

CCES IMMOBILIER ENTREPRISES

COMPTE DE GESTION EXERCICE 2018

PRÉSENTÉ À
La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
Mme Maryse ROQUES
Mme Marie-Claude RENAUX
Mme Françoise BAYLONGUE-HONDAA

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/03/2019 AU 27/05/2019
DU 01/03/2018 AU 28/02/2019
DU 01/01/2018 AU 28/02/2018

Poste comptable de TRES. SAVENAY

Date Edition : 27/05/2019

Nomenclature M4 spic

SOMMAIRE

7003 CCES IMMOBILIER ENTREPRISES

Exercice 2018

Le Compte de Gestion sur Chiffres

1ERE PARTIE : Situation patrimoniale	3
<u>1 Bilan synthétique</u>	<u>Etat I-1 4</u>
2 Bilan	Etat I-2 5
<u>2.1 Bilan Actif</u>	
<u>2.2 Bilan Passif</u>	
<u>3 Compte de résultat synthétique</u>	<u>Etat I-3 13</u>
<u>4 Compte de résultat</u>	<u>Etat I-4 14</u>
5 Annexe	18
<u>Etats des opérations pour compte de tiers</u>	<u>Etat I-5 19</u>
2EME PARTIE : Exécution budgétaire	21
<u>1 Résultats budgétaires de l'exercice</u>	<u>Etat II-1 22</u>
<u>2 Résultats d'exécution</u>	<u>Etat II-2 23</u>
<u>3 Etat de consommation des crédits</u>	<u>Etat II-3 26</u>
<u>4 Etat de réalisation des opérations</u>	<u>Etat II-4 30</u>
3EME PARTIE : Comptabilité des deniers et valeurs	34
<u>1 Balance des comptes</u>	<u>Etat III-1 35</u>
<u>2 Situation des valeurs inactives</u>	<u>Etat III-2 45</u>
4EME PARTIE : Page des signatures	46

Situation Patrimoniale - Bilan Synthétique

70003 - CCES IMMOBILIER ENTREPRISES

Exercice 2018

ACTIF NET ⁽¹⁾	Total(En milliers d'Euros)	PASSIF	Total(En milliers d'Euros)
Immobilisations incorporelles (nettes)		Dotations	
Terrains	32,04	Fonds Globalisés	
Constructions	72,50	Réserves	616,40
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers	7,73	Différences sur réalisations d'immobilisations	
Immobilisations corporelles en cours	2 498,55	Report à nouveau	63,14
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées		Résultat de l'exercice	407,30
Autres immobilisations corporelles	50,90	Subventions transférables	306,00
Total immobilisations corporelles (nettes)	2 661,72	Subventions non transférables	
Immobilisations financières		Droits de l'affectant, du concédant, de l'affermant et du remettant	
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	2 661,72	Autres fonds propres	
Stocks		TOTAL FONDS PROPRES	1 392,85
Créances	1 188,09	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	
Valeurs mobilières de placement		Dettes financières à long terme	1 929,80
Disponibilités		Fournisseurs ⁽²⁾	407,34
Autres actifs circulant		Autres dettes à court terme	119,81
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 188,09	Total dettes à court terme	527,15
Comptes de régularisations		TOTAL DETTES	2 456,95
		Comptes de régularisations	
TOTAL ACTIF	3 849,80	TOTAL PASSIF	3 849,80

(1) Déduction faite des amortissements et provisions

(2) Y compris mandats émis pendant la journée complémentaire et réglés sur l'exercice 2019

BILAN (en Euros)

70003 - CCES IMMOBILIER ENTREPRISES

Exercice 2018

ACTIF		Exercice 2018			Exercice 2017
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement				
	Frais d'études de R & D				
	Conces, brev, licences, marques, procéd				
	Fonds commercial, droit au bail				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Terrains en toute propriété	32 044,81		32 044,81	32 044,81
	Constructions en toute propriété	72 497,55		72 497,55	72 497,55
	Construction sur sol autrui en tte prop				
	Instal, mat et outil techn en tte prop	7 726,81		7 726,81	
	Oeuvres d'art				
	Autres immob corpo en tte propriété	82 876,05	31 978,00	50 898,05	57 713,05
	Immo corpo en cours en tte prop	2 498 548,30		2 498 548,30	2 498 548,30
	Immobilisations affectées en toute prop				
	Immobilisations mises en concession				
	Terrains reçus au titre de mise à dispo				
Construc reçues au titre mise à dispo					
Construction sur sol autrui mise à dispo					
MONTANT A REPORTER	2 693 693,52	31 978,00	2 661 715,52	2 660 803,71	

