

## CCES IMMOBILIER ENTREPRISES BUDGET ANNEXE

### COMPTE DE GESTION EXERCICE 2022

**PRÉSENTÉ À**

La Chambre régionale des comptes

**PAR LE(S) COMPTABLE(S)**

M VINCENT LEDROIT

**AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION**

DU 01/01/2022 AU 03/04/2023

044108 SGC PONTCHATEAU

Nomenclature M4 spic

Voté par Nature

## SOMMAIRE

### Le Compte de Gestion sur Chiffres

1ERE PARTIE	: Situation patrimoniale .....	3
	<a href="#">1 Bilan synthétique .....</a>	<a href="#">Etat I-1 4</a>
2	Bilan .....	Etat I-2 5
	<a href="#">2.1 Bilan Actif</a>	
	<a href="#">2.2 Bilan Passif</a>	
	<a href="#">3 Compte de résultat synthétique .....</a>	<a href="#">Etat I-3 13</a>
	<a href="#">4 Compte de résultat .....</a>	<a href="#">Etat I-4 14</a>
5	Annexe .....	18
	<a href="#">Etats des opérations pour compte de tiers .....</a>	<a href="#">Etat I-5 19</a>
2EME PARTIE	: Exécution budgétaire .....	21
	<a href="#">1 Résultats budgétaires de l'exercice .....</a>	<a href="#">Etat II-1 22</a>
	<a href="#">2 Résultats d'exécution .....</a>	<a href="#">Etat II-2 23</a>
	<a href="#">3 Etat de consommation des crédits .....</a>	<a href="#">Etat II-3 26</a>
	<a href="#">4 Etat de réalisation des opérations .....</a>	<a href="#">Etat II-4 30</a>
3EME PARTIE	: Comptabilité des deniers et valeurs .....	35
	<a href="#">1 Balance des comptes .....</a>	<a href="#">Etat III-1 36</a>
	<a href="#">2 Situation des valeurs inactives .....</a>	<a href="#">Etat III-2 50</a>
4EME PARTIE	: Page des signatures .....	51

## Situation Patrimoniale - Bilan Synthétique

70003 - CCES IMMOBILIER ENTREPRISES

Exercice 2022

ACTIF NET <sup>(1)</sup>	Total(En Milliers d'Euros)	PASSIF	Total(En Milliers d'Euros)
<b>Immobilisations incorporelles (nettes)</b>	<b>3,00</b>	Dotations	
Terrains	210,84	Fonds Globalisés	
Constructions	2 154,42	Réserves	1 753,50
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers	256,13	Différences sur réalisations d'immobilisations	
Immobilisations corporelles en cours	1 511,35	Report à nouveau	783,89
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées		Résultat de l'exercice	204,66
Autres immobilisations corporelles	50,32	Subventions transférables	1 110,96
<b>Total immobilisations corporelles (nettes)</b>	<b>4 183,05</b>	Subventions non transférables	
<b>Immobilisations financières</b>		Droits de l'affectant, du concédant, de l'affermant et du remettant	
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>4 186,05</b>	Autres fonds propres	
Stocks		<b>TOTAL FONDS PROPRES</b>	<b>3 853,01</b>
Créances	1 735,01	<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	
Valeurs mobilières de placement		<b>Dettes financières à long terme</b>	<b>1 933,47</b>
Disponibilités		Fournisseurs <sup>(2)</sup>	90,72
Autres actifs circulant		Autres dettes à court terme	43,87
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>1 735,01</b>	<b>Total dettes à court terme</b>	<b>134,59</b>
<b>Comptes de régularisations</b>		<b>TOTAL DETTES</b>	<b>2 068,06</b>
		<b>Comptes de régularisations</b>	
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>5 921,07</b>	<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>5 921,07</b>

(1) Déduction faite des amortissements et provisions

(2) Y compris mandats émis pendant la journée complémentaire et réglés sur l'exercice 2023

**BILAN (en Euros)**

70003 - CCES IMMOBILIER ENTREPRISES

Exercice 2022

ACTIF		Exercice 2022			Exercice 2021
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement				
	Frais d'études, de R et D	3 000,00		3 000,00	3 000,00
	Conces, brev, licences, marques, procéd				
	Fonds commercial, droit au bail				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Terrains en toute propriété	210 842,61		210 842,61	210 842,61
	Constructions en toute propriété	2 158 769,87	4 354,00	2 154 415,87	391 863,73
	Construction sur sol autrui en tte prop				
	Instal, mat et outil techn en tte prop	312 433,91	56 308,00	256 125,91	307 798,91
	Oeuvres d'art				
	Autres immobilisations corporelles	113 572,24	63 250,13	50 322,11	55 961,33
	Immobilisations corporelles en cours	1 511 348,49		1 511 348,49	3 027 221,09
	Immobilisations affectées en toute prop				
	Immobilisations mises en concession ou à				
	Terrains reçus au titre de mise à dispo				
Constructions mises à disposition					
Construction sur sol autrui mise à dispo					
MONTANT A REPORTER	4 309 967,12	123 912,13	4 186 054,99	3 996 687,67	

**BILAN (en Euros)**

70003 - CCES IMMOBILIER ENTREPRISES

Exercice 2022

ACTIF		Exercice 2022			Exercice 2021
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE SUITE	REPORT	4 309 967,12	123 912,13	4 186 054,99	3 996 687,67
	Instal, mat et outil tech mise à dispo				
	Autres immob corpo mise à dispo				
	Immobilisations en cours mises à dispo				
	Terrains reçus en affect ou concess				
	Construct reçues au titre d'affectation				
	Construction sur sol d'autrui				
	Instal, matériel et outillage technique				
	Autres immobilisations corporelles				
	Participations et créances rattachées				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres créances				
<b>ACTIF IMMOBILISE TOTAL I</b>		<b>4 309 967,12</b>	<b>123 912,13</b>	<b>4 186 054,99</b>	<b>3 996 687,67</b>

**BILAN (en Euros)**

70003 - CCES IMMOBILIER ENTREPRISES

Exercice 2022

ACTIF		Exercice 2022			Exercice 2021
		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	302 473,25		302 473,25	349 262,98
	Créances irrécouvrables admises en NV				
	Autres	179 951,21		179 951,21	765 181,92
	Créances sur l'Etat et collec publiques				
	Créances sur les BA ou le BP	1 242 951,45		1 242 951,45	
	Opérations pour le compte de tiers				
	Autres créances	9 637,33		9 637,33	34 619,65
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités				
Avances de trésorerie					
Charges constatées d'avance					
<b>ACTIF CIRCULANT TOTAL II</b>		<b>1 735 013,24</b>		<b>1 735 013,24</b>	<b>1 149 064,55</b>

