



CCI VAUCLUSE

# BUDGET EXÉCUTÉ 2018

bilan - compte de résultat - annexes

COMMISSION D'ADMINISTRATION  
PROVISOIRE DU 26/06/2019 - GB/V1



## SOMMAIRE

<b>A) Feuillet récapitulatif d'approbation .....</b>	<b>5</b>
<b>B) Tableaux comptables.....</b>	<b>7</b>
<b>1 - Ensemble de la Compagnie Consulaire</b>	
Etat des opérations de fonctionnement.....	10
Etat de la capacité d'autofinancement.....	12
Etat des opérations en capital .....	13
Bilan .....	14
Tableau de financement .....	16
Tableau du fonds de roulement .....	18
<b>2 - Service Général</b>	
Etat des opérations de fonctionnement.....	22
Etat de la capacité d'autofinancement.....	24
Etat des opérations en capital .....	25
<b>3 - Formation</b>	
Etat des opérations de fonctionnement.....	28
Etat de la capacité d'autofinancement.....	30
Etat des opérations en capital .....	31
<b>4- Aéroport</b>	
Etat des opérations de fonctionnement.....	34
Etat de la capacité d'autofinancement.....	36
Etat des opérations en capital .....	37
Situation patrimoniale.....	38
Tableau de financement .....	40
Tableau du fonds de roulement .....	42
<b>5 - Port</b>	
Etat des opérations de fonctionnement.....	46
Etat de la capacité d'autofinancement.....	48
Etat des opérations en capital .....	49
Situation patrimoniale.....	50
Tableau de financement .....	52
Tableau du fonds de roulement .....	54
<b>6 - Divers</b>	
Etat des opérations de fonctionnement.....	58
Etat de la capacité d'autofinancement.....	60
Etat des opérations en capital .....	61

## **Annexes aux comptes annuels**

• Règles et méthodes comptables .....	65
• Tableaux des mouvements des provisions.....	77
• Comptes de régularisation. ....	92
• Tableaux des filiales et participations .....	93
• Tableaux des informations relatives aux entités liées à la Compagnie Consulaire et aux immobilisations financières .....	94
• Etat des concours entre la CCI d'une part et les concessions d'autre part .....	95
• Tableau des prestations et contributions inter-services .....	96
• Tableau des variations pendant l'exercice des prêts et avances inter-services .....	97
• Tableau des contributions et autres concours consentis à des tiers	101
• Etats du personnel mis à disposition d'organismes extérieurs ou détaché .....	102
• Effectifs et masse salariale .....	105
• Tableau des emprunts souscrits pendant l'année .....	111
• Tableau de la structure de l'endettement .....	112
• Garanties et cautions accordées .....	113
• Tableau des collectes.....	114
• Tableau du fonds de roulement au 31/12/2018.....	115

## **Documents prévus au paragraphe 10 de l'annexe 3 de la circulaire 1111**

• Inventaire des immobilisations mises en concession (Port) .....	116
---	-----

**FEUILLET RECAPITULATIF D'APPROBATION**

**Chambre de Commerce et d'Industrie de Vaucluse**

**PRINCIPALES VALEURS A LA CLOTURE DE L'EXERCICE (en euro)**

Résultat de l'exercice .....	- 198 803.20
Capacité d'autofinancement .....	962 269.00
Solde budgétaire global.....	238 112.41
Taxe pour frais de Chambre de Commerce et d'Industrie (besoins propres hors contributions F.Télécom * CCIfrance - CCIR) ....	5 730 200.04
Variation du fonds de roulement total (net) / 2017 .....	195 237.58
Variation du fonds de roulement non affecté (net) / 2017 .....	- 68 550.19
Fonds de roulement total en fin d'exercice (net).....	7 394 674.30
Fonds de roulement non affecté en fin d'exercice (net) .....	7 154 815.57

**DELIBERATION DE L'ASSEMBLEE GENERALE**

Date : Commission d'Administration Provisoire du 26/06/2019

Nombre de votants : 4

Quorum : \

Pour : 4

Contre : 0

Abstentions : 0

**Les membres,**

Date

Signature

--	--	--

**Marc CHABAUD**

**Luc CRESPO**

**Bruno DELORME**

Vu et approuvé

**Le Préfet,**

Date

Signature

**OBSERVATIONS**



# TABLEAUX COMPTABLES



# ENSEMBLE DE LA COMPAGNIE CONSULAIRE

	Budget Exécuté 2017 (A)	Budget Rectificatif 2018 (B)	Budget Exécuté 2018 (C)	Différence (C)-(B) (D)
Charges d'exploitation (1)				
<b>Parts contributives (A).....</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Achats de marchandises (a).....	25 293,00	21 000,00	28 504,76	7 504,76
Variation de stock (b).....	0,00	0,00	0,00	0,00
Achats de matières premières et autres approvisionnements (a).	393 757,89	367 000,00	393 913,54	26 913,54
Variation de stock (b).....	1 947,98	0,00	-6 295,48	-6 295,48
Autres achats et charges externes (*).....	14 764 796,24	13 943 447,00	13 414 025,85	-529 421,15
Impôt, taxes et versements assimilés.....	719 849,18	560 770,00	484 028,53	-76 741,47
Salaires et traitements.....	1 236 054,78	450 121,00	539 527,60	89 406,60
Charges sociales.....	611 679,35	259 344,00	295 380,74	36 036,74
Dotations aux amortissements et aux provisions :				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements (c).....	1 246 846,50	1 183 660,00	1 180 517,33	-3 142,67
Sur immobilisations : dotations aux provisions.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Sur actif circulant : dotations aux provisions et amortiss.....	88 336,27	0,00	105 233,29	105 233,29
Pour risques et charges : dotations aux provisions.....	0,00	0,00	627 520,00	627 520,00
Autres charges.....	430 073,29	188 162,00	203 611,19	15 449,19
<b>Sous-total (B).....</b>	<b>19 518 634,48</b>	<b>16 973 504,00</b>	<b>17 265 967,35</b>	<b>292 463,35</b>
<b>TOTAL (A + B) = I.....</b>	<b>19 518 634,48</b>	<b>16 973 504,00</b>	<b>17 265 967,35</b>	<b>292 463,35</b>
Quotes-parts de résultats sur opérations faites en commun (II)	0,00	0,00	0,00	0,00
Charges financières :				
Dotations aux amortissements et aux provisions.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Intérêts et charges assimilées (2).....	62 673,45	28 186,00	44 461,08	16 275,08
Différences négatives de change.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Charges nettes sur cession de valeurs mobilières de placement..	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL III.....</b>	<b>62 673,45</b>	<b>28 186,00</b>	<b>44 461,08</b>	<b>16 275,08</b>
Charges exceptionnelles :				
Sur opérations de gestion.....	112 596,31	23 070,00	127 432,42	104 362,42
Sur opérations en capital.....	2 129 543,07	221 298,00	246 322,16	25 024,16
Dotations aux amortissements et aux provisions.....	1 038 303,84	31 100,00	196 522,11	165 422,11
<b>TOTAL IV.....</b>	<b>3 280 443,22</b>	<b>275 468,00</b>	<b>570 276,69</b>	<b>294 808,69</b>
Impôts sur les bénéfices (V).....	655 784,00	0,00	137 438,00	137 438,00
<b>Total des charges (I + II + III + IV + V).....</b>	<b>23 517 535,15</b>	<b>17 277 158,00</b>	<b>18 018 143,12</b>	<b>740 985,12</b>
Solde créditeur - bénéfice (3).....	2 395 325,59	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL GENERAL.....</b>	<b>25 912 860,74</b>	<b>17 277 158,00</b>	<b>18 018 143,12</b>	<b>740 985,12</b>

(\*) Y compris :

. redevances de crédit-bail mobilier

. redevances de crédit-bail immobilier

(1) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs :

(2) Dont intérêts concernant les filiales intégrables globalement :

(3) compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôts de :

(a) y compris droits de douane

(b) stock initial moins stock final : montant de la variation en moins entre parenthèses ou précédé du signe (-)

(c) y compris éventuellement dotations aux amortissements des charges à répartir

## FONCTIONNEMENT-PRODUITS

Ensemble de la Chambre

	Budget Exécuté 2017 (A)	Budget Rectificatif 2018 (B)	Budget Exécuté 2018 (C)	Différence (C)-(B) (D)
Produits d'exploitation				
T.F.C. (A).....	6 201 103,04	5 768 000,00	5 730 200,04	-37 799,96
Ventes de marchandises.....	31 797,31	28 000,00	28 781,86	781,86
Production vendue (biens et services) (a).....	6 784 696,84	5 327 340,00	5 435 508,25	108 168,25
Sous-total (B) - Montant net du chiffre d'affaires (b).....	6 816 494,15	5 355 340,00	5 464 290,11	108 950,11
dont à l'exportation :				
Production stockée (c).....	0,00	0,00	0,00	0,00
Production immobilisée.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Ressources d'origine publique et subventions d'exploitation.....	6 257 280,67	4 673 002,00	4 720 015,76	47 013,76
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charge.....	143 526,06	68 401,00	207 243,80	138 842,80
Autres produits.....	16,15	0,00	16,16	16,16
Sous-total (C).....	6 400 822,88	4 741 403,00	4 927 275,72	185 872,72
TOTAL (A + B + C) = I.....	19 418 420,07	15 864 743,00	16 121 765,87	257 022,87
Quotes-parts de résultats sur opérations faites en commun (II)...	0,00	0,00	0,00	0,00
Produits financiers :				
De participation (1).....	0,00	0,00	0,00	0,00
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (1)...	90 325,88	29 300,00	29 515,36	215,36
Autres intérêts et produits assimilés (1).....	35 531,90	35 000,00	28 385,89	-6 614,11
Reprises sur provisions et transferts de charges.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Différences positives de change.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement...	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL III.....	125 857,78	64 300,00	57 901,25	-6 398,75
Produits exceptionnels :				
Sur opérations de gestion.....	74 216,77	132 785,00	721 961,50	589 176,50
Sur opérations en capital.....	5 945 560,81	390 900,00	427 417,50	36 517,50
Reprises sur provisions et transferts de charges.....	348 805,31	378 646,00	490 293,80	111 647,80
TOTAL IV.....	6 368 582,89	902 331,00	1 639 672,80	737 341,80
Total des produits (I + II + III + IV).....	25 912 860,74	16 831 374,00	17 819 339,92	987 965,92
Solde débiteur = perte (2).....	0,00	445 784,00	198 803,20	-246 980,80
TOTAL GENERAL.....	25 912 860,74	17 277 158,00	18 018 143,12	740 985,12

(1) Dont intérêts concernant les filiales intégrables globalement :

(2) compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôts de

(a) A inscrire, le cas échéant, sur des lignes distinctes (des éléments de 708 peuvent être affectés aux services de marchandises)

(b) Activité professionnelle normale et courante

(c) Stock final moins stock initial : montant de la variation en moins entre parenthèses ou précédé du signe (-)

## CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

Ensemble de la Chambre

	Budget Exécuté 2017 (A)	Budget Rectificatif 2018 (B)	Budget Exécuté 2018 (C)	Différence (C)-(B) (D)
<b>Eléments d'augmentation de la CAF (A)</b>				
675 - Valeurs comptables des éléments d'actifs cédés.....	2 129 543,07	0,00	25 017,16	25 017,16
68 - Dotations aux amortissements et aux provisions.....	2 373 486,61	1 214 760,00	2 109 792,73	895 032,73
- Bénéfice de l'exercice.....	2 395 325,59	0,00	0,00	0,00
<b>Sous-total A :</b>	<b>6 898 355,27</b>	<b>1 214 760,00</b>	<b>2 134 809,89</b>	<b>920 049,89</b>
<b>Eléments de diminution de la CAF (B)</b>				
775 - Produits des cessions d'éléments d'actifs.....	4 930 000,00	0,00	59 126,00	59 126,00
777 - Quote-part des subventions d'investissements virée au résultat de l'exercice.....	1 015 362,71	390 900,00	368 253,59	-22 646,41
78 - Reprises sur amortissements et provisions.....	380 066,71	387 646,00	546 358,10	158 712,10
- Perte de l'exercice.....	0,00	445 784,00	198 803,20	-246 980,80
<b>Sous-total B :</b>	<b>6 325 429,42</b>	<b>1 224 330,00</b>	<b>1 172 540,89</b>	<b>-51 789,11</b>
<b>CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (A - B)</b>	<b>572 925,85</b>	<b>-9 570,00</b>	<b>962 269,00</b>	<b>971 839,00</b>

## OPERATIONS EN CAPITAL

Ensemble de la Chambre

	Budget Exécuté 2017 (A)	Budget Rectificatif 2018 (B)	Budget Exécuté 2018 (C)	Différence (C)-(B) (D)
Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé :				
Immobilisations incorporelles.....	6 293,86	55 000,00	54 082,58	-917,42
Immobilisations corporelles.....	1 625 431,56	844 300,00	730 582,46	-113 717,54
Immobilisations mises en concession.....	125 478,90	132 000,00	83 501,02	-48 498,98
Immobilisations financières.....	5 364,84	200 000,00	604 959,91	404 959,91
Charges à répartir sur plusieurs exercices (a).....	0,00	0,00	0,00	0,00
Réduction des capitaux propres.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Remboursement des emprunts et autres dettes financières (b)...	759 818,97	165 290,00	170 953,21	5 663,21
Augmentation des stocks et en-cours.....	0,00	0,00	6 295,48	6 295,48
<b>Excédent budgétaire global de l'exercice.....</b>	<b>5 000 703,32</b>	<b>0,00</b>	<b>238 112,41</b>	<b>238 112,41</b>
<b>Total :.....</b>	<b>7 523 091,45</b>	<b>1 396 590,00</b>	<b>1 888 487,07</b>	<b>491 897,07</b>
Capacité d'autofinancement de l'exercice.....	572 925,85	-9 570,00	962 269,00	971 839,00
Cessions (ou réductions) d'éléments de l'actif immobilisé :				
Immobilisations incorporelles.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Immobilisations corporelles.....	4 930 000,00	0,00	1 076,00	1 076,00
Immobilisations mises en concession.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Immobilisations financières.....	0,00	0,00	58 050,00	58 050,00
Amortissement du droit du concédant.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Augmentation des capitaux propres :				
Subvention d'investissement.....	131 487,20	239 100,00	259 851,37	20 751,37
Augmentation des autres capitaux propres.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Droits du concédant.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Emprunts et autres dettes financières (b) (c).....	1 886 730,42	0,00	607 240,70	607 240,70
Diminution des stocks et en-cours.....	1 947,98	0,00	0,00	0,00
<b>Déficit budgétaire global de l'exercice.....</b>	<b>0,00</b>	<b>1 167 060,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1 167 060,00</b>
<b>Total :.....</b>	<b>7 523 091,45</b>	<b>1 396 590,00</b>	<b>1 888 487,07</b>	<b>491 897,07</b>

(a) Montant brut transféré au cours de l'exercice

(b) Sauf concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(c) hors primes de remboursements des obligations

## BILAN AVANT AFFECTATION DU RESULTAT

Ensemble de la Chambre

Actif	Exercice 2018			Exercice 2017
	Brut	Amortissements et provisions	Net	Net
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
Immobilisations incorporelles :				
Frais d'établissement.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Frais de recherche et développement.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs similaires.....	1 174 494,53	1 118 914,72	55 579,81	16 930,67
Fonds commercial (1).....	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Avances et acomptes.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Immobilisations corporelles :				
Terrains.....	3 484 373,96	1 423 293,14	2 061 080,82	2 061 080,82
Constructions.....	21 869 976,77	15 250 305,96	6 619 670,81	6 861 750,88
Installations techniques, matériel et outillages industriels.....	156 968,96	136 953,13	20 015,83	23 616,04
Autres.....	4 153 776,52	3 399 173,85	754 602,67	700 944,33
Immobilisations corporelles en cours.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Avances et acomptes.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Immobilisations mises en concession.....	5 701 436,96	2 082 893,56	3 618 543,40	3 990 629,62
Immobilisations financières (2) :				
Participations.....	200 000,00	0,00	200 000,00	0,00
Créances rattachées à des participations.....	404 955,47	0,00	404 955,47	0,00
Autres titres immobilisés.....	141 399,30	90 599,15	50 800,15	75 573,11
Prêts.....	404 217,61	0,00	404 217,61	402 006,68
Autres.....	12 328,15	0,00	12 328,15	14 534,64
<b>Total I</b>	<b>37 703 928,23</b>	<b>23 502 133,51</b>	<b>14 201 794,72</b>	<b>14 147 066,79</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks et en-cours :				
Matières premières et autres approv.....	22 224,48	0,00	22 224,48	15 929,00
En-cours de production (biens & services).....	0,00	0,00	0,00	0,00
Produits intermédiaires et finis.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Marchandises.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Avances & acomptes versés sur commandes.....	8 088,60	0,00	8 088,60	11 611,66
Créances (3) :				
Créances clients et comptes rattachés.....	2 893 582,24	1 025 611,39	1 867 970,85	2 064 078,26
Autres.....	876 649,59	0,00	876 649,59	2 181 397,40
Valeurs mobilières de placement.....	8 836 865,02	0,00	8 836 865,02	8 508 467,13
Disponibilités.....	143 497,85	0,00	143 497,85	152 563,64
Charges constatées d'avance (3).....	132 738,20	0,00	132 738,20	181 995,59
<b>Total II</b>	<b>12 913 645,98</b>	<b>1 025 611,39</b>	<b>11 888 034,59</b>	<b>13 116 042,68</b>
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)...	0,00	0,00	0,00	0,00
Primes de remboursement des obligations (IV)....	0,00	0,00	0,00	0,00
Ecart de conversion Actif (V).....	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total Général (I + II + III + IV + V)</b>	<b>50 617 574,21</b>	<b>24 527 744,90</b>	<b>26 089 829,31</b>	<b>27 263 109,47</b>
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an				
(3) Dont à plus d'un an				

## BILAN AVANT AFFECTATION DU RESULTAT

Ensemble de la Chambre

Passif	Exercice 2018	Exercice 2017
<b>CAPITAUX PROPRES</b>		
Apports.....	2 500 298,80	2 500 298,80
Ecart de réévaluation.....	0,00	0,00
Réserves :		
Réserves réglementées.....	0,00	0,00
Autres.....	520 598,94	520 598,94
Report à nouveau.....	8 707 998,43	6 312 672,84
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte).....	-198 803,20	2 395 325,59
Subventions d'investissement.....	4 504 906,44	4 826 173,53
Provisions réglementées.....	0,00	0,00
<b>Total I</b>	<b>16 034 999,41</b>	<b>16 555 069,70</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Droits du concédant.....	0,00	0,00
<b>Total I bis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>FONDS EFFORT DE CONSTRUCTION</b>		
Fonds issus du versement des employeurs à l'effort construction :		
Fonds sous forme de subventions.....	0,00	0,00
Fonds sous forme de prêts.....	0,00	0,00
Fonds en vue de souscription de titres.....	0,00	0,00
<b>Total I ter</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
Provisions pour risques.....	905 800,00	1 002 373,00
Provisions pour charges.....	2 160 460,82	1 730 139,51
<b>Total II</b>	<b>3 066 260,82</b>	<b>2 732 512,51</b>
<b>DETTES</b>		
Emprunts obligataires.....	0,00	0,00
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits (2).....	1 764 544,26	1 929 872,77
Emprunts et dettes financières divers.....	730 664,53	129 048,53
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours.....	32 105,12	40 211,99
Dettes fournisseurs et comptes rattachés.....	875 191,81	1 499 939,26
Dettes fiscales et sociales.....	193 279,09	743 209,41
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés.....	118 729,06	160 592,57
Autres dettes.....	2 412 132,71	2 510 972,95
<b>COMPTES DE REGULARISATION (1)</b>		
Produits constatés d'avance.....	861 922,50	961 679,78
<b>Total III</b>	<b>6 988 569,08</b>	<b>7 975 527,26</b>
Ecart de conversion passif (IV).....	0,00	0,00
<b>Total Général (I + I bis + I ter + II + III + IV)</b>	<b>26 089 829,31</b>	<b>27 263 109,47</b>
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques :	0,00	0,00

