

N° d'identification du marché

5819

Parc d'Activités Economiques "Espace Vie Atlantique"

AIZENAY

■ Compte rendu financier 2021

En application de l'article L 1523-3 du Code Général des
Collectivités Territoriales et L 300-5 du Code de l'Urbanisme

Collectivité :
Communauté de Communes Vie et Boulogne

SOMMAIRE

| | |
|---|-----------|
| I. PRESENTATION GENERALE DE L'OPERATION..... | 3 |
| II. ACQUISITIONS FONCIERES | 3 |
| III. ETAT DE LA COMMERCIALISATION | 4 |
| A) VENTES REALISEES AU 30 SEPTEMBRE 2021 | 4 |
| B) PARCELLE SOUS COMPROMIS..... | 4 |
| C) PARCELLES LIBRES..... | 4 |
| D) AUTRES PROPRIETES DE VENDEE EXPANSION : | 5 |
| IV. COUT DES TRAVAUX | 5 |
| A) TRAVAUX REALISES AU 30 SEPTEMBRE 2021 | 5 |
| B) DEPENSES REALISEES ET PAYEES DU 30 SEPTEMBRE 2020 AU 30 SEPTEMBRE 2021 | 5 |
| C) TRAVAUX DE FINITION A REALISER..... | 6 |
| D) TRAVAUX D'ENTRETIEN ANNUEL PREVUS EN 2022 (A LA CHARGE DE LA CONCESSION) – | 6 |
| ESTIMATION 2018..... | 6 |
| E) REMUNERATION DES TECHNICIENS | 6 |
| V. PARTICIPATION DES COLLECTIVITES | 7 |
| A) PARTICIPATION DE LA REGION AU TITRE DES CONTRATS TERRITORIAUX UNIQUES | 7 |
| B) PARTICIPATION DU DEPARTEMENT AU TITRE DES ESPACES VERTS | 7 |
| C) PARTICIPATION DE LA COMMUNAUTE DE COMMUNES..... | 7 |
| D) AVANCE DE TRESORERIE..... | 8 |
| VI. SITUATION FINANCIERE DE L'OPERATION AU 30 SEPTEMBRE 2021..... | 8 |
| VII. SIMULATION FINANCIERE PREVISIONNELLE..... | 9 |
| A) PLANNING PREVISIONNEL DE REALISATION DES TRAVAUX..... | 9 |
| B) RYTHME PREVISIONNEL DE COMMERCIALISATION..... | 9 |
| VIII. CONCLUSION | 10 |

I. PRESENTATION GENERALE DE L'OPERATION

| | |
|---|-------------------------|
| - Arrêté de lotir LT8500305LE001 du | 20 mai 2005 |
| - Concession d'Aménagement avec Vendée Expansion | 28 juillet 2005 |
| - Arrêté de transfert au profit de Vendée Expansion | 5 juillet 2005 |
| - Echéance de l'autorisation de lotir | 20 mai 2015 |
| - Echéance de la concession d'aménagement | 28 juillet 2013 |
| - Prorogée par avenant n° 2 du 22.09.2017 jusqu'au | 31 décembre 2019 |
| - Prorogée par avenant n° 3 (Délibération du 16.12.2019) jusqu'au | 31 décembre 2021 |
| - Autorisation "Loi sur l'Eau" arrêté du | 19 juillet 2006 |
| - Certificat de fin de viabilité primaire (R 315-36b) | 6 juillet 2006 |
| | |
| - Arrêté de lotir de l'extension sur la parcelle de 34 206 m ² | 28 mars 2007 |
| | |
| - Surface cessible prévisionnelle | 157 436 m ² |