**BILAN (en Euros)**

70003 - CCES IMMOBILIER ENTREPRISES

Exercice 2022

ACTIF		Exercice 2022			Exercice 2021
		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	1,05		1,05	
	Écarts de conversion - Actif				
	<b>COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III</b>	<b>1,05</b>		<b>1,05</b>	
	<b>TOTAL GENERAL (I + II + III)</b>	<b>6 044 981,41</b>	<b>123 912,13</b>	<b>5 921 069,28</b>	<b>5 145 752,22</b>

**BILAN (en Euros)**

70003 - CCES IMMOBILIER ENTREPRISES

Exercice 2022

PASSIF		Exercice 2022	Exercice 2021
FONDS PROPRES	Dotations		
	Mise à disposition chez le bénéficiaire		
	Affectation par collec de rattachement		
	Écarts de réévaluation		
	Réserves	1 753 495,58	825 242,75
	Report à nouveau	783 893,78	1 175 427,65
	Résultat de l'exercice	204 661,51	536 718,96
	Subventions d'investissement	1 110 960,00	361 200,00
	Provisions réglementées		
	Fonds globalisés		
	Droits de l'affectant		
<b>FONDS PROPRES TOTAL I</b>	<b>3 853 010,87</b>	<b>2 898 589,36</b>	

**BILAN (en Euros)**

70003 - CCES IMMOBILIER ENTREPRISES

Exercice 2022

<b>PASSIF</b>		<b>Exercice 2022</b>	<b>Exercice 2021</b>
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	<b>PROVISIONS POUR RISQUE ET CHARGES TOTAL II</b>		

**BILAN (en Euros)**

70003 - CCES IMMOBILIER ENTREPRISES

Exercice 2022

<b>PASSIF</b>		<b>Exercice 2022</b>	<b>Exercice 2021</b>
<b>DETTES</b>	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des étab de crédits		
	Emprunts et dettes financières	1 933 465,77	1 937 316,17
	Crédits et lignes de trésorerie		
	Avances		
	Fournisseurs et comptes rattachés	79 571,39	38 940,67
	Dettes fiscales et sociales	34 656,59	139 128,61
	Autres		
	Fournisseurs d'immobilisations	11 150,46	11 955,06
	Dettes envers l'Etat et les collec publ		
	Dettes fiscales (impôts sur bénéfices)		
	Dettes envers les BA ou le BP		108 949,95
	Opérations pour le compte de tiers		
	Autres dettes	1 330,98	
Produits constatés d'avance	7 883,22	6 822,61	
<b>DETTES TOTAL III</b>	<b>2 068 058,41</b>	<b>2 243 113,07</b>	

**BILAN (en Euros)**

70003 - CCES IMMOBILIER ENTREPRISES

Exercice 2022

<b>PASSIF</b>		<b>Exercice 2022</b>	<b>Exercice 2021</b>
COMPTES DE REGULARISATION	Recettes à classer ou à régulariser		4 049,79
	Écart de conversion - Passif		
	<b>COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV</b>		<b>4 049,79</b>
	<b>TOTAL GENERAL ( I + II + III + IV)</b>	<b>5 921 069,28</b>	<b>5 145 752,22</b>

**Compte de Résultat Synthétique**

En Milliers d'Euros

70003 - CCES IMMOBILIER ENTREPRISES

Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
Impôts et taxes perçus		
Dotations et subventions reçues		
Produits des services	1 375,30	1 448,04
Autres produits	154,87	136,21
Transfert de charges		
Produits courants non financiers	1 530,17	1 584,26
Traitements, salaires, charges sociales		
Achats et charges externes	969,59	935,15
Participations et interventions		
Dotations aux amortissements et provisions	64,46	9,83
Autres charges	107,59	104,25
Charges courantes non financières	1 141,63	1 049,23
<b>RESULTAT COURANT NON FINANCIER</b>	<b>388,54</b>	<b>535,03</b>
Produits courants financiers		
Charges courantes financières		
<b>RESULTAT COURANT FINANCIER</b>		
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>388,54</b>	<b>535,03</b>
Produits exceptionnels	321,45	1,69
Charges exceptionnelles	505,33	
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>-183,87</b>	<b>1,69</b>
<b>IMPOTS SUR LES BENEFICES</b>		
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>204,66</b>	<b>536,72</b>

**COMPTE DE RESULTAT 2022**

70003 - CCES IMMOBILIER ENTREPRISES

Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		
Ventes de marchandises		
Prestations de services		
Divers	1 375 302,28	1 448 044,32
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits	154 866,14	136 213,12
<b>TOTAL I</b>	<b>1 530 168,42</b>	<b>1 584 257,44</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Achat de mat prem et autres approvis		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	969 590,27	935 149,38
Impôts et taxes sur rémunérations		
Autres impôts, taxes et versem assimilés	107 585,00	104 247,00
Salaires et traitements		

**COMPTE DE RESULTAT 2022**

70003 - CCES IMMOBILIER ENTREPRISES

Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
Charges sociales		
Dotations amortissements sur immob	64 458,00	9 832,00
Dotations aux dépréciations des immob		
Dot aux dépréc sur actif circulant		
Dot aux prov pour riques et charges		
Autres charges		
<b>TOTAL II</b>	<b>1 141 633,27</b>	<b>1 049 228,38</b>
<b>A - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>388 535,15</b>	<b>535 029,06</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
Valeurs mobilières et créances		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
Gains de change		
Produits net sur cessions de VMP		
<b>TOTAL III</b>		
<b>CHARGES FINANCIERES</b>		
Dot. amort, dépréc et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Pertes de change		

**COMPTE DE RESULTAT 2022**

70003 - CCES IMMOBILIER ENTREPRISES

Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
Charges nettes sur cessions de VMP		
<b>TOTAL IV</b>		
<b>B - RESULTAT FINANCIER (III-IV)</b>		
<b>A + B - RESULTAT COURANT</b>	<b>388 535,15</b>	<b>535 029,06</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Subventions exceptionnelles		
Autres opérations de gestion	882,56	
Produits des cessions d'immobilisations	320 000,00	
Autres opérations en capital	571,50	1 689,90
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
<b>TOTAL V</b>	<b>321 454,06</b>	<b>1 689,90</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
Subventions exceptionnelles		
Autres opérations de gestion	181 636,13	
Valeur comptable des immo cédées	318 846,88	
Autres opérations en capital	4 844,69	
Dot. amort, dépréc et aux provisions		
<b>TOTAL VI</b>	<b>505 327,70</b>	
<b>C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)</b>	<b>-183 873,64</b>	<b>1 689,90</b>

