

023004

Accusé de réception - Ministère de l'Intérieur
TRES. BOURGANEUF - ROYERE
023-200067189-20170412-2017065-BF

Accusé certifié exécutoire

Réception par le préfet : 21/04/2017

30600 VENTE ENERGIE-CCBR

ORIGINE DU DOCUMENT : pascal.pasquinet

Libellé du poste comptable : TRES. BOURGANEUF - RO

Date à considérer dans les messages de supervision

Filtre : Edition Provisoire : 0

Filtre : A Viser : 1

Filtre : Edition destinée au CDG sur chiffre étend

TRÉSOR PUBLIC

TRES. BOURGANEUF - ROYERE

N° CODIQUE 023004

Date d'édition : 09/03/2017

IDENTIFIANT BUDGET 30600

N° de SIRET 24232003400067

VENTE ENERGIE-CCBR

**COMPTE DE GESTION
EXERCICE 2016**

PRÉSENTÉ À

M le directeur départemental des finances publiques

PAR LE(S) COMPTABLE(S)

M Pascal PASQUINET

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION

DU 01/01/2016 AU 09/03/2017

N° CODIQUE 023004
 TRES. BOURGANEUF - ROYERE
 Date d'édition : 09/03/2017
 L5.0.002.024

Population :
 Nomenclature M4 spic
 Voté par Nature
 Exercice 2016

SOMMAIRE

		PAGES
1ERE PARTIE : Situation patrimoniale		3
1 Bilan synthétique	Etat I-1	4
2 Bilan	Etat I-2	5
3 Compte de résultat synthétique	Etat I-3	13
4 Compte de résultat	Etat I-4	14
5 Annexe		18
Etats des opérations pour compte de tiers	Etat I-5	19
2EME PARTIE : Exécution budgétaire		21
1 Résultats budgétaires de l'exercice.....	Etat II-1	22
2 Résultats d'exécution	Etat II-2	23
3 Etat de consommation des crédits	Etat II-3	24
4 Etat de réalisation des opérations	Etat II-4	28
3EME PARTIE : Comptabilité des deniers et valeurs		32
1 Balance des comptes	Etat III-1	33
2 Situation des valeurs inactives	Etat III-2	37
4EME PARTIE : Page des signatures		38
ETAT D'ANOMALIES DES CONTROLES D'EDITION		39

SITUATION PATRIMONIALE

30600 - VENTE ENERGIE-CCBR

BILAN SYNTHÉTIQUE

En milliers d'Euros

ACTIF NET	Total	PASSIF	Total
Immobilisations incorporelles (nettes)	0,00	Dotations	0,00
Terrains	0,00	Fonds globalisés	0,00
Constructions	65,98	Réserves	98,66
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers	0,00	Différences sur réalisations d'immobilisations	0,00
Immobilisations corporelles en cours	0,00	Report à nouveau	32,16
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées	0,00	Résultat de l'exercice	4,47
Autres immobilisations corporelles	0,00	Subventions transférables	0,00
Total immobilisations corporelles (nettes)	65,98	Subventions non transférables	0,00
Immobilisations financières	0,00	Droits de l'affectant, du concédant, de l'affermant et du remettant	0,00
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	65,98	Autres fonds propres	0,00
Stocks	0,00	TOTAL FONDS PROPRES	135,30
Créances	69,32	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	0,00
Valeurs mobilières de placement	0,00	Dettes financières à long terme	0,00
Disponibilités	0,00	Fournisseurs	0,00
Autres actifs circulant	0,00	Autres dettes à court terme	0,00
TOTAL ACTIF CIRCULANT	69,32	Total dettes à court terme	0,00
Comptes de régularisations	0,00	TOTAL DETTES	0,00
		Comptes de régularisations	0,00
TOTAL ACTIF	135,30	TOTAL PASSIF	135,30

30600 - VENTE ENERGIE-CCBR

BILAN (en Euros)

ACTIF		EXERCICE N			EXERCICE N-1
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement				
	Frais d'études de R & D				
	Conces, brev, licences, marques, procéd				
	Fonds commercial, droit au bail				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Terrains en toute propriété				
	Constructions en toute propriété	98 923,53	32 947,00	65 976,53	72 569,53
	Construction sur sol autrui en tte prop				
	Instal, mat et outil techn en tte prop				
	Oeuvres d'art				
	Autres immob corpo en tte propriété				
	Immo corpo en cours en tte prop				
	Immobilisations affectées en toute prop				
	Immobilisations mises en concession				
	Terrains reçus au titre de mise à dispo				
	Construc reçues au titre mise à dispo				
	Construction sur sol autrui mise à dispo				
	MONTANT A REPORTER	98 923,53	32 947,00	65 976,53	72 569,53

