



**CCI PAYS DE LA LOIRE**

# **Plaquette des comptes Budget primitif**

# **2021**

**Assemblée générale  
le 29 octobre 2020**



# Sommaire

	Page
Délibération AG.pdf.....	1
Opérations de fonctionnement Charges.....	2
Opérations de fonctionnement Produits.....	3
Capacité d'autofinancement.....	4
Fonds de roulement.....	5
Opération en capital.....	6

## DELIBERATION N° 72-201029

### BUDGET PRIMITIF 2021

#### ASSEMBLEE GENERALE DU 29 OCTOBRE 2020 - VISIOCONFERENCE

---

Vu le code de commerce, son livre VII et notamment les articles D711-71-1, R712-15 et A712-28,

Après avoir pris connaissance du projet de budget primitif 2021, présenté en détail dans le document « Plaquette des comptes – Budget primitif 2021 » qui leur a été transmis et après avoir entendu en séance l'avis de la commission des finances, les membres élus adoptent le budget primitif 2021 dont les principales valeurs sont les suivantes :

Résultat de l'exercice	3.240 €
Capacité d'autofinancement	357.376 €
Résultat budgétaire global	-19.918 €
Ressource fiscale brute 2021	23.613.940 €
Fonds de roulement total	1.633.101 €
Emprunt de l'exercice	0 €
Versement de la TFC aux CCIT	18.059.081 €
Solde de la ressource fiscale affectée à la CCIR	5.554.860 €

Quorum : 24  
 Votants : 29  
 Votes "pour" : 29  
 Votes "contre" : 0  
 Abstentions : 0



Jean-François GENDRON,  
 président de la CCI Pays de la Loire

**OPERATIONS DE FONCTIONNEMENT - CHARGES**

	Budget exécuté 31/12/2019 (A)	Budget Rectifié 31/12/2020 (B)	Budget Primitif 31/12/2021 (C)	Différence (D) = (C) - (B)
	Net	Net	Net	Ecart
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>				
PARTS CONTRIBUTIVES (A)	22 658 639,00	22 168 826,00	18 059 081,00	(4 109 745,00)
ACHATS DE MARCHANDISES VARIATION DE STOCK	183 150,23	268 239,00	265 364,00	(2 875,00)
ACHATS MAT.PREMIERES ET AUTRES APPROV. VARIATION DE STOCK				
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	2 080 715,12	2 675 790,00	2 746 847,00	71 057,00
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	3 670 429,76	3 085 634,00	3 276 135,00	190 501,00
SALAIRES ET TRAITEMENTS	32 758 276,26	31 232 384,00	32 695 164,00	1 462 780,00
CHARGES SOCIALES	15 934 777,32	16 089 887,00	16 845 533,00	755 646,00
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROV. SUR IMMOBILISATIONS : DOTATIONS AUX AMORT.	212 647,58	205 420,00	204 617,00	(803,00)
SUR IMMOBILISATIONS : DOTATIONS AUX PROV. SUR ACTIF CIRCULANT : DOTATIONS AUX PROV.	24 352,33	204 737,00		(204 737,00)
POUR RISQUES ET CHARGES : DOTATIONS AUX PROV.	574 026,00	684 241,00	329 271,00	(354 970,00)
AUTRES CHARGES	11 552,09	9 180,00	8 180,00	(1 000,00)
CONTRIBUTIONS VERSEES AUX SERVICES				
<b>SOUS-TOTAL (B)</b>	<b>55 449 926,69</b>	<b>54 455 512,00</b>	<b>56 371 111,00</b>	<b>1 915 599,00</b>
<b>TOTAL (A +B) = I</b>	<b>78 108 565,69</b>	<b>76 624 338,00</b>	<b>74 430 192,00</b>	<b>(2 194 146,00)</b>
QUOTES-PARTS DE RESULTAT s/OPERATIONS (II)				
<b>CHARGES FINANCIERES</b>				
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	5 356,68	95 500,00	5 500,00	(90 000,00)
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	121 372,70	6 200,00	4 500,00	(1 700,00)
DIFFERENCES NEGATIVES DE CHANGE CHARGES NETTES SUR CESSIONS DE V.M.P		250,00	250,00	
<b>TOTAL III</b>	<b>126 729,38</b>	<b>101 950,00</b>	<b>10 250,00</b>	<b>(91 700,00)</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>				
SUR OPERATIONS DE GESTION	222 400,72			
SUR OPERATIONS EN CAPITAL DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	12 821,71			
<b>TOTAL IV</b>	<b>235 222,43</b>			
IMPOTS SUR LES BENEFICES (V)	2 565,00	465,00	330,00	(135,00)
<b>TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V)</b>	<b>78 473 082,50</b>	<b>76 726 753,00</b>	<b>74 440 772,00</b>	<b>(2 285 981,00)</b>
<b>SOLDE CREDITEUR = BENEFICE</b>	<b>56 814,26</b>	<b>4 440,00</b>	<b>3 241,00</b>	<b>(1 199,00)</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>78 529 896,76</b>	<b>76 731 193,00</b>	<b>74 444 013,00</b>	<b>(2 287 180,00)</b>

