

**CHAMBRE DE COMMERCE  
D'INDUSTRIE ET DE SERVICES  
TERRITORIALE DE LA MOSELLE**

**BUDGET  
EXECUTE  
2014**

## BILAN

ACTIF	Exercice au 31/12/2014			Exercice au 31/12/2013
	Brut	Amort./Prov.	Net	Net
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES :</b>				
FRAIS D'ETABLISSEMENT				
FRAIS DE RECHERCHE ET DEVELOPPEMENT				
CONCESSIONS, BREVETS, LICENCES	1 146 709,43	1 125 333,18	21 376,25	125 380,52
FONDS COMMERCIAL (1)				
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORP. AVANCES ET ACOMPTES				
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES :</b>				
TERRAINS	712 202,93		712 202,93	712 202,93
CONSTRUCTIONS	7 416 399,25	2 741 882,62	4 674 516,63	4 889 143,84
INST. TECHN. MATER. ET OUTIL.	600,00	600,00		
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPOR.	4 855 310,15	3 974 014,06	881 296,09	1 179 684,01
IMMOB. CORPORELLES EN COURS	20 606,75		20 606,75	
IMMOBIL MISES EN CONCESSION AVANCES ET ACOMPTES				
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2) :</b>				
PARTICIPATIONS	7 165 032,88	632 313,78	6 532 719,10	6 559 488,87
CREANC.RATTACH. A DES PARTICIP.	229 186,37		229 186,37	229 186,37
AUTRES TITRES IMMOBILISES				
PRETS				
PRETS AVCES INTER-SERV ACCORD.				
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANC.	379 430,87		379 430,87	393 583,60
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>21 925 478,63</b>	<b>8 474 143,64</b>	<b>13 451 334,99</b>	<b>14 088 670,14</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>STOCKS ET EN-COURS :</b>				
MAT. PREMIERES, AUTRES APPROV.				
EN-COURS DE PRODUCT.(BIENS)				
EN-COURS DE PRODUCT.(SERVICES)				
PRODUITS INTERM. ET FINIS				
MARCHANDISES				
AVANCES ET ACPTEES VERS/. CDES	14 775,00		14 775,00	24 850,00
<b>CREANCES D'EXPLOITATION : (3)</b>				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	2 365 434,31	21 771,32	2 343 662,99	2 166 942,28
AUTRES	463 525,43		463 525,43	590 928,49
CREANCES DIVERSES (3)	3 607 586,52		3 607 586,52	2 737 730,53
CAPITAL SOUSCRIT APPELE NON VERSE				
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT :</b>				
ACTIONS PROPRES				
TITRES	8 281 746,58		8 281 746,58	8 617 751,92
DISPONIBILITES	308 038,94		308 038,94	637 576,28
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE (3)	107 316,97		107 316,97	164 263,70
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>15 148 423,75</b>	<b>21 771,32</b>	<b>15 126 652,43</b>	<b>14 940 043,20</b>
CHARGES A REP.S/PLUS. EXERC. III				
PRIMES DE REMB. DES OBLIGAT. IV				
ECART DE CONVERSION ACTIF V				
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>37 073 902,38</b>	<b>8 495 914,96</b>	<b>28 577 987,42</b>	<b>29 028 713,34</b>
(1) DONT DROIT AU BAIL				
(2) DONT A MOINS D'UN AN				
(3) DONT A PLUS D'UN AN				