30600 - VENTE ENERGIE-CCBR

BILAN (en Euros)

ACTIF		EXERCICE N			EXERCICE N-1
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE (SUITE)	REPORT	98 923,53	32 947,00	65 976,53	72 569,53
	Instal, mat et outil tech mise à dispo				
	Autres immob corpo mise à dispo				
	Immobilisation en cours mise à dispo				
	Terrains reçus en affect ou concess				
	Constructions reçues en affect ou conc				
	Construction sur sol d'autrui				
	Instal, matériel et outillage technique				
	Autres immobilisations corporelles				
	Participations et créances rattachées				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres créances				
	ACTIF IMMOBILISE TOTAL I	98 923,53	32 947,00	65 976,53	72 569,53

30600 - VENTE ENERGIE-CCBR

BILAN (en Euros)

ACTIF		EXERCICE N			EXERCICE N-1
		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				
	Créances irrécouvrables admises en NV				
	Autres créances d'exploitation	576,43	0,00	576,43	209,00
	Créances sur l'Etat et collec publiques				
	Créances sur les BA ou le BP	68 745,87	0,00	68 745,87	58 938,47
	Opérations pour le compte de tiers				
	Autres créances diverses				
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités				
	Avances de trésorerie				
	Charges constatées d'avance				
	ACTIF CIRCULANT TOTAL II	69 322,30	0,00	69 322,30	59 147,47

30600 - VENTE ENERGIE-CCBR

BILAN (en Euros)

ACTIF		EXERCICE N			EXERCICE N-1
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
COMPTES DE REGULARI SATION	Charges à répartir sur plusieurs exer				
	Primes de remboursement des obligations				
	Dépenses à classer et à régulariser				
	Ecart de conversion - Actif				
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III				
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	168 245,83	32 947,00	135 298,83	131 717,00

30600 - VENTE ENERGIE-CCBR

BILAN (en Euros)

PASSIF		EXERCICE N	EXERCICE N-1
FONDS PROPRES	Dotations		
	Mise à disposition chez le bénéficiaire		
	Affectation par collec de rattachement		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves	98 664,51	98 664,51
	Report à nouveau	32 162,49	26 666,09
	Résultat de l'exercice	4 471,83	5 496,40
	Subventions d'investissement		
	Provisions règlementées		
	Fonds globalisés		
	Droits de l'affectant		
	FONDS PROPRES TOTAL I	135 298,83	130 827,00

30600 - VENTE ENERGIE-CCBR

BILAN (en Euros)

PASSIF		EXERCICE N	EXERCICE N-1
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	PROVISIONS POUR RISQUE ET CHARGES TOTAL II		

30600 - VENTE ENERGIE-CCBR

BILAN (en Euros)

PASSIF		EXERCICE N	EXERCICE N-1
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des étab de crédits		
	Emprunts et dettes financières		
	Crédits et lignes de trésorerie		
	Avances		
	Fournisseurs et comptes rattachés	0,00	890,00
	Dettes fiscales et sociales		
	Autres dettes d'exploitation		
	Fournisseurs d'immobilisations		
	Dettes envers l'Etat et les collec publ		
	Dettes fiscales impôt sur les bénéfices		
	Dettes envers les BA ou le BP		
	Opérations pour le compte de tiers		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance		
DETTES TOTAL III	0,00	890,00	

30600 - VENTE ENERGIE-CCBR

BILAN (en Euros)

PASSIF		EXERCICE N	EXERCICE N-1
COMPTES DE REGULARI SATION	Recettes à classer ou à régulariser		
	Ecart de conversion - Passif		
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV		
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	135 298,83	131 717,00

30600 - VENTE ENERGIE-CCBR

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

En milliers d'Euros

POSTE	EXERCICE N	EXERCICE N-1
Impôts et taxes perçus		
Dotations et subventions reçues		
Produits des services	12,87	13,86
Autres produits		
Transfert de charges		
Produits courants non financiers	12,87	13,86
Traitements, salaires, charges sociales		
Achats et charges externes	1,80	1,77
Participations et interventions		
Dotations aux amortissements et provisions	6,59	6,59
Autres charges		
Charges courantes non financières	8,40	8,37
RÉSULTAT COURANT NON FINANCIER	4,47	5,50
Produits courants financiers		
Charges courantes financières		
RÉSULTAT COURANT FINANCIER		
RÉSULTAT COURANT	4,47	5,50
Produits exceptionnels		
Charges exceptionnelles		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL		
IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES		
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	4,47	5,50