**COMPTE DE RESULTAT 2022**

70003 - CCES IMMOBILIER ENTREPRISES

Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	1 851 622,48	1 585 947,34
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	1 646 960,97	1 049 228,38
Impôts sur les bénéfices		
RESULTAT DE L'EXERCICE	204 661,51	536 718,96

## Opérations Compte de Tiers

70003 - CCES IMMOBILIER ENTREPRISES

Exercice 2022

Situation des opérations pour le compte de tiers soldées au 31/12/2022

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 2022

Situation des opérations pour le compte de tiers non soldées au 31/12/2022

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 2022

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
<b>RECETTES</b>			
Prévisions budgétaires totales (a)	4 054 149,01	2 495 881,18	6 550 030,19
Titres de recette émis (b)	3 174 596,29	2 423 764,69	5 598 360,98
Réductions de titres (c)	104 930,50	572 142,21	677 072,71
Recettes nettes (d = b - c)	3 069 665,79	1 851 622,48	4 921 288,27
<b>DEPENSES</b>			
Autorisations budgétaires totales (e)	4 054 149,01	2 495 881,18	6 550 030,19
Mandats émis (f)	1 588 297,23	1 704 859,27	3 293 156,50
Annulations de mandats (g)	3 426,55	57 898,30	61 324,85
Depenses nettes (h = f - g)	1 584 870,68	1 646 960,97	3 231 831,65
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>			
(d - h) Excédent	1 484 795,11	204 661,51	1 689 456,62
(h - d) Déficit			

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

70003 - CCES IMMOBILIER ENTREPRISES

Exercice 2022

	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2021	PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2022	RESULTAT DE L'EXERCICE 2022	TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE	RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2022
I - Budget principal					
Investissement					
Fonctionnement					
<b>TOTAL I</b>					
II - Budgets des services à caractère administratif					
<b>TOTAL II</b>					
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
CCES IMMOBILIER ENTREPRISES					
Investissement	-872 928,75		1 484 795,11		611 866,36
Fonctionnement	1 712 146,61	928 252,83	204 661,51		988 555,29
<b>Sous-Total</b>	<b>839 217,86</b>	<b>928 252,83</b>	<b>1 689 456,62</b>		<b>1 600 421,65</b>
<b>TOTAL III</b>	<b>839 217,86</b>	<b>928 252,83</b>	<b>1 689 456,62</b>		<b>1 600 421,65</b>
<b>TOTAL I + II + III</b>	<b>839 217,86</b>	<b>928 252,83</b>	<b>1 689 456,62</b>		<b>1 600 421,65</b>

## Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT  
DEPENSES

70003 - CCES IMMOBILIER ENTREPRISES

Exercice 2022

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	1 584 309,18		1 584 309,18	10 876,76		10 876,76	1 573 432,42
21	Immobilisations corporelles	16 350,00		16 350,00	3 137,78		3 137,78	13 212,22
23	Immobilisations en cours	579 239,08		579 239,08	572 960,97	3 426,55	569 534,42	9 704,66
<b>SOUS-TOTAL</b>	<b>CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS</b>	<b>2 179 898,26</b>		<b>2 179 898,26</b>	<b>586 975,51</b>	<b>3 426,55</b>	<b>583 548,96</b>	<b>1 596 349,30</b>
<b>TOTAL</b>	<b>DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>2 179 898,26</b>		<b>2 179 898,26</b>	<b>586 975,51</b>	<b>3 426,55</b>	<b>583 548,96</b>	<b>1 596 349,30</b>
041	Opérations patrimoniales		1 001 322,00	1 001 322,00	1 001 321,72		1 001 321,72	0,28
<b>TOTAL</b>	<b>DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT</b>		<b>1 001 322,00</b>	<b>1 001 322,00</b>	<b>1 001 321,72</b>		<b>1 001 321,72</b>	<b>0,28</b>
001	Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	872 928,75		872 928,75				872 928,75
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>3 052 827,01</b>	<b>1 001 322,00</b>	<b>4 054 149,01</b>	<b>1 588 297,23</b>	<b>3 426,55</b>	<b>1 584 870,68</b>	<b>2 469 278,33</b>

## Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT  
RECETTES

70003 - CCES IMMOBILIER ENTREPRISES

Exercice 2022

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
10	Dotations fonds divers et réserves	928 252,83		928 252,83	928 252,83		928 252,83	
13	Subventions d'investissement	878 560,00		878 560,00	833 434,50	83 674,50	749 760,00	128 800,00
16	Emprunts et dettes assimilées	17 500,00		17 500,00	7 026,36		7 026,36	10 473,64
<b>SOUS-TOTAL</b>	<b>CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS</b>	<b>1 824 312,83</b>		<b>1 824 312,83</b>	<b>1 768 713,69</b>	<b>83 674,50</b>	<b>1 685 039,19</b>	<b>139 273,64</b>
<b>SOUS-TOTAL</b>	Opérations d'ordre de transfert entre sections							
<b>TOTAL</b>	<b>RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>1 824 312,83</b>		<b>1 824 312,83</b>	<b>1 768 713,69</b>	<b>83 674,50</b>	<b>1 685 039,19</b>	<b>139 273,64</b>
21	Immobilisations corporelles							
<b>SOUS-TOTAL</b>	<b>CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS</b>							
021	Virement de la section d'exploitation	823 514,18		823 514,18				823 514,18
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	405 000,00		405 000,00	404 560,88	21 256,00	383 304,88	21 695,12
041	Opérations patrimoniales		1 001 322,00	1 001 322,00	1 001 321,72		1 001 321,72	0,28
<b>TOTAL</b>	<b>RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT</b>	<b>1 228 514,18</b>	<b>1 001 322,00</b>	<b>2 229 836,18</b>	<b>1 405 882,60</b>	<b>21 256,00</b>	<b>1 384 626,60</b>	<b>845 209,58</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>3 052 827,01</b>	<b>1 001 322,00</b>	<b>4 054 149,01</b>	<b>3 174 596,29</b>	<b>104 930,50</b>	<b>3 069 665,79</b>	<b>984 483,22</b>

## Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT  
DEPENSES

70003 - CCES IMMOBILIER ENTREPRISES

Exercice 2022

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	1 080 560,00		1 080 560,00	1 113 817,57	36 642,30	1 077 175,27	3 384,73
65	Autres charges de gestion courante	5 000,00	-5 000,00					
67	Charges exceptionnelles	181 807,00	5 000,00	186 807,00	186 480,82		186 480,82	326,18
<b>TOTAL</b>	<b>DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>1 267 367,00</b>		<b>1 267 367,00</b>	<b>1 300 298,39</b>	<b>36 642,30</b>	<b>1 263 656,09</b>	<b>3 710,91</b>
023	Virement à la section d'investissement (section de fonctionnement)	823 514,18		823 514,18				823 514,18
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	405 000,00		405 000,00	404 560,88	21 256,00	383 304,88	21 695,12
<b>TOTAL</b>	<b>DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>1 228 514,18</b>		<b>1 228 514,18</b>	<b>404 560,88</b>	<b>21 256,00</b>	<b>383 304,88</b>	<b>845 209,30</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>2 495 881,18</b>		<b>2 495 881,18</b>	<b>1 704 859,27</b>	<b>57 898,30</b>	<b>1 646 960,97</b>	<b>848 920,21</b>

## Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT  
RECETTES

70003 - CCES IMMOBILIER ENTREPRISES

Exercice 2022

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 fabriqués prestations de services marchandises	1 270 000,00		1 270 000,00	1 711 215,33	335 913,05	1 375 302,28	-105 302,28
75	Autres produits de gestion courante	122 020,00	-32,60	121 987,40	179 866,14	25 000,00	154 866,14	-32 878,74
77	Produits exceptionnels	320 000,00		320 000,00	532 683,22	211 229,16	321 454,06	-1 454,06
<b>TOTAL</b>	<b>RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>1 712 020,00</b>	<b>-32,60</b>	<b>1 711 987,40</b>	<b>2 423 764,69</b>	<b>572 142,21</b>	<b>1 851 622,48</b>	<b>-139 635,08</b>
002	Résultat d'exploitation reporté	783 861,18	32,60	783 893,78				783 893,78
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>2 495 881,18</b>		<b>2 495 881,18</b>	<b>2 423 764,69</b>	<b>572 142,21</b>	<b>1 851 622,48</b>	<b>644 258,70</b>

## Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT  
DEPENSES

70003 - CCES IMMOBILIER ENTREPRISES

Exercice 2022

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
165	Dépôts et cautionnements reçus	10 876,76		10 876,76
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 16</b>	<b>Emprunts et dettes assimilées</b>	<b>10 876,76</b>		<b>10 876,76</b>
2181	Installations générales agencements et aménagements divers	2 977,78		2 977,78
2183	Matériel de bureau et matériel informatique	160,00		160,00
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 21</b>	<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>3 137,78</b>		<b>3 137,78</b>
2315	Installations matériels et outillage techniques	572 960,97	3 426,55	569 534,42
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 23</b>	<b>Immobilisations en cours</b>	<b>572 960,97</b>	<b>3 426,55</b>	<b>569 534,42</b>
<b>SOUS-TOTAL</b>	<b>CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS</b>	<b>586 975,51</b>	<b>3 426,55</b>	<b>583 548,96</b>
<b>TOTAL</b>	<b>DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>586 975,51</b>	<b>3 426,55</b>	<b>583 548,96</b>
2138	Autres constructions	1 001 321,72		1 001 321,72
<b>SOUS-TOTAL OPERATION n° 041</b>	<b>Opérations patrimoniales</b>	<b>1 001 321,72</b>		<b>1 001 321,72</b>
<b>TOTAL</b>	<b>DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT</b>	<b>1 001 321,72</b>		<b>1 001 321,72</b>
	<b>TOTAL GENERAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>1 588 297,23</b>	<b>3 426,55</b>	<b>1 584 870,68</b>

## Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT  
RECETTES

70003 - CCES IMMOBILIER ENTREPRISES

Exercice 2022

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
1068	Autres réserves	928 252,83		928 252,83
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 10</b>	<b>Dotations fonds divers et réserves</b>	<b>928 252,83</b>		<b>928 252,83</b>
1311	Etat et Etablissements Nationaux	83 674,50	83 674,50	
1312	Région	749 760,00		749 760,00
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 13</b>	<b>Subventions d'investissement</b>	<b>833 434,50</b>	<b>83 674,50</b>	<b>749 760,00</b>
165	Dépôts et cautionnements reçus	7 026,36		7 026,36
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 16</b>	<b>Emprunts et dettes assimilées</b>	<b>7 026,36</b>		<b>7 026,36</b>
<b>SOUS-TOTAL</b>	<b>CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS</b>	<b>1 768 713,69</b>	<b>83 674,50</b>	<b>1 685 039,19</b>
<b>TOTAL</b>	<b>RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>1 768 713,69</b>	<b>83 674,50</b>	<b>1 685 039,19</b>
2131	Bâtiments	318 846,88		318 846,88
28131	Bâtiments	21 256,00	21 256,00	
28135	Amortissements installations générales agencements	4 008,00		4 008,00
28151	aménagements des constructions Installations complexes specialisées	9 506,00		9 506,00
28153	Installations à caractère spécifique	41 193,00		41 193,00
28154	Matériel industriel	663,00		663,00
28155	Outillage industriel	311,00		311,00
28181	Installations générales agencements et aménagements divers	2 077,00		2 077,00
28183	Matériel de bureau et matériel informatique	614,00		614,00
28184	Mobilier	6 086,00		6 086,00
<b>SOUS-TOTAL OPERATION n° 040</b>	<b>Opérations d'ordre de transfert entre sections</b>	<b>404 560,88</b>	<b>21 256,00</b>	<b>383 304,88</b>
238	Avances versées sur commandes dimmobilisations corporelles	1 001 321,72		1 001 321,72
<b>SOUS-TOTAL OPERATION n° 041</b>	<b>Opérations patrimoniales</b>	<b>1 001 321,72</b>		<b>1 001 321,72</b>
<b>TOTAL</b>	<b>RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT</b>	<b>1 405 882,60</b>	<b>21 256,00</b>	<b>1 384 626,60</b>
	<b>TOTAL GENERAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>3 174 596,29</b>	<b>104 930,50</b>	<b>3 069 665,79</b>

## Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT  
DEPENSES

70003 - CCES IMMOBILIER ENTREPRISES

Exercice 2022

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie ...)	250 226,19	72,28	250 153,91
6063	Autres fournitures d'entretien et de petit équipement	24 298,97	24 282,80	16,17
6132	Locations immobilières	18 655,45		18 655,45
6135	Locations mobilières	431,66	431,66	
61521	Bâtiments publics	558,00		558,00
6156	Maintenance	639,45		639,45
6161	Multirisques	10 931,60		10 931,60
6226	Honoraires	5 000,00		5 000,00
6228	Divers	679 833,24	10 600,86	669 232,38
6262	Frais de télécommunications	15 658,01	1 254,70	14 403,31
63512	Taxes foncières	107 585,00		107 585,00
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 011</b>	<b>Charges à caractère général</b>	<b>1 113 817,57</b>	<b>36 642,30</b>	<b>1 077 175,27</b>
6717	Rappel d'impôts (autres qu'impôts sur les bénéfiques)	178 807,00		178 807,00
673	Titres annulés exercices antérieurs	2 829,13		2 829,13
678	Autres charges exceptionnelles	4 844,69		4 844,69
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 67</b>	<b>Charges exceptionnelles</b>	<b>186 480,82</b>		<b>186 480,82</b>
<b>TOTAL</b>	<b>DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>1 300 298,39</b>	<b>36 642,30</b>	<b>1 263 656,09</b>
675	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	318 846,88		318 846,88
6811	Dotations aux Amortissements sur immobilisations incorporelles et corporelles	85 714,00	21 256,00	64 458,00
<b>SOUS-TOTAL OPERATION n° 042</b>	<b>Opérations d'ordre de transfert entre sections</b>	<b>404 560,88</b>	<b>21 256,00</b>	<b>383 304,88</b>
<b>TOTAL</b>	<b>DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>404 560,88</b>	<b>21 256,00</b>	<b>383 304,88</b>
	<b>TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>1 704 859,27</b>	<b>57 898,30</b>	<b>1 646 960,97</b>

## Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT  
RECETTES

70003 - CCES IMMOBILIER ENTREPRISES

Exercice 2022

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
7083	Locations diverses	1 711 215,33	335 913,05	1 375 302,28
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 70</b>	<b>Ventes de produits fabriques prestations de services marchandises</b>	<b>1 711 215,33</b>	<b>335 913,05</b>	<b>1 375 302,28</b>
752	Revenus des immeubles non affectés à des activités professionnelles	179 866,14	25 000,00	154 866,14
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 75</b>	<b>Autres produits de gestion courante</b>	<b>179 866,14</b>	<b>25 000,00</b>	<b>154 866,14</b>
7718	Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion	211 229,16	211 229,16	
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale	882,56		882,56
775	Produits des cessions d'éléments d'actif	320 000,00		320 000,00
778	Autres produits exceptionnels	571,50		571,50
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 77</b>	<b>Produits exceptionnels</b>	<b>532 683,22</b>	<b>211 229,16</b>	<b>321 454,06</b>
<b>TOTAL</b>	<b>RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>2 423 764,69</b>	<b>572 142,21</b>	<b>1 851 622,48</b>
	<b>TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>2 423 764,69</b>	<b>572 142,21</b>	<b>1 851 622,48</b>

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2022

70003 - CCES IMMOBILIER ENTREPRISES

Exercice 2022

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		825 242,75				928 252,83		1 753 495,58		1 753 495,58
106	<b>Sous Total compte 106</b>		<b>825 242,75</b>				<b>928 252,83</b>		<b>1 753 495,58</b>		<b>1 753 495,58</b>
10	<b>Sous Total compte 10</b>		<b>825 242,75</b>				<b>928 252,83</b>		<b>1 753 495,58</b>		<b>1 753 495,58</b>
110	Report à nouveau solde créditeur		1 175 427,65	928 252,83	536 718,96			928 252,83	1 712 146,61		783 893,78
11	<b>Sous Total compte 11</b>		<b>1 175 427,65</b>	<b>928 252,83</b>	<b>536 718,96</b>			<b>928 252,83</b>	<b>1 712 146,61</b>		<b>783 893,78</b>
12	Résultat exercice bénéf ou perte		536 718,96	536 718,96				536 718,96	536 718,96		0,00
12	<b>Sous Total compte 12</b>		<b>536 718,96</b>	<b>536 718,96</b>				<b>536 718,96</b>	<b>536 718,96</b>		<b>0,00</b>
1311	Etat et EPN		55 200,00			83 674,50	83 674,50	83 674,50	138 874,50		55 200,00
1312	Région						749 760,00		749 760,00		749 760,00
1318	Autres		306 000,00						306 000,00		306 000,00
131	<b>Sous Total compte 131</b>		<b>361 200,00</b>			<b>83 674,50</b>	<b>833 434,50</b>	<b>83 674,50</b>	<b>1 194 634,50</b>		<b>1 110 960,00</b>
13	<b>Sous Total compte 13</b>		<b>361 200,00</b>			<b>83 674,50</b>	<b>833 434,50</b>	<b>83 674,50</b>	<b>1 194 634,50</b>		<b>1 110 960,00</b>
165	Dép et caution reçus		22 744,49	8 000,00	8 000,00	10 876,76	7 026,36	18 876,76	37 770,85		18 894,09

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2022

70003 - CCES IMMOBILIER ENTREPRISES

Exercice 2022

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
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
16	Sous Total compte 16		1 937 316,17	8 000,00	8 000,00	10 876,76	7 026,36	18 876,76	1 952 342,53		1 933 465,77
	<b>Total classe 1</b>		<b>4 835 905,53</b>	<b>1 472 971,79</b>	<b>544 718,96</b>	<b>94 551,26</b>	<b>1 768 713,69</b>	<b>1 567 523,05</b>	<b>7 149 338,18</b>		<b>5 581 815,13</b>
2031	Frais d'études	3 000,00						3 000,00		3 000,00	
203	Sous Total compte 203	3 000,00						3 000,00		3 000,00	
20	Sous Total compte 20	3 000,00						3 000,00		3 000,00	
2111	Terrains nus	32 044,81						32 044,81		32 044,81	
2115	Terrains bâtis	178 797,80						178 797,80		178 797,80	
211	Sous Total compte 211	210 842,61						210 842,61		210 842,61	
2131	Bâtiments	318 846,88					318 846,88	318 846,88	318 846,88		0,00
2135	Instal gales agentc amégts const	865,30		1 084 085,30				1 084 950,60		1 084 950,60	
2138	Autres constructions	72 497,55				1 001 321,72		1 073 819,27		1 073 819,27	

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2022

70003 - CCES IMMOBILIER ENTREPRISES

Exercice 2022

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
213	<b>Sous Total compte 213</b>	392 209,73		1 084 085,30		1 001 321,72	318 846,88	2 477 616,75	318 846,88	2 158 769,87	
2151	Instal complexes spécial	57 036,40						57 036,40		57 036,40	
2153	Instal à caractère spécif	245 633,92						245 633,92		245 633,92	
2154	Mat indust	6 639,38						6 639,38		6 639,38	
2155	Outillage industriel	3 124,21						3 124,21		3 124,21	
215	<b>Sous Total compte 215</b>	312 433,91						312 433,91		312 433,91	
2181	Instal gales agencet amngts divers	20 921,48				2 977,78		23 899,26		23 899,26	
2183	Mat bureau mat informatique	19 467,00				160,00		19 627,00		19 627,00	
2184	Mobilier	69 162,83						69 162,83		69 162,83	
2188	Autres	883,15						883,15		883,15	
218	<b>Sous Total compte 218</b>	110 434,46				3 137,78		113 572,24		113 572,24	
21	<b>Sous Total compte 21</b>	1 025 920,71		1 084 085,30		1 004 459,50	318 846,88	3 114 465,51	318 846,88	2 795 618,63	
2313	Constructions	1 084 085,30			1 084 085,30			1 084 085,30	1 084 085,30		0,00