BILAN (en Euros)

70003 - CCES IMMOBILIER ENTREPRISES

Exercice 2018

ACTIF		Exercice 2018			Exercice 2017
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE (SUITE)	REPORT	2 693 693,52	31 978,00	2 661 715,52	2 660 803,71
	Instal, mat et outil tech mise à dispo				
	Autres immob corpo mise à dispo				
	Immobilisation en cours mise à dispo				
	Terrains reçus en affect ou concess				
	Constructions reçues en affect ou conc				
	Construction sur sol d'autrui				
	Instal, matériel et outillage technique				
	Autres immobilisations corporelles				
	Participations et créances rattachées				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres créances				
ACTIF IMMOBILISE TOTAL I	2 693 693,52	31 978,00	2 661 715,52	2 660 803,71	

BILAN (en Euros)

70003 - CCES IMMOBILIER ENTREPRISES

Exercice 2018

ACTIF		Exercice 2018			Exercice 2017
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF CIRCULANT	Matières premières et autres approvision				
	En cours de production biens et services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances				
	Clients et comptes rattachés	73 803,01		73 803,01	10 167,63
	Créances irrécouvrables admises en NV				
	Autres créances d'exploitation	400 940,52		400 940,52	498 878,51
	Créances sur l'Etat et collec publiques				
	Créances sur les BA ou le BP	686 520,74		686 520,74	124 231,83
	Opérations pour le compte de tiers				
	Autres créances diverses	26 822,26		26 822,26	18 885,33
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités				
Avances de trésorerie					
Charges constatées d'avance					
	ACTIF CIRCULANT TOTAL II	1 188 086,53		1 188 086,53	652 163,30

BILAN (en Euros)

70003 - CCES IMMOBILIER ENTREPRISES

Exercice 2018

ACTIF		Exercice 2018			Exercice 2017
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
COMPTES DE REGULARISATION	Charges à répartir sur plusieurs exer				
	Primes de remboursement des obligations				
	Dépenses à classer et à régulariser				
	Ecart de conversion - Actif				
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III				
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	3 881 780,05	31 978,00	3 849 802,05	3 312 967,01

BILAN (en Euros)

70003 - CCES IMMOBILIER ENTREPRISES

Exercice 2018

PASSIF		Exercice 2018	Exercice 2017
FONDS PROPRES	Dotations		
	Mise à disposition chez le bénéficiaire		
	Affectation par collec de rattachement		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves	616 401,91	616 401,91
	Report à nouveau	63 142,74	60 866,11
	Résultat de l'exercice	407 304,69	2 276,63
	Subventions d'investissement	306 000,00	306 000,00
	Provisions règlementées		
	Fonds globalisés		
	Droits de l'affectant		
FONDS PROPRES TOTAL I	1 392 849,34	985 544,65	

BILAN (en Euros)

70003 - CCES IMMOBILIER ENTREPRISES

Exercice 2018

PASSIF		Exercice 2018	Exercice 2017
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	PROVISIONS POUR RISQUE ET CHARGES TOTAL II		

BILAN (en Euros)

70003 - CCES IMMOBILIER ENTREPRISES

Exercice 2018

PASSIF		Exercice 2018	Exercice 2017
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des étab de crédits		
	Emprunts et dettes financières	1 929 804,81	1 928 032,31
	Crédits et lignes de trésorerie		
	Avances		
	Fournisseurs et comptes rattachés	407 340,12	8 034,75
	Dettes fiscales et sociales	119 570,36	65 950,09
	Autres dettes d'exploitation		
	Fournisseurs d'immobilisations		
	Dettes envers l'Etat et les collec publ		
	Dettes fiscales impôt sur les bénéfices		
	Dettes envers les BA ou le BP		
	Opérations pour le compte de tiers		
	Autres dettes	236,78	
Produits constatés d'avance			
DETTES TOTAL III	2 456 952,07	2 002 017,15	

BILAN (en Euros)

70003 - CCES IMMOBILIER ENTREPRISES

Exercice 2018

PASSIF		Exercice 2018	Exercice 2017
COMPTES DE REGULARISATION	Recettes à classer ou à régulariser	0,64	325 405,21
	Ecart de conversion - Passif		
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV	0,64	325 405,21
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	3 849 802,05	3 312 967,01

