 725 621,52	26 187 880,98	26 307 472,14	-418 149	-1,6%	119 591	0,5%
Prêts et avances interservices accordés				-	-	-	-
Immobilisations incorporelles				-	-	-	-
Immobilisations corporelles	2 953 751,30	2 794 467,26	2 799 982,46	-153 769	-5,2%	5 515	0,2%
Parts dans les entreprises liées				-	-	-	-
Immobilisations financières	18 775 196,05	18 925 384,55	18 928 819,93	153 624	0,8%	3 435	0,0%
Charges à répartir sur plusieurs exercices				-	-	-	-
2 - Eléments d'actif	21 728 947,35	21 719 851,81	21 728 802,39	-145	0,0%	8 951	0,0%
3 - Fonds de roulement brut (1-2)	4 996 674,17	4 468 029,17	4 578 669,75	-418 004	-8,4%	110 641	2,5%

Observations :

FONDS DE ROULEMENT - 2

Fonds de roulement	Budget	Budget	Présent budget :	Variation BE 2023		Variation Prév 2024	
	Exécuté 2023	Rectificatif 2024	Exécuté 2024	en volume	en %	en volume	en %
Provision pour dépréciation des stocks et en-cours				-	-	-	-
Provisions pour dépréciation des comptes de tiers	387,93	387,93	14 114,21	13 726	ns	13 726	ns
Provisions pour dépréciation des comptes financiers				-	-	-	-
Charges à répartir sur plusieurs exercices (déduction)				-	-	-	-
4 - Provisions	387,93	387,93	14 114,21	13 726	ns	13 726	ns
5 - Fonds de roulement net (3-4)	4 996 286,24	4 467 641,24	4 564 555,54	-431 731	-8,6%	96 914	2,2%
6 - Reliquats d'emprunts en attente d'utilisation				-	-	-	-
7 - Fds de roulement net hors reliquat d'emprunt	4 996 286,24	4 467 641,24	4 564 555,54	-431 731	-8,6%	96 914	2,2%
Terrains à aménager				-	-	-	-
Terrains ou immeubles en cours				-	-	-	-
Terrains ou immeubles achevés				-	-	-	-
Stocks provenant d'immobilisations				-	-	-	-
8 - Stocks et en-cours				-	-	-	-
Fonds de roulement net disponible (7-8)	4 996 286,24	4 467 641,24	4 564 555,54	-431 731	-8,6%	96 914	2,2%
<u>Pour mémoire :</u>							
- Valeurs mobilières et disponibilités	1 565 009,22	1 500 000,00	1 915 490,67	350 481	22,4%		
- Trésorerie / Fds de roulement net	31,3%	33,6%	42,0%				
- Fds de R net / jours de charges	305	278	279				

Observations :

ACTIF	Budget	Budget	Présent budget :	Variation BE 2023		Variation Prév 2024	
	Exécuté 2023	Rectificatif 2024	Exécuté 2024	en volume	en %	en volume	en %
Prêts et avances interservices accordés				-	-	-	-
Immobilisations incorporelles				-	-	-	-
Immobilisations corporelles	2 953 751,30	2 794 467,26	2 799 982,46	-153 769	-5,2%	5 515	0,2%
Immobilisations financières + parts entr. liées	18 775 196,05	18 925 384,55	18 928 819,93	153 624	0,8%	3 435	0,0%
Charges à répartir sur plusieurs exercices				-	-	-	-
Eléments d'actif " Fonds de Roulement "	21 728 947,35	21 719 851,81	21 728 802,39	-145	0,0%	8 951	0,0%
Stocks En-cours Créances Ch.constatées	6 638 557,43	5 967 641,24	5 912 686,72	-725 871	-10,9%	-54 955	-0,9%
Placements				-	-	-	-
Liquidités	1 565 009,22	1 500 000,00	1 915 490,67	350 481	22,4%	415 491	27,7%
Eléments d'actif hors Fonds de Roulement	8 203 566,65	7 467 641,24	7 828 177,39	-375 389	-4,6%	360 536	4,8%
Total ACTIF	29 932 514,00	29 187 493,05	29 556 979,78	-375 534	-1,3%	369 487	1,3%