30600 - VENTE ENERGIE-CCBR

COMPTE DE RÉSULTAT 1

POSTES	EXERCICE N	EXERCICE N-1
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Vente de marchandises		
Prestations de services		
Divers produits d'exploitation	12 866,97	
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits d'exploitation		0,31
TOTAL I	12 866,97	0,31
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stocks de marchandises		
Achat de mat prem et autres approvis		
Variation stock mat prem, autres approv		
Autres achats et charges externes	1 802,14	1 774,45
Impôts et taxes sur rémunérations		
Autres impôts, taxes et versem assimilés		
Salaires et traitements		

30600 - VENTE ENERGIE-CCBR

COMPTE DE RÉSULTAT 1

POSTES	EXERCICE N	EXERCICE N-1
Charges sociales		
Dotations amortissements des immob	6 593,00	6 593,00
Dotations aux dépréciations des immob		
Dot aux dépréc sur actif circulant		
Dot aux prov pour riques et charges		
Autres charges d'exploitation		0,43
TOTAL II	8 395,14	8 367,88
A - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	4 471,83	-8 367,57
PRODUITS FINANCIERS		
Valeurs mobilières, créances de l'actif		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
Gains de change		
Produit net sur cessions de VMP		
TOTAL III		
CHARGES FINANCIERES		
Dot. amort, dépréc et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Pertes de change		

30600 - VENTE ENERGIE-CCBR

COMPTE DE RÉSULTAT 1

POSTES	EXERCICE N	EXERCICE N-1
Charges nettes sur cessions de VMP		
TOTAL IV		
B - RESULTAT FINANCIER (III-IV)		
A + B - RESULTAT COURANT	4 471,83	-8 367,57
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Subventions exceptionnelles		
Autres opérations de gestion		
Produits des cessions d'immobilisations		
Autres opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
TOTAL V		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Subventions exceptionnelles		
Autres opérations de gestion		
Valeur comptable des immo cédées		
Autres opérations en capital		
Dot. amort, dépréc et aux provisions		
TOTAL VI		
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		

ANNEXE

EXECUTION BUDGETAIRE

30600 - VENTE ENERGIE-CCBR

RÉSULTATS BUDGÉTAIRES DE L'EXERCICE

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	32 687,98	45 162,49	77 850,47
Titres de recettes émis (b)	6 593,00	12 866,97	19 459,97
Réductions de titres (c)	0,00	0,00	0,00
Recettes nettes (d = b - c)	6 593,00	12 866,97	19 459,97
DÉPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	0,00	8 500,00	8 500,00
Mandats émis (f)	0,00	9 285,14	9 285,14
Annulations de mandats (g)	0,00	890,00	890,00
Dépenses nettes (h = f - g)	0,00	8 395,14	8 395,14
RÉSULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent	6 593,00	4 471,83	11 064,83
(h - d) Déficit			

30600 - VENTE ENERGIE-CCBR

RÉSULTATS D'EXÉCUTION DU BUDGET PRINCIPAL ET DES BUDGETS DES SERVICES NON PERSONNALISÉS

	RÉSULTAT À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT : 2015	PART AFFECTÉE À L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2016	RÉSULTAT DE L'EXERCICE 2016	TRANSFERT OU INTÉGRATION DE RÉSULTATS PAR OPÉRATION D'ORDRE NON BUDGÉTAIRE	RÉSULTAT DE CLÔTURE DE L'EXERCICE 2016
I - Budget principal					
Investissement					
Fonctionnement					
TOTAL I					
II - Budgets des services à					
caractère administratif					
TOTAL II					
III - Budgets des services à					
caractère industriel					
et commercial					
VENTE ENERGIE-CCBR					
Investissement	26 094,98	0,00	6 593,00	0,00	32 687,98
Fonctionnement	32 162,49	0,00	4 471,83	0,00	36 634,32
Sous-Total	58 257,47	0,00	11 064,83	0,00	69 322,30
TOTAL III	58 257,47	0,00	11 064,83	0,00	69 322,30
TOTAL I + II + III	58 257,47	0,00	11 064,83	0,00	69 322,30

