

CCES IMMOBILIER ENTREPRISES BUDGET ANNEXE

COMPTE DE GESTION EXERCICE 2019

PRÉSENTÉ À
La Chambre régionale des comptes

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

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/04/2020 AU 07/05/2020
DU 01/03/2019 AU 31/03/2020
DU 01/01/2019 AU 28/02/2019

044115 TRES. SAVENAY

Nomenclature M4 spic
Voté par Nature

SOMMAIRE

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>	
3 Compte de résultat synthétique	Etat I-3 13
4 Compte de résultat	Etat I-4 14
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 47</u>

Situation Patrimoniale - Bilan Synthétique

70003 - CCES IMMOBILIER ENTREPRISES

Exercice 2019

ACTIF NET ⁽¹⁾	Total(En milliers d'Euros)	PASSIF	Total(En milliers d'Euros)
Immobilisations incorporelles (nettes)		Dotations	
Terrains	68,52	Fonds Globalisés	
Constructions	74,23	Réserves	616,40
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers	6,18	Différences sur réalisations d'immobilisations	
Immobilisations corporelles en cours	2 529,66	Report à nouveau	470,45
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées		Résultat de l'exercice	525,80
Autres immobilisations corporelles	64,86	Subventions transférables	306,00
Total immobilisations corporelles (nettes)	2 743,45	Subventions non transférables	
Immobilisations financières		Droits de l'affectant, du concédant, de l'affermant et du remettant	
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	2 743,45	Autres fonds propres	
Stocks		TOTAL FONDS PROPRES	1 918,65
Créances	1 286,38	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	
Valeurs mobilières de placement		Dettes financières à long terme	1 929,91
Disponibilités		Fournisseurs ⁽²⁾	163,99
Autres actifs circulant		Autres dettes à court terme	16,74
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 286,38	Total dettes à court terme	180,73
Comptes de régularisations		TOTAL DETTES	2 110,64
		Comptes de régularisations	0,54
TOTAL ACTIF	4 029,83	TOTAL PASSIF	4 029,83

(1) Déduction faite des amortissements et provisions

(2) Y compris mandats émis pendant la journée complémentaire et réglés sur l'exercice 2020

BILAN (en Euros)

70003 - CCES IMMOBILIER ENTREPRISES

Exercice 2019

ACTIF		Exercice 2019			Exercice 2018
		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	68 518,65		68 518,65	32 044,81
	Constructions en toute propriété	74 228,15		74 228,15	72 497,55
	Construction sur sol autrui en tte prop				
	Instal, mat et outil techn en tte prop	7 726,81	1 545,00	6 181,81	7 726,81
	Oeuvres d'art				
	Autres immob corpo en tte propriété	103 055,53	38 194,15	64 861,38	50 898,05
	Immo corpo en cours en tte prop	2 529 660,54		2 529 660,54	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	2 783 189,68	39 739,15	2 743 450,53	2 661 715,52	

BILAN (en Euros)

70003 - CCES IMMOBILIER ENTREPRISES

Exercice 2019

ACTIF		Exercice 2019			Exercice 2018
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE (SUITE)	REPORT	2 783 189,68	39 739,15	2 743 450,53	2 661 715,52
	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		2 783 189,68	39 739,15	2 743 450,53	2 661 715,52

BILAN (en Euros)

70003 - CCES IMMOBILIER ENTREPRISES

Exercice 2019

ACTIF		Exercice 2019			Exercice 2018
		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	45 673,83		45 673,83	73 803,01
	Créances irrécouvrables admises en NV				
	Autres créances d'exploitation	450 442,89		450 442,89	400 940,52
	Créances sur l'Etat et collec publiques				
	Créances sur les BA ou le BP	750 451,41		750 451,41	686 520,74
	Opérations pour le compte de tiers				
	Autres créances diverses	39 814,23		39 814,23	26 822,26
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités				
Avances de trésorerie					
Charges constatées d'avance					
	ACTIF CIRCULANT TOTAL II	1 286 382,36		1 286 382,36	1 188 086,53

BILAN (en Euros)