II. ACQUISITIONS FONCIERES

Vendée Expansion a acquis en 2005 et 2006 :

| | | | | |
|--|------------------------|------------------------|------------------------------|--|
| - <u>de M. et Mme RAFFIN</u> | acte du 3 juillet 2005 | | | |
| - parcelle ZK 261 | 34 206 m ² | | | |
| - parcelle ZK 291 | 202 m ² | | | |
| - parcelle ZK 311 | 52 687 m ² | 87 095 m ² | 199 447,55 € | |
| - indemnité versée à M. Eric LHERITEAU | | | 12 577,00 € | |
| | | | | |
| - <u>de l'Association foncière</u> | acte du 16 mai 2006 | | | |
| - parcelle ZK 285 | 528 m ² | 528 m ² | 1 056,00 € | |
| | | | | |
| - <u>de La Cté de Cnes</u> | acte du 16 mai 2006 | | | |
| - parcelle BH 6 | 60 646 m ² | | | |
| - parcelle BH 187 | 42 207 m ² | 102 853 m ² | 193 363,64 € | |
| | | | | |
| - <u>de la Commune</u> | acte du 16 mai 2006 | | | |
| - parcelle BH 189 | 984 m ² | | | |
| - parcelle BH 181 | 6 162 m ² | | | |
| - parcelle ZK 95 | 7 098 m ² | 14 244 m ² | 37 604,16 € | |
| | | | | |
| - indemnité versée à Roger ORSONNEAU | | | 14 509,60 € | |
| | | | | |
| Total des surfaces acquises | | | 204 720 m² | |
| Montant total des acquisitions | | | 458 557,95 € | |

III. ETAT DE LA COMMERCIALISATION

a) Ventes réalisées au 30 septembre 2021

| | | | |
|----------------------------------|--------------------|------------------------------|-----------------------|
| ABC Aizenay Bétons Contrôles | acte du 30/03/07 | 11 325 m ² | 158 550,00 € |
| ALBA | acte du 21/06/07 | 6 843 m ² | 95 802,00 € |
| ABC Aizenay Bétons Contrôles | acte du 31/07/08 | 3 771 m ² | 52 794,00 € |
| Transport Maupetit | acte du 25/10/07 | 30 000 m ² | 330 000,00 € |
| Atelier Relais Cté de Cnes | acte du 20/11/07 | 4 850 m ² | 67 900,00 € |
| Garage-SCI Clench | acte du 08/04/08 | 3 480 m ² | 48 720,00 € |
| SCI GBV (Moviclim) | acte du 19/01/2011 | 1 623 m ² | 35 706,00 € |
| Sylvain Baranger | acte du 01/02/2013 | 3 594 m ² | 68 286,00 € |
| Atelier Relais Cté de Cnes | acte du 30/05/2013 | 3 619 m ² | 79 618,00 € |
| Terrain petits lots Cté de Cnes | acte du 16/07/2013 | 26 738 m ² | 374 332,00 € |
| Oliouest Meca | acte du 04/10/2013 | 3 442 m ² | 48 188,00 € |
| Département de la Vendée | acte du 05/01/2016 | 1 253 m ² | 3 772,00 € |
| SCI COUZINET | acte du 16/04/2016 | 2 469 m ² | 38 269,50 € |
| G2 Location | acte du 29/04/2016 | 573 m ² | 8 881,50 € |
| MAHE Nicolas | acte du 23/03/2017 | 5 315 m ² | 82 382,50 € |
| SCI LILIAN | acte du 15/03/2017 | 4 013 m ² | 62 201,50 € |
| SCI CLENCH | acte du 23/06/2017 | 1 122 m ² | 17 391,00 € |
| SARL FERNANDEZ | acte du 25/07/2018 | 2 063 m ² | 31 976,50 € |
| SCI GBV (BH n°s 217, 307 et 441) | acte du 04/05/2021 | 3 419 m ² | 52 994,50 € |
| | | 119 512 m² | 1 657 766,00 € |

b) Parcelle sous compromis

| | | | |
|------------------------------|--------------|----------------------------|--------------------|
| - SCI ROBRETEAU – BH n° 304p | | 1 364 m ² | 21 142,00 € |
| | TOTAL | 1 364 m² | 21 142,00 € |

c) Parcelles libres

| | | | |
|---|---------------------------|------------------------------|-----------------------|
| Parcelle BH 442 | 15,50 € HT/m ² | 3 607 m ² | 55 908,50 € |
| Parcelle ZK 261 | 15,50 € HT/m ² | 34 206 m ² | 530 193,00 € |
| | | 37 813 m² | 586 101,50 € |
| Surface cessible totale aménagée | | 158 689 m² | 2 265 009,50 € |