L'état d'anomalies des contrôles d'édition p 39 signale que le résultat de l'exercice N-1 (état I-4) est erroné : le poste " ventes d'énergie n'a pas été transposé en " divers produits d'exploitation" suite aux modifications du plan de compte M4. Le total de l'exercice N-1 est de 5 496,40 euros au lieu de - 8367,57 euros p17

30600 VENTE ENERGIE-CCBR
ÉTAT DE RÉALISATION DES OPÉRATIONS
SECTION D'INVESTISSEMENT - DEPENSES

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Émissions 1	Annulations 2	DEPENSES nettes 3 = 1 + 2
SOUS-TOTAL				
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT			
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES D'INVESTISSEM			

30600 VENTE ENERGIE-CCBR
ÉTAT DE RÉALISATION DES OPÉRATIONS
SECTION D'INVESTISSEMENT - RECETTES

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Émissions 1	Annulations 2	RECETTES nettes 3 = 1 + 2
28135	Amortissements installations générales a	6 593,00		6 593,00
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre se	6 593,00		6 593,00
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	6 593,00		6 593,00
	TOTAL GENERAL DES RECETTES D'INVESTISSEM	6 593,00		6 593,00

30600 VENTE ENERGIE-CCBR
ÉTAT DE RÉALISATION DES OPÉRATIONS
SECTION DE FONCTIONNEMENT - DEPENSES

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Émissions 1	Annulations 2	DEPENSES nettes 3 = 1 + 2
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie	57,14		57,14
6156	Maintenance	1 780,00	890,00	890,00
6161	Multirisques	855,00		855,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 011	Charges à caractère général	2 692,14	890,00	1 802,14
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	2 692,14	890,00	1 802,14
6811	Dotations aux Amortissements sur immobil	6 593,00		6 593,00
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre se	6 593,00		6 593,00
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	6 593,00		6 593,00
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNE	9 285,14	890,00	8 395,14

30600 VENTE ENERGIE-CCBR
ÉTAT DE RÉALISATION DES OPÉRATIONS
SECTION DE FONCTIONNEMENT - RECETTES

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Émissions 1	Annulations 2	RECETTES nettes 3 = 1 + 2
701	Ventes de produits finis et intermédiaireir	12 866,97		12 866,97
SOUS-TOTAL CHAPITRE 70	Ventes de produits fabriques prestations	12 866,97		12 866,97
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	12 866,97		12 866,97
	TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNE	12 866,97		12 866,97

COMPTABILITE

DES DENIERS ET VALEURS

30600 - VENTE ENERGIE-CCBR

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2016

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
1068	Autres réserves		98 664,51						98 664,51		98 664,51
	Sous Total compte 106		98 664,51						98 664,51		98 664,51
	Sous Total compte 10		98 664,51						98 664,51		98 664,51
110	Report à nouveau solde créditeur		26 666,09	5 496,40					32 162,49		32 162,49
	Sous Total compte 11		26 666,09	5 496,40					32 162,49		32 162,49
12	Résultat exercice bénéf ou perte		5 496,40	5 496,40				5 496,40	5 496,40		0,00
	Sous Total compte 12		5 496,40	5 496,40				5 496,40	5 496,40		0,00
	Total classe 1		130 827,00	5 496,40	5 496,40			5 496,40	136 323,40	0,00	130 827,00
2135	Instal gales agencet amégts const		98 923,53						98 923,53		98 923,53
	Sous Total compte 213		98 923,53						98 923,53		98 923,53
	Sous Total compte 21		98 923,53						98 923,53		98 923,53
28135	Amort instal gales agencet amégat constru		26 354,00			6 593,00			32 947,00		32 947,00
	Sous Total compte 2813		26 354,00			6 593,00			32 947,00		32 947,00