70003 - CCES IMMOBILIER ENTREPRISES

Exercice 2019

ACTIF		Exercice 2019			Exercice 2018
		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	0,50		0,50	
	Ecart de conversion - Actif				
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III	0,50		0,50	
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	4 069 572,54	39 739,15	4 029 833,39	3 849 802,05

BILAN (en Euros)

70003 - CCES IMMOBILIER ENTREPRISES

Exercice 2019

PASSIF		Exercice 2019	Exercice 2018
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	470 447,43	63 142,74
	Résultat de l'exercice	525 802,37	407 304,69
	Subventions d'investissement	306 000,00	306 000,00
	Provisions règlementées		
	Fonds globalisés		
	Droits de l'affectant		
FONDS PROPRES TOTAL I	1 918 651,71	1 392 849,34	

BILAN (en Euros)

70003 - CCES IMMOBILIER ENTREPRISES

Exercice 2019

PASSIF		Exercice 2019	Exercice 2018
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 2019

PASSIF		Exercice 2019	Exercice 2018
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des étab de crédits		
	Emprunts et dettes financières	1 929 908,70	1 929 804,81
	Crédits et lignes de trésorerie		
	Avances		
	Fournisseurs et comptes rattachés	163 992,52	407 340,12
	Dettes fiscales et sociales	16 731,32	119 570,36
	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	4,72	236,78
Produits constatés d'avance			
DETTES TOTAL III	2 110 637,26	2 456 952,07	

BILAN (en Euros)

70003 - CCES IMMOBILIER ENTREPRISES

Exercice 2019

PASSIF		Exercice 2019	Exercice 2018
COMPTES DE REGULARISATION	Recettes à classer ou à régulariser	544,42	0,64
	Ecart de conversion - Passif		
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV	544,42	0,64
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	4 029 833,39	3 849 802,05

Compte de Résultat Synthétique

En milliers d'Euros

70003 - CCES IMMOBILIER ENTREPRISES

Exercice 2019

POSTES	Exercice 2019	Exercice 2018
Impôts et taxes perçus		
Dotations et subventions reçues		
Produits des services	1 509,68	1 501,47
Autres produits	156,40	124,94
Transfert de charges		
Produits courants non financiers	1 666,08	1 626,40
Traitements, salaires, charges sociales		
Achats et charges externes	1 046,61	1 106,46
Participations et interventions		
Dotations aux amortissements et provisions	7,76	6,82
Autres charges	99,81	111,35
Charges courantes non financières	1 154,18	1 224,62
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	511,90	401,78
Produits courants financiers		
Charges courantes financières		
RESULTAT COURANT FINANCIER		
RESULTAT COURANT	511,90	401,78
Produits exceptionnels	14,32	5,56
Charges exceptionnelles	0,42	0,04
RESULTAT EXCEPTIONNEL	13,90	5,52
IMPOTS SUR LES BENEFICES		
RESULTAT DE L'EXERCICE	525,80	407,30

COMPTE DE RESULTAT 2019

70003 - CCES IMMOBILIER ENTREPRISES

Exercice 2019

POSTES	Exercice 2019	Exercice 2018
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Vente de marchandises		
Prestations de services		
Divers produits d'exploitation	1 509 683,54	1 501 465,04
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits d'exploitation	156 399,75	124 938,10
TOTAL I	1 666 083,29	1 626 403,14
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	1 046 614,07	1 106 455,26
Impôts et taxes sur rémunérations		
Autres impôts, taxes et versem assimilés	99 805,75	111 348,00
Salaires et traitements		

COMPTE DE RESULTAT 2019

70003 - CCES IMMOBILIER ENTREPRISES

Exercice 2019

POSTES	Exercice 2019	Exercice 2018
Charges sociales		
Dotations amortissements des immob	7 761,15	6 815,00
Dotations aux dépréciations des immob		
Dot aux dépréc sur actif circulant		
Dot aux prov pour riques et charges		
Autres charges d'exploitation		
TOTAL II	1 154 180,97	1 224 618,26
A - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	511 902,32	401 784,88
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 2019