## BILAN

PASSIF	Exercice au 31/12/2014	Exercice au 31/12/2013
	Net	Net
<b>CAPITAUX PROPRES</b>		
CAPITAL (Dont capital versé)		
PRIMES D'EMISSION, DE FUSION, D'APPORT		
APPORTS	2 813 148,78	2 813 148,78
ECARTS DE REEVALUATION		
<b>RESERVES :</b>		
RESERVE LEGALE		
RESERVES STATUTAIRES OU CONTRACTUELLES		
RESERVES REGLEMENTEES		
AUTRES		
REPORT A NOUVEAU	12 856 869,10	11 279 787,54
RESULTAT DE L'EXERCICE	(494 279,68)	1 577 081,56
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	1 306 110,75	1 508 147,20
PROVISIONS REGLEMENTEES		
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>	<b>16 481 848,95</b>	<b>17 178 165,08</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
DROITS DU CONCEDANT		
<b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>		
<b>FONDS EFFORT DE CONSTRUCTION</b>		
EFFORT DE CONSTRUCTION		
<b>PROVISIONS RISQUES ET CHARGES</b>		
PROVISIONS POUR RISQUES	292 068,11	439 584,03
PROVISIONS POUR CHARGES		
<b>TOTAL PROV. RISQ. &amp; CHAR</b>	<b>292 068,11</b>	<b>439 584,03</b>
<b>DETTES (1)</b>		
<b>DETTES FINANCIERES :</b>		
EMPRUNTS OBLIGATAIRES CONVERTIBLES		
AUTRES EMPRUNTS OBLIGATAIRES		
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES ETABLISSEMENTS CREDIT (2)	1 487 233,00	1 665 996,20
- Dont Emprunts	1 487 233,00	1 665 996,20
- Dont Dettes auprès des établissements de crédits		
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS	10 025,75	11 137,87
PRETS AVANCES RECUS INTER SERVICES		
<b>AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES</b>	18 283,90	14 036,92
<b>DETTES D'EXPLOITATION :</b>		
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	1 216 399,83	1 582 875,54
DETTES FISCALES ET SOCIALES	165 188,37	110 126,18
<b>DETTES DIVERSES :</b>		
DETTES SUR IMMO ET CPTES RATTACHES		
DETTES FISCALES ET SOCIALES		
AUTRES DETTES	8 689 833,01	7 711 593,81
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	217 106,50	315 197,71
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>11 804 070,36</b>	<b>11 410 964,23</b>
ECARTS DE CONVERSION PASSIF		
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>28 577 987,42</b>	<b>29 028 713,34</b>
(1) DONT A PLUS D'UN AN DONT A MOINS D'UN AN		
(2) DONT CONCOURS BANC. COURANTS & SLD CRED. B		

## OPERATIONS DE FONCTIONNEMENT - CHARGES

	Budget exécuté 31/12/2013	Budget Voté 31/12/2014	Budget exécuté 31/12/2014	Différence
	(A)	(B)	(C)	(D) = (C) - (B)
	Net	Net	Net	Ecart
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>				
PARTS CONTRIBUTIVES (A)				
ACHATS DE MARCHANDISES VARIATION DE STOCK	16 045,37		14 612,00	14 612,00
ACHATS MAT.PREMIERES ET AUTRES APPROV. VARIATION DE STOCK				
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	15 372 785,45	14 647 832,00	14 700 713,01	52 881,01
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	118 450,71	89 948,00	106 893,86	16 945,86
SALAIRES ET TRAITEMENTS	92 215,95	87 099,00	81 255,39	(5 843,61)
CHARGES SOCIALES	40 664,06	27 128,00	21 554,32	(5 573,68)
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROV. SUR IMMOBILISATIONS : DOTATIONS AUX AMORT.	667 930,21	772 001,00	749 051,95	(22 949,05)
SUR IMMOBILISATIONS : DOTATIONS AUX PROV.				
SUR ACTIF CIRCULANT : DOTATIONS AUX PROV.	9 662,76		6 857,00	6 857,00
POUR RISQUES ET CHARGES : DOTATIONS AUX PROV.	407 515,92		260 000,00	260 000,00
AUTRES CHARGES	32 460,83	20 000,00	53 559,74	33 559,74
CONTRIBUTIONS VERSEES AUX SERVICES				
<b>SOUS-TOTAL (B)</b>	<b>16 757 731,26</b>	<b>15 644 008,00</b>	<b>15 994 497,27</b>	<b>350 489,27</b>
<b>TOTAL (A +B) = I</b>	<b>16 757 731,26</b>	<b>15 644 008,00</b>	<b>15 994 497,27</b>	<b>350 489,27</b>
QUOTES-PARTS DE RESULTAT s/OPERATIONS (II)				
<b>CHARGES FINANCIERES</b>				
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	6 333,79	93 867,00	114 209,50	20 342,50
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	68 394,33	68 400,00	59 954,83	(8 445,17)
DIFFERENCES NEGATIVES DE CHANGE				
CHARGES NETTES SUR CESSIONS DE V.M.P				
<b>TOTAL III</b>	<b>74 728,12</b>	<b>162 267,00</b>	<b>174 164,33</b>	<b>11 897,33</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>				
SUR OPERATIONS DE GESTION	40 266,88		12 696,63	12 696,63
SUR OPERATIONS EN CAPITAL				
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS				
<b>TOTAL IV</b>	<b>40 266,88</b>		<b>12 696,63</b>	<b>12 696,63</b>
IMPOTS SUR LES BENEFICES (V)	23 216,00	134 161,00	140 924,00	6 763,00
<b>TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V)</b>	<b>16 895 942,26</b>	<b>15 940 436,00</b>	<b>16 322 282,23</b>	<b>381 846,23</b>
<b>SOLDE CREDITEUR = BENEFICE</b>	<b>1 577 081,56</b>			
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>18 473 023,82</b>	<b>15 940 436,00</b>	<b>16 322 282,23</b>	<b>381 846,23</b>