## OPERATIONS DE FONCTIONNEMENT - PRODUITS

	Budget exécuté 31/12/2019 (A)	Budget Rectifié 31/12/2020 (B)	Budget Primitif 31/12/2021 (C)	Différence (D) = (C) - (B)
	Net	Net	Net	Ecart
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>				
TFC	27 155 725,00	28 134 478,00	23 613 940,00	(4 520 538,00)
VENTES DE MARCHANDISES	180 778,23	260 727,00	257 852,00	(2 875,00)
PRODUCTION VENDUE (BIENS ET SERVICES)	332 445,83	269 914,00	418 661,00	148 747,00
<b>SOUS-TOTAL (B) MONTANT NET C.A.</b>	<b>513 224,06</b>	<b>530 641,00</b>	<b>676 513,00</b>	145 872,00
PRODUCTION STOCKEE				
PRODUCTION IMMOBILISEE				
RESSOURCES PUBLIQUES ET SUBVENT. EXPLOITATION	1 404 741,08	1 428 192,00	1 187 823,00	(240 369,00)
REPRISES SUR PROVISIONS	777 267,29	165 937,00	177 722,00	11 785,00
AUTRES PRODUITS	736 830,78	200,00	200,00	
TRANSFERT DE CHARGES	47 088 412,58	46 455 493,00	48 772 128,00	2 316 635,00
CONTRIBUTIONS RECUES DES SERVICES				
<b>SOUS-TOTAL (C)</b>	<b>50 007 251,73</b>	<b>48 049 822,00</b>	<b>50 137 873,00</b>	2 088 051,00
<b>TOTAL (A + B + C) = I</b>	<b>77 676 200,79</b>	<b>76 714 941,00</b>	<b>74 428 326,00</b>	(2 286 615,00)
QUOTES-PARTS DE RESULTAT SUR OPERATIONS (II)				
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>				
DE PARTICIPATION				
DES VALEURS MOBILIERES ET CREANCES IMMOBILISEES				
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	12 048,72	3 690,00	3 125,00	(565,00)
REPRISES SUR PROVISIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES	116 588,06			
DIFFERENCES POSITIVES DE CHANGE	1 480,69			
PRODUITS NETS SUR CESSIONS V.M.P				
<b>TOTAL III</b>	<b>130 117,47</b>	<b>3 690,00</b>	<b>3 125,00</b>	(565,00)
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>				
SUR OPERATIONS DE GESTION	483 650,28	5 030,00	5 030,00	
SUR OPERATIONS EN CAPITAL	17 586,22	7 532,00	7 532,00	
REPRISES SUR PROVISIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES	222 342,00			
<b>TOTAL IV</b>	<b>723 578,50</b>	<b>12 562,00</b>	<b>12 562,00</b>	
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)</b>	<b>78 529 896,76</b>	<b>76 731 193,00</b>	<b>74 444 013,00</b>	(2 287 180,00)
<b>SOLDE DEBITEUR = PERTE</b>				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>78 529 896,76</b>	<b>76 731 193,00</b>	<b>74 444 013,00</b>	(2 287 180,00)