70003 - CCES IMMOBILIER ENTREPRISES

Exercice 2019

POSTES	Exercice 2019	Exercice 2018
Charges nettes sur cessions de VMP		
TOTAL IV		
B - RESULTAT FINANCIER (III-IV)		
A + B - RESULTAT COURANT	511 902,32	401 784,88
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Subventions exceptionnelles		
Autres opérations de gestion	14 322,67	5 560,00
Produits des cessions d'immobilisations		
Autres opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
TOTAL V	14 322,67	5 560,00
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Subventions exceptionnelles		
Autres opérations de gestion	422,62	40,19
Valeur comptable des immo cédées		
Autres opérations en capital		
Dot. amort, dépréc et aux provisions		
TOTAL VI	422,62	40,19
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	13 900,05	5 519,81

COMPTE DE RESULTAT 2019

70003 - CCES IMMOBILIER ENTREPRISES

Exercice 2019

POSTES	Exercice 2019	Exercice 2018
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	1 680 405,96	1 631 963,14
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	1 154 603,59	1 224 658,45
Impôts sur les bénéfices		
RESULTAT DE L'EXERCICE	525 802,37	407 304,69

Opérations Compte de Tiers

70003 - CCES IMMOBILIER ENTREPRISES

Exercice 2019

Situation des opérations pour le compte de tiers soldées au 31/12/2019

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 2019

Situation des opérations pour le compte de tiers non soldées au 31/12/2019

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 2019

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	857 008,07	1 775 847,87	2 632 855,94
Titres de recette émis (b)	11 938,38	1 696 179,05	1 708 117,43
Réductions de titres (c)		15 773,09	15 773,09
Recettes nettes (d = b - c)	11 938,38	1 680 405,96	1 692 344,34
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	857 008,07	1 775 847,87	2 632 855,94
Mandats émis (f)	94 744,00	1 468 170,24	1 562 914,24
Annulations de mandats (g)	1 174,50	313 566,65	314 741,15
Depenses nettes (h = f - g)	93 569,50	1 154 603,59	1 248 173,09
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent		525 802,37	444 171,25
(h - d) Déficit	81 631,12		

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

70003 - CCES IMMOBILIER ENTREPRISES

Exercice 2019

	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2018	PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2019	RESULTAT DE L'EXERCICE 2019	TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE	RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2019
I - Budget principal					
Investissement					
Fonctionnement					
TOTAL I					
II - Budgets des services à caractère administratif					
TOTAL II					
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
CCES IMMOBILIER ENTREPRISES					
Investissement	190 491,20		-81 631,12		108 860,08
Fonctionnement	470 447,43		525 802,37		996 249,80
Sous-Total	660 938,63		444 171,25		1 105 109,88
TOTAL III	660 938,63		444 171,25		1 105 109,88
TOTAL I + II + III	660 938,63		444 171,25		1 105 109,88

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

70003 - CCES IMMOBILIER ENTREPRISES

Exercice 2019

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	14 809,00		14 809,00	4 073,34		4 073,34	10 735,66
21	Immobilisations corporelles	99 141,31		99 141,31	59 558,42	1 174,50	58 383,92	40 757,39
23	Immobilisations en cours	743 057,76		743 057,76	31 112,24		31 112,24	711 945,52
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	857 008,07		857 008,07	94 744,00	1 174,50	93 569,50	763 438,57
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	857 008,07		857 008,07	94 744,00	1 174,50	93 569,50	763 438,57
TOTAL GENERAL		857 008,07		857 008,07	94 744,00	1 174,50	93 569,50	763 438,57

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

70003 - CCES IMMOBILIER ENTREPRISES

Exercice 2019

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
13	Subventions d'investissement	35 000,00		35 000,00				35 000,00
16	Emprunts et dettes assimilées	14 809,00		14 809,00	4 177,23		4 177,23	10 631,77
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	49 809,00		49 809,00	4 177,23		4 177,23	45 631,77
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	49 809,00		49 809,00	4 177,23		4 177,23	45 631,77
021	Virement de la section d'exploitation	606 707,87		606 707,87				606 707,87
040	Opérations d'ordre de transfert entre se	10 000,00		10 000,00	7 761,15		7 761,15	2 238,85
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	616 707,87		616 707,87	7 761,15		7 761,15	608 946,72
001	Solde d'exécution de la section d'invest	190 491,20		190 491,20				190 491,20
TOTAL GENERAL		857 008,07		857 008,07	11 938,38		11 938,38	845 069,69