## TABLEAU DE FINANCEMENT

1ère partie : emplois et ressources stables

Ensemble de la Chambre

EMPLOIS	2018	2017	RESSOURCES	2018	2017
Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé			Capacité d'autofinancement de l'exercice.....	962 269,00	572 925,85
Immobilisations incorporelles.....	54 082,58	6 293,86	Cessions ou réduction d'éléments de l'actif immobilisé		
Immobilisations corporelles.....	730 582,46	1 625 431,56	Immobilisations incorporelles.....	0,00	0,00
Immobilisations mises en concession.....	83 501,02	125 478,90	Immobilisations corporelles.....	1 076,00	4 930 000,00
Immobilisations financières.....	604 959,91	5 364,84	Immobilisations mises en concession.....	0,00	0,00
Charges à répartir sur plusieurs exercices (a).....	0,00	0,00	Immobilisations financières.....	58 050,00	0,00
Réduction des capitaux propres.....	0,00	0,00	Augmentation des capitaux propres :		
			Subventions d'investissement (d).....	259 851,37	131 487,20
			Augmentation des autres capitaux propres.....	0,00	0,00
			Droits du concédant.....	0,00	0,00
Remboursements de dettes financières (b).....	170 953,21	759 818,97	Augmentation des dettes financières (b) (c).....	607 240,70	1 886 730,42
I Augmentation du fonds de roulement.....	244 407,89	4 998 755,34	I Diminution du fonds de roulement.....	0,00	0,00
<b>Total :</b>	<b>1 888 487,07</b>	<b>7 521 143,47</b>	<b>Total :</b>	<b>1 888 487,07</b>	<b>7 521 143,47</b>

## TABLEAU DE FINANCEMENT

2ème partie : Emplois et ressources circulants hors trésorerie

Ensemble de la Chambre					
EMPLOIS	2018	2017	RESSOURCES	2018	2017
Augmentation des stocks et en-cours.....	6 295,48	0,00	Diminution des stocks et en-cours.....	0,00	1 947,98
Diminution des dettes fournisseurs.....	666 610,96	1 636 523,73	Augmentation des dettes fournisseurs.....	0,00	0,00
Augmentation des créances clients.....	0,00	0,00	Diminution des créances clients.....	146 938,42	27 593,21
Diminution des autres dettes circulantes (hors trésorerie).....	756 634,71	512 726,63	Augmentation des autres dettes circulantes (hors trésorerie)	0,00	0,00
Augmentation des autres actifs circulants (hors trésorerie).....	0,00	0,00	Diminution des actifs circulants (hors trésorerie).....	1 357 528,26	335 877,81
II Diminution du besoin en fonds de roulement.....	74 925,53	0,00	II Augmentation du besoin en fonds de roulement.....	0,00	1 783 831,36
<b>Total :</b>	<b>1 504 466,68</b>	<b>2 149 250,36</b>	<b>Total :</b>	<b>1 504 466,68</b>	<b>2 149 250,36</b>

3ème partie : Trésorerie

EMPLOIS	2018	2017	RESSOURCES	2018	2017
Augmentation des disponibilités.....	319 332,10	3 214 923,98	Diminution des disponibilités.....	0,00	0,00
Diminution des concours bancaires courants et soldes de banques.....	0,00	0,00	Augmentation des concours bancaires courants et soldes de banques.....	0,00	0,00
III Diminution trésorerie.....	0,00	0,00	III Augmentation trésorerie.....	319 332,10	3 214 923,98
<b>Total :</b>	<b>319 332,10</b>	<b>3 214 923,98</b>	<b>Total :</b>	<b>319 332,10</b>	<b>3 214 923,98</b>

# Budget Exécuté 2018

## FONDS DE ROULEMENT EN FIN D'EXERCICE

Tableau n°1

Ensemble de la Chambre

Rubriques Comptables	Budget Exécuté Exercice 2017 (A)	Budget Voté Exercice 2018 (B)	Budget Exécuté Exercice 2018 (C)	Différence (D) = (C) - (B)
<b>PASSIF</b>				
Apports.....	2 500 298,80	2 500 298,80	2 500 298,80	0,00
Ecart de réévaluation.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Réserves.....	520 598,94	520 598,94	520 598,94	0,00
Report à nouveau.....	6 312 672,84	8 707 998,43	8 707 998,43	0,00
Résultat de l'exercice.....	2 395 325,59	-445 784,00	-198 803,20	246 980,80
Subventions d'investissement.....	4 826 173,53	4 674 373,53	4 504 906,44	-169 467,09
Provisions réglementées.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions pour risques et charges.....	2 732 512,51	2 384 966,51	3 066 260,82	681 294,31
Emprunts et dettes assimilées.....	2 058 921,30	1 893 631,30	2 495 208,79	601 577,49
Fonds issus des versements des employeurs à l'effort de construction.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Droits du concédant.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions pour dépréciation des stocks et en-cours.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions pour dépréciation des comptes de tiers.....	976 442,40	967 442,40	1 025 611,39	58 168,99
Provisions pour dépréciation des comptes financiers.....	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>SOUS-TOTAL I.....</b>	<b>22 322 945,91</b>	<b>21 203 525,91</b>	<b>22 622 080,41</b>	<b>1 418 554,50</b>

# Budget Exécuté 2018

## FONDS DE ROULEMENT EN FIN D'EXERCICE

Tableau n°2

Ensemble de la Chambre

Rubriques Comptables	Budget Exécuté Exercice 2017 (A)	Budget Voté Exercice 2018 (B)	Budget Exécuté Exercice 2018 (C)	Différence (D) = (C) - (B)
<b>ACTIF</b>				
Immobilisations incorporelles.....	16 930,67	51 160,67	55 579,81	4 419,14
Immobilisations corporelles.....	13 638 021,69	13 451 431,69	13 073 913,53	-377 518,16
Parts dans les entreprises liées.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Immobilisations financières.....	492 114,43	692 114,43	1 072 301,38	380 186,95
Charges à répartir sur plusieurs exercices.....	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>SOUS-TOTAL II.....</b>	<b>14 147 066,79</b>	<b>14 194 706,79</b>	<b>14 201 794,72</b>	<b>7 087,93</b>
Fonds de roulement brut total I - II.....	8 175 879,12	7 008 819,12	8 420 285,69	1 411 466,57

Provisions pour dépréciation des stocks et en-cours.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions pour dépréciation des comptes de tiers.....	976 442,40	967 442,40	1 025 611,39	58 168,99
Provisions pour dépréciation des comptes financiers.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Charges à répartir sur plusieurs exercices.....	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>SOUS-TOTAL III.....</b>	<b>976 442,40</b>	<b>967 442,40</b>	<b>1 025 611,39</b>	<b>58 168,99</b>
Fonds de roulement net total I - II - III.....	7 199 436,72	6 041 376,72	7 394 674,30	1 353 297,58

# **Budget Exécuté 2018**

## **FONDS DE ROULEMENT EN FIN D'EXERCICE**

Tableau n°3

Ensemble de la Chambre

Rubriques Comptables	Budget Exécuté Exercice 2017 (A)	Budget Voté Exercice 2018 (B)	Budget Exécuté Exercice 2018 (C)	Différence (D) = (C) - (B)
Reliquats d'emprunts en attente d'utilisation.....	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>SOUS-TOTAL IV .....</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Fonds de roulement hors reliquats d'emprunts en attente d'utilisation I - II - III - IV (6).....	7 199 436,72	6 041 376,72	7 394 674,30	1 353 297,58
Stocks et en-cours : Terrains à aménager..... Terrains ou immeubles en cours..... Terrains ou immeubles achevés..... Stocks provenant d'immobilisations	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
<b>TOTAL V.....</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Fonds de roulement total I - II - III - IV - V.....	7 199 436,72	6 041 376,72	7 394 674,30	1 353 297,58

# SERVICE GENERAL

## FONCTIONNEMENT-CHARGES

Service Général

	Budget Exécuté 2017 (A)	Budget Rectificatif 2018 (B)	Budget Exécuté 2018 (C)	Différence (C)-(B) (D)
Charges d'exploitation (1)				
<b>Parts contributives (A).....</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Achats de marchandises (a).....	25 293,00	21 000,00	28 504,76	7 504,76
Variation de stock (b).....	0,00	0,00	0,00	0,00
Achats de matières premières et autres approvisionnements (a).....	0,00	0,00	0,00	0,00
Variation de stock (b).....	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres achats et charges externes (*).....	5 607 033,27	5 698 520,00	5 439 688,06	-258 831,94
Impôt, taxes et versements assimilés.....	235 372,40	248 110,00	218 013,04	-30 096,96
Salaires et traitements.....	33 595,24	28 000,00	100 439,50	72 439,50
Charges sociales.....	34 395,29	30 622,00	71 095,61	40 473,61
Dotations aux amortissements et aux provisions :				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements (c).....	142 313,52	130 010,00	123 467,41	-6 542,59
Sur immobilisations : dotations aux provisions.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Sur actif circulant : dotations aux provisions.....	1 514,57	0,00	331,89	331,89
Pour risques et charges : dotations aux provisions.....	0,00	0,00	627 520,00	627 520,00
Autres charges.....	88 172,15	93 057,00	82 239,94	-10 817,06
Contributions versées aux services.....	1 334 148,00	1 208 300,00	1 101 384,00	-106 916,00
<b>Sous-total (B).....</b>	<b>7 501 837,44</b>	<b>7 457 619,00</b>	<b>7 792 684,21</b>	<b>335 065,21</b>
<b>TOTAL (A + B) = I.....</b>	<b>7 501 837,44</b>	<b>7 457 619,00</b>	<b>7 792 684,21</b>	<b>335 065,21</b>
Quotes-parts de résultats sur opérations faites en commun (II)..	0,00	0,00	0,00	0,00
Charges financières :				
Dotations aux amortissements et aux provisions.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Intérêts et charges assimilées (2).....	0,00	0,00	0,00	0,00
Différences négatives de change.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Charges nettes sur cession de valeurs mobilières de placement..	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL III.....</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Charges exceptionnelles :				
Sur opérations de gestion.....	95 674,70	2 220,00	2 187,41	-32,59
Sur opérations en capital.....	0,00	0,00	24 772,96	24 772,96
Dotations aux amortissements et aux provisions.....	49 357,39	31 100,00	165 673,70	134 573,70
<b>TOTAL IV.....</b>	<b>145 032,09</b>	<b>33 320,00</b>	<b>192 634,07</b>	<b>159 314,07</b>
Impôts sur les bénéfices (V).....	30 206,00	0,00	11 240,00	11 240,00
<b>Total des charges (I + II + III + IV + V).....</b>	<b>7 677 075,53</b>	<b>7 490 939,00</b>	<b>7 996 558,28</b>	<b>505 619,28</b>
Solde créditeur - bénéfice (3).....	898 513,53	354 781,00	323 140,41	-31 640,59
<b>TOTAL GENERAL.....</b>	<b>8 575 589,06</b>	<b>7 845 720,00</b>	<b>8 319 698,69</b>	<b>473 978,69</b>

\* Y compris :

. redevances de crédit-bail mobilier

. redevances de crédit-bail immobilier

(1) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs :

(2) Dont intérêts concernant les filiales intégrables globalement :

(3) compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôts de :

(a) y compris droits de douane

(b) stock initial moins stock final : montant de la variation en moins entre parenthèses ou précédé du signe (-)

(c) y compris éventuellement dotations aux amortissements des charges à répartir

## FONCTIONNEMENT-PRODUITS

Service Général

	Budget Exécuté 2017 (A)	Budget Rectificatif 2018 (B)	Budget Exécuté 2018 (C)	Différence (C)-(B) (D)
Produits d'exploitation				
<b>T.F.C. (A).....</b>	<b>6 201 103,04</b>	<b>5 768 000,00</b>	<b>5 730 200,04</b>	<b>-37 799,96</b>
Ventes de marchandises.....	31 797,31	28 000,00	28 781,86	781,86
Production vendue (biens et services) (a).....	359 081,44	558 736,00	691 123,68	132 387,68
<b>Sous-total (B) - Montant net du chiffre d'affaires (b).....</b>	<b>390 878,75</b>	<b>586 736,00</b>	<b>719 905,54</b>	<b>133 169,54</b>
<b>dont à l'exportation :</b>				
Production stockée (c).....	0,00	0,00	0,00	0,00
Production immobilisée.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Ressources d'origine publique et subventions d'exploitation.....	57 849,67	8 000,00	16 370,09	8 370,09
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charge.....	30 383,00	60 401,00	106 786,62	46 385,62
Autres produits.....	6,84	0,00	3,15	3,15
Contributions reçues des services.....	1 592 160,00	1 206 062,00	1 206 026,00	-36,00
<b>Sous-total (C).....</b>	<b>1 680 399,51</b>	<b>1 274 463,00</b>	<b>1 329 185,86</b>	<b>54 722,86</b>
<b>TOTAL (A + B + C) = I.....</b>	<b>8 272 381,30</b>	<b>7 629 199,00</b>	<b>7 779 291,44</b>	<b>150 092,44</b>
Quotes-parts de résultats sur opérations faites en commun (II)...	0,00	0,00	0,00	0,00
Produits financiers :				
De participation (1).....	0,00	0,00	0,00	0,00
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (1)..	90 325,88	29 300,00	29 515,36	215,36
Autres intérêts et produits assimilés (1).....	35 531,90	35 000,00	28 385,89	-6 614,11
Reprises sur provisions et transferts de charges.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Différences positives de change.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement..	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL III.....</b>	<b>125 857,78</b>	<b>64 300,00</b>	<b>57 901,25</b>	<b>-6 398,75</b>
Produits exceptionnels :				
Sur opérations de gestion.....	5 275,53	88 366,00	218 224,75	129 858,75
Sur opérations en capital.....	0,00	0,00	58 050,00	58 050,00
Reprises sur provisions et transferts de charges.....	172 074,45	63 855,00	206 231,25	142 376,25
<b>TOTAL IV.....</b>	<b>177 349,98</b>	<b>152 221,00</b>	<b>482 506,00</b>	<b>330 285,00</b>
<b>Total des produits (I + II + III + IV).....</b>	<b>8 575 589,06</b>	<b>7 845 720,00</b>	<b>8 319 698,69</b>	<b>473 978,69</b>
Solde débiteur = perte (2).....	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL GENERAL.....</b>	<b>8 575 589,06</b>	<b>7 845 720,00</b>	<b>8 319 698,69</b>	<b>473 978,69</b>

(1) Dont intérêts concernant les filiales intégrables globalement :

(2) compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôts de :

(a) A inscrire, le cas échéant, sur des lignes distinctes (des éléments de 708 peuvent être affectés aux services de marchandises)

(b) Activité professionnelle normale et courante

(c) Stock final moins stock initial : montant de la variation en moins entre parenthèses ou précédé du signe (-)

## CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

Service Général

	Budget Exécuté 2017 (A)	Budget Rectificatif 2018 (B)	Budget Exécuté 2018 (C)	Différence (C)-(B) (D)
<b>Eléments d'augmentation de la CAF (A)</b>				
675 - Valeurs comptables des éléments d'actifs cédés.....	0,00	0,00	24 772,96	24 772,96
68 - Dotations aux amortissements et aux provisions.....	193 185,48	161 110,00	916 993,00	755 883,00
- Bénéfice de l'exercice.....	898 513,53	354 781,00	323 140,41	-31 640,59
<b>Sous-total A :</b>	<b>1 091 699,01</b>	<b>515 891,00</b>	<b>1 264 906,37</b>	<b>749 015,37</b>
<b>Eléments de diminution de la CAF (B)</b>				
775 - Produits des cessions d'éléments d'actifs.....	0,00	0,00	58 050,00	58 050,00
777 - Quote-part des subventions d'investissements virée au résultat de l'exercice.....	0,00	0,00	0,00	0,00
78 - Reprises sur amortissements et provisions.....	173 041,12	64 855,00	211 612,35	146 757,35
- Perte de l'exercice.....	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Sous-total B :</b>	<b>173 041,12</b>	<b>64 855,00</b>	<b>269 662,35</b>	<b>204 807,35</b>
<b>CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (A - B)</b>	<b>918 657,89</b>	<b>451 036,00</b>	<b>995 244,02</b>	<b>544 208,02</b>

## OPERATIONS EN CAPITAL

Service Général

	Budget Exécuté 2017 (A)	Budget Rectificatif 2018 (B)	Budget Exécuté 2018 (C)	Différence (C)-(B) (D)
Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé :				
Immobilisations incorporelles.....	6 293,86	55 000,00	54 082,58	-917,42
Immobilisations corporelles.....	25 941,46	50 900,00	21 331,92	-29 568,08
Immobilisations mises en concession.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Immobilisations financières.....	0,00	200 000,00	263 164,65	63 164,65
Charges à répartir sur plusieurs exercices (a).....	0,00	0,00	0,00	0,00
Réduction des capitaux propres.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Remboursement des emprunts et autres dettes financières (b)....	0,00	0,00	0,00	0,00
Opérations en capital interservices.....	553,69	0,00	49 902,68	49 902,68
Augmentation des stocks et en-cours.....	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Excédent budgétaire global de l'exercice.....</b>	<b>1 807 998,13</b>	<b>307 122,00</b>	<b>664 812,19</b>	<b>357 690,19</b>
<b>Total.....</b>	<b>1 840 787,14</b>	<b>613 022,00</b>	<b>1 053 294,02</b>	<b>440 272,02</b>
Capacité d'autofinancement de l'exercice.....	918 657,89	451 036,00	995 244,02	544 208,02
Cessions (ou réductions) d'éléments de l'actif immobilisé :				
Immobilisations incorporelles.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Immobilisations corporelles.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Immobilisations mises en concession.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Immobilisations financières.....	0,00	0,00	58 050,00	58 050,00
Augmentation des capitaux propres :				
Subvention d'investissement.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Augmentation des autres capitaux propres.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Emprunts et autres dettes financières (b) (c).....	0,00	0,00	0,00	0,00
Opérations en capital interservices.....	922 129,25	161 986,00	0,00	-161 986,00
Diminution des stocks et en-cours.....	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Déficit budgétaire global de l'exercice.....</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Total :.....</b>	<b>1 840 787,14</b>	<b>613 022,00</b>	<b>1 053 294,02</b>	<b>440 272,02</b>

(a) Montant brut transféré au cours de l'exercice

(b) Sauf concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(c) hors primes de remboursements des obligations



# FORMATION

## FONCTIONNEMENT-CHARGES

Formation

	Budget Exécuté 2017 (A)	Budget Rectificatif 2018 (B)	Budget Exécuté 2018 (C)	Différence (C)-(B) (D)
Charges d'exploitation (1)				
<b>Parts contributives (A).....</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Achats de marchandises (a).....	0,00	0,00	0,00	0,00
Variation de stock (b).....	0,00	0,00	0,00	0,00
Achats de matières premières et autres approvisionnements (a).....	393 757,89	367 000,00	393 913,54	26 913,54
Variation de stock (b).....	1 947,98	0,00	-6 295,48	-6 295,48
Autres achats et charges externes (*).....	7 913 251,48	7 803 250,00	7 572 654,25	-230 595,75
Impôt, taxes et versements assimilés.....	97 403,04	92 930,00	68 607,35	-24 322,65
Salaires et traitements.....	1 900,00	1 800,00	1 740,00	-60,00
Charges sociales.....	15 219,12	13 922,00	10 905,74	-3 016,26
Dotations aux amortissements et aux provisions :				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements (c).....	685 014,06	732 100,00	737 855,59	5 755,59
Sur immobilisations : dotations aux provisions.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Sur actif circulant : dotations aux provisions.....	19 222,69	0,00	9 562,60	9 562,60
Pour risques et charges : dotations aux provisions.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres charges.....	16 166,20	23 420,00	34 958,60	11 538,60
Contributions versées aux services.....	1 225 176,00	1 070 300,00	1 070 268,00	-32,00
<b>Sous-total (B).....</b>	<b>10 369 058,46</b>	<b>10 104 722,00</b>	<b>9 894 170,19</b>	<b>-210 551,81</b>
<b>TOTAL (A + B) = I.....</b>	<b>10 369 058,46</b>	<b>10 104 722,00</b>	<b>9 894 170,19</b>	<b>-210 551,81</b>
Quotes-parts de résultats sur opérations faites en commun (II)	0,00	0,00	0,00	0,00
Charges financières :				
Dotations aux amortissements et aux provisions.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Intérêts et charges assimilées (2).....	25 837,96	17 706,00	33 999,08	16 293,08
Différences négatives de change.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Charges nettes sur cession de valeurs mobilières de placement..	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL III.....</b>	<b>25 837,96</b>	<b>17 706,00</b>	<b>33 999,08</b>	<b>16 293,08</b>
Charges exceptionnelles :				
Sur opérations de gestion.....	8 823,29	17 100,00	17 120,12	20,12
Sur opérations en capital.....	366 447,00	0,00	244,20	244,20
Dotations aux amortissements et aux provisions.....	978 595,71	0,00	30 817,41	30 817,41
<b>TOTAL IV.....</b>	<b>1 353 866,00</b>	<b>17 100,00</b>	<b>48 181,73</b>	<b>31 081,73</b>
Impôts sur les bénéfices (V).....	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total des charges (I + II + III + IV + V).....</b>	<b>11 748 762,42</b>	<b>10 139 528,00</b>	<b>9 976 351,00</b>	<b>-163 177,00</b>
Solde créditeur - bénéfice (3).....	191 599,66	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL GENERAL.....</b>	<b>11 940 362,08</b>	<b>10 139 528,00</b>	<b>9 976 351,00</b>	<b>-163 177,00</b>

