

DELIBERATION

Chambre de Commerce et d'Industrie Nantes St-Nazaire
Séance du 20 mai 2022

Président de séance : Yann TRICHARD
Secrétaire de séance : Daniel BOUYER

**COMPTES EXECUTES 2021 ET COMPTES CONSOLIDES 2021
DE LA CCI NANTES ST-NAZAIRE**

Yann TRICHARD, Président

Je vous propose maintenant d'aborder le budget exécuté 2021 de la CCI. Vous allez constater que le résultat 2021 est un bon résultat et c'est une bonne chose car cela va nous permettre de consolider notre structure financière notamment dans l'optique de la baisse de la taxe CCI qui continue en 2022. Je cède maintenant la parole à Hugues FRIOUX pour la présentation synthétique des comptes 2021

Hugues FRIOUX, Trésorier

Pour l'exercice 2021 nous avons prévus un résultat comptable de 261 k€, il s'établit en définitive +894 k€, soit une amélioration de 633 k€.

Cette amélioration provient pour l'essentiel d'augmentation des produits avec notamment :

+ 247 k€ de taxe CCI

+ 116 k€ de produits financiers

+ 225 k€ de subventions. Concernant ces subventions cela ne signifie pas que nous avons obtenu plus de subvention pour les opérations concernées (MavilleMonshopping, Nautihub et commerce du futur) mais cela provient de leur répartition d'un exercice à l'autre.

Dans une moindre mesure, ce résultat s'explique aussi par des économies sur les charges notamment d'entretien de nos différents bâtiments (-291k€)

Par rapport au 31/12/2020, la situation financière évolue comme suit :

- Le fonds de roulement est en diminution à 6,7 millions d'€, cela était attendu en raison du transfert des concessions portuaires vers notre filiale Loire-Atlantique Plaisance

- L'endettement financier s'établit à 2,4 millions d'€, soit une augmentation de +1,7 millions d'€, avec un nouvel emprunt partiellement mobilisé en 2021 pour financer les travaux du Paquebot à St-Nazaire.,

Concernant les comptes consolidés du groupe CCI Nantes St-Nazaire, le résultat net (part du groupe) de l'exercice 2021 s'établit à +1803 k€ contre +708 k€ en 2020.

- La CCI est le principal contributeur à ce résultat pour +1 173 k€, ainsi que Audencia pour 715 k€.

- Les résultats positifs du Gipafoc (IA) pour 2,7 millions d'€, et de l'Ecole de design pour +232 k€ ne sont pas consolidés au regard du statut associatif de ces structures.

Il faut également noter que les concessions portuaires désormais dans notre filiale Loire-Atlantique Plaisance ne sont pris en compte que pour 50 %.

Voilà Président les principaux éléments de synthèse du budget exécuté 2021.

Intervention de Jean-Yves LHERIAU, Directeur Financier

Denis MAURE, Président de la Commission des Finances

La Commission des Finances s'est réunie le 27 avril 2022 afin d'examiner le projet de budget exécuté 2021 de la CCI Nantes St Nazaire ainsi que les comptes consolidés.

En ce qui concerne les comptes annuels de la CCI Nantes St-Nazaire,

La Commission constate que le résultat comptable s'établit à +894 k€, en amélioration de 633 k€ par rapport aux prévisions :

- notamment grâce aux produits supplémentaires (TFC, subventions d'exploitation, chiffres d'affaires et produits financiers),
- aux économies réalisées sur les achats externes,
- et après les dotations nettes aux provisions pour dépréciation des avances de trésorerie consenties à l'association Fairbooking à hauteur de 300 k€ et des créances clients non recouvrées.

La Commission souligne que ce résultat a été obtenu après une baisse de la TFC de près de 1 676 k€ par rapport à 2020.

La Commission note que les investissements de l'exercice se montent à 7 311 k€, en retrait de 446 k€ par rapport aux prévisions.

La commission constate qu'au 31/12/2021, le fonds de roulement de la CCI se monte à 6 666 k€, en baisse de 1 661 k€ par rapport au 31/12/2020, en raison du transfert des ports vers la filiale Loire-Atlantique Plaisance.

La commission note que, bien qu'en augmentation de 1 757 k€ par rapport au 31/12/2020, le niveau d'endettement bancaire de la CCI reste faible à 2 365 k€ au 31/12/2021, soit moins de 3% des capitaux propres.

En ce qui concerne les comptes consolidés 2021 du groupe CCI Nantes St-Nazaire,

La Commission constate que le résultat comptable consolidé (part du groupe) s'établit à +1 803 k€ en 2021.

La Commission note que les investissements de l'exercice se montent à 14 799 k€ et l'endettement bancaire du groupe augmente de 7 186 k€ par rapport au 31/12/2020, à 26 140 k€, soit 20,5 % des fonds propres consolidés.

La Commission des Finances après avoir examiné le projet de budget exécuté pour l'exercice 2021, ainsi que les comptes consolidés du groupe CCI Nantes St-Nazaire, et après avoir entendu le Trésorier, la Direction Générale et les Commissaires aux comptes, estime les comptes présentés sincères et exacts et propose de les soumettre à votre approbation.

Yann TRICHARD, Président

Avant de répondre à vos questions, je passe la parole aux Commissaires aux Comptes, MAZARS et CIFRALEX pour qu'ils vous présentent leur rapport. En l'absence de nos commissaires aux comptes retenus pour d'autres assemblées, je passe la parole à Jean-Yves LHERIAU.

Intervention de Jean-Yves LHERIAU, Directeur financier, en l'absence des commissaires aux comptes, MAZARS et CIFRALEX.

Je vous propose maintenant d'approuver les comptes 2021 de la CCI Nantes St-Nazaire tels qu'ils vous ont été présentés et dont les principales valeurs sont actuellement affichées.

Enfin, il nous revient d'approuver formellement les comptes consolidés 2021 du groupe CCI Nantes St-Nazaire dont les résultats sont affichés sous vos yeux.

Délibération approuvée par :

33 voix POUR 0 voix CONTRE
Quorum : 31 Présents : 33 Votants : 33

Le Président de la CCI Nantes St-Nazaire



Le Secrétaire, membre du Bureau