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

70003 - CCES IMMOBILIER ENTREPRISES

Exercice 2019

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	1 138 140,00	20 000,00	1 158 140,00	1 459 986,47	313 566,65	1 146 419,82	11 720,18
65	Autres charges de gestion courante	500,00		500,00				500,00
67	Charges exceptionnelles	500,00		500,00	422,62		422,62	77,38
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	1 139 140,00	20 000,00	1 159 140,00	1 460 409,09	313 566,65	1 146 842,44	12 297,56
023	Virement à la section d'investissement (606 707,87		606 707,87				606 707,87
042	Opérations d'ordre de transfert entre se	10 000,00		10 000,00	7 761,15		7 761,15	2 238,85
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	616 707,87		616 707,87	7 761,15		7 761,15	608 946,72
TOTAL GENERAL		1 755 847,87	20 000,00	1 775 847,87	1 468 170,24	313 566,65	1 154 603,59	621 244,28

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

70003 - CCES IMMOBILIER ENTREPRISES

Exercice 2019

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	1 149 000,00	20 625,44	1 169 625,44	1 510 220,55	537,01	1 509 683,54	-340 058,10
75	Autres produits de gestion courante	135 775,00		135 775,00	171 635,83	15 236,08	156 399,75	-20 624,75
77	Produits exceptionnels				14 322,67		14 322,67	-14 322,67
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	1 284 775,00	20 625,44	1 305 400,44	1 696 179,05	15 773,09	1 680 405,96	-375 005,52
002	Résultat d'exploitation reporté	471 072,87	-625,44	470 447,43				470 447,43
TOTAL GENERAL		1 755 847,87	20 000,00	1 775 847,87	1 696 179,05	15 773,09	1 680 405,96	95 441,91

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

70003 - CCES IMMOBILIER ENTREPRISES

Exercice 2019

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
165	Dépôts et cautionnements reçus	4 073,34		4 073,34
SOUS-TOTAL CHAPITRE 16	Emprunts et dettes assimilées	4 073,34		4 073,34
2115	Terrains bâtis	36 473,84		36 473,84
2135	Installations générales agencements et a	1 730,60		1 730,60
2181	Installations générales agencements et a	21 353,98	1 174,50	20 179,48
SOUS-TOTAL CHAPITRE 21	Immobilisations corporelles	59 558,42	1 174,50	58 383,92
2315	Installations matériels et outillage tec	31 112,24		31 112,24
SOUS-TOTAL CHAPITRE 23	Immobilisations en cours	31 112,24		31 112,24
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	94 744,00	1 174,50	93 569,50
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	94 744,00	1 174,50	93 569,50
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES D'INVESTISSEM	94 744,00	1 174,50	93 569,50

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

70003 - CCES IMMOBILIER ENTREPRISES

Exercice 2019

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
165	Dépôts et cautionnements reçus	4 177,23		4 177,23
SOUS-TOTAL CHAPITRE 16	Emprunts et dettes assimilées	4 177,23		4 177,23
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	4 177,23		4 177,23
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	4 177,23		4 177,23
28153	Installations à caractère spécifique	1 545,00		1 545,00
28183	Matériel de bureau et matériel informati	614,00		614,00
28184	Mobilier	5 423,00		5 423,00
28188	Amortissements autres	179,15		179,15
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre se	7 761,15		7 761,15
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	7 761,15		7 761,15
	TOTAL GENERAL DES RECETTES D'INVESTISSEM	11 938,38		11 938,38