Compte de Résultat Synthétique

En milliers d'Euros

70003 - CCES IMMOBILIER ENTREPRISES

Exercice 2018

POSTES	Exercice 2018	Exercice 2017
Impôts et taxes perçus		
Dotations et subventions reçues		
Produits des services	1 501,47	904,09
Autres produits	124,94	81,13
Transfert de charges		
Produits courants non financiers	1 626,40	985,22
Traitements, salaires, charges sociales		
Achats et charges externes	1 106,46	886,98
Participations et interventions		
Dotations aux amortissements et provisions	6,82	6,34
Autres charges	111,35	89,63
Charges courantes non financières	1 224,62	982,94
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	401,78	2,28
Produits courants financiers		
Charges courantes financières		
RESULTAT COURANT FINANCIER		
RESULTAT COURANT	401,78	2,28
Produits exceptionnels	5,56	
Charges exceptionnelles	0,04	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	5,52	
IMPOTS SUR LES BENEFICES		
RESULTAT DE L'EXERCICE	407,30	2,28

COMPTE DE RESULTAT 2018

70003 - CCES IMMOBILIER ENTREPRISES

Exercice 2018

POSTES	Exercice 2018	Exercice 2017
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Vente de marchandises		
Prestations de services		
Divers produits d'exploitation	1 501 465,04	904 091,30
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits d'exploitation	124 938,10	81 128,63
TOTAL I	1 626 403,14	985 219,93
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stocks de marchandises		
Achat de mat prem et autres approvis		
Variation stock mat prem, autres approv		
Autres achats et charges externes	1 106 455,26	886 977,30
Impôts et taxes sur rémunérations		
Autres impôts, taxes et versem assimilés	111 348,00	89 630,00
Salaires et traitements		

COMPTE DE RESULTAT 2018

70003 - CCES IMMOBILIER ENTREPRISES

Exercice 2018

POSTES	Exercice 2018	Exercice 2017
Charges sociales		
Dotations amortissements des immob	6 815,00	6 336,00
Dotations aux dépréciations des immob		
Dot aux dépréc sur actif circulant		
Dot aux prov pour riques et charges		
Autres charges d'exploitation		
TOTAL II	1 224 618,26	982 943,30
A - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	401 784,88	2 276,63
PRODUITS FINANCIERS		
Valeurs mobilières, créances de l'actif		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
Gains de change		
Produit net sur cessions de VMP		
TOTAL III		
CHARGES FINANCIERES		
Dot. amort, dépréc et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Pertes de change		

COMPTE DE RESULTAT 2018

70003 - CCES IMMOBILIER ENTREPRISES

Exercice 2018

POSTES	Exercice 2018	Exercice 2017
Charges nettes sur cessions de VMP		
TOTAL IV		
B - RESULTAT FINANCIER (III-IV)		
A + B - RESULTAT COURANT	401 784,88	2 276,63
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Subventions exceptionnelles		
Autres opérations de gestion	5 560,00	
Produits des cessions d'immobilisations		
Autres opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
TOTAL V	5 560,00	
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Subventions exceptionnelles		
Autres opérations de gestion	40,19	
Valeur comptable des immo cédées		
Autres opérations en capital		
Dot. amort, dépréc et aux provisions		
TOTAL VI	40,19	
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	5 519,81	

COMPTE DE RESULTAT 2018

70003 - CCES IMMOBILIER ENTREPRISES

Exercice 2018

POSTES	Exercice 2018	Exercice 2017
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	1 631 963,14	985 219,93
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	1 224 658,45	982 943,30
Impôts sur les bénéfices		
RESULTAT DE L'EXERCICE	407 304,69	2 276,63

Opérations Compte de Tiers

70003 - CCES IMMOBILIER ENTREPRISES

Exercice 2018

Situation des opérations pour le compte de tiers soldées au 31/12/2018

Opérations pour le compte de tiers	Balance d'entrée		Dépenses de l'année	Recettes de l'année	Balance de sortie	
	Solde débiteur	Solde créditeur			Solde débiteur	Solde créditeur

Opérations Compte de Tiers

70003 - CCES IMMOBILIER ENTREPRISES

Exercice 2018

Situation des opérations pour le compte de tiers non soldées au 31/12/2018

Opérations pour le compte de tiers	Balance d'entrée		Dépenses de l'année	Recettes de l'année	Balance de sortie	
	Solde débiteur	Solde créditeur			Solde débiteur	Solde créditeur