PASSIF	Budget	Budget de référence :	Présent budget :	Variation BE 2023		Variation Prév 2024	
	Exécuté 2023	Rectificatif 2024	Exécuté 2024	en volume	en %	en volume	en %
Apports Réserves Provisions Report à nouveau	26 418 300,98	26 383 493,05	26 383 493,05	-34 808	-0,1%	-	-
Résultat net de l'exercice	-34 807,93	-287 000,00	-437 773,38	-402 965	ns	-150 773	52,5%
Subventions d'investissements	450,16			-450	-100,0%	-	-
Droits du concédant (*)				-	-	-	-
Fonds issus de la PEEC				-	-	-	-
Provisions pour risques et charges	250 290,38		250 290,38	-	-	250 290	-
Emprunts / dettes sur établissements de crédit et assimilés	91 000,00	91 000,00	97 347,88	6 348	7,0%	6 348	7,0%
Prêts et avances interservices reçus				-	-	-	-
Eléments de passif du Fds de roulement net	26 725 233,59	26 187 493,05	26 293 357,93	-431 876	-1,6%	105 865	0,4%
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	900 465,80	900 000,00	1 238 397,27	337 931	37,5%	338 397	37,6%
Autres emprunts et dettes assimilées à - d'1 an	179 267,90		151 011,24	-28 257	-15,8%	151 011	-
Dettes diverses	2 127 546,71	2 100 000,00	1 874 213,34	-253 333	-11,9%	-225 787	-10,8%
Eléments de passif hors Fonds de Roulement	3 207 280,41	3 000 000,00	3 263 621,85	56 341	1,8%	263 622	8,8%
Total PASSIF	29 932 514,00	29 187 493,05	29 556 979,78	-375 534	-1,3%	369 487	1,3%
Fonds de roulement net	4 996 286,24	4 467 641,24	4 564 555,54	-431 731	-8,6%	96 914	2,2%
Trésorerie	1 565 009,22	1 500 000,00	1 915 490,67	350 481	22,4%	415 491	27,7%
- écart favorable (+) défavorable (-)	-3 431 277,02	-2 967 641,24	-2 649 064,87	782 212	-22,8%	318 576	-10,7%
Fonds propres (yc provisions risques & charges)	26 634 233,59	26 096 493,05	26 196 010,05	-438 224	-1,6%	99 517	0,4%

Conventions de présentation : couleurs et fonds

- les données à saisir sont en BLEU sur des cases jaune
- les données calculées sont en ROUGE sur des cases grises. Attention à ne rien saisir dans ces cases

Nature du Budget et exercice traité

BE 2024

Exercice : 2024 Type de budget : Exécuté Primitif Rectificatif (bien respecter accents et majuscules)
Exécuté

A saisir : nature et nom de la Chambre (selon exemple)

- ☒ CCIT
☐ CCIR
☐ CCI France

Chambre de commerce et d'industrie territoriale

CCI MOSELLE

Région : GRAND EST

Entête des tableaux

CHARGES	Budget	Budget	Présent budget :	Variation BE 2023		Variation Rectif 2024	
	Exécuté 2023	Rectificatif 2024	Exécuté 2024	en volume	en %	en volume	en %