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

70003 - CCES IMMOBILIER ENTREPRISES

Exercice 2019

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
604	Achats d'études et prestations de servic	2 441,76		2 441,76
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie	561 692,56	276 010,92	285 681,64
6063	Autres fournitures d'entretien et de pet	746,48		746,48
6132	Locations immobilières	13 613,00		13 613,00
61521	Bâtiments publics	3 666,85		3 666,85
6156	Maintenance	285,70		285,70
6226	Honoraires	7 130,14		7 130,14
6228	Divers	731 098,84	11 527,90	719 570,94
6237	Publications	450,00		450,00
6262	Frais de télécommunications	38 405,39	26 027,83	12 377,56
6283	Frais de nettoyage des locaux	650,00		650,00
63512	Taxes foncières	99 805,75		99 805,75
SOUS-TOTAL CHAPITRE 011	Charges à caractère général	1 459 986,47	313 566,65	1 146 419,82
673	Titres annulés exercices antérieurs	422,62		422,62
SOUS-TOTAL CHAPITRE 67	Charges exceptionnelles	422,62		422,62
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	1 460 409,09	313 566,65	1 146 842,44
6811	Dotations aux Amortissements sur immobil	7 761,15		7 761,15
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre se	7 761,15		7 761,15
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	7 761,15		7 761,15
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNE	1 468 170,24	313 566,65	1 154 603,59

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

70003 - CCES IMMOBILIER ENTREPRISES

Exercice 2019

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
7083	Locations diverses	1 510 220,55	537,01	1 509 683,54
SOUS-TOTAL CHAPITRE 70	Ventes de produits fabriques prestations	1 510 220,55	537,01	1 509 683,54
752	Revenus des immeubles non affectés à des	171 635,83	15 236,08	156 399,75
SOUS-TOTAL CHAPITRE 75	Autres produits de gestion courante	171 635,83	15 236,08	156 399,75
7718	Autres produits exceptionnels sur opérat	14 307,00		14 307,00
773	Mandats annulés (sur exercices antérieur	15,67		15,67
SOUS-TOTAL CHAPITRE 77	Produits exceptionnels	14 322,67		14 322,67
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	1 696 179,05	15 773,09	1 680 405,96
	TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNE	1 696 179,05	15 773,09	1 680 405,96

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2019

70003 - CCES IMMOBILIER ENTREPRISES

Exercice 2019

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		63 142,74		407 304,69				470 447,43		470 447,43
11	Sous Total compte 11		63 142,74		407 304,69				470 447,43		470 447,43
12	Résultat exercice bénéf ou perte		407 304,69	407 304,69				407 304,69	407 304,69		0,00
12	Sous Total compte 12		407 304,69	407 304,69				407 304,69	407 304,69		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		15 233,13			4 073,34	4 177,23	4 073,34	19 410,36		15 337,02
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 31/12/2019

70003 - CCES IMMOBILIER ENTREPRISES

Exercice 2019

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		1 929 804,81			4 073,34	4 177,23	4 073,34	1 933 982,04		1 929 908,70
	Total classe 1		3 322 654,15	407 304,69	407 304,69	4 073,34	4 177,23	411 378,03	3 734 136,07		3 322 758,04
2111	Terrains nus	32 044,81						32 044,81		32 044,81	
2115	Terrains bâtis					36 473,84		36 473,84		36 473,84	
211	Sous Total compte 211	32 044,81				36 473,84		68 518,65		68 518,65	
2135	Instal gales agencé amégts const					1 730,60		1 730,60		1 730,60	
2138	Autres constructions	72 497,55						72 497,55		72 497,55	
213	Sous Total compte 213	72 497,55				1 730,60		74 228,15		74 228,15	
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	
2181	Instal gales agencé amngts divers					21 353,98	1 174,50	21 353,98	1 174,50	20 179,48	
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	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2019

70003 - CCES IMMOBILIER ENTREPRISES

Exercice 2019

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
2188	Autres	883,15						883,15		883,15	
218	Sous Total compte 218	82 876,05				21 353,98	1 174,50	104 230,03	1 174,50	103 055,53	
21	Sous Total compte 21	195 145,22				59 558,42	1 174,50	254 703,64	1 174,50	253 529,14	
2313	Constructions	1 402 932,18						1 402 932,18		1 402 932,18	
2315	Instal mat outil techn	94 294,40				31 112,24		125 406,64		125 406,64	
231	Sous Total compte 231	1 497 226,58				31 112,24		1 528 338,82		1 528 338,82	
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				31 112,24		2 529 660,54		2 529 660,54	
28153	Instal à caractère spécif						1 545,00		1 545,00		1 545,00
2815	Sous Total compte 2815						1 545,00		1 545,00		1 545,00
28183	Mat bureau mat informatique		12 099,00				614,00		12 713,00		12 713,00
28184	Mobilier		19 175,00				5 423,00		24 598,00		24 598,00
28188	Amort autres		704,00				179,15		883,15		883,15