Résultats budgétaires de l'exercice

70003 - CCES IMMOBILIER ENTREPRISES

Exercice 2018

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	201 630,51	1 270 650,00	1 472 280,51
Titres de recette émis (b)	10 670,64	1 677 982,80	1 688 653,44
Réductions de titres (c)		46 019,66	46 019,66
Recettes nettes (d = b - c)	10 670,64	1 631 963,14	1 642 633,78
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	201 630,51	1 270 650,00	1 472 280,51
Mandats émis (f)	9 809,95	1 227 358,94	1 237 168,89
Annulations de mandats (g)		2 700,49	2 700,49
Depenses nettes (h = f - g)	9 809,95	1 224 658,45	1 234 468,40
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent	860,69	407 304,69	408 165,38
(h - d) Déficit			

Résultats d'exécution du budget principal et des budgets des services non personnalisés

70003 - CCES IMMOBILIER ENTREPRISES

Exercice 2018

	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2017	PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2018	RESULTAT DE L'EXERCICE 2018	TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE	RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2018
I - Budget principal					
Investissement					
Fonctionnement					
TOTAL I					
II - Budgets des services à caractère administratif CCES IMMOBILIER ENTREPRISES					
Investissement	189 630,51		860,69		190 491,20
Fonctionnement	63 142,74		407 304,69		470 447,43
Sous-Total	252 773,25		408 165,38		660 938,63
TOTAL II	252 773,25		408 165,38		660 938,63
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
TOTAL III					
TOTAL I + II + III	252 773,25		408 165,38		660 938,63

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

70003 - CCES IMMOBILIER ENTREPRISES

Exercice 2018

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Dépenses nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
16	Emprunts et dettes assimilées	5 000,00		5 000,00	2 083,14		2 083,14	2 916,86
21	Immobilisations corporelles	79 578,51		79 578,51	7 726,81		7 726,81	71 851,70
23	Immobilisations en cours		117 052,00	117 052,00				117 052,00
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	84 578,51	117 052,00	201 630,51	9 809,95		9 809,95	191 820,56
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	84 578,51	117 052,00	201 630,51	9 809,95		9 809,95	191 820,56
TOTAL GENERAL		84 578,51	117 052,00	201 630,51	9 809,95		9 809,95	191 820,56

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

70003 - CCES IMMOBILIER ENTREPRISES

Exercice 2018

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Recettes nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
16	Emprunts et dettes assimilées	5 000,00		5 000,00	3 855,64		3 855,64	1 144,36
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	5 000,00		5 000,00	3 855,64		3 855,64	1 144,36
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	5 000,00		5 000,00	3 855,64		3 855,64	1 144,36
040	Opérations d'ordre de transfert entre se	7 000,00		7 000,00	6 815,00		6 815,00	185,00
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	7 000,00		7 000,00	6 815,00		6 815,00	185,00
001	Solde d'exécution de la section d'invest	72 578,51	117 052,00	189 630,51				189 630,51
TOTAL GENERAL		84 578,51	117 052,00	201 630,51	10 670,64		10 670,64	190 959,87

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

70003 - CCES IMMOBILIER ENTREPRISES

Exercice 2018

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Dépenses nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
011	Charges à caractère général	1 211 900,00	50 000,00	1 261 900,00	1 220 503,75	2 700,49	1 217 803,26	44 096,74
012	Charges de personnel et frais assimilés	750,00		750,00				750,00
65	Autres charges de gestion courante	500,00		500,00				500,00
67	Charges exceptionnelles	500,00		500,00	40,19		40,19	459,81
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	1 213 650,00	50 000,00	1 263 650,00	1 220 543,94	2 700,49	1 217 843,45	45 806,55
042	Opérations d'ordre de transfert entre se	7 000,00		7 000,00	6 815,00		6 815,00	185,00
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	7 000,00		7 000,00	6 815,00		6 815,00	185,00
TOTAL GENERAL		1 220 650,00	50 000,00	1 270 650,00	1 227 358,94	2 700,49	1 224 658,45	45 991,55

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

70003 - CCES IMMOBILIER ENTREPRISES

Exercice 2018

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Recettes nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
70	Ventes de produits fabriques prestations	1 066 803,26	50 000,00	1 116 803,26	1 520 919,26	19 454,22	1 501 465,04	-384 661,78
75	Autres produits de gestion courante	90 204,00		90 204,00	151 503,54	26 565,44	124 938,10	-34 734,10
77	Produits exceptionnels	500,00		500,00	5 560,00		5 560,00	-5 060,00
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	1 157 507,26	50 000,00	1 207 507,26	1 677 982,80	46 019,66	1 631 963,14	-424 455,88
002	Résultat d'exploitation reporté	63 142,74		63 142,74				63 142,74
TOTAL GENERAL		1 220 650,00	50 000,00	1 270 650,00	1 677 982,80	46 019,66	1 631 963,14	-361 313,14

