

ASSEMBLEE GENERALE DU 25 AVRIL 2024



CCI ARIÈGE

LES SORTIES D'IMMOBILISATIONS 2023



CCI ARIÈGE



Une immobilisation sortie sur 2023 :

RENAULT Clio

- **Année d'acquisition par la CCIA : 2012**
- **Acheteur : Les Domaines**
- **Valeur brute totale : 10 K€**
- **Valeur nette comptable totale : 0 K€**
- **Valeur résiduelle : 5 K€**
- **Prix de vente : 6 K€**

LES ABANDONS DE CREANCES 2023



CCI ARIÈGE



Abandons de créances 2023

- Sur le Service Général : 5 K€ HT / 6 K€ TTC
- Sur la Formation : 21 K€ TTC

**Soit un total de créances
irrécouvrables 2023 de 26 K€ HT /
27 K€ TTC**

**En parallèle sur 2023 :
31 K€ de reprises de provisions et 6 K€ de
dotations
soit un impact « résultat » : - 1 K€**

Motifs

- Sociétés radiées ;
- Créances anciennes de faible montant ayant fait l'objet de plusieurs relances sans succès ;
- Créances anciennes de faible montant pour lesquelles les dossiers n'ont pas été envoyés à l'organisme financeur par le service Formation

Evolution

- Montant des créances non provisionnées au 31/12/2023 : 165 K€
- **Montant des créances encaissées sur le 1^{er} T 2024 : 145 K€**

LE BUDGET EXECUTE ET LES COMPTES 2023



CCI ARIÈGE

Les faits marquants de l'exercice



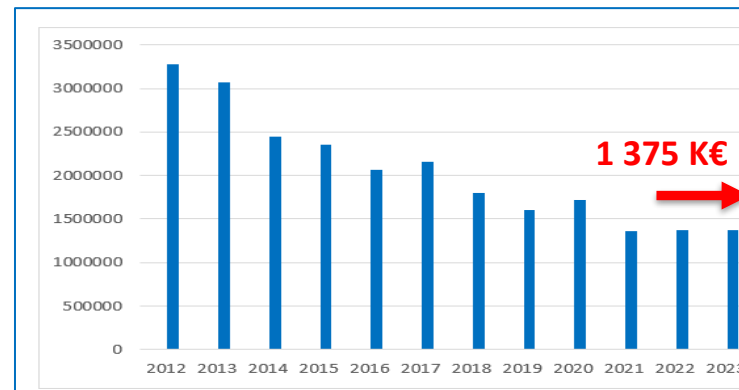
LES FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE 2023

La TCCI

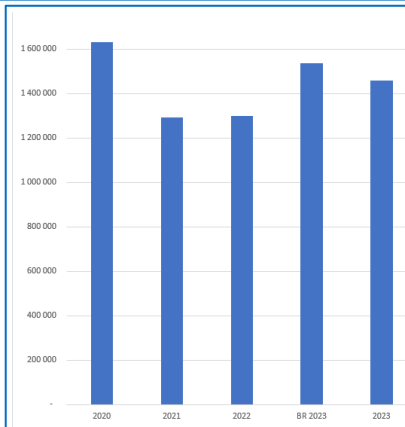
Années	TFC en K€
2012	3 280
2013	3 070
2014	2 449
2015	2 352
2016	2 066
2017	2 153
2018	1 797
2019	1 599
2020	1 725
2021	1 357
2022	1 375
2023	1 375

TCCI 2023 :

1 375 K€



La mise à disposition de personnel



MAD :

BE 2023 : 1 457 K€

BR 2023 : 1 536 K€

BE 2022 : 1 297 K€

Ecart BE 2023 – 2022 :

+ 160 K€

Ecarts BE 2023 - BE 2022

Mouvements	Impacts
Départs retraite 2022	- 48
Départs collaborateurs 2022	- 102
Arrêts maladie 2022	33
Recrutements 2022 pesant sur une année pleine en 2023	178
Recrutements 2023	22
Variation mise à dispo sur opérations régionales	11
Variation CP CET	15
Divers	51
TOTAL ECARTS BE 2023 - BE 2022	160



LES FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE 2023

L'impôt sur les sociétés

(en K€)

Lieux	Au titre de l'exercice 2023	Régularisation
IS sur secteur non lucratif	88	
IS sur secteur lucratif	13	-4



IS total
88
9
97

Régul 2019 - 2021 - produits
-14
-14

Les subventions d'exploitation et la taxe d'apprentissage

LES SUBVENTIONS D'EXPLOITATION

	BE 2023	BE 2022	Commentaires
TERRITOIRE INDUSTRIE	11 K€	0 K€	
OCCTAV	15 K€	0 K€	
DIAG MOBILITE	25 K€	0 K€	
MERH 2022 - 2024	85 K€	0 K€	Subvention notifiée en 2023. Les produits 2023 intègrent une régularisation sur la base des réalisations 2022
PARTENARIAT EN FAVEUR DE L'INSERTION	3 K€	0 K€	Financier : Département 09
TOTAL	139 K€	0 K€	