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2022

70003 - CCES IMMOBILIER ENTREPRISES

Exercice 2022

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
2315	Instal mat outil techn	941 814,07				572 960,97	3 426,55	1 514 775,04	3 426,55	1 511 348,49	
231	<b>Sous Total compte 231</b>	<b>2 025 899,37</b>			<b>1 084 085,30</b>	<b>572 960,97</b>	<b>3 426,55</b>	<b>2 598 860,34</b>	<b>1 087 511,85</b>	<b>1 511 348,49</b>	
238	Avances versées sur commandes dimmobili	1 001 321,72					1 001 321,72	1 001 321,72	1 001 321,72		0,00
23	<b>Sous Total compte 23</b>	<b>3 027 221,09</b>			<b>1 084 085,30</b>	<b>572 960,97</b>	<b>1 004 748,27</b>	<b>3 600 182,06</b>	<b>2 088 833,57</b>	<b>1 511 348,49</b>	
28131	Bâtiments					21 256,00	21 256,00	21 256,00	21 256,00		0,00
28135	Amort instal gales agenc t amégat constru		346,00				4 008,00		4 354,00		4 354,00
2813	<b>Sous Total compte 2813</b>		<b>346,00</b>			<b>21 256,00</b>	<b>25 264,00</b>	<b>21 256,00</b>	<b>25 610,00</b>		<b>4 354,00</b>
28151	Instal complexes spécial						9 506,00		9 506,00		9 506,00
28153	Instal à caractère spécif		4 635,00				41 193,00		45 828,00		45 828,00
28154	Mat indust						663,00		663,00		663,00
28155	Outillage industriel						311,00		311,00		311,00
2815	<b>Sous Total compte 2815</b>		<b>4 635,00</b>				<b>51 673,00</b>		<b>56 308,00</b>		<b>56 308,00</b>
28181	Instal gales agenc t amngts divers		4 204,98				2 077,00		6 281,98		6 281,98

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2022

70003 - CCES IMMOBILIER ENTREPRISES

Exercice 2022

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
28183	Mat bureau mat informatique		13 941,00				614,00		14 555,00		14 555,00
28184	Mobilier		35 444,00				6 086,00		41 530,00		41 530,00
28188	Amort autres		883,15						883,15		883,15
<b>2818</b>	<b>Sous Total compte 2818</b>		<b>54 473,13</b>				<b>8 777,00</b>		<b>63 250,13</b>		<b>63 250,13</b>
<b>281</b>	<b>Sous Total compte 281</b>		<b>59 454,13</b>			<b>21 256,00</b>	<b>85 714,00</b>	<b>21 256,00</b>	<b>145 168,13</b>		<b>123 912,13</b>
<b>28</b>	<b>Sous Total compte 28</b>		<b>59 454,13</b>			<b>21 256,00</b>	<b>85 714,00</b>	<b>21 256,00</b>	<b>145 168,13</b>		<b>123 912,13</b>
	<b>Total classe 2</b>	<b>4 056 141,80</b>	<b>59 454,13</b>	<b>1 084 085,30</b>	<b>1 084 085,30</b>	<b>1 598 676,47</b>	<b>1 409 309,15</b>	<b>6 738 903,57</b>	<b>2 552 848,58</b>	<b>4 309 967,12</b>	<b>123 912,13</b>
4011	Fournisseurs			1 195 302,49	1 195 302,49			1 195 302,49	1 195 302,49		0,00
40171	Fournisseurs - retenues de garantie		38 940,67		40 072,72				79 013,39		79 013,39
<b>4017</b>	<b>Sous Total compte 4017</b>		<b>38 940,67</b>		<b>40 072,72</b>				<b>79 013,39</b>		<b>79 013,39</b>
<b>401</b>	<b>Sous Total compte 401</b>		<b>38 940,67</b>	<b>1 195 302,49</b>	<b>1 235 375,21</b>			<b>1 195 302,49</b>	<b>1 274 315,88</b>		<b>79 013,39</b>
4041	Fournis immob			866 567,99	866 567,99			866 567,99	866 567,99		0,00
40471	Fournis immob - Retenues de garantie		11 955,06	4 704,60	3 900,00			4 704,60	15 855,06		11 150,46

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2022

70003 - CCES IMMOBILIER ENTREPRISES

Exercice 2022

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
40472	Fournisseurs d'immobilisation Cess oppo			175 249,50	175 249,50			175 249,50	175 249,50		0,00
<b>4047</b>	<b>Sous Total compte 4047</b>		<b>11 955,06</b>	<b>179 954,10</b>	<b>179 149,50</b>			<b>179 954,10</b>	<b>191 104,56</b>		<b>11 150,46</b>
<b>404</b>	<b>Sous Total compte 404</b>		<b>11 955,06</b>	<b>1 046 522,09</b>	<b>1 045 717,49</b>			<b>1 046 522,09</b>	<b>1 057 672,55</b>		<b>11 150,46</b>
408	Fournis factures non parvenues				558,00				558,00		558,00
<b>40</b>	<b>Sous Total compte 40</b>		<b>50 895,73</b>	<b>2 241 824,58</b>	<b>2 281 650,70</b>			<b>2 241 824,58</b>	<b>2 332 546,43</b>		<b>90 721,85</b>
411	Clients	15 922,90		290 019,67	222 719,21			305 942,57	222 719,21	83 223,36	
4161	Créances douteuses	5 310,25			1 367,39			5 310,25	1 367,39	3 942,86	
<b>416</b>	<b>Sous Total compte 416</b>	<b>5 310,25</b>			<b>1 367,39</b>			<b>5 310,25</b>	<b>1 367,39</b>	<b>3 942,86</b>	
418	Clients - produits non encore facturés	328 029,83		215 307,03	328 029,83			543 336,86	328 029,83	215 307,03	
<b>41</b>	<b>Sous Total compte 41</b>	<b>349 262,98</b>		<b>505 326,70</b>	<b>552 116,43</b>			<b>854 589,68</b>	<b>552 116,43</b>	<b>302 473,25</b>	
4411	Etat aut coll publ subv à recev amiable			470 845,00	470 845,00			470 845,00	470 845,00		0,00
<b>441</b>	<b>Sous Total compte 441</b>			<b>470 845,00</b>	<b>470 845,00</b>			<b>470 845,00</b>	<b>470 845,00</b>		<b>0,00</b>
44551	Etat - TVA à décaisser		600,00	600,00				600,00	600,00		0,00