## OPERATIONS DE FONCTIONNEMENT - PRODUITS

	Budget exécuté 31/12/2013 (A)	Budget Prévisionnel 31/12/2014 (B)	Budget exécuté 31/12/2014 (C)	Différence (D) = (C) - (B)
	Net	Net	Net	Ecart
TACFE				
TACVAE				
Contribution reçue	11 481 356,00	7 743 000,00	7 743 000,00	
Reliquats sur exercices antérieurs				
<b>1 - Produit fiscal, dotation, contributions</b>	<b>11 481 356,00</b>	<b>7 743 000,00</b>	<b>7 743 000,00</b>	
Ventes de marchandises	59 349,95	13 000,00	37 180,76	24 180,76
Production vendue (biens et services)	3 856 339,01	4 965 048,00	4 030 066,71	(934 981,29)
<b>2 - Chiffre d'affaires</b>	<b>3 915 688,96</b>	<b>4 978 048,00</b>	<b>4 067 247,47</b>	<b>(910 800,53)</b>
Production stockée				
Production immobilisée				
Ressources d'origine publique et subv. d'exploitation	2 195 369,40	1 384 199,00	2 010 580,81	626 381,81
- dont : taxe d'apprentissage	1 063 143,78	1 033 000,00	999 376,89	(33 623,11)
- : Etat et divers	207 232,58	14 600,00	203 794,31	189 194,31
- : région et autres collectivités	924 993,04	336 599,00	807 409,61	470 810,61
- : Europe				
Reprise sur provisions et amortissements	8 205,00		407 515,92	407 515,92
Transfert de charges	267 360,61		1 903,71	1 903,71
Autres produits	121 032,20		29 781,00	29 781,00
Contribution reçue des services				
Quotes parts de résultats sur op. faites en commun				
<b>3 - Sous-total</b>	<b>2 591 967,21</b>	<b>1 384 199,00</b>	<b>2 449 781,44</b>	<b>1 065 582,44</b>
<b>Produits d'Exploitation (1+ 2 +3)</b>	<b>17 989 012,17</b>	<b>14 105 247,00</b>	<b>14 260 028,91</b>	<b>154 781,91</b>
Produits des participations			800 000,00	800 000,00
Aut. valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	286,66	800 000,00	260,60	(799 739,40)
Reprise sur provisions	112 465,48		87 599,28	87 599,28
Transfert de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cession de valeurs mobilières	193 250,16	140 000,00	197 701,16	57 701,16
<b>4 - Produits financiers</b>	<b>306 002,30</b>	<b>940 000,00</b>	<b>1 085 561,04</b>	<b>145 561,04</b>
Opérations de gestion	4 577,69		280 376,15	280 376,15
Cessions d'éléments d'actif *				
Quote-part des subv d'invest virées au résultat *	173 431,66	161 051,00	202 036,45	40 985,45
Autres produits exceptionnels *				
Reprises sur provisions				
Transferts de charges				
<b>5 - Produits exceptionnels</b>	<b>178 009,35</b>	<b>161 051,00</b>	<b>482 412,60</b>	<b>321 361,60</b>
<b>Total des produits (1+2+3+4+5)</b>	<b>18 473 023,82</b>	<b>15 206 298,00</b>	<b>15 828 002,55</b>	<b>621 704,55</b>
<b>6 - Perte</b>		<b>734 138,00</b>	<b>494 279,68</b>	<b>(239 858,32)</b>
<b>Total général (1+2+3+4+5+6)</b>	<b>18 473 023,82</b>	<b>15 940 436,00</b>	<b>16 322 282,23</b>	<b>381 846,23</b>

C.C.I.M.