\* Y compris :

. redevances de crédit-bail mobilier

. redevances de crédit-bail immobilier

(1) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs :

(2) Dont intérêts concernant les filiales intégrables globalement :

(3) compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôts de :

(a) y compris droits de douane

(b) stock initial moins stock final : montant de la variation en moins entre parenthèses ou précédé du signe (-)

(c) y compris éventuellement dotations aux amortissements des charges à répartir

## FONCTIONNEMENT-PRODUITS

Formation

	Budget Exécuté 2017 (A)	Budget Rectificatif 2018 (B)	Budget Exécuté 2018 (C)	Différence (C)-(B) (D)
Produits d'exploitation				
T.F.C. (A).....	0,00	0,00	0,00	0,00
Ventes de marchandises.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Production vendue (biens et services) (a).....	3 537 033,82	3 355 519,00	3 414 333,43	58 814,43
<b>Sous-total (B) - Montant net du chiffre d'affaires (b).....</b>	<b>3 537 033,82</b>	<b>3 355 519,00</b>	<b>3 414 333,43</b>	<b>58 814,43</b>
dont à l'exportation :				
Production stockée (c).....	0,00	0,00	0,00	0,00
Production immobilisée.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Ressources d'origine publique et subventions d'exploitation.....	4 122 498,95	4 272 688,00	4 261 022,07	-11 665,93
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charge.....	53 089,18	8 000,00	39 568,33	31 568,33
Autres produits.....	2,11	0,00	5,30	5,30
Contributions reçues des services.....	1 334 148,00	1 208 300,00	1 101 384,00	-106 916,00
<b>Sous-total (C).....</b>	<b>5 509 738,24</b>	<b>5 488 988,00</b>	<b>5 401 979,70</b>	<b>-87 008,30</b>
<b>TOTAL (A + B + C) = I.....</b>	<b>9 046 772,06</b>	<b>8 844 507,00</b>	<b>8 816 313,13</b>	<b>-28 193,87</b>
Quotes-parts de résultats sur opérations faites en commun (II)	0,00	0,00	0,00	0,00
Produits financiers :				
De participation (1).....	0,00	0,00	0,00	0,00
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (1).. Autres intérêts et produits assimilés (1).....	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
Reprises sur provisions et transferts de charges.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Différences positives de change.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement.. <b>TOTAL III.....</b>	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
Produits exceptionnels :				
Sur opérations de gestion.....	5 920,62	22 433,00	47 617,40	25 184,40
Sur opérations en capital.....	2 710 938,54	189 500,00	193 600,81	4 100,81
Reprises sur provisions et transferts de charges.....	176 730,86	63 000,00	24 239,55	-38 760,45
<b>TOTAL IV.....</b>	<b>2 893 590,02</b>	<b>274 933,00</b>	<b>265 457,76</b>	<b>-9 475,24</b>
<b>Total des produits (I + II + III + IV).....</b>	<b>11 940 362,08</b>	<b>9 119 440,00</b>	<b>9 081 770,89</b>	<b>-37 669,11</b>
Solde débiteur = perte (2).....	0,00	1 020 088,00	894 580,11	-125 507,89
<b>TOTAL GENERAL.....</b>	<b>11 940 362,08</b>	<b>10 139 528,00</b>	<b>9 976 351,00</b>	<b>-163 177,00</b>

(1) Dont intérêts concernant les filiales intégrables globalement :

(2) compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôts de :

(a) A inscrire, le cas échéant, sur des lignes distinctes (des éléments de 708 peuvent être affectés aux services de marchandises)

(b) Activité professionnelle normale et courante

(c) Stock final moins stock initial : montant de la variation en moins entre parenthèses ou précédé du signe (-)

## CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

Formation

	Budget Exécuté 2017 (A)	Budget Rectificatif 2018 (B)	Budget Exécuté 2018 (C)	Différence (C)-(B) (D)
<b>Eléments d'augmentation de la CAF (A)</b>				
675 - Valeurs comptables des éléments d'actifs cédés.....	366 447,00	0,00	244,20	244,20
68 - Dotations aux amortissements et aux provisions.....	1 682 832,46	732 100,00	778 235,60	46 135,60
- Bénéfice de l'exercice.....	191 599,66	0,00	0,00	0,00
<b>Sous-total A :</b>	<b>2 240 879,12</b>	<b>732 100,00</b>	<b>778 479,80</b>	<b>46 379,80</b>
<b>Eléments de diminution de la CAF (B)</b>				
775 - Produits des cessions d'éléments d'actifs.....	2 500 000,00	0,00	1 076,00	1 076,00
777 - Quote-part des subventions d'investissements virée au résultat de l'exercice.....	210 938,54	189 500,00	192 524,81	3 024,81
78 - Reprises sur amortissements et provisions.....	194 575,95	71 000,00	63 807,88	-7 192,12
- Perte de l'exercice.....	0,00	1 020 088,00	894 580,11	-125 507,89
<b>Sous-total B :</b>	<b>2 905 514,49</b>	<b>1 280 588,00</b>	<b>1 151 988,80</b>	<b>-128 599,20</b>
<b>CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (A - B)</b>	<b>-664 635,37</b>	<b>-548 488,00</b>	<b>-373 509,00</b>	<b>174 979,00</b>

## OPERATIONS EN CAPITAL

Formation

	Budget Exécuté 2017 (A)	Budget Rectificatif 2018 (B)	Budget Exécuté 2018 (C)	Différence (C)-(B) (D)
Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé :				
Immobilisations incorporelles.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Immobilisations corporelles.....	1 599 490,10	793 400,00	709 250,54	-84 149,46
Immobilisations mises en concession.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Immobilisations financières.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Charges à répartir sur plusieurs exercices (a).....	0,00	0,00	0,00	0,00
Réduction des capitaux propres.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Remboursement des emprunts et autres dettes financières (b)....	-216,74	103 910,00	103 930,43	20,43
Opérations en capital interservices.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Augmentation des stocks et en-cours.....	0,00	0,00	6 295,48	6 295,48
<b>Excédent budgétaire global de l'exercice.....</b>	<b>1 376 129,07</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Total.....</b>	<b>2 975 402,43</b>	<b>897 310,00</b>	<b>819 476,45</b>	<b>-77 833,55</b>
Capacité d'autofinancement de l'exercice.....	-664 635,37	-548 488,00	-373 509,00	174 979,00
Cessions (ou réductions) d'éléments de l'actif immobilisé :				
Immobilisations incorporelles.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Immobilisations corporelles.....	2 500 000,00	0,00	1 076,00	1 076,00
Immobilisations mises en concession.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Immobilisations financières.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Augmentation des capitaux propres :				
Subvention d'investissement.....	63 089,82	221 100,00	248 854,57	27 754,57
Augmentation des autres capitaux propres.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Emprunts et autres dettes financières (b) (c).....	1 075 000,00	0,00	0,00	0,00
Opérations en capital interservices.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Diminution des stocks et en-cours.....	1 947,98	0,00	0,00	0,00
<b>Déficit budgétaire global de l'exercice.....</b>	<b>0,00</b>	<b>1 224 698,00</b>	<b>943 054,88</b>	<b>-281 643,12</b>
<b>Total :.....</b>	<b>2 975 402,43</b>	<b>897 310,00</b>	<b>819 476,45</b>	<b>-77 833,55</b>

(a) Montant brut transféré au cours de l'exercice

(b) Sauf concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(c) hors primes de remboursements des obligations



# AEROPORT

## FONCTIONNEMENT-CHARGES

Aéroport

	Budget Exécuté 2017 (A)	Budget Rectificatif 2018 (B)	Budget Exécuté 2018 (C)	Différence (C)-(B) (D)
Charges d'exploitation (1)				
<b>Parts contributives (A).....</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Achats de marchandises (a).....	0,00	0,00	0,00	0,00
Variation de stock (b).....	0,00	0,00	0,00	0,00
Achats de matières premières et autres approvisionnements (a).	0,00	0,00	0,00	0,00
Variation de stock (b).....	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres achats et charges externes (*).....	1 092 281,27	220 247,00	250 663,02	30 416,02
Impôt, taxes et versements assimilés.....	233 594,37	55 690,00	54 476,48	-1 213,52
Salaires et traitements.....	973 384,84	208 451,00	181 580,33	-26 870,67
Charges sociales.....	458 162,82	105 800,00	84 455,25	-21 344,75
Dotations aux amortissements et aux provisions :				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements (c).....	66 547,60	17 900,00	16 861,73	-1 038,27
Sur immobilisations : dotations aux provisions.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Sur actif circulant : dotations aux provisions et amortissement.....	67 599,01	0,00	95 338,80	95 338,80
Pour risques et charges : dotations aux provisions.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres charges.....	308 529,10	59 685,00	67 405,58	7 720,58
Contributions versées aux services.....	252 000,00	53 162,00	53 162,00	0,00
<b>Sous-total (B).....</b>	<b>3 452 099,01</b>	<b>720 935,00</b>	<b>803 943,19</b>	<b>83 008,19</b>
<b>TOTAL (A + B) = I.....</b>	<b>3 452 099,01</b>	<b>720 935,00</b>	<b>803 943,19</b>	<b>83 008,19</b>
Quotes-parts de résultats sur opérations faites en commun (II)	0,00	0,00	0,00	0,00
Charges financières :				
Dotations aux amortissements et aux provisions.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Intérêts et charges assimilées (2).....	0,00	0,00	0,00	0,00
Différences négatives de change.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Charges nettes sur cession de valeurs mobilières de placement..	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL III.....</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Charges exceptionnelles :				
Sur opérations de gestion.....	1 765,45	3 750,00	108 124,89	104 374,89
Sur opérations en capital.....	0,00	221 298,00	221 305,00	7,00
Dotations aux amortissements et aux provisions.....	6 821,20	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL IV.....</b>	<b>8 586,65</b>	<b>225 048,00</b>	<b>329 429,89</b>	<b>104 381,89</b>
Impôts sur les bénéfices (V).....	158 901,00	0,00	80 150,00	80 150,00
<b>Total des charges (I + II + III + IV + V).....</b>	<b>3 619 586,66</b>	<b>945 983,00</b>	<b>1 213 523,08</b>	<b>267 540,08</b>
Solde créditeur - bénéfice (3).....	361 705,73	40 357,00	236 594,96	196 237,96
<b>TOTAL GENERAL.....</b>	<b>3 981 292,39</b>	<b>986 340,00</b>	<b>1 450 118,04</b>	<b>463 778,04</b>

\* Y compris :

. redevances de crédit-bail mobilier

. redevances de crédit-bail immobilier

(1) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs :

(2) Dont intérêts concernant les filiales intégrables globalement :

(3) compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôts de

(a) y compris droits de douane

(b) stock initial moins stock final : montant de la variation en moins entre parenthèses ou précédé du signe (-)

(c) y compris éventuellement dotations aux amortissements des charges à répartir

## FONCTIONNEMENT-PRODUITS

Aéroport

	Budget Exécuté 2017 (A)	Budget Rectificatif 2018 (B)	Budget Exécuté 2018 (C)	Différence (C)-(B) (D)
Produits d'exploitation				
T.F.C. (A).....	0,00	0,00	0,00	0,00
Ventes de marchandises.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Production vendue (biens et services) (a).....	1 829 337,69	308 235,00	248 614,21	-59 620,79
<b>Sous-total (B) - Montant net du chiffre d'affaires (b).....</b>	<b>1 829 337,69</b>	<b>308 235,00</b>	<b>248 614,21</b>	<b>-59 620,79</b>
dont à l'exportation :				
Production stockée (c).....	0,00	0,00	0,00	0,00
Production immobilisée.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Ressources d'origine publique et subventions d'exploitation.....	2 076 932,05	392 314,00	442 623,60	50 309,60
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charge.....	17 513,49	0,00	60 888,85	60 888,85
Autres produits.....	4,23	0,00	5,73	5,73
Contributions reçues des services.....	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Sous-total (C).....</b>	<b>2 094 449,77</b>	<b>392 314,00</b>	<b>503 518,18</b>	<b>111 204,18</b>
<b>TOTAL (A + B + C) = I.....</b>	<b>3 923 787,46</b>	<b>700 549,00</b>	<b>752 132,39</b>	<b>51 583,39</b>
Quotes-parts de résultats sur opérations faites en commun (II)	0,00	0,00	0,00	0,00
Produits financiers.....	0,00	0,00	0,00	0,00
De participation (1).....	0,00	0,00	0,00	0,00
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (1).....	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres intérêts et produits assimilés (1).....	0,00	0,00	0,00	0,00
Reprises sur provisions et transferts de charges.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Différences positives de change.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement..	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL III.....</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Produits exceptionnels :				
Sur opérations de gestion.....	20 661,64	0,00	437 786,12	437 786,12
Sur opérations en capital.....	36 843,29	34 000,00	8 400,53	-25 599,47
Reprises sur provisions et transferts de charges.....	0,00	251 791,00	251 799,00	8,00
<b>TOTAL IV.....</b>	<b>57 504,93</b>	<b>285 791,00</b>	<b>697 985,65</b>	<b>412 194,65</b>
<b>Total des produits (I + II + III + IV).....</b>	<b>3 981 292,39</b>	<b>986 340,00</b>	<b>1 450 118,04</b>	<b>463 778,04</b>
Solde débiteur = perte (2).....	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL GENERAL.....</b>	<b>3 981 292,39</b>	<b>986 340,00</b>	<b>1 450 118,04</b>	<b>463 778,04</b>

(1) Dont intérêts concernant les filiales intégrables globalement

(2) compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôts de :

(a) A inscrire, le cas échéant, sur des lignes distinctes (des éléments de 708 peuvent être affectés aux services de marchandises)

(b) Activité professionnelle normale et courante

(c) Stock final moins stock initial : montant de la variation en moins entre parenthèses ou précédé du signe (-)

## CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

Aéroport

	Budget Exécuté 2017 (A)	Budget Rectificatif 2018 (B)	Budget Exécuté 2018 (C)	Différence (C)-(B) (D)
<b>Eléments d'augmentation de la CAF (A)</b>				
675 - Valeurs comptables des éléments d'actifs cédés.....	0,00	0,00	0,00	0,00
68 - Dotations aux amortissements et aux provisions.....	140 967,81	17 900,00	112 200,53	94 300,53
- Bénéfice de l'exercice.....	361 705,73	40 357,00	236 594,96	196 237,96
<b>Sous-total A :</b>	<b>502 673,54</b>	<b>58 257,00</b>	<b>348 795,49</b>	<b>290 538,49</b>
<b>Eléments de diminution de la CAF (B)</b>				
775 - Produits des cessions d'éléments d'actifs.....	0,00	0,00	0,00	0,00
777 - Quote-part des subventions d'investissements virée au résultat de l'exercice.....	36 645,19	34 000,00	8 362,62	-25 637,38
78 - Reprises sur amortissements et provisions.....	5 873,64	251 791,00	262 913,87	11 122,87
- Perte de l'exercice.....	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Sous-total B :</b>	<b>42 518,83</b>	<b>285 791,00</b>	<b>271 276,49</b>	<b>-14 514,51</b>
<b>CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (A - B)</b>	<b>460 154,71</b>	<b>-227 534,00</b>	<b>77 519,00</b>	<b>305 053,00</b>

## OPERATIONS EN CAPITAL

Aéroport

	Budget Exécuté 2017 (A)	Budget Rectificatif 2018 (B)	Budget Exécuté 2018 (C)	Différence (C)-(B) (D)
Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé :				
Immobilisations incorporelles.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Immobilisations corporelles.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Immobilisations mises en concession.....	106 798,90	18 000,00	10 996,80	-7 003,20
Immobilisations financières.....	4 361,44	0,00	340 699,46	340 699,46
Charges à répartir sur plusieurs exercices (a).....	0,00	0,00	0,00	0,00
Réduction des capitaux propres.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Remboursement des emprunts et autres dettes financières (b)....	0,00	0,00	5 624,70	5 624,70
Opérations en capital interservices.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Augmentation des stocks et en-cours.....	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Excédent budgétaire global de l'exercice.....</b>	<b>417 391,75</b>	<b>0,00</b>	<b>315 603,05</b>	<b>315 603,05</b>
<b>Total.....</b>	<b>528 552,09</b>	<b>18 000,00</b>	<b>672 924,01</b>	<b>654 924,01</b>
Capacité d'autofinancement de l'exercice.....	460 154,71	-227 534,00	77 519,00	305 053,00
Cessions (ou réductions) d'éléments de l'actif immobilisé :				
Immobilisations incorporelles.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Immobilisations corporelles.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Immobilisations mises en concession.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Immobilisations financières.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortissement droit du concédant.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Augmentation des capitaux propres :				
Subvention d'investissement.....	68 397,38	18 000,00	10 996,80	-7 003,20
Augmentation des autres capitaux propres.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Droits du concédant.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Emprunts et autres dettes financières (b) (c).....	0,00	0,00	584 408,21	584 408,21
Opérations en capital interservices.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Diminution des stocks et en-cours.....	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Déficit budgétaire global de l'exercice.....</b>	<b>0,00</b>	<b>227 534,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-227 534,00</b>
<b>Total :.....</b>	<b>528 552,09</b>	<b>18 000,00</b>	<b>672 924,01</b>	<b>654 924,01</b>

(a) Montant brut transféré au cours de l'exercice

(b) Sauf concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(c) hors primes de remboursements des obligations

## SITUATION PATRIMONIALE

Aéroport

Actif	Exercice 2018			Exercice 2017
	Brut	Amortissements et provisions	Net	Net
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
Immobilisations incorporelles :				
Frais d'établissement.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Frais de recherche et développement.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs similaires.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Fonds commercial (1).....	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Avances et acomptes.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Immobilisations corporelles :				
Terrains.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Constructions.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Installations techniques, matériel et outillages industriels.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Immobilisations corporelles en cours.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Avances et acomptes.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Immobilisations mises en concession.....	0,00	0,00	0,00	218 728,48
Immobilisations financières (2) :				
Participations.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Créances rattachées à des participations.....	404 955,47	0,00	404 955,47	0,00
Autres titres immobilisés.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Prêts.....	0,00	0,00	0,00	62 049,52
Prêts et avances inter-services accordés.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres.....	0,00	0,00	0,00	2 206,49
<b>Total I</b>	<b>404 955,47</b>	<b>0,00</b>	<b>404 955,47</b>	<b>282 984,49</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks et en-cours :				
Matières premières et autres approv.....	0,00	0,00	0,00	0,00
En-cours de production (biens & services).....	0,00	0,00	0,00	0,00
Produits intermédiaires et finis.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Marchandises.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Avances & acomptes versés sur commandes...	3 089,20	0,00	3 089,20	0,00
Créances (3) :				
Créances clients et comptes rattachés.....	349 645,56	248 153,63	101 491,93	580 984,76
Autres.....	410 252,78	0,00	410 252,78	1 565 954,90
Valeurs mobilières de placement.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Disponibilités.....	81 458,00	0,00	81 458,00	40 793,45
Charges constatées d'avance (3).....	0,00	0,00	0,00	16 098,60
<b>Total II</b>	<b>844 445,54</b>	<b>248 153,63</b>	<b>596 291,91</b>	<b>2 203 831,71</b>
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)...	0,00	0,00	0,00	0,00
Primes de remboursement des obligations (IV)...	0,00	0,00	0,00	0,00
Ecarts de conversion Actif (V).....	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total Général (I + II + III + IV + V)</b>	<b>1 249 401,01</b>	<b>248 153,63</b>	<b>1 001 247,38</b>	<b>2 486 816,20</b>
(1) Dont droit au bail : -				
(2) Dont à moins d'un an : -				
(3) Dont à plus d'un an : 0				

Passif	Exercice 2018	Exercice 2017
<b>CAPITAUX PROPRES</b>		
Apports.....	-3 419 871,29	-3 419 871,29
Ecart de réévaluation.....	0,00	0,00
Réserves :		
Réserves réglementées.....	0,00	0,00
Autres.....	0,00	0,00
Report à nouveau.....	3 160 222,71	2 798 516,98
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte).....	236 594,96	361 705,73
Subventions d'investissement.....	0,00	210 230,69
Provisions réglementées.....	0,00	0,00
<b>Total I</b>	<b>-23 053,62</b>	<b>-49 417,89</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Droits du concédant.....	0,00	0,00
<b>Total I bis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>FONDS EFFORT DE CONSTRUCTION</b>		
Fonds issus du versement des employeurs à l'effort construction.....	0,00	0,00
Fonds sous forme de subventions.....	0,00	0,00
Fonds sous forme de prêts.....	0,00	0,00
Fonds en vue de souscription de titres.....	0,00	0,00
<b>Total I ter</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
Provisions pour risques.....	0,00	0,00
Provisions pour charges.....	0,00	251 799,00
<b>Total II</b>	<b>0,00</b>	<b>251 799,00</b>
<b>DETTES</b>		
Emprunts obligataires.....	0,00	0,00
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits (2).....	0,00	0,00
Emprunts et dettes financières divers.....	616 585,39	37 801,88
Prêts et avances inter-services reçus (1).....	0,00	0,00
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours.....	88,61	4 321,85
Dettes fournisseurs et comptes rattachés.....	136 419,15	433 896,77
Dettes fiscales et sociales.....	61 125,00	194 214,26
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés.....	0,00	1 801,82
Autres dettes.....	210 082,85	1 581 972,78
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>		
Produits constatés d'avance.....	0,00	30 425,73
<b>Total III</b>	<b>1 024 301,00</b>	<b>2 284 435,09</b>
Ecart de conversion passif (IV).....	0,00	0,00
<b>Total Général (I + I bis + I ter + II + III + IV)</b>	<b>1 001 247,38</b>	<b>2 486 816,20</b>
(1) Compte 185 (avance trésorerie)	0,00	0,00
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques :	0,00	0,00