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

70003 - CCES IMMOBILIER ENTREPRISES

Exercice 2018

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
165	Dépôts et cautionnements reçus	2 083,14		2 083,14
SOUS-TOTAL CHAPITRE 16	Emprunts et dettes assimilées	2 083,14		2 083,14
2153	Installations à caractère spécifique	7 726,81		7 726,81
SOUS-TOTAL CHAPITRE 21	Immobilisations corporelles	7 726,81		7 726,81
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	9 809,95		9 809,95
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	9 809,95		9 809,95
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES D'INVESTISSEM	9 809,95		9 809,95

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

70003 - CCES IMMOBILIER ENTREPRISES

Exercice 2018

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
165	Dépôts et cautionnements reçus	3 855,64		3 855,64
SOUS-TOTAL CHAPITRE 16	Emprunts et dettes assimilées	3 855,64		3 855,64
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	3 855,64		3 855,64
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	3 855,64		3 855,64
28183	Matériel de bureau et matériel informati	1 216,00		1 216,00
28184	Mobilier	5 423,00		5 423,00
28188	Amortissements autres	176,00		176,00
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre se	6 815,00		6 815,00
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	6 815,00		6 815,00
	TOTAL GENERAL DES RECETTES D'INVESTISSEM	10 670,64		10 670,64

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

70003 - CCES IMMOBILIER ENTREPRISES

Exercice 2018

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
604	Achats d'études et prestations de servic	2 589,21		2 589,21
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie	465 006,17		465 006,17
6135	Locations mobilières	5 645,36		5 645,36
61521	Bâtiments publics	383,35	319,46	63,89
6226	Honoraires	115,85		115,85
6228	Divers	605 504,85		605 504,85
6237	Publications	900,00		900,00
6262	Frais de télécommunications	29 010,96	2 381,03	26 629,93
63512	Taxes foncières	111 348,00		111 348,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 011	Charges à caractère général	1 220 503,75	2 700,49	1 217 803,26
6711	Intérêts moratoires et pénalités sur mar	40,19		40,19
SOUS-TOTAL CHAPITRE 67	Charges exceptionnelles	40,19		40,19
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	1 220 543,94	2 700,49	1 217 843,45
6811	Dotations aux Amortissements sur immobil	6 815,00		6 815,00
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre se	6 815,00		6 815,00
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	6 815,00		6 815,00
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNE	1 227 358,94	2 700,49	1 224 658,45

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

70003 - CCES IMMOBILIER ENTREPRISES

Exercice 2018

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
7083	Locations diverses	1 520 919,26	19 454,22	1 501 465,04
SOUS-TOTAL CHAPITRE 70	Ventes de produits fabriques prestations	1 520 919,26	19 454,22	1 501 465,04
752	Revenus des immeubles non affectés à des	151 503,54	26 565,44	124 938,10
SOUS-TOTAL CHAPITRE 75	Autres produits de gestion courante	151 503,54	26 565,44	124 938,10
773	Mandats annulés (sur exercices antérieur	5 560,00		5 560,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 77	Produits exceptionnels	5 560,00		5 560,00
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	1 677 982,80	46 019,66	1 631 963,14
	TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNE	1 677 982,80	46 019,66	1 631 963,14

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2018

70003 - CCES IMMOBILIER ENTREPRISES

Exercice 2018

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
1068	Autres réserves		616 401,91						616 401,91		616 401,91
106	Sous Total compte 106		616 401,91						616 401,91		616 401,91
10	Sous Total compte 10		616 401,91						616 401,91		616 401,91
110	Report à nouveau solde créditeur		60 866,11		2 276,63				63 142,74		63 142,74
11	Sous Total compte 11		60 866,11		2 276,63				63 142,74		63 142,74
12	Résultat exercice bénéf ou perte		2 276,63	2 276,63				2 276,63	2 276,63		0,00
12	Sous Total compte 12		2 276,63	2 276,63				2 276,63	2 276,63		0,00
1318	Autres		306 000,00						306 000,00		306 000,00
131	Sous Total compte 131		306 000,00						306 000,00		306 000,00
13	Sous Total compte 13		306 000,00						306 000,00		306 000,00
165	Dép et caution reçus		13 460,63			2 083,14	3 855,64	2 083,14	17 316,27		15 233,13
1687	Autres dettes		1 914 571,68						1 914 571,68		1 914 571,68
168	Sous Total compte 168		1 914 571,68						1 914 571,68		1 914 571,68