CCIR Pays de la Loire

**Budget Primitif - 31/12/2021  
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT**

	Budget	Budget	Budget	Variation BE 31/12/2019		Variation Rect 31/12/2020	
	Exécuté 31/12/2019	Rectifié 31/12/2020	Primitif 31/12/2021	en volume	en %	en volume	en %
<b>ELEMENTS D'AUGMENTATION DE LA CAF (A)</b>							
675 - Valeurs comptables des éléments d'actif cédés							
68 - Dotations aux amortissements et aux provisions	829 204,30	1 189 898,00	539 388,00	-289 816,30	-35,0%	-650 510,00	-54,7%
Bénéfice de l'exercice	56 814,26	4 440,00	3 241,00	-53 573,26	-94,3%	-1 199,00	-27,0%
<b>SOUS-TOTAL A :</b>	<b>886 018,56</b>	<b>1 194 338,00</b>	<b>542 629,00</b>	-343 389,56	-38,8%	-651 709,00	-54,6%
<b>ELEMENTS DE DIMINUTION DE LA CAF (B)</b>							
775 - Produits des cessions d'éléments d'actifs	10 054,34			-10 054,34	-100,0%		
777 - Quote part des subv d'invest virées au résultat	7 531,88	7 532,00	7 532,00	0,12	0,0%		
78 - Reprise sur amortissements et provisions	1 116 197,35	165 937,00	177 722,00	-938 475,35	-84,1%	11 785,00	7,1%
Perte de l'exercice							
<b>SOUS-TOTAL B :</b>	<b>1 133 783,57</b>	<b>173 469,00</b>	<b>185 254,00</b>	-948 529,57	-83,7%	11 785,00	6,8%
<b>CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT</b>	<b>-247 765,01</b>	<b>1 020 869,00</b>	<b>357 375,00</b>	605 140,01	-244,2%	-663 494,00	-65,0%

**Budget Primitif - 31/12/2021**  
**FONDS DE ROULEMENT**

Fonds de roulement	Budget	Budget	Budget	Variation BE 31/12/2019		Variation Rect 31/12/2020	
	Exécuté 31/12/2019	Rectifié 31/12/2020	Primitif 31/12/2021	en volume	en %	en volume	en %
Apports	-492 291	-492 291	-492 291				
Ecart de réévaluation							
Réserves							
Provisions règlementées							
Report à nouveau	2 790 544	2 847 359	2 851 799	61 254	2,2%	4 440	0,2%
Résultat net de l'exercice	56 814	4 440	3 241	-53 573	-94,3%	-1 199	-27,0%
Subventions d'investissements	18 438	10 906	3 374	-15 064	-81,7%	-7 532	-69,1%
Droits du concédant							
Provisions pour risques	343 180	343 180	343 180				
Provisions pour charges	11 052 418	11 570 923	11 481 601	429 183	3,9%	-89 322	-0,8%
Emprunts et dettes sur établissements de crédit	151 733	112 817	73 901	-77 832	-51,3%	-38 916	-34,5%
Autres emprunts et dettes assimilées							
Prêts et avances interservices reçus							
Fonds issus des vers. des employeurs à l'effort de construction							
Provisions pour dépréciation des stocks et en-cours							
Provisions pour dépréciation des comptes de tiers	340 969	545 505	545 505	204 536	60,0%		
Provisions pour dépréciation des comptes financiers							
<b>1 - Eléments de passif</b>	<b>14 261 806</b>	<b>14 942 839</b>	<b>14 810 310</b>	<b>548 504</b>	<b>3,8%</b>	<b>-132 529</b>	<b>-0,9%</b>
Prêts et avances interservices accordés							
Immobilisations incorporelles	96 239	50 254	39 425,20	-56 814	-59,0%	-10 829	-21,5%
Immobilisations corporelles	898 823	886 396	790 114	-108 709	-12,1%	-96 282	-10,9%
Parts dans les entreprises liées							
Immobilisations financières	11 498 379	11 817 658	11 812 158	313 779	2,7%	-5 500	0,0%
Charges à répartir sur plusieurs exercices							
<b>2 - Eléments d'actif</b>	<b>12 493 442</b>	<b>12 754 309</b>	<b>12 641 698</b>	<b>148 256</b>	<b>1,2%</b>	<b>-112 611</b>	<b>-0,9%</b>
<b>3 - Fonds de roulement brut (1-2)</b>	<b>1 768 364</b>	<b>2 188 530</b>	<b>2 168 612</b>	<b>400 248</b>	<b>22,6%</b>	<b>-19 918</b>	<b>-0,9%</b>
Provision pour dépréciation des stocks et en-cours							
Provisions pour dépréciation des comptes de tiers	340 969	545 505	545 505	204 536	60,0%		
Provisions pour dépréciation des comptes financiers							
Charges à répartir sur plusieurs exercices (déduction)							
<b>4 - Provisions</b>	<b>340 969</b>	<b>545 505</b>	<b>545 505</b>	<b>204 536</b>	<b>60,0%</b>		
<b>5 - Fonds de roulement net (3-4)</b>	<b>1 427 395</b>	<b>1 643 025</b>	<b>1 623 107</b>	<b>195 712</b>	<b>13,7%</b>	<b>-19 918</b>	<b>-1,2%</b>
<b>6 - Reliquats d'emprunts en attente d'utilisation</b>							
<b>7 - Fds de roulement net hors reliquat d'emprunt</b>	<b>1 427 395</b>	<b>1 643 025</b>	<b>1 623 107</b>	<b>195 712</b>	<b>13,7%</b>	<b>-19 918</b>	<b>-1,2%</b>
Terrains à aménager							
Terrains ou immeubles en cours							
Terrains ou immeubles achevés							
Stocks provenant d'immobilisations							
<b>8 - Stocks et en-cours</b>							
<b>Fonds de roulement net disponible (7-8)</b>	<b>1 427 395</b>	<b>1 643 025</b>	<b>1 623 107</b>	<b>195 712</b>	<b>13,7%</b>	<b>-19 918</b>	<b>-1,2%</b>
<u>Pour mémoire :</u>							
- Valeurs mobilières et disponibilités							
- Trésorerie / Fds de roulement net							
- Fds de R net / jours de charges							
				FdR net inférieur à 2 mois de charges			