## TABLEAU DE FINANCEMENT

1ère partie : emplois et ressources stables

Aéroport

EMPLOIS	2018	2017	RESSOURCES	2018	2017
Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé			Capacité d'autofinancement de l'exercice.....	77 519,00	460 154,71
Immobilisations incorporelles.....	0,00	0,00	Cessions ou réduction d'éléments de l'actif immobilisé :		
Immobilisations corporelles.....	0,00	0,00	Immobilisations incorporelles.....	0,00	0,00
Immobilisations mises en concession.....	10 996,80	106 798,90	Immobilisations corporelles.....	0,00	0,00
Immobilisations financières.....	340 699,46	4 361,44	Immobilisations mises en concession.....	0,00	0,00
Charges à répartir sur plusieurs exercices (a).....	0,00	0,00	Immobilisations financières.....	0,00	0,00
Réduction des capitaux propres.....	0,00	0,00	Augmentation des capitaux propres :		
			Subventions d'investissement (d).....	10 996,80	68 397,38
			Augmentation des autres capitaux propres.....	0,00	0,00
			Droits du concédant.....	0,00	0,00
Remboursements de dettes financières (b).....	5 624,70	0,00	Augmentation des dettes financières (b) (c).....	584 408,21	0,00
Avances interservices versées.....	0,00	0,00	Avances reçues.....	0,00	0,00
I Augmentation du fonds de roulement.....	315 603,05	417 391,75	I Diminution du fonds de roulement.....	0,00	0,00
<b>Total :</b>	<b>672 924,01</b>	<b>528 552,09</b>	<b>Total :</b>	<b>672 924,01</b>	<b>528 552,09</b>

## TABLEAU DE FINANCEMENT

2ème partie : Emplois et ressources circulants hors trésorerie

Aéroport

EMPLOIS	2018	2017	RESSOURCES	2018	2017
Augmentation des stocks et en-cours.....	0,00	0,00	Diminution des stocks et en-cours.....	0,00	0,00
Diminution des dettes fournisseurs.....	299 279,37	0,00	Augmentation des dettes fournisseurs.....	0,00	146 319,37
Augmentation des créances clients.....	0,00	142 171,46	Diminution des créances clients.....	395 268,90	0,00
Diminution des autres dettes circulantes (hors trésorerie)....	1 478 786,70	249 910,72	Augmentation des autres dettes circulantes (hors trésorerie)....	0,00	0,00
Augmentation des autres actifs circulants (hors trésorerie)...	0,00	136 117,11	Diminution des actifs circulants (hors trésorerie).....	1 168 711,52	0,00
II Diminution du besoin en fonds de roulement.....	0,00	0,00	II Augmentation du besoin en fonds de roulement.....	214 085,65	381 879,92
<b>Total :</b>	<b>1 778 066,07</b>	<b>528 199,29</b>	<b>Total :</b>	<b>1 778 066,07</b>	<b>528 199,29</b>

3ème partie : Trésorerie

Aéroport

EMPLOIS	2018	2017	RESSOURCES	2018	2017
Augmentation des disponibilités.....	40 664,55	35 511,83	Diminution des disponibilités.....	0,00	0,00
Diminution des concours bancaires courants et soldes de banques.....	0,00	0,00	Augmentation des concours bancaires courants et soldes de banques.....	0,00	0,00
III Diminution trésorerie.....	0,00	0,00	III Augmentation trésorerie.....	40 664,55	35 511,83
<b>Total :</b>	<b>40 664,55</b>	<b>35 511,83</b>	<b>Total :</b>	<b>40 664,55</b>	<b>35 511,83</b>

# Budget Exécuté 2018

## FONDS DE ROULEMENT EN FIN D'EXERCICE

Tableau n°1

Aéroport

Rubriques Comptables	Budget Exécuté Exercice 2017 (A)	Budget Voté Exercice 2018 (B)	Budget Exécuté Exercice 2018 (C)	Différence (D) = (C) - (B)
<b>PASSIF</b>				
Apports.....	-3 419 871,29	-3 419 871,29	-3 419 871,29	0,00
Ecart de réévaluation.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Réserves.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Report à nouveau.....	2 798 516,98	3 160 222,71	3 160 222,71	0,00
Résultat de l'exercice.....	361 705,73	40 357,00	236 594,96	196 237,96
Subventions d'investissement.....	210 230,69	194 230,69	0,00	-194 230,69
Provisions réglementées.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions pour risques et charges.....	251 799,00	8,00	0,00	-8,00
Emprunts et dettes assimilées.....	37 801,88	37 801,88	616 585,39	578 783,51
Prêts et avances interservices reçus.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Fonds issus des versements des employeurs à l'effort de construction.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Droits du concédant.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions pour dépréciation des stocks et en-cours.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions pour dépréciation des comptes de tiers.....	163 929,70	163 929,70	248 153,63	84 223,93
Provisions pour dépréciation des comptes financiers.....	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>SOUS-TOTAL I.....</b>	<b>404 112,69</b>	<b>176 678,69</b>	<b>841 685,40</b>	<b>665 006,71</b>

# **Budget Exécuté 2018**

## **FONDS DE ROULEMENT EN FIN D'EXERCICE**

Tableau n°2

Aéroport

Rubriques Comptables	Budget Exécuté Exercice 2017 (A)	Budget Voté Exercice 2018 (B)	Budget Exécuté Exercice 2018 (C)	Différence (D) = (C) - (B)
<b>ACTIF</b>				
Prêts et avances interservices accordés.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Immobilisations incorporelles.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Immobilisations corporelles.....	218 728,48	218 828,48	0,00	-218 828,48
Parts dans les entreprises liées.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Immobilisations financières.....	64 256,01	64 256,01	404 955,47	340 699,46
Charges à répartir sur plusieurs exercices.....	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>SOUS-TOTAL II.....</b>	<b>282 984,49</b>	<b>283 084,49</b>	<b>404 955,47</b>	<b>121 870,98</b>
Fonds de roulement brut total I - II.....	121 128,20	-106 405,80	436 729,93	543 135,73

Provisions pour dépréciation des stocks et en-cours.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions pour dépréciation des comptes de tiers.....	163 929,70	163 929,70	248 153,63	84 223,93
Provisions pour dépréciation des comptes financiers.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Charges à répartir sur plusieurs exercices.....	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>SOUS-TOTAL III.....</b>	<b>163 929,70</b>	<b>163 929,70</b>	<b>248 153,63</b>	<b>84 223,93</b>
Fonds de roulement net total I - II - III.....	-42 801,50	-270 335,50	188 576,30	458 911,80

# **Budget Exécuté 2018**

## **FONDS DE ROULEMENT EN FIN D'EXERCICE**

Tableau n°3

Aéroport

Rubriques Comptables	Budget Exécuté Exercice 2017 (A)	Budget Voté Exercice 2018 (B)	Budget Exécuté Exercice 2018 (C)	Différence (D) = (C) - (B)
Reliquats d'emprunts en attente d'utilisation.....	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>SOUS-TOTAL IV.....</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Fonds de roulement hors reliquats d'emprunts en attente d'utilisation I - II - III - IV (6).....	-42 801,50	-270 335,50	188 576,30	458 911,80

Stocks et en-cours :				
Terrains à aménager.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Terrains ou immeubles en cours.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Terrains ou immeubles achevés.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Stocks provenant d'immobilisations.....	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>SOUS-TOTAL V.....</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Fonds de roulement total I - II - III - IV - V.....	-42 801,50	-270 335,50	188 576,30	458 911,80

PORT

## FONCTIONNEMENT-CHARGES

Port

	Budget Exécuté 2017 (A)	Budget Rectificatif 2018 (B)	Budget Exécuté 2018 (C)	Différence (C)-(B) (D)
Charges d'exploitation (1)				
<b>Parts contributives (A).....</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Achats de marchandises (a).....	0,00	0,00	0,00	0,00
Variation de stock (b).....	0,00	0,00	0,00	0,00
Achats de matières premières et autres approvisionnements (a).	0,00	0,00	0,00	0,00
Variation de stock (b).....	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres achats et charges externes (*).....	153 814,69	201 880,00	173 183,62	-28 696,38
Impôt, taxes et versements assimilés.....	80 655,66	93 740,00	88 089,60	-5 650,40
Salaires et traitements.....	206 523,79	211 870,00	223 163,16	11 293,16
Charges sociales.....	93 625,96	109 000,00	112 951,47	3 951,47
Dotations aux amortissements et aux provisions :				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements (c).....	222 441,47	227 150,00	225 861,96	-1 288,04
Sur immobilisations : dotations aux provisions.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Sur actif circulant : dotations aux provisions.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Pour risques et charges : dotations aux provisions.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres charges.....	17 201,81	12 000,00	11 570,16	-429,84
Contributions versées aux services.....	92 796,00	73 800,00	73 800,00	0,00
<b>Sous-total (B).....</b>	<b>867 059,38</b>	<b>929 440,00</b>	<b>908 619,97</b>	<b>-20 820,03</b>
<b>TOTAL (A + B) = I.....</b>	<b>867 059,38</b>	<b>929 440,00</b>	<b>908 619,97</b>	<b>-20 820,03</b>
Quotes-parts de résultats sur opérations faites en commun (II)	0,00	0,00	0,00	0,00
Charges financières :				
Dotations aux amortissements et aux provisions.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Intérêts et charges assimilées (2).....	2 560,09	10 480,00	10 462,00	-18,00
Différences négatives de change.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Charges nettes sur cession de valeurs mobilières de placement..	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL III.....</b>	<b>2 560,09</b>	<b>10 480,00</b>	<b>10 462,00</b>	<b>-18,00</b>
Charges exceptionnelles :				
Sur opérations de gestion.....	6 332,87	0,00	0,00	0,00
Sur opérations en capital.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Dotations aux amortissements et aux provisions.....	3 241,54	0,00	31,00	31,00
<b>TOTAL IV.....</b>	<b>9 574,41</b>	<b>0,00</b>	<b>31,00</b>	<b>31,00</b>
Impôts sur les bénéfices (V).....	59 540,00	0,00	38 549,00	38 549,00
<b>Total des charges (I + II + III + IV + V).....</b>	<b>938 733,88</b>	<b>939 920,00</b>	<b>957 661,97</b>	<b>17 741,97</b>
Solde créditeur - bénéfice (3).....	129 519,58	93 680,00	109 764,12	16 084,12
<b>TOTAL GENERAL.....</b>	<b>1 068 253,46</b>	<b>1 033 600,00</b>	<b>1 067 426,09</b>	<b>33 826,09</b>

\* Y compris :

. redevances de crédit-bail mobilier :

. redevances de crédit-bail immobilier :

(1) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs :

(2) Dont intérêts concernant les filiales intégrables globalement :

(3) compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôts de :

(a) y compris droits de douane

(b) stock initial moins stock final : montant de la variation en moins entre parenthèses ou précédé du signe (-)

(c) y compris éventuellement dotations aux amortissements des charges à répartir

## FONCTIONNEMENT-PRODUITS

	Budget Exécuté 2017 (A)	Budget Rectificatif 2018 (B)	Budget Exécuté 2018 (C)	Port Différence (C)-(B) (D)
Produits d'exploitation				
T.F.C. (A).....	0,00	0,00	0,00	0,00
Ventes de marchandises.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Production vendue (biens et services) (a).....	869 254,74	857 800,00	896 455,69	38 655,69
<b>Sous-total (B) - Montant net du chiffre d'affaires (b).....</b>	<b>869 254,74</b>	<b>857 800,00</b>	<b>896 455,69</b>	<b>38 655,69</b>
dont à l'exportation :				
Production stockée (c).....	0,00	0,00	0,00	0,00
Production immobilisée.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Ressources d'origine publique et subventions d'exploitation.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charge.....	6 576,00	0,00	0,00	0,00
Autres produits.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Contributions reçues des services.....	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Sous-total (C).....</b>	<b>6 576,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL (A + B + C) = I.....</b>	<b>875 830,74</b>	<b>857 800,00</b>	<b>896 455,69</b>	<b>38 655,69</b>
Quotes-parts de résultats sur opérations faites en commun (II)	0,00	0,00	0,00	0,00
Produits financiers :				
De participation (1).....	0,00	0,00	0,00	0,00
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (1)..	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres intérêts et produits assimilés (1).....	0,00	0,00	0,00	0,00
Reprises sur provisions et transferts de charges.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Différences positives de change.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement..	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL III.....</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Produits exceptionnels :				
Sur opérations de gestion.....	25 056,56	8 400,00	2 574,24	-5 825,76
Sur opérations en capital.....	167 366,16	167 400,00	167 366,16	-33,84
Reprises sur provisions et transferts de charges.....	0,00	0,00	1 030,00	1 030,00
<b>TOTAL IV.....</b>	<b>192 422,72</b>	<b>175 800,00</b>	<b>170 970,40</b>	<b>-4 829,60</b>
<b>Total des produits (I + II + III + IV).....</b>	<b>1 068 253,46</b>	<b>1 033 600,00</b>	<b>1 067 426,09</b>	<b>33 826,09</b>
Solde débiteur = perte (2).....	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL GENERAL.....</b>	<b>1 068 253,46</b>	<b>1 033 600,00</b>	<b>1 067 426,09</b>	<b>33 826,09</b>

(1) Dont intérêts concernant les filiales intégrables globalement :

(2) compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôts de :

(a) A inscrire, le cas échéant, sur des lignes distinctes (des éléments de 708 peuvent être affectés aux services de marchandises)

(b) Activité professionnelle normale et courante

(c) Stock final moins stock initial : montant de la variation en moins entre parenthèses ou précédé du signe (-)

## CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

Port

	Budget Exécuté 2017 (A)	Budget Rectificatif 2018 (B)	Budget Exécuté 2018 (C)	Différence (C)-(B) (D)
<b>Eléments d'augmentation de la CAF (A)</b>				
675 - Valeurs comptables des éléments d'actifs cédés.....	0,00	0,00	0,00	0,00
68 - Dotations aux amortissements et aux provisions.....	225 683,01	227 150,00	225 892,96	-1 257,04
- Bénéfice de l'exercice.....	129 519,58	93 680,00	109 764,12	16 084,12
<b>Sous-total A :</b>	<b>355 202,59</b>	<b>320 830,00</b>	<b>335 657,08</b>	<b>14 827,08</b>
<b>Eléments de diminution de la CAF (B)</b>				
775 - Produits des cessions d'éléments d'actifs.....	0,00	0,00	0,00	0,00
777 - Quote-part des subventions d'investissements virée au résultat de l'exercice.....	167 366,16	167 400,00	167 366,16	-33,84
78 - Reprises sur amortissements et provisions.....	6 576,00	0,00	1 030,00	1 030,00
- Perte de l'exercice.....	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Sous-total B :</b>	<b>173 942,16</b>	<b>167 400,00</b>	<b>168 396,16</b>	<b>996,16</b>
<b>CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (A - B)</b>	<b>181 260,43</b>	<b>153 430,00</b>	<b>167 260,92</b>	<b>13 830,92</b>

## OPERATIONS EN CAPITAL

Port

	Budget Exécuté 2017 (A)	Budget Rectificatif 2018 (B)	Budget Exécuté 2018 (C)	Différence (C)-(B) (D)
Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé :				
Immobilisations incorporelles.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Immobilisations corporelles.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Immobilisations mises en concession.....	18 680,00	114 000,00	72 504,22	-41 495,78
Immobilisations financières.....	888,43	0,00	948,65	948,65
Charges à répartir sur plusieurs exercices (a).....	0,00	0,00	0,00	0,00
Réduction des capitaux propres.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Remboursement des emprunts et autres dettes financières (b)....	15 048,23	61 380,00	61 398,08	18,08
Opérations en capital interservices.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Augmentation des stocks et en-cours.....	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Excédent budgétaire global de l'exercice.....</b>	<b>958 374,19</b>	<b>0,00</b>	<b>32 409,97</b>	<b>32 409,97</b>
<b>Total.....</b>	<b>992 990,85</b>	<b>175 380,00</b>	<b>167 260,92</b>	<b>-8 119,08</b>
Capacité d'autofinancement de l'exercice.....	181 260,43	153 430,00	167 260,92	13 830,92
Cessions (ou réductions) d'éléments de l'actif immobilisé :				
Immobilisations incorporelles.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Immobilisations corporelles.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Immobilisations mises en concession.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Immobilisations financières.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Augmentation des capitaux propres :				
Subvention d'investissement.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Augmentation des autres capitaux propres.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Emprunts et autres dettes financières (b) (c).....	811 730,42	0,00	0,00	0,00
Opérations en capital interservices.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Diminution des stocks et en-cours.....	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Déficit budgétaire global de l'exercice.....</b>	<b>0,00</b>	<b>21 950,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-21 950,00</b>
<b>Total :.....</b>	<b>992 990,85</b>	<b>175 380,00</b>	<b>167 260,92</b>	<b>-8 119,08</b>

(a) Montant brut transféré au cours de l'exercice

(b) Sauf concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(c) hors primes de remboursements des obligations

Actif	Exercice 2018			Exercice 2017
	Brut	Amortissements et provisions	Net	Net
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
Immobilisations incorporelles :				
Frais d'établissement.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Frais de recherche et développement.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs similaires.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Fonds commercial (1).....	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Avances et acomptes.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Immobilisations corporelles :				
Terrains.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Constructions.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Installations techniques, matériel et outillages industriels.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Immobilisations corporelles en cours.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Avances et acomptes.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Immobilisations mises en concession.....	5 701 436,96	2 082 893,56	3 618 543,40	3 771 901,14
Immobilisations financières (2) :				
Participations.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Créances rattachées à des participations.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres titres immobilisés.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Prêts.....	13 537,45	0,00	13 537,45	12 588,80
Prêts et avances inter-services accordés.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres.....	935,12	0,00	935,12	935,12
<b>Total I</b>	<b>5 715 909,53</b>	<b>2 082 893,56</b>	<b>3 633 015,97</b>	<b>3 785 425,06</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks et en-cours :				
Matières premières et autres approv.....	0,00	0,00	0,00	0,00
En-cours de production (biens & services).....	0,00	0,00	0,00	0,00
Produits intermédiaires et finis.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Marchandises.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Avances & acomptes versés sur commandes.....	434,91	0,00	434,91	434,91
Créances (3) :				
Créances clients et comptes rattachés.....	968 557,16	658 390,62	310 166,54	288 939,08
Autres.....	19 877,84	0,00	19 877,84	34 770,41
Valeurs mobilières de placement.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Disponibilités.....	2 848,69	0,00	2 848,69	38 910,40
Charges constatées d'avance (3).....	452,53	0,00	452,53	514,71
<b>Total II</b>	<b>992 171,13</b>	<b>658 390,62</b>	<b>333 780,51</b>	<b>363 569,51</b>
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III).....	0,00	0,00	0,00	0,00
Primes de remboursement des obligations (IV)....	0,00	0,00	0,00	0,00
Ecarts de conversion Actif (V).....	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total Général (I + II + III + IV + V)</b>	<b>6 708 080,66</b>	<b>2 741 284,18</b>	<b>3 966 796,48</b>	<b>4 148 994,57</b>
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an				
(3) Dont à plus d'un an				