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2018

70003 - CCES IMMOBILIER ENTREPRISES

Exercice 2018

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
16	Sous Total compte 16		1 928 032,31			2 083,14	3 855,64	2 083,14	1 931 887,95		1 929 804,81
	Total classe 1		2 913 576,96	2 276,63	2 276,63	2 083,14	3 855,64	4 359,77	2 919 709,23		2 915 349,46
2111	Terrains nus	32 044,81						32 044,81		32 044,81	
211	Sous Total compte 211	32 044,81						32 044,81		32 044,81	
2138	Autres constructions	72 497,55						72 497,55		72 497,55	
213	Sous Total compte 213	72 497,55						72 497,55		72 497,55	
2153	Instal à caractère spécif					7 726,81		7 726,81		7 726,81	
215	Sous Total compte 215					7 726,81		7 726,81		7 726,81	
2183	Mat bureau mat informatique	19 467,00						19 467,00		19 467,00	
2184	Mobilier	62 525,90						62 525,90		62 525,90	
2188	Autres	883,15						883,15		883,15	
218	Sous Total compte 218	82 876,05						82 876,05		82 876,05	
21	Sous Total compte 21	187 418,41				7 726,81		195 145,22		195 145,22	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2018

70003 - CCES IMMOBILIER ENTREPRISES

Exercice 2018

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
2313	Constructions	1 402 932,18						1 402 932,18		1 402 932,18	
2315	Instal mat outil techn	94 294,40						94 294,40		94 294,40	
231	Sous Total compte 231	1 497 226,58						1 497 226,58		1 497 226,58	
238	Avances acptes vers cdes immob corpo	1 001 321,72						1 001 321,72		1 001 321,72	
23	Sous Total compte 23	2 498 548,30						2 498 548,30		2 498 548,30	
28183	Mat bureau mat informatique		10 883,00				1 216,00		12 099,00		12 099,00
28184	Mobilier		13 752,00				5 423,00		19 175,00		19 175,00
28188	Amort autres		528,00				176,00		704,00		704,00
2818	Sous Total compte 2818		25 163,00				6 815,00		31 978,00		31 978,00
281	Sous Total compte 281		25 163,00				6 815,00		31 978,00		31 978,00
28	Sous Total compte 28		25 163,00				6 815,00		31 978,00		31 978,00
	Total classe 2	2 685 966,71	25 163,00			7 726,81	6 815,00	2 693 693,52	31 978,00	2 693 693,52	31 978,00
4011	Fournisseurs		4 794,17	857 009,04	969 445,87			857 009,04	974 240,04		117 231,00

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2018

70003 - CCES IMMOBILIER ENTREPRISES

Exercice 2018

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
401	Sous Total compte 401		4 794,17	857 009,04	969 445,87			857 009,04	974 240,04		117 231,00
4041	Fournis immob			9 312,36	9 312,36			9 312,36	9 312,36		0,00
404	Sous Total compte 404			9 312,36	9 312,36			9 312,36	9 312,36		0,00
408	Fournis factures non parvenues		3 240,58	3 240,58	290 109,12			3 240,58	293 349,70		290 109,12
40	Sous Total compte 40		8 034,75	869 561,98	1 268 867,35			869 561,98	1 276 902,10		407 340,12
4111	Clients - amiable	10 167,63		143 866,68	80 231,30			154 034,31	80 231,30	73 803,01	
411	Sous Total compte 411	10 167,63		143 866,68	80 231,30			154 034,31	80 231,30	73 803,01	
41	Sous Total compte 41	10 167,63		143 866,68	80 231,30			154 034,31	80 231,30	73 803,01	
44562	Etat - TVA déduct sur immobilisations			1 545,36	1 545,36			1 545,36	1 545,36		0,00
44566	TVA déduct sur autres biens et services	701,51		160 116,10	54 822,09			160 817,61	54 822,09	105 995,52	
44567	Etat - crédit de TVA à reporter	498 177,00		1 191 791,00	1 395 023,00			1 689 968,00	1 395 023,00	294 945,00	
4456	Sous Total compte 4456	498 878,51		1 353 452,46	1 451 390,45			1 852 330,97	1 451 390,45	400 940,52	
44571	Etat - TVA collectée		65 950,09	267 857,46	321 477,73			267 857,46	387 427,82		119 570,36