Budget Exécuté - Exercice 2024

CHARGES - 1

Charges d'Exploitation	Budget	Budget	Présent budget :	Variation BE 2023		Variation Rectif 2024	
	Exécuté 2023	Rectificatif 2024	Exécuté 2024	en volume	en %	en volume	en %
Dotations versées aux CCI							
Contribution versée à CCI France							
Prélèvement France Telecom							
1 - Reversements							
Achats de marchandises				-	-	-	-
Variation de stock				-	-	-	-
Achats mat. premières et autres approvisionnements				-	-	-	-
Variation de stock				-	-	-	-
Autres achats et charges externes	6 389 217,57	6 077 816,00	6 016 055,14	-373 162	-5,8%	-61 761	-1,0%
Impôts, taxes et versements assimilés	9 111,22	9 150,00	11 344,72	2 234	24,5%	2 195	24,0%
Salaires et traitements				-	-	-	-
Charges sociales				-	-	-	-
Dotations aux amortissements et aux provisions				-	-	-	-
- sur immobilisations : dotations aux amortissements	213 047,58	203 151,00	203 821,25	-9 226	-4,3%	670	0,3%
- sur immobilisations : dotations aux provisions				-	-	-	-
- sur actif circulant : dotations aux provisions	3 991,75			-3 992	-100,0%	-	-
- pour risques et charges : dotations aux provisions				-	-	-	-
Autres charges	78 352,55	51 409,00	50 358,76	-27 994	-35,7%	-1 050	-2,0%
Contributions versées aux services				-	-	-	-
Quotes parts de résultat sur op. en commun				-	-	-	-
2 - Autres charges d'exploitation	6 693 720,67	6 341 526,00	6 281 579,87	-412 141	-6,2%	-59 946	-0,9%
Charges d'Exploitation (1 + 2)	6 693 720,67	6 341 526,00	6 281 579,87	-412 141	-6,2%	-59 946	-0,9%

Contrôle de cohérence : charges / salaires

Observations :

CHARGES - 2

Autres Charges	Budget	Budget	Présent budget :	Variation BE 2023		Variation Rectif 2024	
	Exécuté 2023	Rectificatif 2024	Exécuté 2024	en volume	en %	en volume	en %
Dotation aux amortissements et aux provisions				-	-	-	-
Intérêts et charges assimilées				-	-	-	-
Différence négative de change				-	-	-	-
Charges nettes sur cession de valeurs mobilières				-	-	-	-
3 - Charges financières				-	-	-	-
Opérations de gestion				-	-	-	-
Valeur comptable des actifs cédés				-	-	-	-
Autres charges exceptionnelles				-	-	-	-
Dotations aux amortissements et provisions				-	-	-	-
4 - Charges exceptionnelles				-	-	-	-
5 - Impôt sur les bénéfices				-	-	-	-
Total des Charges	6 693 720,67	6 341 526,00	6 281 579,87	-412 141	-6,2%	-59 946	-0,9%
6 - Bénéfice	575 186,88			-575 187	-100,0%	-	-
Total général (1+2+3+4+5+6)	7 268 907,55	6 341 526,00	6 281 579,87	-987 328	-13,6%	-59 946	-0,9%

Observations :

Budget Exécuté - Exercice 2024

PRODUITS - 1

Produits d'Exploitation	Budget	Budget	Présent budget :	Variation BE 2023		Variation Rectif 2024	
	Exécuté 2023	Rectificatif 2024	Exécuté 2024	en volume	en %	en volume	en %
TACFE							
TACVAE							
Contribution reçue							
Reliquats sur exercices antérieurs							
1 - Produit fiscal, dotation, contributions							
Ventes de marchandises				-	-	-	-
Production vendue (biens et services)	3 716 997,82	2 271 512,00	2 229 623,42	-1 487 374	-40,0%	-41 889	-1,8%
2 - Chiffre d'affaires	3 716 997,82	2 271 512,00	2 229 623,42	-1 487 374	-40,0%	-41 889	-1,8%
Production stockée				-	-	-	-
Production immobilisée				-	-	-	-
Ressources d'origine publique et subv. d'exploitation :	3 463 062,43	3 331 708,00	3 282 090,92	-180 972	-5,2%	-49 617	-1,5%
- taxe d'apprentissage et financement par les OPCO	3 462 462,43	3 331 708,00	3 276 025,92				
- Etat et divers							
- région et autres collectivités	600,00		6 065,00				
- Europe							
Reprise sur provisions et amortissements	8 773,42		3 991,75	-4 782	-54,5%	3 992	-
Transfert de charges	41 853,95			-41 854	-100,0%	-	-
Autres produits	1,03		2 924,93	2 924	ns	2 925	-
Contribution reçue des services				-	-	-	-
Quotes parts de résultats sur op. faites en commun				-	-	-	-
3 - Sous-total	3 513 690,83	3 331 708,00	3 289 007,60	-224 683	-6,4%	-42 700	-1,3%
Produits d'Exploitation (1+ 2 +3)	7 230 688,65	5 603 220,00	5 518 631,02	-1 712 058	-23,7%	-84 589	-1,5%