30600 - VENTE ENERGIE-CCBR

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2016

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 281		26 354,00				6 593,00		32 947,00		32 947,00
	Sous Total compte 28		26 354,00				6 593,00		32 947,00		32 947,00
	Total classe 2	98 923,53	26 354,00				6 593,00	98 923,53	32 947,00	98 923,53	32 947,00
4011	Fournisseurs			3 059,57	3 059,57			3 059,57	3 059,57		0,00
	Sous Total compte 401			3 059,57	3 059,57			3 059,57	3 059,57		0,00
408	Fournis factures non parvenues		890,00	890,00				890,00	890,00		0,00
	Sous Total compte 40		890,00	3 949,57	3 059,57			3 949,57	3 949,57		0,00
4111	Clients - amiable			12 866,97	12 866,97			12 866,97	12 866,97		0,00
	Sous Total compte 411			12 866,97	12 866,97			12 866,97	12 866,97		0,00
	Sous Total compte 41			12 866,97	12 866,97			12 866,97	12 866,97		0,00
44566	TVA déduct sur autres biens et services			367,43	367,00			367,43	367,00	0,43	
44567	Etat - crédit de TVA à reporter	209,00		1 592,00	1 225,00			1 801,00	1 225,00	576,00	
	Sous Total compte 4456	209,00		1 959,43	1 592,00			2 168,43	1 592,00	576,43	

30600 - VENTE ENERGIE-CCBR

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2016

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 445	209,00		1 959,43				2 168,43		576,43	
				1 592,00				1 592,00			
	Sous Total compte 44	209,00		1 959,43				2 168,43		576,43	
				1 592,00				1 592,00			
4514	Cpte rattach avec à subdiv par budg ann	58 938,47		12 866,97				71 805,44		68 745,87	
				3 059,57				3 059,57			
	Sous Total compte 451	58 938,47		12 866,97				71 805,44		68 745,87	
				3 059,57				3 059,57			
	Sous Total compte 45	58 938,47		12 866,97				71 805,44		68 745,87	
				3 059,57				3 059,57			
	Total classe 4	59 147,47		31 642,94				90 790,41		69 322,30	
			890,00	20 578,11				21 468,11			0,00
580	Opérations d'ordre budgétaires			6 593,00				6 593,00			0,00
				6 593,00				6 593,00			0,00
	Sous Total compte 58			6 593,00				6 593,00			0,00
				6 593,00				6 593,00			0,00
	Total classe 5			6 593,00				6 593,00		0,00	0,00
				6 593,00				6 593,00			0,00
6061	Fournitures non stockables (eau,énergie)					57,14		57,14		57,14	
	Sous Total compte 606					57,14		57,14		57,14	
	Sous Total compte 60					57,14		57,14		57,14	
6156	Maintenance					1 780,00		1 780,00		890,00	
						890,00		890,00			

30600 - VENTE ENERGIE-CCBR

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2016

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 615					1 780,00	890,00	1 780,00	890,00	890,00	
6161	Multirisques					855,00		855,00		855,00	
	Sous Total compte 616					855,00		855,00		855,00	
	Sous Total compte 61					2 635,00	890,00	2 635,00	890,00	1 745,00	
6811	DA - immob corpo et incorpo					6 593,00		6 593,00		6 593,00	
	Sous Total compte 681					6 593,00		6 593,00		6 593,00	
	Sous Total compte 68					6 593,00		6 593,00		6 593,00	
	Total classe 6					9 285,14	890,00	9 285,14	890,00	8 395,14	0,00
701	Ventes produits finis et intermédiaires					12 866,97		12 866,97		12 866,97	
	Sous Total compte 70					12 866,97		12 866,97		12 866,97	
	Total classe 7					12 866,97		12 866,97		0,00	12 866,97
	Total général	158 071,00	158 071,00	43 732,34	32 667,51	9 285,14	20 349,97	211 088,48	211 088,48	176 640,97	176 640,97

30600 - VENTE ENERGIE-CCBR
BALANCE DES VALEURS INACTIVES

Arrêtée à la date du 31/12/2016

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

30600 VENTE ENERGIE-CCBR

PAGE DES SIGNATURES

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

À _____, le _____

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 VENTE ENERGIE-CCBR pendant l'année 2016 et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

À _____, le _____

Vu par _____ qui certifie que le présent compte dont le montant des titres à recouvrer et des mandants émis est conforme aux écritures de sa comptabilité administrative, a été voté le par l'organe délibérant.

À _____, le _____

30600 VENTE ENERGIE-CCBR**ÉTAT D'ANOMALIES DES CONTRÔLES D'ÉDITION**

Le résultat de fonctionnement de l'exercice N-1 n'est pas cohérent sur les différents états du compte de gestion :

Bilan = 5 496,40; CR synthétique = 5 496,40;

CR = -8 367,57 ; BE compte 12 = 5 496,40.

023004

TRES. BOURGANEUF - ROYERE

30600 VENTE ENERGIE-CCBR

Nombre de pages : 39

FIN DE DOCUMENT