Depuis la délibération n° 2015D124 du Conseil communautaire du 23 novembre 2015 les prix de vente des terrains sont fixés à :

- 15,50 € HT/m²

d) Autres propriétés de Vendée Expansion :

5

| | | |
|-----------------|----------------------|-----------------------------|
| Parcelle ZK 318 | poste EDF | 26 m ² |
| Parcelle ZK 324 | poste de refoulement | 145 m ² |
| Parcelle ZK 285 | fossé | 528 m ² |
| Parcelle ZK 319 | voirie | 672 m ² |
| Parcelle ZK 322 | espace vert (fossé) | 885 m ² |
| Parcelle BH 193 | espace vert | 1 076 m ² |
| Parcelle BH 199 | espace vert | 3 451 m ² |
| Parcelle ZK 321 | voirie | 4 727 m ² |
| Parcelle ZK 95 | bassin d'orage | 7 098 m ² |
| Parcelle BH 292 | voirie | 5 132 m ² |
| Parcelle BH 293 | voirie | 1 822 m ² |
| Parcelle BH 295 | voirie | 5 843 m ² |
| Parcelle BH 296 | voirie | 576 m ² |
| Parcelle ZK 320 | espace vert | 10 821 m ² |
| | | <hr/> |
| | | 42 802 m² |

IV. COUT DES TRAVAUX

a) Travaux réalisés au 30 septembre 2021

| | |
|---|--------------------------|
| • Voirie – Assainissement | 930 529,73 € HT |
| • Alimentation en eau potable | 1 581,05 € HT |
| • Electrification | 87 198,50 € HT |
| • Eclairage public, Téléphone, Télédistribution | 62 504,00 € HT |
| • Espaces libres | 48 438,06 € HT |
| • Entretien et divers | 2 757,40 € HT |
| • Signalisation | 1 697,93 € HT |
| | <hr/> |
| | 1 134 706,67 € HT |

b) Dépenses réalisées et payées du 30 septembre 2020 au 30 septembre 2021

| | |
|------------------------|----------------------|
| • Balayage des voiries | 1 520,00 € HT |
| | <hr/> |
| | 1 520,00 € HT |

c) Travaux de finition à réaliser

| | |
|--|------------------------|
| • Tapis enrobé | 35 000,00 € HT |
| • Révision de prix sur marché Sedep-Poissonnet | 10 000,00 € HT |
| • Espaces Verts Marché ID VERDE | 77 500,00 € HT |
| • Révision de prix sur marché ID VERDE | 20 000,00 € HT |
| | <hr/> |
| | 142 500,00 € HT |

d) Travaux d'entretien annuel prévus en 2022 (à la charge de la concession) – Estimation 2018

| | |
|---|----------------------|
| • Entretien du bassin d'orage (par an) | 300,00 € HT |
| • Analyse des rejets eaux pluviales (par an) | 600,00 € HT |
| • Balayage des voiries tous les trimestres (par an) | 1 500,00 € HT |
| • Hydro-curage des avaloirs (par an) | 1 050,00 € HT |
| | <hr/> |
| | 3 450,00 € HT |

e) Rémunération des techniciens

- Il est prévu au bilan de la concession la somme de 16 000,00 € HT hors révision pour le règlement des prestations réalisées par le maître d'œuvre pour le suivi des travaux restant à réaliser.
- Une somme de 1 000,00 € est également budgétisée pour le paiement des prestations de géomètre.
- Une somme de 1 000,00 € pour la mission SPS est également budgétisée.