## SITUATION PATRIMONIALE

Port

Passif	Exercice 2018	Exercice 2017
<b>CAPITAUX PROPRES</b>		
Apports.....	0,00	0,00
Ecart de réévaluation.....	0,00	0,00
Réserves :		
Réserves réglementées.....	0,00	0,00
Autres.....	0,00	0,00
Report à nouveau.....	-96 812,93	-226 332,51
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte).....	109 764,12	129 519,58
Subventions d'investissement.....	2 762 569,61	2 929 935,77
Provisions réglementées.....	0,00	0,00
<b>Total I</b>	<b>2 775 520,80</b>	<b>2 833 122,84</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Droits du concédant.....	0,00	0,00
<b>Total I bis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>FONDS EFFORT DE CONSTRUCTION</b>		
Fonds issus du versement des employeurs à l'effort construction....	0,00	0,00
Fonds sous forme de subventions.....	0,00	0,00
Fonds sous forme de prêts.....	0,00	0,00
Fonds en vue de souscription de titres.....	0,00	0,00
<b>Total I ter</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
Provisions pour risques.....	0,00	0,00
Provisions pour charges.....	24 273,00	25 272,00
<b>Total II</b>	<b>24 273,00</b>	<b>25 272,00</b>
<b>DETTES</b>		
Emprunts obligataires.....	0,00	0,00
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits (2).....	793 257,95	854 656,03
Emprunts et dettes financières divers.....	91 246,65	91 246,65
Prêts et avances inter-services reçus (1).....	0,00	0,00
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours.....	0,00	204,78
Dettes fournisseurs et comptes rattachés.....	45 763,79	51 577,60
Dettes fiscales et sociales.....	70 385,81	51 124,56
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés.....	20 896,56	22 416,00
Autres dettes.....	145 451,92	219 374,11
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>		
Produits constatés d'avance.....	0,00	0,00
<b>Total III</b>	<b>1 167 002,68</b>	<b>1 290 599,73</b>
Ecart de conversion passif (IV).....	0,00	0,00
<b>Total Général (I + I bis + I ter + II + III + IV)</b>	<b>3 966 796,48</b>	<b>4 148 994,57</b>
(1) Compte 185 (avance trésorerie)	0,00	0,00
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	0,00	0,00

## TABLEAU DE FINANCEMENT

1ère partie : emplois et ressources stables

Port

EMPLOIS	2018	2017	RESSOURCES	2018	2017
Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé			Capacité d'autofinancement de l'exercice.....	167 260,92	181 260,43
Immobilisations incorporelles.....	0,00	0,00	Cessions ou réduction d'éléments de l'actif immobilisé.....		
Immobilisations corporelles.....	0,00	0,00	Immobilisations incorporelles.....	0,00	0,00
Immobilisations mises en concession.....	72 504,22	18 680,00	Immobilisations corporelles.....	0,00	0,00
Immobilisations financières.....	948,65	888,43	Immobilisations mises en concession.....	0,00	0,00
Charges à répartir sur plusieurs exercices (a).....	0,00	0,00	Immobilisations financières.....	0,00	0,00
Réduction des capitaux propres.....	0,00	0,00	Augmentation des capitaux propres : Subventions d'investissement (d)..... Augmentation des autres capitaux propres.....	0,00	0,00
Remboursements de dettes financières (b).....	61 398,08	15 048,23	Augmentation des dettes financières (b) (c).....	0,00	811 730,42
Avances interservices versées.....	0,00	0,00	Avances interservices reçues.....	0,00	0,00
Augmentation du fonds de roulement.....	32 409,97	958 374,19	Diminution du fonds de roulement.....	0,00	0,00
<b>Total :</b>	<b>167 260,92</b>	<b>992 990,85</b>	<b>Total :</b>	<b>167 260,92</b>	<b>992 990,85</b>

## TABLEAU DE FINANCEMENT

2ème partie : Emplois et ressources circulants hors trésorerie

Port

EMPLOIS	2018	2017	RESSOURCES	2018	2017
Augmentation des stocks et en-cours.....	0,00	0,00	Diminution des stocks et en-cours.....	0,00	0,00
Diminution des dettes fournisseurs.....	7 333,25	0,00	Augmentation des dettes fournisseurs.....	0,00	6 202,20
Augmentation des créances clients.....	21 227,46	0,00	Diminution des créances clients.....	0,00	36 538,90
Diminution des autres dettes circulantes (hors trésorerie)...	54 865,72	956 278,62	Augmentation des autres dettes circulantes (hors trésorerie)	0,00	0,00
Augmentation des autres actifs circulants (hors trésorerie)	0,00	7 556,00	Diminution des actifs circulants (hors trésorerie).....	14 954,75	0,00
II Diminution du besoin en fonds de roulement.....	0,00	0,00	II Augmentation du besoin en fonds de roulement.....	68 471,68	921 093,52
<b>Total :</b>	<b>83 426,43</b>	<b>963 834,62</b>	<b>Total :</b>	<b>83 426,43</b>	<b>963 834,62</b>

3ème partie : Trésorerie

EMPLOIS	2018	2017	RESSOURCES	2018	2017
Augmentation des disponibilités.....	0,00	37 280,67	Diminution des disponibilités.....	36 061,71	0,00
Diminution des concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques.....	0,00	0,00	Augmentation des concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques.....	0,00	0,00
III Diminution trésorerie.....	36 061,71	0,00	III Augmentation trésorerie.....	0,00	37 280,67
<b>Total :</b>	<b>36 061,71</b>	<b>37 280,67</b>	<b>Total :</b>	<b>36 061,71</b>	<b>37 280,67</b>

# Budget Exécuté 2018

## FONDS DE ROULEMENT EN FIN D'EXERCICE

Tableau n°1

Port

Rubriques Comptables	Budget Exécuté Exercice 2017 (A)	Budget Voté Exercice 2018 (B)	Budget Exécuté Exercice 2018 (C)	Différence (D) = (C) - (B)
<b>PASSIF</b>				
Apports.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Ecart de réévaluation.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Réserves.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Report à nouveau.....	-226 332,51	-96 812,93	-96 812,93	0,00
Résultat de l'exercice.....	129 519,58	93 680,00	109 764,12	16 084,12
Subventions d'investissement.....	2 929 935,77	2 762 535,77	2 762 569,61	33,84
Provisions réglementées.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions pour risques et charges.....	25 272,00	25 272,00	24 273,00	-999,00
Emprunts et dettes assimilées.....	945 902,68	884 522,68	884 504,60	-18,08
Prêts et avances interservices reçus.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Fonds issus des versements des employeurs à l'effort de construction.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Droits du concédant.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions pour dépréciation des stocks et en-cours.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions pour dépréciation des comptes de tiers.....	658 390,62	658 390,62	658 390,62	0,00
Provisions pour dépréciation des comptes financiers.....	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>SOUS-TOTAL I.....</b>	<b>4 462 688,14</b>	<b>4 327 588,14</b>	<b>4 342 689,02</b>	<b>15 100,88</b>

# Budget Exécuté 2018

## FONDS DE ROULEMENT EN FIN D'EXERCICE

Tableau n°2

Port

Rubriques Comptables	Budget Exécuté Exercice 2017 (A)	Budget Voté Exercice 2018 (B)	Budget Exécuté Exercice 2018 (C)	Différence (D) = (C) - (B)
<b>ACTIF</b>				
Prêts et avances interservices accordés.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Immobilisations incorporelles.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Immobilisations corporelles.....	3 771 901,14	3 658 751,14	3 618 543,40	-40 207,74
Parts dans les entreprises liées.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Immobilisations financières.....	13 523,92	13 523,92	14 472,57	948,65
Charges à répartir sur plusieurs exercices.....	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>SOUS-TOTAL II.....</b>	<b>3 785 425,06</b>	<b>3 672 275,06</b>	<b>3 633 015,97</b>	<b>-39 259,09</b>
Fonds de roulement brut total I - II.....	677 263,08	655 313,08	709 673,05	54 359,97

Provisions pour dépréciation des stocks et en-cours.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions pour dépréciation des comptes de tiers.....	658 390,62	658 390,62	658 390,62	0,00
Provisions pour dépréciation des comptes financiers.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Charges à répartir sur plusieurs exercices.....	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>SOUS-TOTAL III.....</b>	<b>658 390,62</b>	<b>658 390,62</b>	<b>658 390,62</b>	<b>0,00</b>
Fonds de roulement net total I - II - III.....	18 872,46	-3 077,54	51 282,43	54 359,97

# **Budget Exécuté 2018**

## **FONDS DE ROULEMENT EN FIN D'EXERCICE**

Tableau n°3

Port

Rubriques Comptables	Budget Exécuté Exercice 2017 (A)	Budget Voté Exercice 2018 (B)	Budget Exécuté Exercice 2018 (C)	Différence (D) = (C) - (B)
Reliquats d'emprunts en attente d'utilisation.....	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>SOUS-TOTAL IV.....</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Fonds de roulement hors reliquats d'emprunts en attente d'utilisation I - II - III - IV (6).....	18 872,46	-3 077,54	51 282,43	54 359,97

Stocks et en-cours :				
Terrains à aménager.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Terrains ou immeubles en cours.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Terrains ou immeubles achevés.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Stocks provenant d'immobilisations.....	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>SOUS-TOTAL V.....</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Fonds de roulement total I - II - III - IV - V.....	18 872,46	-3 077,54	51 282,43	54 359,97

# DIVERS

## FONCTIONNEMENT-CHARGES

Divers

	Budget Exécuté 2017 (A)	Budget Rectificatif 2018 (B)	Budget Exécuté 2018 (C)	Différence (C)-(B) (D)
Charges d'exploitation (1)				
<b>Parts contributives (A).....</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Achats de marchandises (a).....	0,00	0,00	0,00	0,00
Variation de stock (b).....	0,00	0,00	0,00	0,00
Achats de matières premières et autres approvisionnements (a).	0,00	0,00	0,00	0,00
Variation de stock (b).....	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres achats et charges externes (*).....	55 749,03	52 400,00	43 022,00	-9 378,00
Impôt, taxes et versements assimilés.....	89 735,11	70 300,00	70 381,16	81,16
Salaires et traitements.....	20 650,91	0,00	32 694,61	32 694,61
Charges sociales.....	10 276,16	0,00	15 972,67	15 972,67
Dotations aux amortissements et aux provisions :				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements (c).....	130 529,85	76 500,00	76 470,64	-29,36
Sur immobilisations : dotations aux provisions.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Sur actif circulant : dotations aux provisions.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Pour risques et charges : dotations aux provisions.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres charges.....	4,03	0,00	7 436,91	7 436,91
Contributions versées aux services.....	22 188,00	8 800,00	8 796,00	-4,00
<b>Sous-total (B).....</b>	<b>329 133,09</b>	<b>208 000,00</b>	<b>254 773,99</b>	<b>46 773,99</b>
<b>TOTAL (A + B) = I.....</b>	<b>329 133,09</b>	<b>208 000,00</b>	<b>254 773,99</b>	<b>46 773,99</b>
Quotes-parts de résultats sur opérations faites en commun (II)	0,00	0,00	0,00	0,00
Charges financières :				
Dotations aux amortissements et aux provisions.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Intérêts et charges assimilées (2).....	34 275,40	0,00	0,00	0,00
Différences négatives de change.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Charges nettes sur cession de valeurs mobilières de placement..	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL III.....</b>	<b>34 275,40</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Charges exceptionnelles :				
Sur opérations de gestion.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Sur opérations en capital.....	1 763 096,07	0,00	0,00	0,00
Dotations aux amortissements et aux provisions.....	288,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL IV.....</b>	<b>1 763 384,07</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Impôts sur les bénéfices (V).....	407 137,00	0,00	7 499,00	7 499,00
<b>Total des charges (I + II + III + IV + V).....</b>	<b>2 533 929,56</b>	<b>208 000,00</b>	<b>262 272,99</b>	<b>54 272,99</b>
Solde créditeur - bénéfice (3).....	813 987,09	85 486,00	26 277,42	-59 208,58
<b>TOTAL GENERAL.....</b>	<b>3 347 916,65</b>	<b>293 486,00</b>	<b>288 550,41</b>	<b>-4 935,59</b>

\* Y compris :

. redevances de crédit-bail mobilier

. redevances de crédit-bail immobilier

(1) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs :

(2) Dont intérêts concernant les filiales intégrables globalement :

(3) compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôts de :

(a) y compris droits de douane

(b) stock initial moins stock final : montant de la variation en moins entre parenthèses ou précédé du signe (-)

(c) y compris éventuellement dotations aux amortissements des charges à répartir

## FONCTIONNEMENT-PRODUITS

Divers

	Budget Exécuté 2017 (A)	Budget Rectificatif 2018 (B)	Budget Exécuté 2018 (C)	Différence (C)-(B) (D)
Produits d'exploitation				
T.F.C. (A).....	0,00	0,00	0,00	0,00
Ventes de marchandises.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Production vendue (biens et services) (a).....	264 234,05	279 900,00	265 795,44	-14 104,56
<b>Sous-total (B) - Montant net du chiffre d'affaires (b).....</b>	<b>264 234,05</b>	<b>279 900,00</b>	<b>265 795,44</b>	<b>-14 104,56</b>
dont à l'exportation :				
Production stockée (c).....	0,00	0,00	0,00	0,00
Production immobilisée.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Ressources d'origine publique et subventions d'exploitation.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charge.....	35 964,39	0,00	0,00	0,00
Autres produits.....	2,97	0,00	1,98	1,98
Contributions reçues des services.....	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Sous-total (C).....</b>	<b>35 967,36</b>	<b>0,00</b>	<b>1,98</b>	<b>1,98</b>
<b>TOTAL (A + B + C) = I.....</b>	<b>300 201,41</b>	<b>279 900,00</b>	<b>265 797,42</b>	<b>-14 102,58</b>
Quotes-parts de résultats sur opérations faites en commun (II)	0,00	0,00	0,00	0,00
Produits financiers :				
De participation (1).....	0,00	0,00	0,00	0,00
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (1).....	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres intérêts et produits assimilés (1).....	0,00	0,00	0,00	0,00
Reprises sur provisions et transferts de charges.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Différences positives de change.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement.....	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL III.....</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Produits exceptionnels :				
Sur opérations de gestion.....	17 302,42	13 586,00	15 758,99	2 172,99
Sur opérations en capital.....	3 030 412,82	0,00	0,00	0,00
Reprises sur provisions et transferts de charges.....	0,00	0,00	6 994,00	6 994,00
<b>TOTAL IV.....</b>	<b>3 047 715,24</b>	<b>13 586,00</b>	<b>22 752,99</b>	<b>9 166,99</b>
<b>Total des produits (I + II + III + IV).....</b>	<b>3 347 916,65</b>	<b>293 486,00</b>	<b>288 550,41</b>	<b>-4 935,59</b>
Solde débiteur = perte (2).....	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL GENERAL.....</b>	<b>3 347 916,65</b>	<b>293 486,00</b>	<b>288 550,41</b>	<b>-4 935,59</b>

(1) Dont intérêts concernant les filiales intégrables globalement

(2) compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôts de :

(a) A inscrire, le cas échéant, sur des lignes distinctes (des éléments de 708 peuvent être affectés aux services de marchandises)

(b) Activité professionnelle normale et courante

(c) Stock final moins stock initial : montant de la variation en moins entre parenthèses ou précédé du signe (-)

## CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

Divers

	Budget Exécuté 2017 (A)	Budget Rectificatif 2018 (B)	Budget Exécuté 2018 (C)	Différence (C)-(B) (D)
<b>Eléments d'augmentation de la CAF (A)</b>				
675 - Valeurs comptables des éléments d'actifs cédés.....	1 763 096,07	0,00	0,00	0,00
68 - Dotations aux amortissements et aux provisions.....	130 817,85	76 500,00	76 470,64	-29,36
- Bénéfice de l'exercice.....	813 987,09	85 486,00	26 277,42	-59 208,58
<b>Sous-total A :</b>	<b>2 707 901,01</b>	<b>161 986,00</b>	<b>102 748,06</b>	<b>-59 237,94</b>
<b>Eléments de diminution de la CAF (B)</b>				
775 - Produits des cessions d'éléments d'actifs.....	2 430 000,00	0,00	0,00	0,00
777 - Quote-part des subventions d'investissements virée au résultat de l'exercice.....	600 412,82	0,00	0,00	0,00
78 - Reprises sur amortissements et provisions.....	0,00	0,00	6 994,00	6 994,00
- Perte de l'exercice.....	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>3 030 412,82</b>	<b>0,00</b>	<b>6 994,00</b>	<b>6 994,00</b>
<b>CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (A - B)</b>	<b>-322 511,81</b>	<b>161 986,00</b>	<b>95 754,06</b>	<b>-66 231,94</b>

## OPERATIONS EN CAPITAL

Divers

	Budget Exécuté 2017 (A)	Budget Rectificatif 2018 (B)	Budget Exécuté 2018 (C)	Différence (C)-(B) (D)
Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé :				
Immobilisations incorporelles.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Immobilisations corporelles.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Immobilisations mises en concession.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Immobilisations financières.....	114,97	0,00	147,15	147,15
Charges à répartir sur plusieurs exercices (a).....	0,00	0,00	0,00	0,00
Réduction des capitaux propres.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Remboursement des emprunts et autres dettes financières (b)....	744 987,48	0,00	0,00	0,00
Opérations en capital interservices.....	922 129,25	161 986,00	0,00	-161 986,00
Augmentation des stocks et en-cours.....	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Excédent budgétaire global de l'exercice.....</b>	<b>440 810,18</b>	<b>0,00</b>	<b>168 342,08</b>	<b>168 342,08</b>
<b>Total.....</b>	<b>2 108 041,88</b>	<b>161 986,00</b>	<b>168 489,23</b>	<b>6 503,23</b>
Capacité d'autofinancement de l'exercice.....	-322 511,81	161 986,00	95 754,06	-66 231,94
Cessions (ou réductions) d'éléments de l'actif immobilisé :				
Immobilisations incorporelles.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Immobilisations corporelles.....	2 430 000,00	0,00	0,00	0,00
Immobilisations mises en concession.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Immobilisations financières.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Augmentation des capitaux propres :				
Subvention d'investissement.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Augmentation des autres capitaux propres.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Emprunts et autres dettes financières (b) (c).....	0,00	0,00	22 832,49	22 832,49
Opérations en capital interservices.....	553,69	0,00	49 902,68	49 902,68
Diminution des stocks et en-cours.....	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Déficit budgétaire global de l'exercice.....</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Total :</b>	<b>2 108 041,88</b>	<b>161 986,00</b>	<b>168 489,23</b>	<b>6 503,23</b>

(a) Montant brut transféré au cours de l'exercice

(b) Sauf concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(c) hors primes de remboursements des obligations



# ANNEXES



## REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- Continuité de l'exploitation.
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- Indépendance des exercices.

Et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements : ils sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue.
- Stocks : la valorisation suivante a été utilisée.
- Produits alimentaires :  
Quantité physique X Coût d'achat TTC indiqué par la dernière facture de livraison

### ■ Evènements majeurs :

En préambule, il convient de préciser que le budget exécuté 2017 comprenait les opérations exceptionnelles et significatives suivantes :

- ❖ La cession de la cité de l'entreprise, pour un montant de 2 500 K€ fin mars 2017. A cette occasion, il est constaté une VNC des biens cédés de 366 K€, des honoraires sur vente de 135 K€, une location transitoire de 120 K€ jusqu'en juillet 2017 et l'installation de KBS sur le site du Campus des fenaisons. L'acte de vente prévoit le versement par la CCI d'un montant de 307 K€ en cas de réalisation par l'acquéreur d'un nouveau bâtiment d'une surface de plancher plafond de 2 160m<sup>2</sup> dans un délai de 8 ans. Une provision pour risque sur les droits à construire attachés à la cession de la cité de l'entreprise est donc dotée pour 307 K€.
- ❖ La cession de la cité de l'Alimentation pour 2 430 K€ avec une vente réalisée en juillet 2017. La VNC constatée à la cession s'élève à 1 763 K€, il est procédé à l'occasion de la vente au remboursement des emprunts pour 720 K€ et à l'amortissement des subventions d'investissements pour 600 K€. Un impôt société de 396 K€ est généré par l'opération.
- ❖ L'exercice 2017 enregistre également la mobilisation de deux emprunts autorisés par la Tutelle fin 2016, l'un pour la réhabilitation énergétique des bâtiments du CFA réalisée entre 2011 et 2015 pour 1

075 K€, ce qui représente la part de financement incombant à la CCI. L'autre financement d'un montant de 785 K€ concerne les équipements du Port du Pontet.

- ❖ Dans le cadre du contrôle URSSAF, le contentieux se poursuit sur l'exercice 2018, cependant afin de disposer d'une attestation de vigilance nécessaire à la signature de la DSP de l'aéroport, la CCI s'est vu contrainte de signer un protocole avec l'URSSAF PACA. Cette signature n'arrête pas le contentieux poursuivi par la CCI de Vaucluse, et ne reconnaît en aucun cas le fondement du redressement, mais permet de disposer de la production de l'attestation en actant un échéancier sur 48 mois, avec une procédure qui se poursuit. Il est cependant comptabilisé une provision de 680 K€ à fin 2017 constatant le risque maximal en intégrant les frais de procédures.
- ❖ Concernant la DSP de l'aéroport, l'exercice 2017 comprend des frais liés à la candidature et au dépôt de l'offre pour un montant total de 100 K€. L'attribution est intervenue en mars 2018, a été votée avant les élections consulaires dans un calendrier contraint par rapport aux échéances habituelles. Il intégrait des hypothèses de travail qui devaient être revues lors d'un budget rectificatif 2017, afin de prendre en compte les nouvelles orientations des Elus, ainsi que l'avancée de certains dossiers (cessions de locaux, lancement de DSP de l'aéroport...).
- ❖ En 2010, la réforme de la TATP vers un nouveau dispositif de TFC a réduit la ressource fiscale des CCI. Depuis 2011, l'imposition est perçue par la CCIR et reversée aux CCIT.