Observations :

Budget Exécuté - Exercice 2024

PRODUITS - 2

Autres Produits	Budget	Budget	Présent budget :	Variation BE 2023		Variation Rectif 2024	
	Exécuté 2023	Rectificatif 2024	Exécuté 2024	en volume	en %	en volume	en %
Produits des participations				-	-	-	-
Aut. valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				-	-	-	-
Autres intérêts et produits assimilés				-	-	-	-
Reprise sur provisions				-	-	-	-
Transfert de charges				-	-	-	-
Différences positives de change				-	-	-	-
Produits nets sur cession de valeurs mobilières				-	-	-	-
4 - Produits financiers				-	-	-	-
Opérations de gestion			80,44	80	-	80	-
Cessions d'éléments d'actif *				-	-	-	-
Quote-part des subv d'invest virées au résultat *	38 218,90	39 055,00	43 409,86	5 191	13,6%	4 355	11,2%
Autres produits exceptionnels *				-	-	-	-
Reprises sur provisions				-	-	-	-
Transferts de charges				-	-	-	-
5 - Produits exceptionnels	38 218,90	39 055,00	43 490,30	5 271	13,8%	4 435	11,4%
Total des produits (1+2+3+4+5)	7 268 907,55	5 642 275,00	5 562 121,32	-1 706 786	-23,5%	-80 154	-1,4%
6 - Perte (3)		699 251,00	719 458,55	719 459	-	20 208	2,9%
Total général (1+2+3+4+5+6)	7 268 907,55	6 341 526,00	6 281 579,87	-987 328	-13,6%	-59 946	-0,9%

* anciennement groupés sous Opérations en capital (775 + 777 + 778)

Résultat d'exploitation	536 968	-738 306	-762 949	-1 299 917	ns	-24 643	3,3%
Résultat financier				-	-	-	-
Résultat exceptionnel	38 219	39 055	43 490	5 271	13,8%	4 435	11,4%
Impôt sur les bénéfices				-	-	-	-
Total résultat	575 187	-699 251	-719 459	-1 294 645	ns	-20 208	2,9%

Budget Exécuté - Exercice 2024

CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

Capacité d'Autofinancement	Budget Exécuté 2023	Budget Rectificatif 2024	Présent budget : Exécuté 2024	Variation BE 2023 en volume en %	Variation Rectif 2024 en volume en %
675 Valeurs comptables des éléments d'actif cédés				- -	- -
68 Dotations aux amortissements et aux provisions	217 039	203 151	203 821	-13 218 -6,1%	670 0,3%
Bénéfice de l'exercice	575 187			-575 187 -100,0%	- -
Eléments d'augmentation de la CAF	792 226	203 151	203 821	-588 405 -74,3%	670 0,3%
775 - Produits des cessions d'éléments d'actifs				- -	- -
777 - Quote part des subv d'invest virées au résultat	38 219	39 055	43 410	5 191 13,6%	4 355 11,2%
78 - Reprise sur amortissements et provisions	8 773		3 992	-4 782 -54,5%	3 992 -
Perte de l'exercice		699 251	719 459	719 459 -	20 208 2,9%
Eléments de diminution de la CAF	46 992	738 306	766 860	719 868 ns	28 554 3,9%
Capacité d'autofinancement	745 234	-535 155	-563 039	-1 308 273 ns	-27 884 5,2%
<i>Ratios :</i>					
CAF / investissements de l'année	61%	-1700%	-515%		
CAF / dettes financières	ns	ns	-1126%		
CAF / annualités de remboursement	ns	ns	ns		