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2019

70003 - CCES IMMOBILIER ENTREPRISES

Exercice 2019

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
2818	Sous Total compte 2818		31 978,00				6 216,15		38 194,15		38 194,15
281	Sous Total compte 281		31 978,00				7 761,15		39 739,15		39 739,15
28	Sous Total compte 28		31 978,00				7 761,15		39 739,15		39 739,15
	Total classe 2	2 693 693,52	31 978,00			90 670,66	8 935,65	2 784 364,18	40 913,65	2 783 189,68	39 739,15
4011	Fournisseurs		117 231,00	1 560 916,63	1 451 784,98			1 560 916,63	1 569 015,98		8 099,35
40171	Fournisseurs - retenues de garantie				11 680,64				11 680,64		11 680,64
4017	Sous Total compte 4017				11 680,64				11 680,64		11 680,64
401	Sous Total compte 401		117 231,00	1 560 916,63	1 463 465,62			1 560 916,63	1 580 696,62		19 779,99
4041	Fournis immob			101 777,39	101 777,39			101 777,39	101 777,39		0,00
404	Sous Total compte 404			101 777,39	101 777,39			101 777,39	101 777,39		0,00
408	Fournis factures non parvenues		290 109,12	290 109,12	144 212,53			290 109,12	434 321,65		144 212,53
40	Sous Total compte 40		407 340,12	1 952 803,14	1 709 455,54			1 952 803,14	2 116 795,66		163 992,52
4111	Clients - amiable	73 803,01		138 227,36	183 699,89			212 030,37	183 699,89	28 330,48	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2019

70003 - CCES IMMOBILIER ENTREPRISES

Exercice 2019

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
411	Sous Total compte 411	73 803,01		138 227,36	183 699,89			212 030,37	183 699,89	28 330,48	
418	Clients - produits non encore facturés			17 343,35				17 343,35		17 343,35	
41	Sous Total compte 41	73 803,01		155 570,71	183 699,89			229 373,72	183 699,89	45 673,83	
44551	Etat - TVA à décaisser			216 066,00	216 066,00			216 066,00	216 066,00		0,00
4455	Sous Total compte 4455			216 066,00	216 066,00			216 066,00	216 066,00		0,00
44562	Etat - TVA déduct sur immobilisations			11 106,90	11 106,90			11 106,90	11 106,90		0,00
44566	TVA déduct sur autres biens et services	105 995,52		236 096,61	356 658,24			342 092,13	356 658,24		14 566,11
44567	Etat - crédit de TVA à reporter	294 945,00		1 223 287,00	1 516 551,00			1 518 232,00	1 516 551,00	1 681,00	
4456	Sous Total compte 4456	400 940,52		1 470 490,51	1 884 316,14			1 871 431,03	1 884 316,14		12 885,11
44571	Etat - TVA collectée		119 570,36	408 994,63	306 155,59			408 994,63	425 725,95		16 731,32
4457	Sous Total compte 4457		119 570,36	408 994,63	306 155,59			408 994,63	425 725,95		16 731,32
44583	Rembst taxes sur chiffre affaire demandé			463 328,00				463 328,00		463 328,00	
4458	Sous Total compte 4458			463 328,00				463 328,00		463 328,00	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2019