Le PLF 2015 intégrait un prélèvement national de 500 millions d'euros sur les CCI de France. La dernière version communiquée et votée avant le vote du BR 2014 dans l'attente d'amendements supplémentaires mentionnait un prélèvement sur fonds de roulement de 1 759 809 € réalisé au profit de l'Etat le 15/04/2015 à la CCI de Vaucluse. L'ensemble des CCI de PACA rassemblées en bureau le 30/10/2014 avait décidé d'inscrire cette somme en charge exceptionnelle dès le BR 2014 afin de présenter un fonds de roulement réaliste lors de la clôture des comptes. En parallèle, CCI France avait saisi la commission de la Compagnie Nationale des Commissaires aux Comptes afin d'obtenir un avis sur la validité de cette méthode par rapport à l'inscription en provision à fin 2014. L'avis EC-RT-2014-48 émis par la Compagnie Nationale des Commissaires aux Comptes par courrier du 24 février 2015 confirme que les conditions d'inscription d'un passif à la clôture des comptes 2014 sont remplies, et que la contrepartie sera enregistrée en charges exceptionnelles au niveau de compte de résultat. Un titre de perception de 1 808 646 € à l'échéance du 15/05/2015 émis en date du 12/03/2015 ayant été reçu, il est donc inscrit cette somme en charge exceptionnelle à payer sur les comptes 2014. Au 31/12/2015, un contentieux a été engagé contre l'Etat devant le Tribunal Administratif de Nîmes sur le fonds. Aucune avancée significative n'était notée au 31/12/2016. En décembre 2017, la CCI de Vaucluse a réglé la somme comptabilisée en 2014, ce qui a éteint le contentieux.

La ressource actée par la CCIR pour la CCI de Vaucluse en 2015 s'établissait à 6 342 513 € dont 222 801 € restaient à percevoir au 31/12/2015. Sur ce solde de TFC 2015, il a été perçu 88 765 € en 2016, et 66 492 € en 2018, ce qui laisse un solde à percevoir de 67 544 € au 31/12/2018.

Concernant la TFC perçue en 2018, une somme de 247,8 K€ est affectée en report au titre d'opérations financées sur le Fonds de modernisation et de péréquation 2018 dont l'exécution est reportée.

La Régionalisation du réseau des CCI imposait le transfert de certains personnels et l'harmonisation sociale. Depuis 2013, la masse salariale gérée par la CCI ne comprend que les personnels des Services industriels et commerciaux. La CCIR PACA gère la paye des agents régionaux mis à disposition de la CCIT et la facture mensuellement. Le BE 2015 intègre donc dans les achats et services extérieurs une ligne de prestation de 9 714 160 €. Un dispositif Plan Emploi Consulaire a été institué pour la période allant du 1er avril 2015 au 30 septembre 2015 (article 35-1 modifié du Statut) au niveau national. L'assemblée générale de la CCI de Vaucluse s'est prononcée à trois reprises sur la suppression de

postes. En complément du montant de 9 714 160 € présent en achats et charges externes, le BE 2015 comprenait en charges à payer exceptionnelles le coût de ce dispositif provisionné au 31/12/2015 pour 450 967 € représentant les sommes à régler pour 9 dossiers sur la période 2016-2018.

Cette prestation de mise à disposition du personnel par la CCIR représente 8 835 K€ au BE 2017, elle est comprise dans le poste autres achats et services extérieurs de 14 764 796 € en 2017.

Dans les comptes 2018, cette prestation isolée représente 8 487 K€ au BE 2018, contre 8 586 K€ au BR 2018 soit une diminution de 99 K€. Si on le retraite, l'ensemble des services extérieurs s'élève à 4 927 K€ pour 5 357 K€ au BR 2018.

- ❖ Depuis l'exercice 2013, les tableaux de masse salariale présents en fin de plaquette ne présentent que le personnel traité en paye directement par la CCIT de Vaucluse, à savoir les personnels des Services Industriels et Commerciaux. Les données relatives aux agents statutaires remontés à la CCIR sont consolidées par celle-ci dans sa plaquette de présentation des comptes. Pour l'exercice 2018, on constate la sortie des effectifs de l'aéroport au 18/03/2018.
- ❖ A la suite d'une affaire judiciaire ayant affecté certains membres de l'équipe dirigeante de la CCIT de Vaucluse en 2013, la protection fonctionnelle a été engagée en faveur de 4 personnes. Le dossier judiciaire est actuellement toujours en cours d'instruction et va nécessiter de nouvelles voies et procédures. Chacune des 4 personnes concernées s'est constituée avocat pour le suivi de l'affaire et la défense de ses intérêts. A ce jour, le dossier est toujours devant le Tribunal d'AVIGNON en attente du jugement de première instance. En fonction de la teneur de jugement un recours sera engagé devant la C A de NIMES. A ce titre, des diligences complémentaires des avocats sont à prévoir tant en terme d'instruction et de suivi du dossier qu'en terme de présence lors des audiences. Considérant l'ensemble du travail à accomplir une provision maximale de 100 K€ était constituée dans les comptes 2014. Sur l'exercice 2015, 114 K€ de frais d'avocat ont été consommés, l'affaire restant à être jugée devant le TGI d'Avignon, il est maintenu une provision de 100 K€ au titre des frais d'avocats. La provision est reprise sur l'exercice 2016 pour un montant de 36.1 K€ correspondant aux frais de procédure réglés sur l'exercice. En marge de cette affaire, la CCI de Vaucluse assure sa défense à travers deux procédures, l'une dite « affaire Pascal », et l'autre dite « Mauripierre » dans lesquelles le Président François Mariani a été mis en cause. Concernant l'affaire contre d'incrimination générale, la provision à fin 2018 s'élève à 136 K€ représentant les frais de procédure.
- ❖ Les dernières élections consulaires de la CCI organisées en décembre 2010 s'étaient soldées par des frais de 124 K€ comprenant du personnel, des prestations de routage, la réalisation du matériel de vote, et de la communication. Le coût des élections prévues en 2016 était provisionné à hauteur de 150 K€. Les élections tenues en fin d'année 2016 pour un coût global de 124 K€ amènent la reprise intégrale de la provision sur l'exercice 2016. Devant les réformes en cours et le doute résidant sur l'organisation de prochaines élections consulaires, il n'est plus provisionné de somme sur cette ligne.
- ❖ Sur le secteur de l'Aéroport, la délégation de service public à compter du 19 mars 2009 pour une durée de 7 ans sous forme de contrat d'affermage, les actifs concédés figurent au bilan de la Région.

Au titre de l'exercice 2017, le Conseil Régional PACA ont été dans l'impossibilité de fournir le rôle d'imposition 2017 de taxe foncière, les facturations n'ont pas été réalisées, les comptes 2017 comprennent en charges à recevoir et à facture à établir une provision de 123 K€.

Cette concession est arrivée à terme le 18/03/2018. La CCI est attributaire de la nouvelle DSP pour une période de 8 ans à compter du 19/03/2018. Suivant le cahier des charges, la CCI a créé une SAS au capital de 200 K€, la SAAP, dont elle est l'actionnaire unique.

L'exercice 2018 comprend sur le secteur aéroport l'activité classique du 01/01/2018 au 18/03/2018, ainsi que l'ensemble des éléments de clôture, comprenant les flux liés au transfert d'activité vers la filiale notamment sur le personnel (congrés payés, retraites...). La clôture du bilan des missions régaliennes amène également des produits exceptionnels au titre de majorations exceptionnelles de taxes.

- ❖ Concession du Port du Pontet. La concession de 50 ans de cet équipement au profit de la CCI de Vaucluse venait à expiration en 2011. Le ministre chargé des Transports, Thierry Mariani, a signé, le 8 décembre 2011 en Avignon, avec la CCI du Vaucluse et VNF, une convention de délégation de service public pour la gestion de ce port fluvial sur la période 2011-2040. Sa modernisation par la CCI avec l'appui de ses partenaires, Etat, Conseil Régional PACA, Conseil Général de Vaucluse, COGA, favorisera le développement du transport fluvial sur le Rhône. La convention signée portait effet rétroactif au 01/01/2011. La CCI a soldé dans les comptes 2011 les avances de trésorerie réalisées sur l'ancienne concession par le Siège. Il en résultait un abandon de 734 231 € sur le service général ayant le caractère de charge exceptionnelle, et un produit exceptionnel du même montant sur le service Port. L'année 2012 a été marquée par l'acquisition du premier équipement avec un désengagement de l'Etat sur une partie du plan de financement. Sur l'exercice 2013, un nouveau plan de financement intégrant un FEDER a été finalisé avec les partenaires. A fin 2014, les travaux de réfection du quai étaient en cours de réalisation, les immobilisations en cours représentaient 1 575 K€ et les subventions d'équipement faisaient l'objet d'une inscription au prorata des financements obtenus auprès du FEDER, de l'Etat, du CR PACA, du CG84, et du Grand Avignon. Les travaux sont achevés courant 2015, l'ensemble des demandes de financement émises.

La part de financement incombant à la CCI était prévue par recours à l'emprunt sur l'exercice 2015. L'accord de la Tutelle pour emprunter 785 K€ a été reçu le 23/11/2016 à la CCI concomitamment à l'installation de la nouvelle mandature, la mobilisation de cet emprunt est réalisée sur l'exercice 2017.

Le début de concession a vu le litige avec deux locataires les SCI « Valjuan » et « Mauripierre » provisionnés dans les comptes pour plus de 600 K€. L'exploitation normale de l'activité locative n'a été rétablie qu'après le départ des deux SCI.

Au niveau du passif du bilan, les apports de – 680 738.77 € comptabilisés lors du passage au Plan comptable général en 1992, étaient compensés par les prêts et avances interservices reçus de 734 234.14 € jusqu'en 2010. En 2011, le siège de la CCI a abandonné cette avance avec la fin de l'ancienne concession, ce qui s'est traduit par une charge exceptionnelle sur le Siège et par un produit exceptionnel sur le Port générant sur ce secteur un résultat positif de 695 370.44 € sur l'exercice 2011, résultat qui remonte l'exercice suivant en report à nouveau.

Le fait de signer la nouvelle DSP le 08/12/2011 avec un effet rétroactif au 01/01/2011 ne nous pas permis de réaliser le bilan de clôture de la DSP, seule la clôture des comptes au 31/12/2010 votée lors de l'assemblée générale du mois de juin 2011 reflète la situation au 01/01/2011. Il n'a donc pas été procédé à la régularisation de ces apports au titre du principe d'intangibilité du bilan d'ouverture lors de la clôture des comptes 2011, et cela pour chaque exercice suivant.

La Chambre Régionale des Comptes dans son rapport rendu sur l'exercice 2017 a soulevé cette présentation. Afin de régulariser ces apports, une imputation du report à nouveau sur les apports est réalisée pour 680 738.77 €. Cette opération est neutre sur la valeur des fonds propres, et la situation financière de la concession et de son gestionnaire, elle permet néanmoins de supprimer cette présentation négative des apports.

## Méthodes.

- ❖ Les contributions interservices représentent les prestations réalisées par les services administratifs du Siège à destination de l'ensemble des activités, ainsi que l'utilisation des locaux et équipements centralisés. A la CCI du Vaucluse, les équipes sont mutualisées au sein des services centraux, la charge est ainsi répercutée vers les services utilisateurs au moyen de ces écritures. Les frais imputés par l'organisme gestionnaire sont calculés au moment des budgets primitifs, sur les éléments prévus par les services et validés par la Direction Générale après consolidation et négociations. Il n'y a pas de régularisation en fin d'année par rapport aux budgets réalisés, la période de clôture des comptes ne permet pas aujourd'hui de constater ces flux au réel, cependant il est contrôlé que le forfait appliqué ne soit pas disproportionné avec les éléments réalisés. Les règles générales de calcul utilisées sont en vigueur depuis qu'une commission des finances et des comptes avait acté les grands principes en 2003. Du fait des changements géographiques ou fonctionnels, des ajustements ont été réalisés au cours des exercices sans changer en profondeur le principe. Du fait du calendrier exceptionnel lié aux élections, le budget primitif 2017 reconduisait les contributions calculées au moment du Budget primitif 2016, le budget rectificatif et le budget exécuté 2017 ne modifient pas cette règle. Le budget exécuté reprend les contributions calculées lors de l'élaboration du budget primitif 2018

- ❖ Sur le secteur Enseignement, dans le cadre de la dernière année de gestion du Centre de Formation des Apprentis (CFA)

Concernant la ressource affectée au CFA par l'organisme gestionnaire pour le Budget 2016, les contributions versées par le CFA à l'organisme gestionnaire étaient de 924 600 €, soit une baisse de 2.68 % qui traduit les réductions engagées par les réorganisations en cours au sein de l'organisme gestionnaire. La ressource affectée est de 538 262 €, dont 438 600 € venant financer les contributions des services du siège, hors locaux (en baisse de 2.31 % par rapport à 2015), et 99 662 € au titre de l'écart constaté sur le déficit patrimonial par rapport à 2006, (en hausse de 28% à cause des investissements réalisés notamment avec le programme AGIR).

Du fait du calendrier exceptionnel lié aux élections de fin 2016, le budget primitif 2017 reconduisait les contributions calculées au moment du Budget primitif 2016, ce budget exécuté 2017 ne modifiait pas cette règle.

Pour le BP 2018, les contributions étaient calculées en prenant en compte des nouvelles surfaces occupées sur le Campus des fenaisons par les écoles suite aux cessions intervenues en 2017.

Il est à noter que l'exercice 2018 comprend une baisse des effectifs sur l'EHA dès la rentrée de septembre 2017, de nombreuses actions sont mises en place afin d'absorber la perte de produits, et pour retrouver de nouveaux élèves à la rentrée 2018. L'exercice 2018 est également marqué par les 50 ans de l'EHA, un budget spécifique est dédié à l'évènement.

Pour 2018, les contributions versées par le CFA à l'organisme gestionnaire s'élèvent à 913 200 €, soit une baisse de 1.23 % par rapport à 2016 et 2017.

La ressource affectée pour 2018 est de 490 800 € dont 383 900 € venant financer les contributions des services du siège, hors locaux (en baisse de 12.47 % par rapport à 2016 et 2017), et 106 900 €

au titre du déficit patrimonial (en hausse de 7.26 % par rapport à 2016 et 2017 avec les investissements, mises aux normes et entretiens).

- ❖ La CCI était son propre assureur sur le risque chômage, elle provisionnait chaque année le risque de couverture des indemnités de chômage sur les années suivantes conformément aux nouveaux textes comptables sur le régime des provisions, même au delà d'une année civile, et ce depuis 2004. L'adhésion à partir du 01/01/2013 pour l'ensemble des personnels régionaux à la Caisse d'Allocations Chômage des Chambres de Commerce et d'Industrie (CMAC) nous a amené à reprendre la provision existante au 31/12/2012. A compter de l'exercice 2013, la CCI cotise sur l'ensemble des personnels avec un taux révisé annuellement.

Actuellement, l'ensemble des CCI de France cotise à la Caisse d'Assurance Chômage « CMAC » pour couvrir les risques suivants :

- L'indemnisation chômage en cas de perte d'emploi d'un ancien salarié de CCI,
- Le versement des cotisations aux régimes de retraite complémentaires ARRCO / AGIRC pendant cette période d'indemnisation.

Cette caisse professionnelle permettait aux différentes Chambres Régionales de bénéficier d'un taux de cotisation chômage inférieur au taux de droit commun, du fait d'une sécurisation des parcours professionnels plus importante que dans le secteur privé. Les récentes restructurations intervenues au sein des différentes CCI remettent en cause l'équilibre du financement de cette garantie.

Par ailleurs, le financement de ces risques était jusqu'à présent mutualisé entre toutes les CCI de France. Un récent rapport du CGEFI a rappelé qu'il incombait à chaque CCI employeur de constituer une provision en couverture de ce risque.

CCI France a souhaité l'assistance d'un Cabinet d'Actuaires pour effectuer l'évaluation de cette provision afin qu'elle puisse être constatée par les employeurs de manière homogène dans leurs comptes. Le cabinet SPAC actuaires a réalisé l'étude au niveau national en calculant la provision au 31/12/2018.

L'étude a été réalisée sur la base de la réglementation en vigueur au 31/12/2018, et fait l'objet d'un rapport présentant la méthode de calcul qui a été retenue pour cette provision et ainsi qu'une présentation des résultats au 31/12/2018.

La provision présente trois types de population :

Population A : ex salariés ayant été ou étant en cours d'indemnisation

Cette population est qualifiée à partir de la base de données CMAC et des précisions apportées le cas échéant par la CCIR s'agissant de la dernière affectation de l'allocataire quand celle-ci n'était pas ou mal renseignée sur l'attestation employeur. En ont été exclus les apprentis en raison de leur capacité à faire jouer leur droit d'option, à l'exception des apprentis ayant bénéficié de l'aide à la création d'entreprise.

Cette population a acquis des droits à chômage dont le solde potentiellement mobilisable au 31/12/2018 est connu avec précision. La valorisation de ce solde au 31/12/2018 correspond au nombre de jours d'indemnisation restant X montant de l'ARE Brut (101 M€ au plan national).

La provision est la somme de deux éléments :

- Engagement Indemnisation ARE : montant probable d'allocations susceptible d'être versé sur le stock de droit acquis au 31/12/2018 compte tenu de la loi de maintien au chômage.
- Engagement retraite : s'ajoute au montant ci-dessus celui des cotisations retraite devant être payées par l'employeur sur les allocations susceptibles d'être versées au titre des droits acquis au 31/12/2018.

Population B et C : salariés actifs au 31/12/2018 ayant une date de fin de CDD (C) ou une date de fin de contrat (B) identifiée en 2019 et années suivantes

Cette population est qualifiée à partir des matricules ayant une fin de CDD dans le SIRH et des informations communiquées par les CCI employeur. Les informations disponibles à ce niveau sont beaucoup plus restreintes que celles de la population A, notamment pour les CDD dont l'activité antérieure à celle exercée au profit de la CCI est inconnue. Les droits à chômage sont donc évalués avec moins de précision.

La provision est la somme de deux éléments :

- Engagement indemnisation ARE : ce montant correspond à l'estimation des indemnités chômage générées au 31/12/2018 au titre de l'activité exercée pour le compte de la CCI. C'est donc le risque chômage évalué à fin 2018 pour les salariés concernés qui, à cette date, sont en activité.
- Engagement et coût de service en matière de retraite : représente les montants estimés des cotisations retraite à devoir en lien avec les indemnisations chômage exposées ci-dessus.

Population des « vagabonds »

Le rapprochement du fichier SIRH (donc partiel) du fichier CMAC identifie quelque 1500 personnes ayant connu une fin de contrat en 2018 mais qui ne figurent pas dans le fichier des allocataires de la CMAC. Près de 60 % de ces salariés relèvent des activités de formation et d'enseignement (vacataires, enseignants etc. ;). Parmi les 40% restant, la moitié correspond à des salariés ayant démissionné (donc n'ouvrant pas droit à indemnisation sauf cas particuliers), l'autre moitié pour des motifs ouvrant droit à indemnisation.

Ces allocataires potentiels ne sont pas pris en compte dans l'étude, par défaut d'information sur leur situation à date, mais sont susceptibles de faire valoir leurs droits à chômage acquis au titre de leur activité au sein du réseau. L'étude estime de l'ordre de 20% l'augmentation du risque qui pourrait s'ensuivre.

La provision au 31/12/2018 concernant les agents de la CCI au statut s'élève à 584 999 € dont 514 009 € au titre des engagements ARE et 70 990 € sur les engagements de cotisations retraites.

En complément, les SIC gérés par la CCI de Vaucluse ont bénéficiés de la même méthodologie, à ce titre, la provision liée au 31/12/2018 s'élève à 42 521 € dont 37 507 € au titre des engagements ARE et 5 014 € sur les engagements de cotisations retraites.

Pour 2018, cette provision a évolué de la manière suivante :

Montant de la provision au 31/12/2017 .....	0 €
Dotation de la provision .....	627 520 €
Reprise de la provision .....	0 €
Montant de la provision au 31/12/2018 .....	627 520 €

Cette provision pour risque est constatée sur le Siège, les prestations réglées par pôle emploi à compter de 2019 faisant l'objet d'une facturation à la CCI de Vaucluse via la CCIR.