Observations :

Budget Exécuté - Exercice 2024

OPERATIONS EN CAPITAL - 1

Emplois	Budget	Budget	Présent budget :	Variation BE 2023		Variation Rectif 2024	
	Exécuté 2023	Rectificatif 2024	Exécuté 2024	en volume	en %	en volume	en %
Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé	1 227 195	31 485	109 240	-1 117 955	-91,1%	77 754	247,0%
- Immobilisations incorporelles				-	-	-	-
- Immobilisations corporelles	225 795,01	31 485,13	109 239,62	-116 555	-51,6%	77 754	247,0%
- Immobilisations mises en concession				-	-	-	-
- Immobilisations financières	1 001 400,00			-1 001 400	-100,0%	-	-
Charges à répartir sur plusieurs exercices				-	-	-	-
Réduction des capitaux propres				-	-	-	-
Augmentation des stocks et en-cours				-	-	-	-
Remboursement des emprunts et autres dettes financières				-	-	-	-
Opérations en capital interservices				-	-	-	-
Total des Emplois	1 227 195,01	31 485,13	109 239,62	-1 117 955	-91,1%	77 754	247,0%
Excédent budgétaire global de l'exercice			475 452,26	475 452	-	475 452	-

Observations :

Rappel : Capacité d'autofinancement

Taux d'absorption de la CAF par les remboursements

745 234	-535 155	-563 039
	ns	ns

Attention : CAF < remboursements d'emprunts

Budget Exécuté - Exercice 2024

OPERATIONS EN CAPITAL - 2

Ressources	Budget	Budget	Présent budget :	Variation BE 2023		Variation Rectif 2024	
	Exécuté 2023	Rectificatif 2024	Exécuté 2024	en volume	en %	en volume	en %
Capacité d'autofinancement de l'exercice	745 233,89	-535 155,00	-563 038,91	-1 308 273	ns	-27 884	5,2%
Cessions d'éléments de l'actif immobilisé							
- Immobilisations incorporelles				-	-	-	-
- Immobilisations corporelles				-	-	-	-
- Immobilisations mises en concession				-	-	-	-
- Immobilisations financières			1 009 655,76	1 009 656	-	1 009 656	-
Subventions d'investissement	25 356,24		88 075,03	62 719	247,4%	88 075	-
Augmentation des autres capitaux propres				-	-	-	-
Diminution des stocks et en-cours				-	-	-	-
Fonds collectés au titre de la P.E.E.C				-	-	-	-
Emprunts et autres dettes financières			50 000,00	50 000	-	50 000	-
Opérations en capital interservices				-	-	-	-
Total des Ressources	770 590,13	-535 155,00	584 691,88	-185 898	-24,1%	1 119 847	ns
Utilisation des ressources de la CCI	456 604,88	566 640,13		-456 605	-100,0%	-566 640	-100,0%
Pour mémoire : Fonds de roulement net	-2 514 389,91	-3 086 546,05	-2 034 945,90	479 444	-19,1%	1 051 600	-34,1%
Solde budgétaire	-456 604,88	-566 640,13	475 452,26	932 057	ns	1 042 092	ns

Ratios :

- Subventions / Investissement
- CAF / Investissement
- Solde budgétaire / Fds de Roulement net initial

2,1%		80,6%
60,7%	ns	ns
22,2%	22,5%	-18,9%

Observations :