Soit un total de 18 000,00 € HT (hors révision).

V. PARTICIPATION DES COLLECTIVITES

a) Participation de la Région au titre des Contrats Territoriaux Uniques

L'opération devait, selon l'arrêté 2005-04188 du 21 décembre 2005 de la Région, recevoir une subvention de 193 120 € pour une dépense subventionnable de 575 000 € HT.

Les travaux réalisés et facturés à ce jour ont permis à la Région de verser la totalité de la subvention soit 193 120 €.

b) Participation du Département au titre des espaces verts

Sur ce type d'aménagement le Département participe à la réalisation des Espaces Verts selon les modalités suivantes : 50 % du montant des acquisitions des espaces verts et des travaux. La subvention est plafonnée à 75 000 € TTC soit 62 709, 03 € HT (TVA calculée à 19,60 %).

Dans le cas présent :

- | | |
|--|--------------|
| • acquisitions : 25 865 m ² à 2,28 € moyen/m ² | 58 972,20 € |
| • montant des travaux | 109 526,94 € |

| | |
|------------------|---------------------|
| Total dépenses : | <u>168 499,14 €</u> |
|------------------|---------------------|

- | | |
|---------------------------------|-------------|
| • Subvention 50 % de la dépense | 84 249,57 € |
| • Subvention réelle plafonnée à | 75 000,00 € |

Lors de sa réunion du 20 juillet 2007 la Commission Permanente du Conseil Général a accordé cette subvention. Arrêté n° 2007-DEA-045. Le 10 juillet 2009 la même commission a prorogé cette aide d'une année supplémentaire, soit jusqu'au 3 septembre 2010.

Les travaux ont été attribués à ISS de Challans pour un montant de 109 526,94 € HT. Il a été réalisé le nettoyage général des terrains, la plantation du merlon de protection des riverains ainsi que l'engazonnement des trottoirs et de la façade de la 2 X 2 voies. Ensuite il conviendra de réaliser les autres travaux de plantations, selon commercialisation et possibilités financières.

Le premier acompte de 22 500 € (30 % de la subvention) a été versé à Vendée Expansion fin 2010.

La Communauté de Communes a dû transmettre les facturations des travaux d'espaces verts pris directement à sa charge afin de toucher une partie de la subvention restante avant sa caducité.

c) Participation de la Communauté de Communes

Les travaux de desserte de la parcelle que devait acquérir l'entreprise Migaud ont été réalisés et financés dans le cadre de la concession par VENDEE EXPANSION. En contrepartie la Communauté de Communes prend en charge directement l'équivalent de la recette perdue par l'opération de laquelle est déduit le coût du foncier déjà payé par la Communauté de Communes.

- | | |
|---|----------------|
| • Recette perdue : 6 357 m ² à 13,72 € HT/m ² | 87 218,04 € HT |
| • Coût du foncier : 6 357 m ² à 2,53 €/m ² | 16 083,00 € HT |

| | |
|---------------------|-----------------------|
| Montant à compenser | <u>71 135,04 € HT</u> |
|---------------------|-----------------------|

Le montant des factures déjà réglées par la Communauté de Communes selon l'historique des dépenses au 31 juillet 2006 s'élève à 263 652,12 €. De ce montant il convient de déduire le coût des acquisitions foncières, soit 216 417,00 €. La totalité des dépenses déjà payées par la Communauté de Communes s'établit ainsi à 47 235,12 € HT.

Solde de la participation à régler par la Communauté de Communes :

| | |
|--------------------------|-----------------------|
| • Montant à compenser | 71 135,04 € HT |
| • Montant déjà réglé | 47 235,12 € HT |
| | <hr/> |
| Solde à compenser | 23 899,92 € HT |

Ce montant sera soumis à TVA au taux de 20,00 %. Le montant TTC est donc de 28 679,90 €. Ce montant est inscrit au bilan en 2022 comme participation de la Collectivité.

d) Avance de trésorerie

La Communauté de Communes a versé à la concession, une avance de trésorerie de 220 000 €, conformément à la délibération du 16.12.2019. Cette avance était prévue être restituée en 2021.