❖ Informations complémentaires :

❖ Transferts de charges.

Les comptes 2018 comprennent des transferts de charges d'exploitation pour un montant total de 151 179,50 €.

Ils représentent des remboursements sur les personnels ou des facturations à la filiale SAAP sur des transferts de contrats ou prestations réalisées en cours d'exercice, pour :

- 101 405,52 € sur le Service Général,
- 49 773,98 € sur l'aéroport.

❖ Sur l'aéroport, dans le cadre de la clôture de la DSP et du transfert des activités à la Société Aéroport Provence, une convention de transfert entre les deux entités retrace l'ensemble des flux.

❖ Nouvelles normes sur les actifs de 2005.

Conformément au règlement CRC 02-10 relatif à l'amortissement et la dépréciation des actifs modifié par le règlement CRC 03-07, et au règlement CRC 04-06 portant sur la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs ; l'ensemble des éléments de l'actif immobilisé de la CCI à été revu en 2005.

Lors de cette étude nous avons exclu du périmètre d'application les concessions (Aéroport d'Avignon et Port de commerce du Pontet).

Au préalable, nous avons vérifié que les actifs correspondaient bien à la nouvelle définition donnée par le règlement CRC 04-06. A l'issue de ce travail, aucun reclassement n'a été opéré.

Nous avons alors distingué les deux types d'immobilisations :

- Les immobilisations non décomposables : pour lesquelles nous nous sommes demandé si les durées d'amortissements pratiquées correspondaient à des durées réelles d'utilisation, et non plus à des durées d'usage. Après analyse, il apparaît que les durées appliquées reflètent l'utilisation réelle des biens.

- Les immobilisation décomposables : il est apparu après analyse de notre patrimoine que seuls les ensembles immobiliers présentaient un réel intérêt à décomposition.

Méthode pratiquée sur les biens décomposables :

La méthode prospective a été privilégiée, bien que non compatible avec les normes IFRS car elle présente une plus grande souplesse de mise en place par rapport à la méthode rétrospective qui demande une étude conséquente et nécessite des recherches approfondies d'archives déclassées.

La méthode retenue consiste à réallouer les valeurs nettes comptables actuelles pour reconstituer les composants de l'actif.

Dans un premier temps, les biens immobiliers ont été balayés pour recenser les ensembles immobiliers ayant des VNC conséquentes. Trois ensembles ont émergés de l'analyse :

- l'hôtel brasserie d'application sur le secteur formation qui est un bâtiment récent,
- les locaux du Centre Régional de Dédouanement sur les activités diverses,
- et les locaux du golf, également sur les activités diverses.

Seuls les deux premiers ensembles ont été retraités, les locaux du golf étant provisionnés sur le risque de fermeture inhérent à la situation géographique de cet ensemble.

A/ L'hôtel brasserie d'application :

Cette construction date de 2002, elle est séparée en deux parties dans nos comptes, l'hôtel d'un côté et la brasserie de l'autre (ce dernier élément était financé par subvention d'investissement).

Grâce aux informations issues des marchés initiaux, nous avons pu retrouver la répartition de la valeur d'origine entre les différents composants.

Pour ce type de construction, il a été décidé de créer 7 composants avec les durées d'amortissement suivantes :

N°	Composant	Durée d'amortissement
1	Gros œuvre	50 ans
2	Toiture	30 ans
3	Lot technique (eau, câblage, plomberie, électricité...)	20 ans
4	Aménagements, cloisons, menuiseries, peintures...	20 ans
5	Façades, étanchéité...	20 ans
6	Matériel technique (ascenseurs, divers...)	25 ans
7	Cuisine (installation spécifique pédagogique)	15 ans

La valeur nette comptable de ce bien au 31/12/2004 a donc été ventilée au 01/01/2005 sur les composants retenus entre l'hôtel et la brasserie selon la répartition initiale.

Les nouveaux amortissements sont donc calculés à compter de 2005 sur ces composants selon la méthode retenue.

La dotation 2005 était donc de 128 839.71 € avec la nouvelle méthode contre 171 861.83 € auparavant lié à l'allongement des durées d'amortissement sur le gros œuvre et toiture.

Les subventions d'investissements perçues sur la partie Brasserie ont également été retraitées, pour 2005 l'amortissement des subventions sur ce bien s'élevait à 97 959.86 € contre 130 269.81 € avec l'ancienne méthode (allongement de la durée d'utilisation).

## B/ Le bâtiment du CRDA :

Après visite de cet ensemble, il apparaît que l'ensemble de la VNC peut être allouée au gros œuvre. Cette construction a 23 ans, elle est donnée en location, aucun aménagement intérieur n'a été réalisé depuis la création.

La même durée d'amortissement de 50 ans a été retenue que pour le bien précédent (lot 1), il restait donc 27 ans à amortir à compter de 2005. Cette durée a donc été appliquée sur la VNC de 201 900.38 € au 01/01/2005, soit une dotation pour 2005 de 7 477.79 € contre 29 181.87 € avec les anciennes normes.

### Provisions pour dépréciation de créances clients.

#### ❖ Scolarités :

Les scolarités dont la date de facturation était antérieure au 30 juin 2017 et qui n'étaient pas réglées au 31 décembre 2017 ont été provisionnées pour leur intégralité.

#### ❖ Autres créances clients:

Les factures de Formation antérieures au 30 juin 2017 et qui n'étaient pas réglées au 31 décembre 2017 ont été provisionnées pour leur intégralité.

Les autres factures antérieures au 31 décembre 2016 et qui n'étaient pas réglées au 31 décembre 2017 ont été provisionnées pour leur intégralité.

Outre cette règle systématique, des provisions peuvent être constituées à la demande de différents directeurs.

### Golf de Chateaublanc.

Une DSP sous forme de concession a été signée en 2009 visant à déléguer l'exploitation du golf et la gestion de ses installations pendant une durée de 25 ans. Les investissements sont à la charge du délégataire.

Un sinistre est intervenu en décembre 2013 détruisant partiellement les locaux du golf. Un deuxième sinistre a suivi courant août 2014 affectant cette fois le restaurant, lequel faisait l'objet d'une sous location par le délégataire à un sous-exploitant. Fin 2014, sont intervenues la préparation et la rédaction du Dossier de Consultation des Entreprises (DCE), des travaux relatifs à la réhabilitation des installations, avec une sélection des entreprises au premier semestre 2015. Les coûts sont pris en charge par les assurances hors vétusté appliquée à certains lots.

A la clôture des comptes 2015, il est comptabilisé en transferts de charges exceptionnelles les indemnités d'assurances notifiées pour les deux sinistres pour une somme totale de 503 770.92 €, ainsi que les travaux de reconstruction complémentaires facturés au délégataire pour la somme de 64 028.68 €. Les travaux étaient en cours au 31/12/2015, il en résultait une immobilisation en cours de 438 081.77 €. La mise en service du bien a été réalisée en 2016 pour un montant de 644 117.63 € (hors assurance dommage ouvrage).

Les situations définitives ont été transmises sur l'exercice 2017 aux assurances, le remboursement intégral des sommes est constaté sur l'exercice 2018 avec une retenue de 7K€ par l'assurance sur des avenants non imputables au sinistre.

#### ✚ Provisions liées à l'engagement de retraite (indemnité de fin de carrière)

Le statut applicable aux agents des Chambres de Commerce et d'Industrie prévoit à l'article 24, l'attribution d'une allocation de fin de carrière.

Cette provision est calculée depuis 2013 à partir des données du règlement intérieur régional, et de façon homogène par un actuaire commun à l'ensemble des CCI de PACA en tenant compte des années d'ancienneté, d'une table de mortalité INSEE 2012-2014 par sexe, d'un taux d'inflation de 1.75%, et d'un taux d'actualisation passant de 2% en 2015 à 1.30 % en 2016, d'un taux d'augmentation des rémunérations de 1.5%, dont augmentation de la valeur du point de 0.5% et d'un taux de charge sociales patronales de 62%.

Il convient également de distinguer les salariés gérés dans les services industriels et commerciaux qui ne dépendent pas de ce statut, et pour lesquels les données sont calculées à partir de la Convention Collective Nationale du Transport Aérien pour l'aéroport et du régime de droit commun pour les autres.

Pour 2018, cette provision a évolué de la manière suivante :

Montant de la provision au 31/12/2017 .....	1 177 900 €
Dotation de la provision .....	63 400 €
Reprise de la provision .....	321 200 €
Montant de la provision au 31/12/2018 .....	920 200 €

#### ✚ Provisions liées à l'allocation d'ancienneté

Le statut applicable aux agents des Chambres de Commerce et d'Industrie prévoit à l'article 22, l'attribution d'une allocation d'ancienneté selon les modalités suivantes :

- Pour vingt ans :	160 points
- Pour vingt-cinq ans :	190 points
- Pour trente ans :	220 points
- Pour trente-cinq ans :	250 points
- Pour quarante ans :	280 points

Cette allocation a été calculée nominativement par un actuaire commun à la CCIR en tenant compte des années d'ancienneté, d'une table de mortalité INSEE 2012-2014 par sexe, d'un taux d'inflation de 1.75%, et d'un taux d'actualisation passant de 2% en 2015 à 1.30 % en 2016, d'un taux d'augmentation des rémunérations de 1.5%, dont augmentation de la valeur du point de 0.5% et d'un taux de charge sociales patronales de 62%.

Montant de la provision au 31/12/2017 .....	181 000 €
Dotation de la provision .....	5 200 €
Reprise de la provision .....	17 500 €
Montant de la provision au 31/12/2017 .....	168 600 €

#### Provisions sur contrôle Urssaf

Une lettre d'observation a été adressée par l'Urssaf le 24/06/2013 faisant état d'un redressement à l'encontre du secteur formation de la CCI. Une mise en demeure a été également adressée le 19/09/2013 au centre de formation pour la période du 01/01/2008 au 31/12/2012 pour un montant de 640 903 €. La commission de recours amiable a été saisie afin que soient annulées la mise en demeure et la lettre d'observation. La CCI a fait opposition auprès du Tribunal des affaires sociales de la contrainte signifiée par huissier le 13/11/2013. L'Urssaf a accusé réception de ce recours le 18/12/2013. La contestation par la CCI porte sur la forme aussi bien que sur le fonds, à ce stade le risque maximal est évalué à 65 K€ en intégrant les frais de procédure. La CCI a reçu le 28/07/2014 un courrier du TASS indiquant une convocation ultérieure. Aucune avancée, maintien de la provision en 2015. Le jugement du TASS doit intervenir en juin 2017, la provision est reprise de 5.4 K€ sur l'exercice 2016 concernant les frais de procédure de l'exercice.

Le contentieux se poursuit, cependant afin de disposer d'une attestation de vigilance nécessaire à la signature de la DSP de l'aéroport en mars 2018, la CCI s'est vu contrainte de signer un protocole avec l'URSSAF PACA. Cette signature n'arrête pas le contentieux poursuivi par la CCI de Vaucluse, et ne reconnaît en aucun cas le fondement du redressement, mais permet de disposer de la production de l'attestation en actant un échéancier sur 48 mois, avec une procédure qui se poursuit. Il est cependant comptabilisé une provision de 680 K€ à fin 2017 constatant le risque maximal en intégrant les frais de procédures. Aucune avancée sur l'exercice 2018, l'échéancier se poursuit et la provision est maintenue en l'état.

## MOUVEMENTS SUR LES PROVISIONS

	*	Provisions au 31.12.2017	Reprises 2018	Dotations 2018	Provisions au 31.12.2018
151 Provisions pour risques	3	1 002 373,00	151 573,00	55 000,00	905 800,00
153 Provisions pour pensions et obligations similaires	3	1 358 892,51	338 720,80	68 577,11	1 088 748,82
158 Provisions pour charges	1	371 247,00		72 945,00	1 071 712,00
<b>15 Provisions pour risques et charges</b>		<b>2 732 512,51</b>	<b>490 293,80</b>	<b>196 522,11</b>	<b>3 066 260,82</b>
291 Provisions pour dépréciation des immobilisations corporelles	3	0,00	0,00	0,00	0,00
297 Provisions pour dépréciation des autres immobilisations financières	2	90 599,15		0,00	90 599,15
<b>29 Provisions pour dépréciation des immobilisations</b>		<b>90 599,15</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>90 599,15</b>
397 Provisions pour dépréciation des stocks de marchandises	1	0,00		0,00	0,00
<b>39 Provisions pour dépréciation des stocks et en-cours</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
491 Provisions pour dépréciation des comptes clients	1	976 442,40	56 064,30	105 233,29	1 025 611,39
496 Provisions pour dépréciation des comptes débiteurs	1	16 401,70	16 401,70		0,00
<b>49 Provisions pour dépréciation des comptes de tiers</b>		<b>992 844,10</b>	<b>72 466,00</b>	<b>105 233,29</b>	<b>1 025 611,39</b>
<b>TOTAL</b>		<b>3 815 955,76</b>	<b>562 759,80</b>	<b>301 755,40</b>	<b>4 182 471,36</b>

\* 1 dotation - reprise en charge exploitation

2 dotation - reprise en charge financière

3 dotation - reprise en charge exceptionnelle

# ETAT DES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES AU 31.12.2018

	TOTAL	SOUS-TOTAL	SERVICE GENERAL	FORMATION	AEROPORT	PORT	DIVERS
<b>151-Provisions pour risques</b>	905 800,00	186 227,00	169 727,00	16 500,00	0,00	0,00	0,00
- Restructuration		719 573,00	4 573,00	680 000,00	0,00	0,00	35 000,00
- Provisions pour risques							
<b>153-Provisions pour pensions et obligations similaires</b>	1 088 748,82	920 124,00	473 036,00	425 865,00	0,00	21 223,00	0,00
- Retraites		168 624,82	85 391,59	80 183,23	0,00	3 050,00	0,00
- Allocation Ancienneté							
<b>158-Provisions pour charges</b>	1 071 712,00	627 520,00	627 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Chomage		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Congé Fin Activité		444 192,00	136 800,00	307 392,00	0,00	0,00	0,00
- Autres							
<b>TOTAL</b>	3 066 260,82	3 066 260,82	1 497 047,59	1 509 940,23	0,00	24 273,00	35 000,00

## PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

### RESTRUCTURATION

<i>151-Provisions pour risques</i>	TOTAL	SERVICE GENERAL	FORMATION	AEROPORT	PORT	DIVERS
Provision au 31.12.2017	282 800,00	271 300,00	11 500,00	0,00	0,00	0,00
- Reprises 2018	151 573,00	151 573,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Dotations 2018	55 000,00	50 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00
<b>Provision au 31.12.2018</b>	<b>186 227,00</b>	<b>169 727,00</b>	<b>16 500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### Provisions pour risques

<i>151-Provisions pour risques</i>	TOTAL	SERVICE GENERAL	FORMATION	AEROPORT	PORT	DIVERS
Provision au 31.12.2017	719 573,00	4 573,00	680 000,00	0,00	0,00	35 000,00
- Reprises 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Dotations 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Provision au 31.12.2018</b>	<b>719 573,00</b>	<b>4 573,00</b>	<b>680 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>35 000,00</b>

# PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

## RETRAITE

<i>153-Provisions pour pensions et obligations similaires</i>	TOTAL	SERVICE GENERAL	FORMATION	AEROPORT	PORT	DIVERS
Provision au 31.12.2017	1 177 913,00	479 262,00	419 097,00	250 307,00	22 253,00	6 994,00
- Reprises 2018	321 200,00	46 644,00	16 225,00	250 307,00	1 030,00	6 994,00
- Dotations 2018	63 411,00	40 418,00	22 993,00	0,00	0,00	0,00
<b>Provision au 31.12.2018</b>	<b>920 124,00</b>	<b>473 036,00</b>	<b>425 865,00</b>	<b>0,00</b>	<b>21 223,00</b>	<b>0,00</b>

## ALLOCATION ANCIENNETE

<i>153-Provisions pour pensions et obligations similaires</i>	TOTAL	SERVICE GENERAL	FORMATION	AEROPORT	PORT	DIVERS
Provision au 31.12.2017	180 979,51	91 095,14	85 373,37	1 492,00	3 019,00	0,00
- Reprises 2018	17 520,80	8 014,25	8 014,55	1 492,00	0,00	0,00
- Dotations 2018	5 166,11	2 310,70	2 824,41	0,00	31,00	0,00
<b>Provision au 31.12.2018</b>	<b>168 624,82</b>	<b>85 391,59</b>	<b>80 183,23</b>	<b>0,00</b>	<b>3 050,00</b>	<b>0,00</b>

## MUTUELLE DES RETRAITES

<i>153-Provisions pour pensions et obligations similaires</i>	TOTAL	SERVICE GENERAL	FORMATION	AEROPORT	PORT	DIVERS
Provision au 31.12.2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Reprises 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Dotations 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Provision au 31.12.2018</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

# PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

## CHÔMAGE

<i>158-Provisions pour charges</i>	TOTAL	SERVICE GENERAL	FORMATION	AEROPORT	PORT	DIVERS
Provision au 31.12.2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Reprises 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Dotations 2018	627 520,00	627 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Provision au 31.12.2018</b>	<b>627 520,00</b>	<b>627 520,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## CONGE FIN ACTIVE

<i>158 - Autres provisions pour charges</i>	TOTAL	SERVICE GENERAL	FORMATION	AEROPORT	PORT	DIVERS
Provision au 31.12.2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Reprises 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Dotations 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Provision au 31.12.2018</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## AUTRES

<i>158 - Autres provisions pour charges</i>	TOTAL	SERVICE GENERAL	FORMATION	AEROPORT	PORT	DIVERS
Provision au 31.12.2017	371 247,00	63 855,00	307 392,00	0,00	0,00	0,00
- Reprises 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Dotations 2018	72 945,00	72 945,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Provision au 31.12.2018</b>	<b>444 192,00</b>	<b>136 800,00</b>	<b>307 392,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## 26 - PARTICIPATION ET CREANCES RATTACHEES A DES PARTICIPATIONS

### 261800- Autres titres de participation

Quantités	Désignations	Montants	Provisions
200 000	Participation au capital de la SASU AEROPORT AVIGNON PROVENCE avec 200000 actions de 1 €	200 000,00	
	TOTAUX	200 000,00	0,00

### 267100- Créances rattachées à des participations

	Désignations	Montants	Provisions
	SASU AEROPORT AVIGNON PROVENCE transfert activité	404 955,47	
	TOTAUX	404 955,47	0,00

# 27 AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES

271800 Autres titres immobilisés  
Situation au 31.12.2018

Quantités	Désignations	Service Général	Provisions au 31/12/2018
4 036	Nouvelles actions CNR suite décret n° 2003-512 du 16 juin 2003, transformant nos 200 actions B et 12 300 + 3 042 actions E	19 001,25	
3	Actions de la Compagnie Nationale Air France NV	274,41	
2	Actions de la Société de Développement Régional du Sud-Est Lyon (S.D.R. du Sud-Est)	146,35	146,35
50	Actions nominatives de 1,52 € de AXEDIA SA Coopérative de Production (Sté Coopérative H.L.M. Vaucluse)	76,23	76,23
334	Actions de 15,24 € souscription de 300 actions au capital de la Société d'Economie du Marché Gare d'Avignon (dont 1 action en garantie). En 2006 augmentation capital 34 nouvelles actions pour 5100 €	9 673,47	9 673,47
200	Actions de CITADIS Société d'Equipement Développement Valorisation (S.E.D.V.) entièrement libérées (dont 1 action n° 2 551 en garantie)	1 524,49	
400	Actions de 15,24 € participation, au capital de la Société d'Economie Mixte pour l'aménagement du Comtat Venaissin (SEM COMTAT)	3 048,98	3 048,98
3 300	Actions de SA Institut d'Assistance au Développement des Petites Entreprises Régionales (I.A.D.)	73 175,52	73 175,52
25	SEM de Sorgues (en 2003 fusion/absorption de la SEMAS Société d'Economie Mixte pour l'Aménagement de Sorgues par la SEM de Sorgues)	1 772,22	1 772,22
48	Actions de 15,25 € de la Sté pour le Développement Alpes de Haute-Provence et Alpes du Sud SAMENAR suite réduction de capital en 2014 et 2015	732,00	732,00
197,438	Actions au nominal de 10 € de CCI.fr	1 974,38	1 974,38
	Participation au capital SCI du Parc Expos d'Avignon	10 000,00	
20	Participation au capital de la SAS EDIFIS avec 20 actions de 1000 €	20 000,00	
	<b>TOTAUX</b>	<b>141 399,30</b>	<b>90 599,15</b>