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2018

70003 - CCES IMMOBILIER ENTREPRISES

Exercice 2018

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
4457	Sous Total compte 4457		65 950,09	267 857,46	321 477,73			267 857,46	387 427,82		119 570,36
445	Sous Total compte 445	498 878,51	65 950,09	1 621 309,92	1 772 868,18			2 120 188,43	1 838 818,27	281 370,16	
447	Autres impôts taxes verSEMENTS assimilés			111 348,00	111 348,00			111 348,00	111 348,00		0,00
44	Sous Total compte 44	498 878,51	65 950,09	1 732 657,92	1 884 216,18			2 231 536,43	1 950 166,27	281 370,16	
4513	Cpte rattach avec à subdiv par budg ann	124 231,83		1 601 919,83	1 039 630,92			1 726 151,66	1 039 630,92	686 520,74	
451	Sous Total compte 451	124 231,83		1 601 919,83	1 039 630,92			1 726 151,66	1 039 630,92	686 520,74	
45	Sous Total compte 45	124 231,83		1 601 919,83	1 039 630,92			1 726 151,66	1 039 630,92	686 520,74	
466	Excédit de verSEMENT			51 650,71	51 650,71			51 650,71	51 650,71		0,00
46711	Autres comptes créditeurs			1 881,35	2 118,13			1 881,35	2 118,13		236,78
4671	Sous Total compte 4671			1 881,35	2 118,13			1 881,35	2 118,13		236,78
46721	Débiteurs divers - amiable	17 755,33		11 416,25	17 349,32			29 171,58	17 349,32	11 822,26	
4672	Sous Total compte 4672	17 755,33		11 416,25	17 349,32			29 171,58	17 349,32	11 822,26	
467	Sous Total compte 467	17 755,33		13 297,60	19 467,45			31 052,93	19 467,45	11 585,48	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2018

70003 - CCES IMMOBILIER ENTREPRISES

Exercice 2018

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
4687	Divers - produits à recevoir	1 130,00		15 000,00	1 130,00			16 130,00	1 130,00	15 000,00	
468	Sous Total compte 468	1 130,00		15 000,00	1 130,00			16 130,00	1 130,00	15 000,00	
46	Sous Total compte 46	18 885,33		79 948,31	72 248,16			98 833,64	72 248,16	26 585,48	
4711	Verst des régisseurs		325 405,21	1 827 632,82	1 502 227,61			1 827 632,82	1 827 632,82		0,00
471412	Excédent à réimputer - personnes morales			53 041,41	53 041,41			53 041,41	53 041,41		0,00
47141	Sous Total compte 47141			53 041,41	53 041,41			53 041,41	53 041,41		0,00
4714	Sous Total compte 4714			53 041,41	53 041,41			53 041,41	53 041,41		0,00
47171	Recettes relevé BdF - Hors Héra			9 000,00	9 000,00			9 000,00	9 000,00		0,00
4717	Sous Total compte 4717			9 000,00	9 000,00			9 000,00	9 000,00		0,00
4718	Autres recettes à régulariser			1 800,00	1 800,00			1 800,00	1 800,00		0,00
471	Sous Total compte 471		325 405,21	1 891 474,23	1 566 069,02			1 891 474,23	1 891 474,23		0,00
4721	Dép sans mandatement préalable			9 680,97	9 680,97			9 680,97	9 680,97		0,00
472	Sous Total compte 472			9 680,97	9 680,97			9 680,97	9 680,97		0,00

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2018

70003 - CCES IMMOBILIER ENTREPRISES

Exercice 2018

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
4784	Arrondis sur déclaration de TVA			0,50	1,14			0,50	1,14		0,64
478	Sous Total compte 478			0,50	1,14			0,50	1,14		0,64
47	Sous Total compte 47		325 405,21	1 901 155,70	1 575 751,13			1 901 155,70	1 901 156,34		0,64
	Total classe 4	652 163,30	399 390,05	6 329 110,42	5 920 945,04			6 981 273,72	6 320 335,09	1 188 086,53	527 147,90
580	Opérations d'ordre budgétaires			6 815,00	6 815,00			6 815,00	6 815,00		0,00
58	Sous Total compte 58			6 815,00	6 815,00			6 815,00	6 815,00		0,00
	Total classe 5			6 815,00	6 815,00			6 815,00	6 815,00		0,00
604	Achts études presta serv					2 589,21		2 589,21		2 589,21	
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie)					465 006,17		465 006,17		465 006,17	
606	Sous Total compte 606					465 006,17		465 006,17		465 006,17	
60	Sous Total compte 60					467 595,38		467 595,38		467 595,38	
6135	Locations mobilières					5 645,36		5 645,36		5 645,36	
613	Sous Total compte 613					5 645,36		5 645,36		5 645,36	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2018