Un avenant de prorogation est en cours de signature afin de repousser d'une année l'échéance.

VI. SITUATION FINANCIERE DE L'OPERATION AU 30 SEPTEMBRE 2021

La balance comptable de l'opération au 30 septembre 2021 fait apparaître un solde créditeur de 34 211,03 €.

L'emprunt qui avait été contracté, de 1 050 000 € au taux variable de 3,44 % sur 6 ans dont 2 ans de différé a été totalement remboursé à la dernière échéance du 20.12.2013.

Il a été fait appel aux garants pour les échéances des 20.12.2011 et 20.12.2012 d'un montant de 268 314,93 € et 266 008,57 €.

VENDEE EXPANSION a remboursé la somme de 107 325,97 € au Département. Cette somme correspondait à l'échéance de 2011. VENDEE EXPANSION a également remboursé la somme de 163 729,54 € en décembre 2017 correspondant au solde de l'avance de la Communauté de Communes.

En date du 21.11.2019, VENDEE EXPANSION a remboursé au Département, la somme de 106 403,57 €, correspondant à l'échéance de 2012.

VENDEE EXPANSION n'est donc plus redevable au 30.09.2020 que ce soit à la Communauté de Communes, ou au Département, concernant les garanties d'emprunt.

VII. SIMULATION FINANCIERE PREVISIONNELLE

a) Planning prévisionnel de réalisation des travaux

Les travaux seront réalisés selon les montants et l'échéancier précisés à l'article 4 du présent rapport.

Toutes les dépenses sont révisées de 2,5 % par an.

b) Rythme prévisionnel de commercialisation

Les surfaces vendues s'élèvent aujourd'hui à 119 512 m².

La commercialisation de l'Espace Vie Atlantique est donc très en retard par rapport aux prévisions du bilan de concession établi en 2005.

Le rythme de commercialisation à partir d'octobre 2020, qui permet de conserver l'équilibre du bilan et pris comme hypothèse dans le présent bilan révisé, est le suivant :

| Année | Réalisé | 2022 | Total |
|-------------------------|------------------------|-----------------------|------------------------------|
| Ventes | 119 512 m ² | 39 177 m ² | 158 689 m² |
| Recettes (en K € HT) | 1 657,766 K€ | 607,2435 K€ | 2 265,012 K€ |

VIII. CONCLUSION

La trésorerie de l'opération au 30 septembre 2021 présente un solde créditeur de 34 211,03 €.

Les 16 années de concession se terminent avec un retard de commercialisation par rapport aux prévisions de juillet 2005.

L'avance de trésorerie de 220 000 € consentie par la Communauté de Communes et versée en 2020, a permis d'équilibrer le déficit de trésorerie au 30.09.2020. La vente réalisée en 2021 et celles prévues en 2022 devraient permettre de restituer cette avance à la Collectivité.

A la lecture du bilan, le prix de vente des lots actuellement à 15,50 € HT/m² peut être maintenu afin de conserver l'équilibre financier de l'opération.