70003 - CCES IMMOBILIER ENTREPRISES

Exercice 2019

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
445	Sous Total compte 445	400 940,52	119 570,36	2 558 879,14	2 406 537,73			2 959 819,66	2 526 108,09	433 711,57	
447	Autres impôts taxes verSEMENTS assimilés			99 805,75	99 805,75			99 805,75	99 805,75		0,00
44	Sous Total compte 44	400 940,52	119 570,36	2 658 684,89	2 506 343,48			3 059 625,41	2 625 913,84	433 711,57	
4513	Cpte rattach avec à subdiv par budg ann	686 520,74		1 988 955,40	1 925 024,73			2 675 476,14	1 925 024,73	750 451,41	
451	Sous Total compte 451	686 520,74		1 988 955,40	1 925 024,73			2 675 476,14	1 925 024,73	750 451,41	
45	Sous Total compte 45	686 520,74		1 988 955,40	1 925 024,73			2 675 476,14	1 925 024,73	750 451,41	
46711	Autres comptes créditeurs		236,78	4 626,52	4 394,46			4 626,52	4 631,24		4,72
4671	Sous Total compte 4671		236,78	4 626,52	4 394,46			4 626,52	4 631,24		4,72
46721	Débiteurs divers - amiable	11 822,26		109 587,67	113 643,92			121 409,93	113 643,92	7 766,01	
4672	Sous Total compte 4672	11 822,26		109 587,67	113 643,92			121 409,93	113 643,92	7 766,01	
467	Sous Total compte 467	11 822,26	236,78	114 214,19	118 038,38			126 036,45	118 275,16	7 761,29	
4687	Divers - produits à recevoir	15 000,00		32 048,22	15 000,00			47 048,22	15 000,00	32 048,22	
468	Sous Total compte 468	15 000,00		32 048,22	15 000,00			47 048,22	15 000,00	32 048,22	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2019

70003 - CCES IMMOBILIER ENTREPRISES

Exercice 2019

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
46	Sous Total compte 46	26 822,26	236,78	146 262,41	133 038,38			173 084,67	133 275,16	39 809,51	
4711	Verst des régisseurs			1 768 780,80	1 768 780,80			1 768 780,80	1 768 780,80		0,00
471412	Excédent à réimputer - personnes morales			1 045,17	1 589,59			1 045,17	1 589,59		544,42
47141	Sous Total compte 47141			1 045,17	1 589,59			1 045,17	1 589,59		544,42
4714	Sous Total compte 4714			1 045,17	1 589,59			1 045,17	1 589,59		544,42
47171	Recettes relevé BdF - Hors Héra			5 400,00	5 400,00			5 400,00	5 400,00		0,00
4717	Sous Total compte 4717			5 400,00	5 400,00			5 400,00	5 400,00		0,00
4718	Autres recettes à régulariser			1 841,10	1 841,10			1 841,10	1 841,10		0,00
471	Sous Total compte 471			1 777 067,07	1 777 611,49			1 777 067,07	1 777 611,49		544,42
4728	DACR - autres dépenses à régul			226,30	226,30			226,30	226,30		0,00
472	Sous Total compte 472			226,30	226,30			226,30	226,30		0,00
4784	Arrondis sur déclaration de TVA		0,64	1,14				1,14	0,64	0,50	
478	Sous Total compte 478		0,64	1,14				1,14	0,64	0,50	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2019

70003 - CCES IMMOBILIER ENTREPRISES

Exercice 2019

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
47	Sous Total compte 47		0,64	1 777 294,51	1 777 837,79			1 777 294,51	1 777 838,43		543,92
	Total classe 4	1 188 086,53	527 147,90	8 679 571,06	8 235 399,81			9 867 657,59	8 762 547,71	1 300 948,97	195 839,09
5411	Disponibilités chez régisseurs d'avances			155,02	155,02			155,02	155,02		0,00
541	Sous Total compte 541			155,02	155,02			155,02	155,02		0,00
54	Sous Total compte 54			155,02	155,02			155,02	155,02		0,00
580	Opérations d'ordre budgétaires			7 761,15	7 761,15			7 761,15	7 761,15		0,00
58	Sous Total compte 58			7 761,15	7 761,15			7 761,15	7 761,15		0,00
	Total classe 5			7 916,17	7 916,17			7 916,17	7 916,17		0,00
604	Achts études presta serv					2 441,76		2 441,76		2 441,76	
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie)					561 692,56	276 010,92	561 692,56	276 010,92	285 681,64	
6063	Autres fournitures entretien et petit équipement					746,48		746,48		746,48	
606	Sous Total compte 606					562 439,04	276 010,92	562 439,04	276 010,92	286 428,12	
60	Sous Total compte 60					564 880,80	276 010,92	564 880,80	276 010,92	288 869,88	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2019