70003 - CCES IMMOBILIER ENTREPRISES

Exercice 2018

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
61521	Bâtiments publics					383,35	319,46	383,35	319,46	63,89	
6152	Sous Total compte 6152					383,35	319,46	383,35	319,46	63,89	
615	Sous Total compte 615					383,35	319,46	383,35	319,46	63,89	
61	Sous Total compte 61					6 028,71	319,46	6 028,71	319,46	5 709,25	
6226	Honoraires					115,85		115,85		115,85	
6228	Divers					605 504,85		605 504,85		605 504,85	
622	Sous Total compte 622					605 620,70		605 620,70		605 620,70	
6237	Publications					900,00		900,00		900,00	
623	Sous Total compte 623					900,00		900,00		900,00	
6262	Frais de télécommunicat					29 010,96	2 381,03	29 010,96	2 381,03	26 629,93	
626	Sous Total compte 626					29 010,96	2 381,03	29 010,96	2 381,03	26 629,93	
62	Sous Total compte 62					635 531,66	2 381,03	635 531,66	2 381,03	633 150,63	
63512	Taxes foncières					111 348,00		111 348,00		111 348,00	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2018

70003 - CCES IMMOBILIER ENTREPRISES

Exercice 2018

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6351	Sous Total compte 6351					111 348,00		111 348,00		111 348,00	
635	Sous Total compte 635					111 348,00		111 348,00		111 348,00	
63	Sous Total compte 63					111 348,00		111 348,00		111 348,00	
6711	Intérêts moratoires pénalités sur march					40,19		40,19		40,19	
671	Sous Total compte 671					40,19		40,19		40,19	
67	Sous Total compte 67					40,19		40,19		40,19	
6811	DA - immob corpo et incorpo					6 815,00		6 815,00		6 815,00	
681	Sous Total compte 681					6 815,00		6 815,00		6 815,00	
68	Sous Total compte 68					6 815,00		6 815,00		6 815,00	
	Total classe 6					1 227 358,94	2 700,49	1 227 358,94	2 700,49	1 224 658,45	
7083	Locations diverses					19 454,22	1 520 919,26	19 454,22	1 520 919,26		1 501 465,04
708	Sous Total compte 708					19 454,22	1 520 919,26	19 454,22	1 520 919,26		1 501 465,04
70	Sous Total compte 70					19 454,22	1 520 919,26	19 454,22	1 520 919,26		1 501 465,04

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2018

70003 - CCES IMMOBILIER ENTREPRISES

Exercice 2018

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
752	Revenus immeubles non aff a activ profes					26 565,44	151 503,54	26 565,44	151 503,54		124 938,10
75	Sous Total compte 75					26 565,44	151 503,54	26 565,44	151 503,54		124 938,10
773	Mandats annulés sur exercices antérieurs						5 560,00		5 560,00		5 560,00
77	Sous Total compte 77						5 560,00		5 560,00		5 560,00
	Total classe 7					46 019,66	1 677 982,80	46 019,66	1 677 982,80		1 631 963,14
	Total général	3 338 130,01	3 338 130,01	6 338 202,05	5 930 036,67	1 283 188,55	1 691 353,93	10 959 520,61	10 959 520,61	5 106 438,50	5 106 438,50

Balance des valeurs inactives

Arrêté à la date du 31/12/2018

70003 - CCES IMMOBILIER ENTREPRISES

Exercice 2018

DESIGNATION DES COMPTES N° Intitulé	DEBIT			CREDIT			SOLDES	
	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Débiteurs	Créditeurs

Page des signatures

70003 - CCES IMMOBILIER ENTREPRISES

Exercice 2018

Vu et certifié par le comptable supérieur ou son délégué qui déclare que le présent compte est exact en ses résultats.

Observations :

ANDRE Julien (1014352556-0), Inspecteur des Finances Publiques

A DRFIP DES PAYS-DE-LOIRE - LO..., le 29/05/2019

Le comptable soussigné affirme véritable, sous les peines de droit, le présent compte.

Le comptable affirme, en outre et sous les mêmes peines, que les recettes et dépenses portées dans ce compte sont, sans exception, toutes celles qui ont été faites pour le service de **CCES IMMOBILIER ENTREPRISES** pendant l'année **2018** et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

ROQUES Maryse (1016941565-0), Inspecteur divisionnaire FIP hors classe

A SAVENAY, le 29/05/2019

Vu par l'ordonnateur ou son délégué qui certifie que le présent compte dont le montant des titres à recouvrer et des mandats émis est conforme aux écritures de sa comptabilité administrative, a été voté le **20/06/2019** par l'organe délibérant.

NICOLEAU REMY (rnicoleaul-xt), Président

A SAVENAY, le 27/06/2019