SOMMAIRE

A. Plan général de commercialisation

B. Balance comptable au 30 Septembre 2021

C. Bilan prévisionnel de Décembre 2021









PARC D'ACTIVITES ESPACE VIE ATLANTIQUE

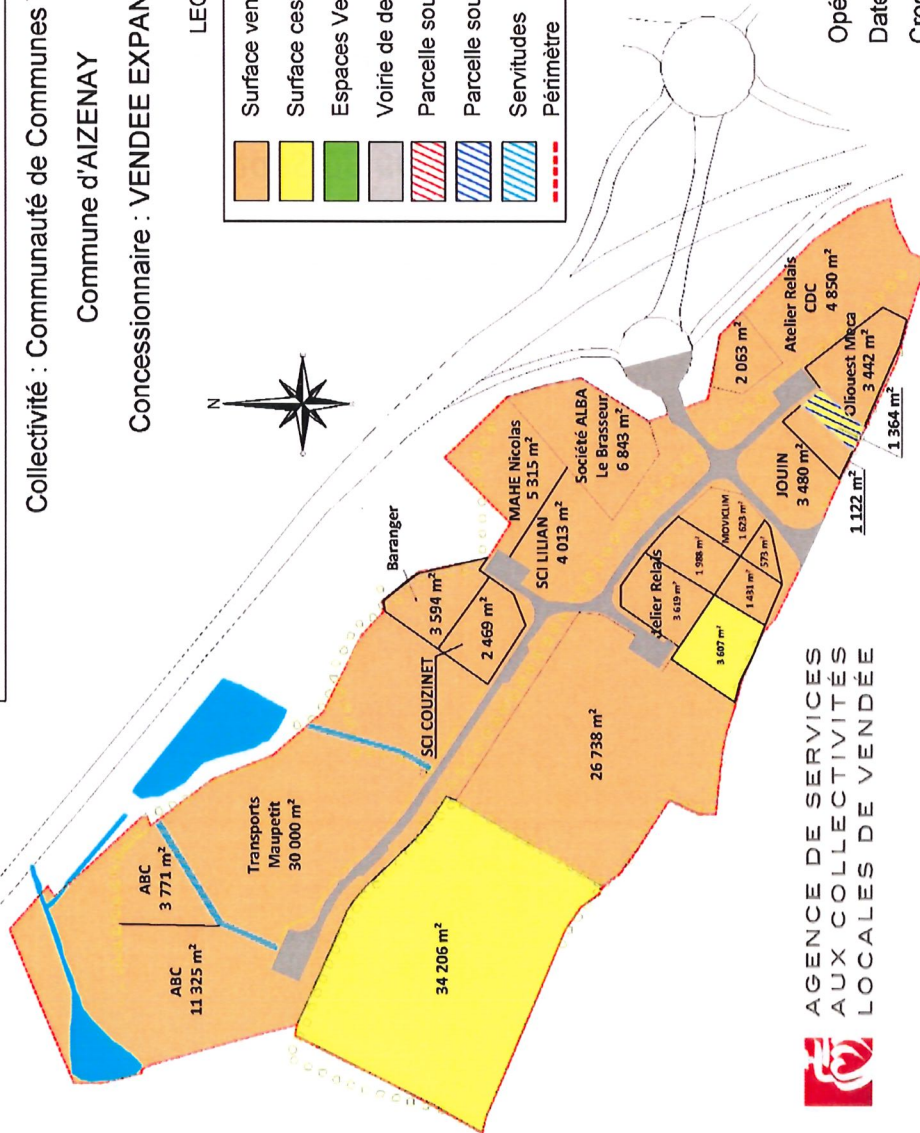
Collectivité : Communauté de Communes Vie et Boulogne

Commune d'AIZENAY

Concessionnaire : VENDEE EXPANSION

LEGENDE

| | |
|---|----------------------------------|
|  | Surface vendue à la date du plan |
|  | Surface cessible |
|  | Espaces Verts |
|  | Voirie de desserte interne |
|  | Parcelle sous option |
|  | Parcelle sous compromis |
|  | Servitudes |
|  | Périmètre |