70003 - CCES IMMOBILIER ENTREPRISES

Exercice 2019

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
6132	Locations immobilières					13 613,00		13 613,00		13 613,00	
613	Sous Total compte 613					13 613,00		13 613,00		13 613,00	
61521	Bâtiments publics					3 666,85		3 666,85		3 666,85	
6152	Sous Total compte 6152					3 666,85		3 666,85		3 666,85	
6156	Maintenance					285,70		285,70		285,70	
615	Sous Total compte 615					3 952,55		3 952,55		3 952,55	
61	Sous Total compte 61					17 565,55		17 565,55		17 565,55	
6226	Honoraires					7 130,14		7 130,14		7 130,14	
6228	Divers					731 098,84	11 527,90	731 098,84	11 527,90	719 570,94	
622	Sous Total compte 622					738 228,98	11 527,90	738 228,98	11 527,90	726 701,08	
6237	Publications					450,00		450,00		450,00	
623	Sous Total compte 623					450,00		450,00		450,00	
6262	Frais de télécommunicat					38 405,39	26 027,83	38 405,39	26 027,83	12 377,56	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2019

70003 - CCES IMMOBILIER ENTREPRISES

Exercice 2019

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
626	Sous Total compte 626					38 405,39	26 027,83	38 405,39	26 027,83	12 377,56	
6283	Frais de nettoyage des locaux					650,00		650,00		650,00	
628	Sous Total compte 628					650,00		650,00		650,00	
62	Sous Total compte 62					777 734,37	37 555,73	777 734,37	37 555,73	740 178,64	
63512	Taxes foncières					99 805,75		99 805,75		99 805,75	
6351	Sous Total compte 6351					99 805,75		99 805,75		99 805,75	
635	Sous Total compte 635					99 805,75		99 805,75		99 805,75	
63	Sous Total compte 63					99 805,75		99 805,75		99 805,75	
673	Titres annulés exercices antérieurs					422,62		422,62		422,62	
67	Sous Total compte 67					422,62		422,62		422,62	
6811	DA - immob corpo et incorpo					7 761,15		7 761,15		7 761,15	
681	Sous Total compte 681					7 761,15		7 761,15		7 761,15	
68	Sous Total compte 68					7 761,15		7 761,15		7 761,15	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2019

70003 - CCES IMMOBILIER ENTREPRISES

Exercice 2019

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
	Total classe 6					1 468 170,24	313 566,65	1 468 170,24	313 566,65	1 154 603,59	
7083	Locations diverses					537,01	1 510 220,55	537,01	1 510 220,55		1 509 683,54
708	Sous Total compte 708					537,01	1 510 220,55	537,01	1 510 220,55		1 509 683,54
70	Sous Total compte 70					537,01	1 510 220,55	537,01	1 510 220,55		1 509 683,54
752	Revenus immeubles non aff a activ profes					15 236,08	171 635,83	15 236,08	171 635,83		156 399,75
75	Sous Total compte 75					15 236,08	171 635,83	15 236,08	171 635,83		156 399,75
7718	Autres prod except sur opé gestion						14 307,00		14 307,00		14 307,00
771	Sous Total compte 771						14 307,00		14 307,00		14 307,00
773	Mandats annulés sur exercices antérieurs						15,67		15,67		15,67
77	Sous Total compte 77						14 322,67		14 322,67		14 322,67
	Total classe 7					15 773,09	1 696 179,05	15 773,09	1 696 179,05		1 680 405,96
	Total général	3 881 780,05	3 881 780,05	9 094 791,92	8 650 620,67	1 578 687,33	2 022 858,58	14 555 259,30	14 555 259,30	5 238 742,24	5 238 742,24

Balance des valeurs inactives

Arrêté à la date du 31/12/2019

70003 - CCES IMMOBILIER ENTREPRISES

Exercice 2019

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 2019

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

Observations :

GABRIEL Alain (1014187458-0), Administrateur des Finances Publiques Adjoint

A DRFiP DES PAYS-DE-LOIRE - LO..., le 12/05/2020

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 **2019** et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

RENAUX Marie-Claude (1006422807-0), Inspecteur principal des Finances Publiques

A SAVENAY, le 13/05/2020

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 **17/07/2020** par l'organe délibérant.

NICOLEAU REMY (rnicoleaul-xt), Président Estuaire et Sillon

A SAVENAY, le 20/07/2020