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2022

70003 - CCES IMMOBILIER ENTREPRISES

Exercice 2022

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
4455	Sous Total compte 4455		600,00	600,00				600,00	600,00		0,00
44562	Etat - TVA déduct sur immobilisations			115 219,74	115 219,74			115 219,74	115 219,74		0,00
44566	TVA déduct sur autres biens et services	14,30		191 469,52	191 800,23			191 483,82	191 800,23		316,41
44567	Etat - crédit de TVA à reporter	301 125,00		769 821,00	891 393,00			1 070 946,00	891 393,00	179 553,00	
4456	Sous Total compte 4456	301 139,30		1 076 510,26	1 198 412,97			1 377 649,56	1 198 412,97	179 236,59	
44571	Etat - TVA collectée		138 528,61	461 832,19	357 960,17			461 832,19	496 488,78		34 656,59
4457	Sous Total compte 4457		138 528,61	461 832,19	357 960,17			461 832,19	496 488,78		34 656,59
44583	Rembst taxes sur chiffre affaire demandé	463 328,00			463 328,00			463 328,00	463 328,00		0,00
44585	TVA à régulariser - retenue de garantie	714,62						714,62		714,62	
4458	Sous Total compte 4458	464 042,62			463 328,00			464 042,62	463 328,00	714,62	
445	Sous Total compte 445	765 181,92	139 128,61	1 538 942,45	2 019 701,14			2 304 124,37	2 158 829,75	145 294,62	
447	Autres impôts taxes verSEMENTS assimilés			107 585,00	107 585,00			107 585,00	107 585,00		0,00
44	Sous Total compte 44	765 181,92	139 128,61	2 117 372,45	2 598 131,14			2 882 554,37	2 737 259,75	145 294,62	

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2022

70003 - CCES IMMOBILIER ENTREPRISES

Exercice 2022

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
4513	Cpte rattach avec à subdiv par budg ann		108 949,95	3 712 868,11	2 360 966,71			3 712 868,11	2 469 916,66	1 242 951,45	
<b>451</b>	<b>Sous Total compte 451</b>		<b>108 949,95</b>	<b>3 712 868,11</b>	<b>2 360 966,71</b>			<b>3 712 868,11</b>	<b>2 469 916,66</b>	<b>1 242 951,45</b>	
<b>45</b>	<b>Sous Total compte 45</b>		<b>108 949,95</b>	<b>3 712 868,11</b>	<b>2 360 966,71</b>			<b>3 712 868,11</b>	<b>2 469 916,66</b>	<b>1 242 951,45</b>	
4621	Créances cess immob - amiable			320 000,00	320 000,00			320 000,00	320 000,00		0,00
<b>462</b>	<b>Sous Total compte 462</b>			<b>320 000,00</b>	<b>320 000,00</b>			<b>320 000,00</b>	<b>320 000,00</b>		<b>0,00</b>
466	Excéd de verSEment			3 925,45	3 925,45			3 925,45	3 925,45		0,00
46711	Autres comptes créditeurs			14 640,49	15 971,47			14 640,49	15 971,47		1 330,98
<b>4671</b>	<b>Sous Total compte 4671</b>			<b>14 640,49</b>	<b>15 971,47</b>			<b>14 640,49</b>	<b>15 971,47</b>		<b>1 330,98</b>
46721	Débiteurs divers - amiable	9 619,65		378 786,61	379 039,72			388 406,26	379 039,72	9 366,54	
46726	Débiteurs divers - contentieux			270,79				270,79		270,79	
<b>4672</b>	<b>Sous Total compte 4672</b>	<b>9 619,65</b>		<b>379 057,40</b>	<b>379 039,72</b>			<b>388 677,05</b>	<b>379 039,72</b>	<b>9 637,33</b>	
<b>467</b>	<b>Sous Total compte 467</b>	<b>9 619,65</b>		<b>393 697,89</b>	<b>395 011,19</b>			<b>403 317,54</b>	<b>395 011,19</b>	<b>8 306,35</b>	
4687	Divers - produits à recevoir	25 000,00			25 000,00			25 000,00	25 000,00		0,00

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2022

70003 - CCES IMMOBILIER ENTREPRISES

Exercice 2022

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
468	Sous Total compte 468	25 000,00			25 000,00			25 000,00	25 000,00		0,00
46	Sous Total compte 46	34 619,65		717 623,34	743 936,64			752 242,99	743 936,64	8 306,35	
4711	Verst des régisseurs		31,00	1 674 590,63	1 674 559,63			1 674 590,63	1 674 590,63		0,00
4712	Viremts réimputés			216,62	216,62			216,62	216,62		0,00
4713	Recettes percues avant émission titres		2 340,46	803 080,74	800 740,28			803 080,74	803 080,74		0,00
471412	Excédent à réimputer - personnes morales		1 678,33	88 959,28	87 280,95			88 959,28	88 959,28		0,00
47141	Sous Total compte 47141		1 678,33	88 959,28	87 280,95			88 959,28	88 959,28		0,00
4714	Sous Total compte 4714		1 678,33	88 959,28	87 280,95			88 959,28	88 959,28		0,00
471	Sous Total compte 471		4 049,79	2 566 847,27	2 562 797,48			2 566 847,27	2 566 847,27		0,00
4721	Dép sans mandatement préalable			1 039,26	1 039,26			1 039,26	1 039,26		0,00
4728	DACR - autres dépenses à régul			435 622,73	435 622,73			435 622,73	435 622,73		0,00
472	Sous Total compte 472			436 661,99	436 661,99			436 661,99	436 661,99		0,00
4784	Arrondis sur déclaration de TVA			1,05				1,05		1,05	

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2022

70003 - CCES IMMOBILIER ENTREPRISES

Exercice 2022

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
478	Sous Total compte 478			1,05				1,05		1,05	
47	Sous Total compte 47		4 049,79	3 003 510,31	2 999 459,47			3 003 510,31	3 003 509,26	1,05	
487	Produits constatés d'avance		6 822,61	6 822,61	7 883,22			6 822,61	14 705,83		7 883,22
48	Sous Total compte 48		6 822,61	6 822,61	7 883,22			6 822,61	14 705,83		7 883,22
	<b>Total classe 4</b>	<b>1 149 064,55</b>	<b>309 846,69</b>	<b>12 305 348,10</b>	<b>11 544 144,31</b>			<b>13 454 412,65</b>	<b>11 853 991,00</b>	<b>1 735 330,70</b>	<b>134 909,05</b>
580	Opérations d'ordre budgétaires			1 427 138,60	1 427 138,60			1 427 138,60	1 427 138,60		0,00
58	Sous Total compte 58			1 427 138,60	1 427 138,60			1 427 138,60	1 427 138,60		0,00
	<b>Total classe 5</b>			<b>1 427 138,60</b>	<b>1 427 138,60</b>			<b>1 427 138,60</b>	<b>1 427 138,60</b>		<b>0,00</b>
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie)					250 226,19	72,28	250 226,19	72,28	250 153,91	
6063	Autres fournitures entretien et petit équipement					24 298,97	24 282,80	24 298,97	24 282,80	16,17	
606	Sous Total compte 606					274 525,16	24 355,08	274 525,16	24 355,08	250 170,08	
60	Sous Total compte 60					274 525,16	24 355,08	274 525,16	24 355,08	250 170,08	
6132	Locations immobilières					18 655,45		18 655,45		18 655,45	