CCIR Pays de la Loire

**Budget Primitif - 31/12/2021**  
**OPERATIONS EN CAPITAL**

Emplois	Budget	Budget	Budget	Variation BE 31/12/2019		Variation Rect 31/12/2020	
	Exécuté 31/12/2019	Rectificatif 31/12/2020	primitif 31/12/2021	en volume	en %	en volume	en %
<b>Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé</b>	591 907	761 787	338 377	-253 530	-42,8%	-423 410	-55,6%
- Immobilisations incorporelles	36 486	5 990	30 477	-6 009	-16,5%	24 487	408,8%
- Immobilisations corporelles	55 421	141 018	67 029	11 608	20,9%	-73 989	-52,5%
- Immobilisations mises en concession							
- Immobilisations financières	500 000	614 779	240 871	-259 129	-51,8%	-373 908	-60,8%
Charges à répartir sur plusieurs exercices							
Réduction des capitaux propres							
Augmentation des stocks et en-cours							
Remboursement des emprunts et autres dettes financières	38 716	38 916	38 916	200	0,5%		
Opérations en capital interservices							
Total des Emplois	630 623	800 703	377 293	-253 330	-40,2%	-423 410	-52,9%
<b>Excédent budgétaire global de l'exercice</b>	101 488	220 166,00		-101 488	-100,0%	-220 166	-100,0%

Observations :

Rappel : Capacité d'autofinancement	-247 765	1 020 869	357 375
Taux d'absorption de la CAF par les remboursements		0,04	0,11

Ressources	Budget	Budget	Budget	Variation BE 31/12/2019		Variation Rect 31/12/2020	
	Exécuté 31/12/2019	Rectificatif 31/12/2020	Primitif 31/12/2021	en volume	en %	en volume	en %
<b>Capacité d'autofinancement de l'exercice</b>	-247 765	1 020 869	357 375	605 140	-244,2%	-663 494	-65,0%
Cessions d'éléments de l'actif immobilisé							
- Immobilisations incorporelles							
- Immobilisations corporelles	10 054			-10 054	-100,0%		
- Immobilisations mises en concession							
- Immobilisations financières	969 822			-969 822	-100,0%		
Subventions d'investissement							
Augmentation des autres capitaux propres							
Diminution des stocks et en-cours							
Fonds collectés au titre de la P.E.E.C							
Emprunts et autres dettes financières							
Opérations en capital interservices							
Total des Ressources	732 111	1 020 869	357 375	-374 736	-51,2%	-663 494	-65,0%
<b>Utilisation des ressources de la CCI</b>			19 918	19 918		19 918	
Pour mémoire : Fonds de roulement net	1 427 395	1 643 025	1 623 107	195 712	13,7%	-19 918	-1,2%
Solde budgétaire	101 488	220 166	-19 918	-121 406	-119,6%	-240 084	-109,0%

Ratios :

- Subventions / Investissement			
- CAF / Investissement		134,0%	105,6%
- Solde budgétaire / Fds de Roulement net initial	7,7%	15,5%	-1,2%





**CCI PAYS DE LA LOIRE**

**Direction Administrative et Financière**

16 quai Ernest Renaud  
CS 70515  
44105 NANTES Cedex 04  
Tél. : 02 40 44 63 00

[www.paysdelaloire.cci.fr](http://www.paysdelaloire.cci.fr)