**Budget Exécuté - 31/12/2014**  
**CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT**

	Budget Exécuté 31/12/2013	Budget Rectifié 31/12/2014	Présent Budget Exécuté 31/12/2014	Variation BE en volume	31/12/2014 en %	Variation Prév en volume	31/12/2014 en %
<b>ELEMENTS D'AUGMENTATION DE LA CAF (A)</b>							
675 - Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	1 091 442,68	865 868,00	1 130 118,45	38 675,77	3,5%	264 250,45	30,5%
68 - Dotations aux amortissements et aux provisions	1 577 081,56			-1 577 081,56	-100,0%		
Bénéfice de l'exercice							
<b>SOUS-TOTAL A :</b>	<b>2 668 524,24</b>	<b>865 868,00</b>	<b>1 130 118,45</b>	<b>-1 538 405,79</b>	<b>-57,7%</b>	<b>264 250,45</b>	<b>30,5%</b>
<b>ELEMENTS DE DIMINUTION DE LA CAF (B)</b>							
775 - Produits des cessions d'éléments d'actifs	173 431,66	161 051,00	202 036,45	28 604,79	16,5%	40 985,45	25,4%
777 - Quote part des subv d'invest virées au résultat	120 670,48	734 138,00	495 115,20	374 444,72	310,3%	495 115,20	
78 - Reprise sur amortissements et provisions			494 279,68	494 279,68		-239 858,32	-32,7%
Perte de l'exercice							
<b>SOUS-TOTAL B :</b>	<b>294 102,14</b>	<b>895 189,00</b>	<b>1 191 431,33</b>	<b>897 329,19</b>	<b>305,1%</b>	<b>296 242,33</b>	<b>33,1%</b>
<b>CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT</b>	<b>2 374 422,10</b>	<b>-29 321,00</b>	<b>-61 312,88</b>	<b>-2 435 734,98</b>	<b>-102,6%</b>	<b>-31 991,88</b>	<b>109,1%</b>

C.C.I.M.

**Budget Exécuté - 31/12/2014**  
**OPERATIONS EN CAPITAL**

Emplois	Budget	Budget	Présent budget :	Variation BE 31/12/2013		Variation Prév 31/12/2013	
	Exécuté 31/12/2013	Rectificatif 31/12/2013	Exécuté 31/12/2014	en volume	en %	en volume	en %
<b>Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé</b>	734 513,33	390 000,00	152 639,30	-581 874,03	-79,2%	-237 360,70	-60,9%
- Immobilisations incorporelles	157 123,22	165 000,00	40 684,10	-116 439,12	-74,1%	-124 315,90	-75,3%
- Immobilisations corporelles	565 680,11	175 000,00	111 955,20	-453 724,91	-80,2%	-63 044,80	-36,0%
- Immobilisations mises en concession							
- Immobilisations financières	11 710,00	50 000,00		-11 710,00	-100,0%	-50 000,00	-100,0%
Charges à répartir sur plusieurs exercices							
Réduction des capitaux propres							
Augmentation des stocks et en-cours							
Remboursement des emprunts et autres dettes financières	242 965,97	243 000,00	178 763,20	-64 202,77	-26,4%	-64 236,80	-26,4%
Opérations en capital interservices							
Total des Emplois	977 479,30	633 000,00	331 402,50	-646 076,80	-66,1%	-301 597,50	-47,6%
<b>Excédent budgétaire global de l'exercice</b>	1 546 976,18			-1 546 976,18	-100,0%		

Observations :

Rappel : Capacité d'autofinancement

Taux d'absorption de la CAF par les remboursements

2 374 422,10	-29 321,00	-61 312,88
0,10		

Ressources	Budget	Budget	Présent budget :	Variation BE 31/12/2013		Variation Prév 31/12/2013	
	Exécuté 31/12/2013	Rectificatif 31/12/2013	Exécuté 31/12/2014	en volume	en %	en volume	en %
<b>Capacité d'autofinancement de l'exercice</b>	2 374 422,10	-29 321,00	-61 312,88	-2 435 734,98	-102,6%	-31 991,88	109,1%
Cessions d'éléments de l'actif immobilisé							
- Immobilisations incorporelles							
- Immobilisations corporelles							
- Immobilisations mises en concession							
- Immobilisations financières							
Subventions d'investissement	150 033,38			-150 033,38	-100,0%		
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	2 524 455,48	-29 321,00	-61 312,88	-2 585 768,36	-102,4%	-31 991,88	109,1%
<b>Utilisation des ressources de la CCI</b>		662 321,00	392 715,38	392 715,38		-269 605,62	-40,7%
<b>Solde budgétaire</b>	1 546 976,18	-662 321,00	-392 715,38	-1 939 691,56	-125,4%	269 605,62	-40,7%