LA TAXE D'APPRENTISSAGE

	BE 2023	BE 2022	Commentaires
TA	29 K€	53 K€	Mise en place de la nouvelle plateforme courant 2023



LES FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE 2023

Les investissements

INVESTISSEMENTS BE 2023

(en K€)

Nature	BE 2023	BR 2023
Rénovation bâtiment SURRE	83	246
Rénovation installations chauffage et clim - PC	15	138
Projet Photovoltaïque (études)	6	18
Siège (matériels informatiques et aménagements divers)	14	13
TOTAL	118	415

Le fonds de soutien régional

Années	Historique	Montant
2020	Abondement	600 K€
2021	Remboursement	- 217 K€
2022	Demande de remboursement	- 100 K€

2023	Abondement	400 K€
------	------------	--------



Au 31 décembre 2023	Part CCIA dans FSR	683 K€
----------------------------	---------------------------	---------------

Les dividendes 2021 de la SCP K ARIEGE

DIVIDENDES EXERCICE 2021

Au 31 décembre 2022

Situation	Montant
Produits Financiers	205 K€
Encaissement sur l'exercice	NON
Constatation d'une créance LT	205 K€

2023

Encaissement dividendes 2021



Au 31 décembre 2023 :

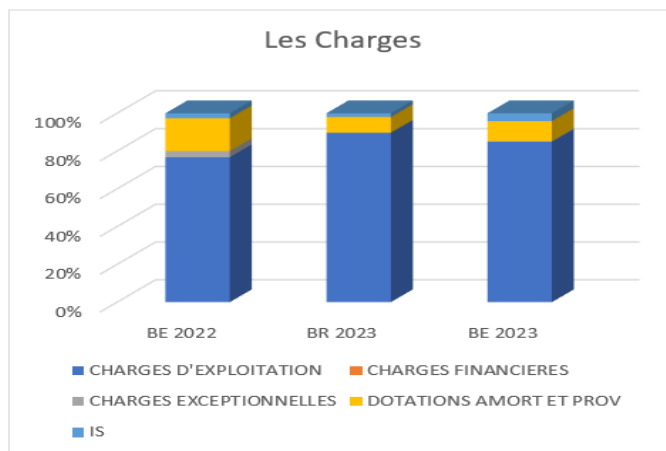
Situation	Montant
Neutralisation de la créance LT	205 K€
Impact sur le FDR	+ 205 K€

Les chiffres de l'exercice 2023



LES CHARGES

NATURE DES CHARGES - en K€	BE 2022	BR 2023	BE 2023	Ecart BE - BR
CHARGES D'EXPLOITATION	1 719	2 048	1 993	-55
CHARGES FINANCIERES	0	0		0
CHARGES EXCEPTIONNELLES	71	0	11	11
DOTATIONS AMORT ET PROV	391	190	248	58
IS	59	46	97	51
TOTAL	2 240	2 284	2 349	65



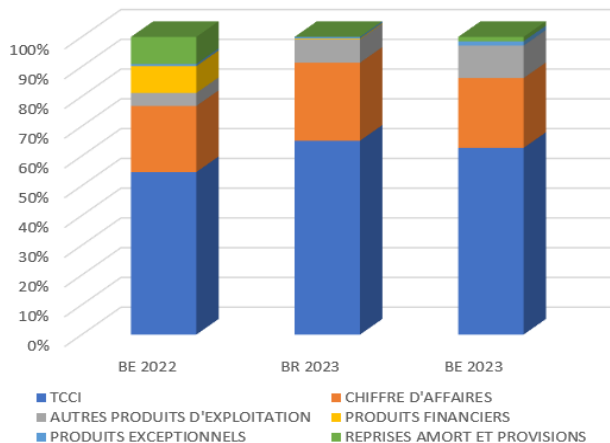


LES CHIFFRES DE L'EXERCICE 2023

LES PRODUITS

NATURE DES PRODUITS - en K€	BE 2022	BR 2023	BE 2023	Ecart BE - BR
TCCI	1 375	1 375	1 375	0
CHIFFRE D'AFFAIRES	559	553	514	-39
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION	110	165	239	74
PRODUITS FINANCIERS	227	6	0	-6
PRODUITS EXCEPTIONNELS	18	12	32	20
REPRISES AMORT ET PROVISIONS	229	0	32	32
TOTAL	2 518	2 111	2 192	81