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2022

70003 - CCES IMMOBILIER ENTREPRISES

Exercice 2022

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
6135	Locations mobilières					431,66	431,66	431,66	431,66		0,00
<b>613</b>	<b>Sous Total compte 613</b>					<b>19 087,11</b>	<b>431,66</b>	<b>19 087,11</b>	<b>431,66</b>	<b>18 655,45</b>	
61521	Bâtiments publics					558,00		558,00		558,00	
<b>6152</b>	<b>Sous Total compte 6152</b>					<b>558,00</b>		<b>558,00</b>		<b>558,00</b>	
6156	Maintenance					639,45		639,45		639,45	
<b>615</b>	<b>Sous Total compte 615</b>					<b>1 197,45</b>		<b>1 197,45</b>		<b>1 197,45</b>	
6161	Multirisques					10 931,60		10 931,60		10 931,60	
<b>616</b>	<b>Sous Total compte 616</b>					<b>10 931,60</b>		<b>10 931,60</b>		<b>10 931,60</b>	
<b>61</b>	<b>Sous Total compte 61</b>					<b>31 216,16</b>	<b>431,66</b>	<b>31 216,16</b>	<b>431,66</b>	<b>30 784,50</b>	
6226	Honoraires					5 000,00		5 000,00		5 000,00	
6228	Divers					679 833,24	10 600,86	679 833,24	10 600,86	669 232,38	
<b>622</b>	<b>Sous Total compte 622</b>					<b>684 833,24</b>	<b>10 600,86</b>	<b>684 833,24</b>	<b>10 600,86</b>	<b>674 232,38</b>	
6262	Frais de télécommunicat					15 658,01	1 254,70	15 658,01	1 254,70	14 403,31	

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2022

70003 - CCES IMMOBILIER ENTREPRISES

Exercice 2022

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					15 658,01	1 254,70	15 658,01	1 254,70	14 403,31	
62	Sous Total compte 62					700 491,25	11 855,56	700 491,25	11 855,56	688 635,69	
63512	Taxes foncières					107 585,00		107 585,00		107 585,00	
6351	Sous Total compte 6351					107 585,00		107 585,00		107 585,00	
635	Sous Total compte 635					107 585,00		107 585,00		107 585,00	
63	Sous Total compte 63					107 585,00		107 585,00		107 585,00	
6717	Rappel impôts autres qu'impôts bénéfiques					178 807,00		178 807,00		178 807,00	
671	Sous Total compte 671					178 807,00		178 807,00		178 807,00	
673	Titres annulés exercices antérieurs					2 829,13		2 829,13		2 829,13	
675	Valeurs comptables éléments actif cédés					318 846,88		318 846,88		318 846,88	
678	Autres charges exceptionnelles					4 844,69		4 844,69		4 844,69	
67	Sous Total compte 67					505 327,70		505 327,70		505 327,70	
6811	DA - immob corpo et incorpo					85 714,00	21 256,00	85 714,00	21 256,00	64 458,00	

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2022

70003 - CCES IMMOBILIER ENTREPRISES

Exercice 2022

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
681	Sous Total compte 681					85 714,00	21 256,00	85 714,00	21 256,00	64 458,00	
68	Sous Total compte 68					85 714,00	21 256,00	85 714,00	21 256,00	64 458,00	
	<b>Total classe 6</b>					<b>1 704 859,27</b>	<b>57 898,30</b>	<b>1 704 859,27</b>	<b>57 898,30</b>	<b>1 646 960,97</b>	
7083	Locations diverses					335 913,05	1 711 215,33	335 913,05	1 711 215,33		1 375 302,28
708	Sous Total compte 708					335 913,05	1 711 215,33	335 913,05	1 711 215,33		1 375 302,28
70	Sous Total compte 70					335 913,05	1 711 215,33	335 913,05	1 711 215,33		1 375 302,28
752	Revenus immeubles non aff a activ profes					25 000,00	179 866,14	25 000,00	179 866,14		154 866,14
75	Sous Total compte 75					25 000,00	179 866,14	25 000,00	179 866,14		154 866,14
7718	Autres prod except sur opé gestion					211 229,16	211 229,16	211 229,16	211 229,16		0,00
771	Sous Total compte 771					211 229,16	211 229,16	211 229,16	211 229,16		0,00
773	Mandats annulés sur exercices antérieurs						882,56		882,56		882,56
775	Produits cessions éléments actif						320 000,00		320 000,00		320 000,00
778	Autres produits exceptionnels						571,50		571,50		571,50

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2022

70003 - CCES IMMOBILIER ENTREPRISES

Exercice 2022

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
77	Sous Total compte 77					211 229,16	532 683,22	211 229,16	532 683,22		321 454,06
	Total classe 7					572 142,21	2 423 764,69	572 142,21	2 423 764,69		1 851 622,48
	Total général	5 205 206,35	5 205 206,35	16 289 543,79	14 600 087,17	3 970 229,21	5 659 685,83	25 464 979,35	25 464 979,35	7 692 258,79	7 692 258,79

**Balance des valeurs inactives**

Arrêtée à la date du 31/12/2022

70003 - CCES IMMOBILIER ENTREPRISES

Exercice 2022

DESIGNATION DES COMPTES N° Intitulé Nature des valeurs inactives	DEBIT			CREDIT			SOLDES	
	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Débiteurs	Créditeurs
861								
Portefeuille								
NEANT								
Sous Total compte 861								
862								
Correspondant								
NEANT								
Sous Total compte 862								
863								
Prise en charge titre et valeur								
NEANT								
Sous Total compte 863								
TOTAUX	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Page des signatures

70003 - CCES IMMOBILIER ENTREPRISES

Exercice 2022

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

Observations :

**LE PENVEN Perrine (1018728048-0), Inspecteur divisionnaire FiP classe normale**

**A DRFiP DES PAYS-DE-LOIRE - LO...**, le 07/04/2023

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 2022 et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

**LEDROIT Vincent (1013939317-0), Inspecteur divisionnaire FiP hors classe**

**A PONTCHATEAU**, le 12/04/2023

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 ... par l'organe délibérant.

A , le