PROVISIONS CREANCES CLIENTS ET COMPTES RATTACHES AU 31 DECEMBRE 2018

SERVICES	NOMS	Provisions au 31.12.2017	REPRISES	DOTATIONS	Provisions au 31.12.2018
100	SERVICE GENERAL	5 506,10	5 381,10	331,89	456,89
200	FORMATION	114 782,13	39 568,33	9 562,60	84 776,40
300	AEROPORT	163 929,70	11 114,87	95 338,80	248 153,63
400	PORT DU PONTET	658 390,62			658 390,62
700	DIVERS	33 833,85			33 833,85
	TOTAL	976 442,40	56 064,30	105 233,29	1 025 611,39

PROVISIONS CLIENTS AU 31 DECEMBRE 2018

*RECAPITULATIF CLIENTS SERVICE GENERAL*

SECTIONS	NOMS	Provisions au 31.12.2017	REPRISES	DOTATIONS	Provisions au 31.12.2018
111	Direction Générale	183,00	183,00		0,00
117	Communication	670,00	670,00		0,00
151	Développement Entreprises et Territoire	3 348,59	3 223,59		125,00
160	Proximité aux Entreprises	1 304,51	1 304,51	331,89	331,89
100	TOTAL	5 506,10	5 381,10	331,89	456,89

PROVISIONS CLIENTS AU 31 DECEMBRE 2018

*RECAPITULATIF CLIENTS FORMATION*

SECTIONS	NOMS	Provisions au 31.12.2017	REPRISES	DOTATIONS	Provisions au 31.12.2018
210	Direction Enseignement	560,00	70,00		490,00
226	Direction Agro Enseign Supérieur			700,00	700,00
230	FI EHA	55 790,16	22 557,50	3 091,60	36 324,26
233	FC EHA	18 854,85	1 905,00	3 068,00	20 017,85
260	CFA EHA	30 326,74	10 442,05	376,00	20 260,69
261	FC Sud Formation Santé	4 041,55	575,55	1 272,00	4 738,00
270	FC Campus PME	5 048,83	4 018,23	1 055,00	2 085,60
276	Sud Formation Santé	160,00			160,00
200	TOTAL	114 782,13	39 568,33	9 562,60	84 776,40

PROVISIONS CLIENTS AU 31 DECEMBRE 2018

*RECAPITULATIF CLIENTS AEROPORT*

SECTIONS	NOMS	Provisions au 31.12.2017	REPRISES	DOTATIONS	Provisions au 31.12.2018
313	Aéroport	163 929,70	11 114,87	95 338,80	248 153,63
300	TOTAL	163 929,70	11 114,87	95 338,80	248 153,63

PROVISIONS CLIENTS AU 31 DECEMBRE 2018

*RECAPITULATIF CLIENTS PORT*

SECTIONS	NOMS	Provisions au 31.12.2017	REPRISES	DOTATIONS	Provisions au 31.12.2018
401	Port du Pontet	658 390,62			658 390,62
400	TOTAL	658 390,62	0,00	0,00	658 390,62

PROVISIONS CLIENTS AU 31 DECEMBRE 2018

*RECAPITULATIF CLIENTS  
DIVERS*

SECTIONS	NOMS	Provisions au 31.12.2017	REPRISES	DOTATIONS	Provisions au 31.12.2018
701	CRDA	33 833,85			33 833,85
700	TOTAL	33 833,85	0,00	0,00	33 833,85

PROVISIONS CREANCES AUTRES AU 31 DECEMBRE 2018

SERVICES	NOMS	Provisions au 31.12.2017	REPRISES	DOTATIONS	Provisions au 31.12.2018
	TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00

PROVISIONS CREANCES AUTRES AU 31 DECEMBRE 2018

*RECAPITULATIF CREANCES  
FORMATION*

SECTIONS	NOMS	Provisions au 31.12.2017	REPRISES	DOTATIONS	Provisions au 31.12.2018
200	TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00

PROVISIONS CREANCES AUTRES AU 31 DECEMBRE 2018

*RECAPITULATIF CREANCES  
PORT*

SECTIONS	NOMS	Provisions au 31.12.2017	REPRISES	DOTATIONS	Provisions au 31.12.2018
400	TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00

## COMPTES DE REGULARISATION

	Charges à étaler 481800			Charges constatées d'avance 486000			Produits constatés d'avance 487000		
	2017	2018	Ecart	2017	2018	Ecart	2017	2018	Ecart
Service Général	0,00	0,00	0,00	148 069,30	95 414,53	-52 654,77	0,00	0,00	0,00
Formation	0,00	0,00	0,00	16 838,70	36 833,80	19 995,10	931 254,05	861 922,50	-69 331,55
Aéroport	0,00	0,00	0,00	16 098,60	0,00	-16 098,60	30 425,73	0,00	-30 425,73
Port	0,00	0,00	0,00	514,71	452,53	-62,18	0,00	0,00	0,00
Divers	0,00	0,00	0,00	474,28	37,34	-436,94	0,00	0,00	0,00
<b>Ensemble C.C.I.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>181 995,59</b>	<b>132 738,20</b>	<b>-49 257,39</b>	<b>961 679,78</b>	<b>861 922,50</b>	<b>-99 757,28</b>

## FILIALES ET PARTICIPATIONS

Renseignements détaillés sur chaque filiale et participation	Capital	Capitaux propres autres que capital (*)	Quote-part du capital détenue (en %)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (3/)	Chiffre d'affaires
1. Filiales (détenues à plus de 50 %)					
SAAP	200 000,00		100%		
2. Participations (détenues entre 10 et 50 %)					
	voir tableau page 82				

Renseignements globaux sur toutes les filiales et participations	Filiales		Participations	
	Françaises	Etrangères	Françaises	Etrangères
. Valeur comptable des titres détenus :				
- brute.....	200 000,00	0,00	0,00	0,00
- nette.....	0,00	0,00	0,00	0,00
. Montant des subventions accordées.....	0,00	0,00	0,00	0,00
. Montant des prêts et avances accordés.....	0,00	0,00	0,00	0,00
. Montant des engagements donnés (*).....	0,00	0,00	0,00	0,00
. Montant des dividendes encaissés.....	0,00	0,00	0,00	0,00

(\*) Cautions, avals, garanties

# INFORMATIONS RELATIVES AUX ENTITES LIEES A LA CHAMBRE

Dénomination	Structure juridique	Part détenue (1)	Principaux partenaires (2)	Situation nette 31/12 (3)	Résultat de l'exercice (3)	Produits d'exploitation	Contributions de la Chambre pour l'exercice	En cours des emprunts cautionnés par la Chambre
COMITE INTERCONSULAIRE DE VAUCLUSE	Association	-	CMA - CA	10 216,68	-98,95	17 570,28	7 515,00	néant

(1) En % et en montant

(2) Principaux partenaires :

(3) Arrêté au 31/12/2016

CG : Conseil Général  
CR : Conseil Régional  
V : Ville

ET : Etat  
EN : Entreprise  
I : Personne Physique

CM : Chambre Métiers  
CA : Chambre Agriculture  
OE : Organisme Etranger

**ETAT DES CONCOURS ENTRE LA CCI D'UNE PART  
ET LES CONCESSIONS D'AUTRE PART**

	Aéroport	Port	TOTAL
Avances accordées (compte 183-184)	0,00	0,00	0,00
Concours de trésorerie (compte 185)	0,00	0,00	0,00
Dette de la CCI (compte 181 créditeur*)	321 401,39	0,00	321 401,39
Créance de la CCI (compte 181 débiteur*)	0,00	145 451,92	145 451,92
<b>Solde Net</b>	-321 401,39	145 451,92	-175 949,47
<b>Solde Net Hors Avances</b>	-321 401,39	145 451,92	-175 949,47

(\*) position du compte dans le Service Particulier

# PRESTATIONS ET CONTRIBUTIONS INTER-SERVICES

	TOTAL	SERVICE GENERAL	FORMATION	AEROPORT	PORT	DIVERS
<b>CHARGES</b>						
1868 Contributions versées aux autres services	2 307 410,00	1 101 384,00	1 070 268,00	53 162,00	73 800,00	8 796,00
186 (sauf 1868) Autres charges inter-services	80 814,20	53 733,29	24 689,00	0,00	2 391,91	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>2 388 224,20</b>	<b>1 155 117,29</b>	<b>1 094 957,00</b>	<b>53 162,00</b>	<b>76 191,91</b>	<b>8 796,00</b>
<b>PRODUITS</b>						
1878 Contributions reçues des autres services	2 307 410,00	1 206 026,00	1 101 384,00	0,00	0,00	0,00
187 (sauf 1878) Autres produits inter-services	80 814,20	24 689,00	56 125,20	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>2 388 224,20</b>	<b>1 230 715,00</b>	<b>1 157 509,20</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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

	TOTAL	SERVICE GENERAL	FORMATION	AEROPORT	PORT	DIVERS
<b>EMPLOIS</b>						
183 Prêts et avances accordés pendant l'exercice (1)	49 902,68	49 902,68	0,00	0,00	0,00	0,00
184 Remboursements effectués de prêts et avances reçus (2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
185 Avances nettes de trésoreries accordées pendant l'exercice (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>49 902,68</b>	<b>49 902,68</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>RESSOURCES</b>						
184 Prêts et avances reçus pendant l'exercice (4)	49 902,68	0,00	0,00	0,00	0,00	49 902,68
183 Remboursements reçus de prêts et avances accordés (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
185 Avances nettes de trésoreries reçues pendant l'exercice (6)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>49 902,68</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>49 902,68</b>

(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



# CONTRIBUTIONS ET AUTRES CONCOURS CONSENTIS A DES TIERS



R. 6281 6281. Concours divers (cotisations, ...)	R. 656 656150 et 656850 Contributions versées aux tiers 6568 et 6715 Subv. accordées	62380000 Dons, libéralités et divers	Total en EUROS	Dénomination du bénéficiaire
30 9 962 550  10 542  73 73	   7 515 1 000 57 000 65 515		30 9 962 550 7 515 1 000 57 000 76 057 73 73	Association des CCIT Club de l'économie/La provence Associations Directeurs Généraux Comité Interconsulaire de VSE Entraide Légion d'Honneur UNCGFL <b>Total centre 111</b> Adhésion association acheteurs publics <b>Total centre 119</b>
5 370 245 700 2 000 5 514 180 331 10 500  24 840	       1 000 2 000 1 000 1 000 5 000		5 370 245 700 2 000 5 514 180 331 10 500 1 000 2 000 1 000 1 000 29 840	CCI EEF Plate-forme d'initiatives CDT et CRT VPA Pôle Trimatec, Méditerranée Technologie CNP CAUE AURAV Associations Commerçants CPPM Apea 84 Missa <b>Total centre 151</b>
35 455	70 515	0	105 970	TOTAL SERVICE PARTICULIER
120 400 1 650 2 170  600 600  350 350  14 160 14 160  500 500  340 180 520  900 900			120 400 1 650 2 170  600 600  350 350  14 160 14 160  500 500  340 180 520  900 900	AFFC CCI France Point A NEGOVENTIS <b>Total centre 210</b>  EEIG <b>Total centre 226</b>  UMIH 84 <b>Total centre 230</b>  Bachelor Kedge <b>Total centre 240</b>  Maitres Cuisiniers de France <b>Total centre 260</b>  ANFPP UTIP <b>Total centre 262</b>  Réseau des CEL <b>Total centre 270</b>
19 200	0	0	19 200	TOTAL FORMATION
7 688  7 688  1 200 5 000 6 200  702 702	  0       0		7 688  7 688  1 200 5 000 6 200  702 702	UCCEGA, UAF, ACI... Contribution modulation tarifaire <b>Total centre 313</b>  Assemblée Française des Ports Intérieurs (A.F.P.I.) Med Link Ports <b>Total centre 401</b>  Association Courtine <b>Total centre 701</b>
14 590	0	0	14 590	TOTAL EQUIPEMENTS GERES
69 244	70 515	0	139 759	CUMUL GENERAL

**ETAT DU PERSONNEL**  
**MIS A DISPOSITION D'ORGANISMES EXTERIEURS**

Nom	Bénéficiaire	Salaire brut
	Facturation par la CCIR du personnel mis à disposition depuis le 01/01/2013	

**ETAT DU PERSONNEL**  
**DETACHES AUPRES D'ORGANISMES EXTERIEURS**

Nom	Prise en charge	Salaire brut
	néant	

# EFFECTIFS ET MASSE SALARIALE



**EFFECTIFS ET MASSE SALARIALE**  
**Tableau n° 1**  
**ETAT DES EFFECTIFS 2018**

Durée de l'emploi (1)	Régime Juridique (2)	A.T. (3)	C.F.E. (4)	S.G. (3) & (4) (5)	C.F.A. (6)	Formations hors C.F.A. (7)	Port (8)	Aéroport (9)	Aménagements (10)	P.E.E.C. (11)	Divers (12)	TOTAL (3) à (12) (13)
Année Pleine	Statut						1		0	0	1	2
	Contrats à durée indéterminée	0	0		0	0	6	5,43	0	0		11,43
	Contrats à durée déterminée		0	0	0		0	0	0	0	0	0
	<b>TOTAL</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7</b>	<b>5,43</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>13,43</b>
Année Partielle	Statut	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Contrats à durée indéterminée	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Contrats à durée déterminée	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<b>TOTAL</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Vacataires												0

# EFFECTIFS ET MASSE SALARIALE BE 2018

Tableau n° 2

Durée de l'emploi (1)	Régime Juridique (2)	Salaires nets (14)	Cotisations salariales (15)	Cotisations patronales (16)	Indemnités sociales (17)	TOTAL (14) à (17) (18)	Charges moyennes (19)
Année Pleine	Statut	75 603,95	27 350,44	69 701,36		172 655,75	86 327,88
	Contrats à durée indéterminée	328 269,70	81 247,99	210 249,55		619 767,24	54 222,86
	Contrats à durée déterminée					0,00	0,00
	<b>SOUS-TOTAL I</b>	<b>403 873,65</b>	<b>108 598,43</b>	<b>279 950,91</b>	<b>0,00</b>	<b>792 422,99</b>	<b>59 003,95</b>
Année Partielle	Statut					0,00	0,00
	Contrats à durée indéterminée					0,00	0,00
	Contrats à durée déterminée					0,00	0,00
	<b>SOUS-TOTAL II</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL GENERAL I + II</b>		<b>403 873,65</b>	<b>108 598,43</b>	<b>279 950,91</b>	<b>0,00</b>	<b>792 422,99</b>	<b>59 003,95</b>

EFFECTIFS ET MASSE SALARIALE BE 2018

Tableau n° 3

ETAT DE LA REPARTITION  
DES SALAIRES EN FONCTION DE LEUR NIVEAU

TRANCHES DE SALAIRE												
Durée de l'emploi (1)	Régime Juridique (2)	moins de (A)	9 150 (B)	10 750 (C)	11 900 (D)	13 900 (E)	19 800 (F)	27 750 (G)	35 700 (H)	43 601 (I)	plus de (J)	TOTAL (A) à (J)
Année   Pleine	Statut	0	0	0	0		0	0	0	1	1	2
	Contrats à durée indéterminée	0	0	0	0	0	2,5	7,5	1	1	0	12
	Contrats à durée déterminée		0	0	0	0	1	0	0	0	0	1
TOTAL		0	0	0	0	0	3,5	7,5	1	2	1	15



# NOUVEAUX EMPRUNTS ET ENDETTEMENT DE LA CCI



TABLEAU "CARACTERISTIQUE DES EMPRUNTS SOUSCRITS PENDANT L'ANNEE 2018"

Etablissement Prêteur	Date du prêt	Date d'autorisation du la Tutelle	Montant Capital	Montant Échéance	Durée (en mois)	Périodicité	T.E.G.	Coût total du crédit	Garantie
				"NEANT"					

# ENDETTEMENT DE LA COMPAGNIE CONSULAIRE

	2018			ENDETTEMENT	ECHEANCES A MOINS D'UN AN	ECHEANCES A PLUS D'UN AN	ECHEANCES A PLUS DE 3 ANS	ECHEANCES A PLUS DE 5 ANS	ECHEANCES A PLUS DE 10 ANS
	INTERETS	CAPITAL	ANNUITE TOTALE						
Service Général	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Service Formation	7 684,81	103 930,43	111 615,24	971 090,53	104 691,45	866 399,08	654 646,58	439 694,83	0,00
Service Aéroport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Service Port	10 462,00	61 398,08	71 860,08	793 022,30	62 327,98	730 694,32	603 120,45	486 720,60	222 384,13
Service Divers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total : Ensemble de la Compagnie Consulaire	18 146,81	165 328,51	183 475,32	1 764 112,83	167 019,43	1 597 093,40	1 257 767,03	926 415,43	222 384,13

**GARANTIES ET CAUTIONS ACCORDEES**

Activité	Garantie (G) ou caution (C)	Date initiale de l'opération	Montant initial	En cours au 31/12/18	Dénomination du bénéficiaire	Observations
Aéroport	G	18/03/2018			Société Aéroport Avignon Provence	Garantie de maison mère accordée pour offre DSP

## COLLECTES

	2018	Fonds collectés pendant l'exercice 2018	Utilisation des fonds collectés	
			Services C.C.I.	Extérieurs
. Taxe d'apprentissage				
- Collecte CCI/CCIR	921 865,94	921 865,94	921 865,94	0,00
- Collecte/CCI	1 713 040,22	1 713 040,22	1 713 040,22	0,00
- Nature	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>2 634 906,16</b>	<b>2 634 906,16</b>	<b>2 634 906,16</b>	<b>0,00</b>
. Formation continue	0,00	0,00	0,00	0,00
. Effort de construction	0,00	0,00	0,00	0,00

La collecte 2018 est réalisée par le collecteur Interconsulaire de PACA.

Fonds de roulement au 31 décembre 2018

Calculs des parties constitutives du fonds de roulement  
et du fonds de roulement non affecté

	C.C.I.	Concessions		C.C.I. hors Concessions
		Aéroport	Port	
I - Passif (sous-total I)	22 622 080,41	841 685,40	4 342 689,02	17 437 705,99
II - Actif (sous-total II)	14 201 794,72	404 955,47	3 633 015,97	10 163 823,28
III - Correctif provision sur charges 3, 4 et 5 (sous-total III)	1 025 611,39	248 153,63	658 390,62	119 067,14
Fonds de roulement (net) <b>Total I - II - III</b>	<b>7 394 674,30</b>	<b>188 576,30</b>	<b>51 282,43</b>	<b>7 154 815,57</b>
IV - Reliquats d'emprunts	0,00	0,00	0,00	0,00
Fonds de roulements hors reliquats d'emprunts <b>Total I - II - III - IV</b>	<b>7 394 674,30</b>	<b>188 576,30</b>	<b>51 282,43</b>	<b>7 154 815,57</b>

# VALEURS FISCALES POUR L'EXERCICE 2018

## PORT FLUVIAL DU PONTET

Compte	Intitulé	Valeur Acquisition	Base Amortissement	Amortissements Antérieurs	Dotations		Cumul Amortissements	Valeur Nette Comptable
					Normales	Exceptionnelles		
22505000	Logiciels	1 801,67	1 801,67	1 801,67	0,00	0,00	1 801,67	0,00
22511000	Terrains nus	182 063,01	182 063,01	182 063,01	0,00	0,00	182 063,01	0,00
22531100	Ensemble immobilier industriel	104 686,13	104 686,13	104 686,13	0,00	0,00	104 686,13	0,00
22531500	Ensemble immobilier administratif	38 354,70	38 354,70	38 354,70	0,00	0,00	38 354,70	0,00
22535000	Installations générales, agenc., aménag.	145 275,98	145 275,98	46 504,57	9 491,94	0,00	55 996,51	89 279,47
22538300	Voies d'eau	3 401 655,83	3 401 655,83	551 782,87	103 544,37	0,00	655 327,24	2 746 328,59
22551000	Installations complexes spécialisées	87 467,22	87 467,22	87 467,22	0,00	0,00	87 467,22	0,00
22553000	Installations caractères spécifiques	97 103,55	97 103,55	97 103,55	0,00	0,00	97 103,55	0,00
22554000	Matériel industriel	1 624 856,98	1 624 856,98	737 547,38	111 575,65	0,00	849 123,03	775 733,95
22555000	Outillage industriel	80,69	80,69	80,69	0,00	0,00	80,69	0,00
22557000	Agencements, aménagements mat. Outil.	1 187,04	1 187,04	1 187,04	0,00	0,00	1 187,04	0,00
22582000	Matériel de transport	12 500,00	12 500,00	4 048,61	1 250,00	0,00	5 298,61	7 201,39
22583100	Matériel de bureau	423,81	423,81	423,81	0,00	0,00	423,81	0,00
22583200	Matériel informatique	2 293,07	2 293,07	2 293,07	0,00	0,00	2 293,07	0,00
22584000	Mobilier	1 687,28	1 687,28	1 687,28	0,00	0,00	1 687,28	0,00
TOTAL		5 701 436,96	5 701 436,96	1 857 031,60	225 861,96	0,00	2 082 893,56	3 618 543,40





**CCI VAUCLUSE**