Budget Exécuté - Exercice 2024

FONDS DE ROULEMENT - 1

Fonds de roulement	Budget	Budget	Présent budget :	Variation BE 2023		Variation Rectif 2024	
	Exécuté 2023	Rectificatif 2024	Exécuté 2024	en volume	en %	en volume	en %
Apports	771 169,61	771 169,61	771 169,61	-	-	-	-
Ecart de réévaluation				-	-	-	-
Réserves				-	-	-	-
Provisions réglementées				-	-	-	-
Report à nouveau	-2 565 881,52	-1 990 694,64	-1 990 694,64	575 187	-22,4%	-	-
Résultat net de l'exercice	575 186,88	-699 251,00	-719 458,55	-1 294 645	ns	-20 208	2,9%
Subventions d'investissements	89 932,14	50 876,87	134 597,31	44 665	49,7%	83 720	164,6%
Droits du concédant				-	-	-	-
Provisions pour risques				-	-	-	-
Provisions pour charges				-	-	-	-
Emprunts et dettes sur établissements de crédit				-	-	-	-
Autres emprunts et dettes assimilées			50 000,00	50 000	-	50 000	-
Prêts et avances interservices reçus				-	-	-	-
Fonds issus des vers. des employeurs à l'effort de construction				-	-	-	-
Provisions pour dépréciation des stocks et en-cours				-	-	-	-
Provisions pour dépréciation des comptes de tiers	7 168,75	7 168,75	3 177,00	-3 992	-55,7%	-3 992	-55,7%
Provisions pour dépréciation des comptes financiers				-	-	-	-
1 - Eléments de passif	-1 122 424,14	-1 860 730,41	-1 751 209,27	-628 785	56,0%	109 521	-5,9%
Prêts et avances interservices accordés				-	-	-	-
Immobilisations incorporelles				-	-	-	-
Immobilisations corporelles	329 128,93	162 978,80	234 547,30	-94 582	-28,7%	71 568	43,9%
Parts dans les entreprises liées				-	-	-	-
Immobilisations financières	1 055 668,09	1 055 668,09	46 012,33	-1 009 656	-95,6%	-1 009 656	-95,6%
Charges à répartir sur plusieurs exercices				-	-	-	-
2 - Eléments d'actif	1 384 797,02	1 218 646,89	280 559,63	-1 104 237	-79,7%	-938 087	-77,0%
3 - Fonds de roulement brut (1-2)	-2 507 221,16	-3 079 377,30	-2 031 768,90	475 452	-19,0%	1 047 608	-34,0%

Observations :

Fonds de roulement	Budget	Budget	Présent budget :	Variation BE 2023		Variation Rectif 2024	
	Exécuté 2023	Rectificatif 2024	Exécuté 2024	en volume	en %	en volume	en %
Provision pour dépréciation des stocks et en-cours				-	-	-	-
Provisions pour dépréciation des comptes de tiers	7 168,75	7 168,75	3 177,00	-3 992	-55,7%	-3 992	-55,7%
Provisions pour dépréciation des comptes financiers				-	-	-	-
Charges à répartir sur plusieurs exercices (déduction)				-	-	-	-
4 - Provisions	7 168,75	7 168,75	3 177,00	-3 992	-55,7%	-3 992	-55,7%
5 - Fonds de roulement net (3-4)	-2 514 389,91	-3 086 546,05	-2 034 945,90	479 444	-19,1%	1 051 600	-34,1%
6 - Reliquats d'emprunts en attente d'utilisation				-	-	-	-
7 - Fds de roulement net hors reliquat d'emprunt	-2 514 389,91	-3 086 546,05	-2 034 945,90	479 444	-19,1%	1 051 600	-34,1%
Terrains à aménager				-	-	-	-
Terrains ou immeubles en cours				-	-	-	-
Terrains ou immeubles achevés				-	-	-	-
Stocks provenant d'immobilisations				-	-	-	-
8 - Stocks et en-cours				-	-	-	-
Fonds de roulement net disponible (7-8)	-2 514 389,91	-3 086 546,05	-2 034 945,90	479 444	-19,1%	1 051 600	-34,1%
<u>Pour mémoire :</u>							
- Valeurs mobilières et disponibilités	1 126 175,50	1 100 000,00	2 911 333,88	1 785 158	158,5%		
- Trésorerie / Fds de roulement net	-44,8%	-35,6%	-143,1%				
- Fds de R net / jours de charges	-137	-178	-118				