AGENCE DE SERVICES
AUX COLLECTIVITÉS
LOCALES DE VENDEE



Opération 5819

Date du Plan : 12-12-2021

Croquis de commercialisation

Balance analytique

SAEML VENDEE EXPANSION

Opérations

Période du 01/01/21
au 30/09/21
Tenue de compte : EURO

© Sage - Sage 100c Comptabilité Standard 4.00

Date de tirage 30/11/21 à 11:14:25

Page : 1

| Section | Intitulé de section | Mouvements | | Soldes | Soldes exercice précédent |
|------------|---------------------------------------|----------------|----------------|-----------------|---------------------------|
| | | Débit | Crédit | | |
| 5819 | ZA AIZENAY - Route de Challans | | | | |
| 167645819 | Av. Aizenay/espace vie atlantique | | 220 000.00 € | -220 000.00 € | |
| 16764 | ** Autres avances sur Z.A. | | 220 000.00 € | -220 000.00 € | |
| 1676 | **Autres avances collec.publ. | | 220 000.00 € | -220 000.00 € | |
| 16 | ** Emprunts & dettes assimil. | | 220 000.00 € | -220 000.00 € | |
| 1 | ** Comptes de capitaux | | 220 000.00 € | -220 000.00 € | |
| 38211 | Terrains - Principal | 444 048.35 € | | 444 048.35 € | |
| 38212 | Terrains - Eviction | 14 509.60 € | | 14 509.60 € | |
| 3821 | ** Terrains | 458 557.95 € | | 458 557.95 € | |
| 382211 | Frais annexes sur terrains | 6 466.49 € | | 6 466.49 € | |
| 3822 | ** Frais annexes sur terrains | 6 466.49 € | | 6 466.49 € | |
| 384101 | Voirie & assainissement | 930 529.73 € | | 930 529.73 € | |
| 384102 | Alimentation eau potable | 1 581.05 € | | 1 581.05 € | |
| 384103 | Electrification | 87 198.50 € | | 87 198.50 € | |
| 384104 | PTT,Eclair.Public,Télédist. | 62 504.00 € | | 62 504.00 € | |
| 384106 | Espaces libres | 48 438.06 € | | 48 438.06 € | |
| 384107 | Autres travaux | 2 757.40 € | | 2 757.40 € | |
| 384108 | Ouvrages particuliers | 1 697.93 € | | 1 697.93 € | |
| 384 | ** Cout des travaux | 1 134 706.67 € | | 1 134 706.67 € | |
| 38615 | Intérêts des emprunts | 71 828.10 € | | 71 828.10 € | |
| 3861 | ** Frais financiers | 71 828.10 € | | 71 828.10 € | |
| 38621 | Rémunération de concession | 238 570.37 € | | 238 570.37 € | |
| 386231 | Rémunération géomètre | 30 587.80 € | | 30 587.80 € | |
| 386233 | Rémunération maître d'oeuvre | 56 839.69 € | | 56 839.69 € | |
| 386234 | Dépenses publicitaires | 665.00 € | | 665.00 € | |
| 386235 | Autres frais sur ventes | 14 378.35 € | | 14 378.35 € | |
| 386236 | Rémunération S.P.S. | 2 202.75 € | | 2 202.75 € | |
| 386238 | Autres frais | 21 404.07 € | | 21 404.07 € | |
| 3862 | ** Frais généraux | 364 648.03 € | | 364 648.03 € | |
| 38633 | Autres impôts & taxes | 23 644.23 € | | 23 644.23 € | |
| 3863 | ** Autres charges | 23 644.23 € | | 23 644.23 € | |
| 389101 | Coûts de rev. estimés des vtes terr | | 1 834 118.00 € | -1 834 118.00 € | |
| 389 | **Coûts de rev.estimés s/cess.défin | | 1 834 118.00 € | -1 834 118.00 € | |
| 38 | ** En cours de conces. d'amén | 2 059 851.47 € | 1 834 118.00 € | 225 733.47 € | |
| 3 | ** Comptes stocks & en-cours | 2 059 851.47 € | 1 834 118.00 € | 225 733.47 € | |
| 402GUI03 | GUILLET STE LE POIRE/VIE | 912.00 € | 1 368.00 € | -456.00 € | |
| 402ISS01RG | ISS ESP.VERTS RG | | 1 915.74 € | -1 915.74 € | |
| 402SAU01 | SAUR | 730.23 € | 730.23 € | | |
| 402 | **Fournisseurs Entrepreneurs | 1 642.23 € | 4 013.97 € | -2 371.74 € | |
| 40 | ** Fournisseurs & cptes ratt. | 1 642.23 € | 4 013.97 € | -2 371.74 € | |
| 411GBV01 | GBV SCI - 5819 | 69 893.40 € | 69 893.40 € | | |
| 411ROB14 | ROBRETEAU GUILLET - 5819 | | 2 500.00 € | -2 500.00 € | |
| 411 | ** Clients | 69 893.40 € | 72 393.40 € | -2 500.00 € | |
| 41910 | Clients - Av.&Acptes reçus s/comman | 8 800.00 € | 8 800.00 € | | |
| 41 | ** Clients & cptes ratt. | 78 693.40 € | 81 193.40 € | -2 500.00 € | |
| 44551 | TVA s/Vtes reversée au trésor | 304 471.00 € | | 304 471.00 € | |
| 44552 | TVA récupérée | 303.00 € | 52 564.00 € | -52 261.00 € | |
| 4455 | **Taxes s/chiff.d'aff.à payer | 304 774.00 € | 52 564.00 € | 252 210.00 € | |
| 44566 | TVA déductible s/biens & services | 220 121.30 € | | 220 121.30 € | |
| 44567 | Crédit de TVA à reporter | 500.00 € | 379.00 € | 121.00 € | |
| 4456 | ** Tva déductible | 220 621.30 € | 379.00 € | 220 242.30 € | |
| 445711 | TVA coll.s/OPE concédées - subvent | | 3 687.29 € | -3 687.29 € | |
| | A reporter | | | | |