Les produits



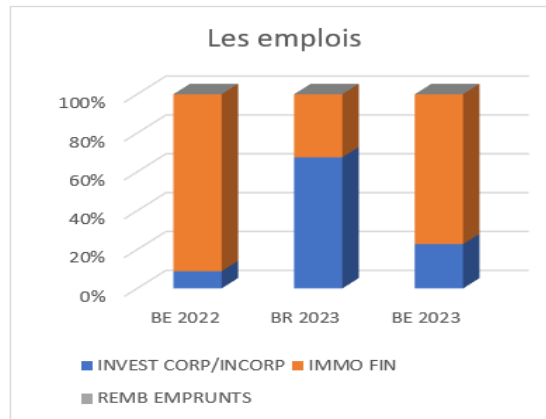
Taux de dépendance à la TCCI

	BE 2022	BR 2023	BE 2023
TCCI	1 375	1 375	1 375
Produits d'exploitation encaissables :	2 044	2 093	2 128
Taux de dépendance à la TCCI :	67,27%	65,70%	64,61%



LES OPERATIONS EN CAPITAL - Emplois

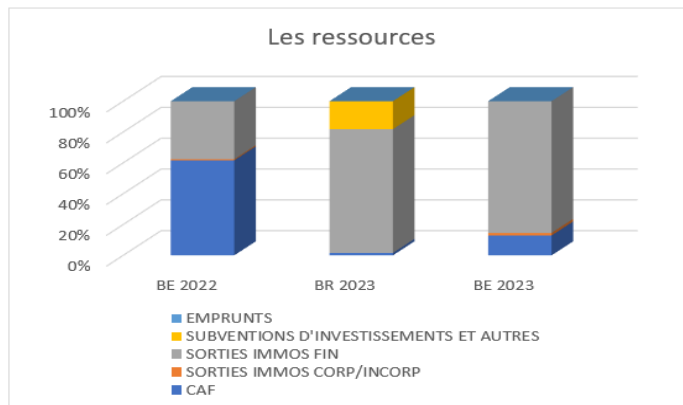
LES EMPLOIS - en K€	BE 2022	BR 2023	BE 2023	Ecart BE - BR
INVEST CORP/INCORP	134	415	118	-297
IMMO FIN	1 377	200	400	200
REMB EMPRUNTS	0	0	0	0
TOTAL	1 511	615	518	-97





LES OPERATIONS EN CAPITAL - Ressources

LES RESSOURCES - en K€	BE 2022	BR 2023	BE 2023	Ecart BE - BR
CAF	491	6	46	40
SORTIES IMMOS CORP/INCORP	6	0	6	6
SORTIES IMMOS FIN	300	305	305	0
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENTS ET AUTRES	0	69	0	-69
EMPRUNTS	0	0	0	0
TOTAL	797	380	357	-23





LE BILAN : les grands agrégats

ACTIF - (en K€)	BE 2023	BE 2022	Écarts BE 2023 - BE 2022
ACTIF IMMOBILISE	8 210	8 192	18
Immobilisations incorporelles	0	0	0
Immobilisations corporelles	2 859	2 936	-77
Immobilisations financières	5 351	5 256	95
ACTIF CIRCULANT	1 107	1 020	87
Stocks et En-cours	0	0	0
Créances d'Exploitation	751	661	90
Disponibilités et CCA	356	359	-3
TOTAL ACTIF	9 317	9 212	105

PASSIF - (en K€)	BE 2023	BE 2022	Écarts BE 2023 - BE 2022
CAPITAUX PROPRES	8 203	8 372	-169
Apports	2 578	2 578	0
RAN	5 579	5 301	278
Résultat de l'exercice	-157	278	-435
Subventions d'investissement	203	215	-12
PROVISIONS	499	448	51
Provisions pour risques et charges	499	448	51
DETTES	615	392	223
Dettes d'exploitation	408	263	145
Dettes diverses et PCA	207	129	78
TOTAL PASSIF	9 317	9 212	105



En synthèse et sur la base des faits marquants précédemment exposés ...

(en K€)	BE 2022	BR 2023	BE 2023	Ecart BE - BR
TCCI	1 375	1 375	1 375	0
Résultat net comptable	278	-172	-157	15
Capacité d'autofinancement (CAF)	491	6	46	40
Résultat budgétaire	-714	-235	-161	74
Fonds de roulement net	627	392	491	99
Nombre de jours de fonctionnement	108	64	80	



Au 31 décembre 2023, le fonds de roulement net représente 80 jours de fonctionnement (contre 64 jours selon les prévisions du BR 2023 et 108 jours à fin 2022).

Avis de la Commission des Finances

Intervention du Commissaire aux Comptes

ASSEMBLEE GENERALE DU 25 AVRIL 2024



CCI ARIÈGE