FdR net inférieur à 2 mois de charges

ACTIF	Budget	Budget	Présent budget :	Variation BE 2023		Variation Rectif 2024	
	Exécuté 2023	Rectificatif 2024	Exécuté 2024	en volume	en %	en volume	en %
Prêts et avances interservices accordés				-	-	-	-
Immobilisations incorporelles				-	-	-	-
Immobilisations corporelles	329 128,93	162 978,80	234 547,30	-94 582	-28,7%	71 568	43,9%
Immobilisations financières + parts entr. liées	1 055 668,09	1 055 668,09	46 012,33	-1 009 656	-95,6%	-1 009 656	-95,6%
Charges à répartir sur plusieurs exercices				-	-	-	-
Eléments d'actif " Fonds de Roulement "	1 384 797,02	1 218 646,89	280 559,63	-1 104 237	-79,7%	-938 087	-77,0%
Stocks En-cours Créances Ch.constatées	3 364 480,54	2 813 453,95	1 957 079,06	-1 407 401	-41,8%	-856 375	-30,4%
Placements				-	-	-	-
Liquidités	1 126 175,50	1 100 000,00	2 911 333,88	1 785 158	158,5%	1 811 334	164,7%
Eléments d'actif hors Fonds de Roulement	4 490 656,04	3 913 453,95	4 868 412,94	377 757	8,4%	954 959	24,4%
Total ACTIF	5 875 453,06	5 132 100,84	5 148 972,57	-726 480	-12,4%	16 872	0,3%

PASSIF	Budget	Budget de référence :	Présent budget :	Variation BE 2023		Variation Rectif 2024	
	Exécuté 2023	Rectificatif 2024	Exécuté 2024	en volume	en %	en volume	en %
Apports Réserves Provisions Report à nouveau	-1 794 711,91	-1 219 525,03	-1 219 525,03	575 187	-32,0%	-	-
Résultat net de l'exercice	575 186,88	-699 251,00	-719 458,55	-1 294 645	ns	-20 208	2,9%
Subventions d'investissements	89 932,14	50 876,87	134 597,31	44 665	49,7%	83 720	164,6%
Droits du concédant (*)				-	-	-	-
Fonds issus de la PEEC				-	-	-	-
Provisions pour risques et charges				-	-	-	-
Emprunts / dettes sur établissements de crédit et assimilés			50 000,00	50 000	-	50 000	-
Prêts et avances interservices reçus				-	-	-	-
Eléments de passif du Fds de roulement net	-1 129 592,89	-1 867 899,16	-1 754 386,27	-624 793	55,3%	113 513	-6,1%
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 602 731,35	1 600 000,00	1 880 677,43	277 946	17,3%	280 677	17,5%
Autres emprunts et dettes assimilées à - d'1 an				-	-	-	-
Dettes diverses	5 402 314,60	5 400 000,00	5 022 681,41	-379 633	-7,0%	-377 319	-7,0%
Eléments de passif hors Fonds de Roulement	7 005 045,95	7 000 000,00	6 903 358,84	-101 687	-1,5%	-96 641	-1,4%
Total PASSIF	5 875 453,06	5 132 100,84	5 148 972,57	-726 480	-12,4%	16 872	0,3%
Fonds de roulement net	-2 514 389,91	-3 086 546,05	-2 034 945,90	479 444	-19,1%	1 051 600	-34,1%
Trésorerie	1 126 175,50	1 100 000,00	2 911 333,88	1 785 158	158,5%	1 811 334	164,7%
- écart favorable (+) défavorable (-)	3 640 565,41	4 186 546,05	4 946 279,78	1 305 714	35,9%	759 734	18,1%
Fonds propres (yc provisions risques & charges)	-1 129 592,89	-1 867 899,16	-1 804 386,27	-674 793	59,7%	63 513	-3,4%