| | |
|---------------------------|--|
| Balance analytique | Période du 01/01/21 au 30/09/21 Tenue de compte : EURO |
| SAEML VENDEE EXPANSION | Opérations |

© Sage - Sage 100c Comptabilité Standard 4.00

Date de tirage 30/11/21

à 11:14:29

Page : 2

| Section | Intitulé de section | Mouvements | | Soldes | Soldes exercice précédent |
|-------------------|-------------------------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|---------------------------|
| | | Débit | Crédit | | |
| | Report | | | | |
| 445712 | TVA coll.s/OPE concédées ancien Tx | | 18 777.19 € | -18 777.19 € | |
| 445713 | TVA coll.s/OPE Concédées Tx réduit | | 6 051.55 € | -6 051.55 € | |
| 445714 | TVA Coll.s/OPE concédées Tx normal | | 275 958.32 € | -275 958.32 € | |
| 4457 | ** Tva collectée | | 304 474.35 € | -304 474.35 € | |
| 44591 | T.V.A. remboursée | | 167 470.00 € | -167 470.00 € | |
| 4459 | ** T.V.A. remboursée | | 167 470.00 € | -167 470.00 € | |
| 445 | **Etat - taxes s/chiff.d'aff. | 525 395.30 € | 524 887.35 € | 507.95 € | |
| 44 | ** Etats & autres collectiv. | 525 395.30 € | 524 887.35 € | 507.95 € | |
| 4 | ** Comptes de tiers | 605 730.93 € | 610 094.72 € | -4 363.79 € | |
| 90389 | Annul.couts de rev.s/recettes défin | 1 834 118.00 € | | 1 834 118.00 € | |
| 907051 | Historique des cessions cumulées | | 1 657 766.00 € | -1 657 766.00 € | |
| 907058 | Historique des AUTRES Subv. | | 211 932.71 € | -211 932.71 € | |
| 9 | **Comptes pour ordre s/concessions | 1 834 118.00 € | 1 869 698.71 € | -35 580.71 € | |
| Total 5819 | ZA AIZENAY - Route de | 4 499 700.40 € | 4 533 911.43 € | -34 211.03 € | |
| | A reporter | 4 499 700.40 € | 4 533 911.43 € | -34 211.03 € | |

