

## CELLULES COMMERCIALES - GUEUX BUDGET ANNEXE

### COMPTE DE GESTION EXERCICE 2024

PRÉSENTÉ

PAR LE(S) COMPTABLE(S)  
M Robert CASABIANCA  
Mme Naïma BERRAMDANE

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION  
DU 01/01/2024 AU 23/09/2024  
DU 24/09/2024 AU 27/03/2025

Nomenclature M4 spic  
Voté par Nature

## SOMMAIRE

### Le Compte de Gestion sur Chiffres

1ERE PARTIE : Situation patrimoniale .....	3
<u>1 Bilan synthétique .....</u>	<u>Etat I-1 4</u>
2 Bilan .....	Etat I-2 5
<u>2.1 Bilan Actif</u>	
<u>2.2 Bilan Passif</u>	
<u>3 Compte de résultat synthétique .....</u>	<u>Etat I-3 13</u>
<u>4 Compte de résultat .....</u>	<u>Etat I-4 14</u>
5 Annexe .....	18
<u>Etats des opérations pour compte de tiers .....</u>	<u>Etat I-5 19</u>
2EME PARTIE : Exécution budgétaire .....	21
<u>1 Résultats budgétaires de l'exercice .....</u>	<u>Etat II-1 22</u>
<u>2 Résultats d'exécution .....</u>	<u>Etat II-2 23</u>
<u>3 Etat de consommation des crédits .....</u>	<u>Etat II-3 26</u>
<u>4 Etat de réalisation des opérations .....</u>	<u>Etat II-4 30</u>
3EME PARTIE : Comptabilité des deniers et valeurs .....	34
<u>1 Balance des comptes .....</u>	<u>Etat III-1 35</u>
<u>2 Situation des valeurs inactives .....</u>	<u>Etat III-2 43</u>
<u>4EME PARTIE : Page des signatures .....</u>	<u>44</u>

## Situation Patrimoniale - Bilan Synthétique

40001 - CELLULES COMMERCIALES - GUEUX

Exercice 2024

ACTIF NET <sup>(1)</sup>	Total(En Milliers d'Euros)	PASSIF	Total(En Milliers d'Euros)
<b>Immobilisations incorporelles (nettes)</b>		Dotations	
Terrains	1,72	Fonds Globalisés	
Constructions	4,34	Réserves	156,28
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers		Différences sur réalisations d'immobilisations	
Immobilisations corporelles en cours	2 031,14	Report à nouveau	
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées		Résultat de l'exercice	99,88
Autres immobilisations corporelles		Subventions transférables	400,00
<b>Total immobilisations corporelles (nettes)</b>	<b>2 037,20</b>	Subventions non transférables	
<b>Immobilisations financières</b>		Droits de l'affectant, du concédant, de l'affermement et du remettant	
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>2 037,20</b>	Autres fonds propres	
Stocks		<b>TOTAL FONDS PROPRES</b>	<b>656,15</b>
Créances	33,95	<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	
Valeurs mobilières de placement		<b>Dettes financières à long terme</b>	<b>1 387,02</b>
Disponibilités		Fournisseurs <sup>(2)</sup>	15,93
Autres actifs circulant		Autres dettes à court terme	17,34
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>33,95</b>	<b>Total dettes à court terme</b>	<b>33,27</b>
<b>Comptes de régularisations</b>	<b>5,43</b>	<b>TOTAL DETTES</b>	<b>1 420,28</b>
		<b>Comptes de régularisations</b>	<b>0,15</b>
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>2 076,59</b>	<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>2 076,59</b>

(1) Déduction faite des amortissements et provisions

(2) Y compris mandats émis pendant la journée complémentaire et réglés sur l'exercice 2025

**BILAN (en Euros)**

40001 - CELLULES COMMERCIALES - GUEUX

Exercice 2024

ACTIF		Exercice 2024			Exercice 2023
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement				
	Frais d'études, de R et D				
	Conces, brev, licences, marques, procéd				
	Fonds commercial, droit au bail				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Terrains en toute propriété	1 718,40		1 718,40	
	Constructions en toute propriété	4 337,70		4 337,70	
	Construction sur sol autrui en tte prop				
	Instal, mat et outil techn en tte prop				
	Oeuvres d'art				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations corporelles en cours	2 031 143,52		2 031 143,52	2 022 971,92
	Immobilisations affectées en toute prop				
	Immobilisations mises en concession ou à				
	Terrains reçus au titre de mise à dispo				
Constructions mises à disposition					
Construction sur sol autrui mise à dispo					
MONTANT A REPORTER	2 037 199,62		2 037 199,62	2 022 971,92	

**BILAN (en Euros)**

40001 - CELLULES COMMERCIALES - GUEUX

Exercice 2024

ACTIF		Exercice 2024			Exercice 2023
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE SUITE	REPORT	2 037 199,62		2 037 199,62	2 022 971,92
	Instal, mat et outil tech mise à dispo				
	Autres immob corpo mise à dispo				
	Immobilisations en cours mises à dispo				
	Terrains reçus en affect ou concess				
	Construct reçues au titre d'affectation				
	Construction sur sol d'autrui				
	Instal, matériel et outillage technique				
	Autres immobilisations corporelles				
	Participations et créances rattachées				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
Autres créances					
<b>ACTIF IMMOBILISE TOTAL I</b>		<b>2 037 199,62</b>		<b>2 037 199,62</b>	<b>2 022 971,92</b>

**BILAN (en Euros)**

40001 - CELLULES COMMERCIALES - GUEUX

Exercice 2024

ACTIF		Exercice 2024			Exercice 2023
		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	31 620,02		31 620,02	17 303,26
	Créances irrécouvrables admises en NV				
	Autres	2 333,57		2 333,57	19 202,76
	Créances sur l'Etat et collec publiques				
	Créances sur les BA ou le BP				
	Opérations pour le compte de tiers				
	Autres créances				
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités				
	Avances de trésorerie				
Charges constatées d'avance					
	<b>ACTIF CIRCULANT TOTAL II</b>	<b>33 953,59</b>		<b>33 953,59</b>	<b>36 506,02</b>

**BILAN (en Euros)**

40001 - CELLULES COMMERCIALES - GUEUX

Exercice 2024

ACTIF		Exercice 2024			Exercice 2023
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
COMPTES DE REGULARISATION	Charges à répartir sur plusieurs exer				
	Primes de remboursement des obligations				
	Dépenses à classer et à régulariser	5 434,12		5 434,12	1,73
	Écarts de conversion - Actif				
	<b>COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III</b>	<b>5 434,12</b>		<b>5 434,12</b>	<b>1,73</b>
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III)</b>		<b>2 076 587,33</b>		<b>2 076 587,33</b>	<b>2 059 479,67</b>

**BILAN (en Euros)**

40001 - CELLULES COMMERCIALES - GUEUX

Exercice 2024

PASSIF		Exercice 2024	Exercice 2023
FONDS PROPRES	Dotations		
	Mise à disposition chez le bénéficiaire		
	Affectation par collec de rattachement		
	Écarts de réévaluation		
	Réserves	156 276,18	62 725,87
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	99 875,99	93 550,31
	Subventions d'investissement	400 000,00	400 000,00
	Provisions réglementées		
	Fonds globalisés		
Droits de l'affectant			
<b>FONDS PROPRES TOTAL I</b>		<b>656 152,17</b>	<b>556 276,18</b>

## BILAN (en Euros)

40001 - CELLULES COMMERCIALES - GUEUX

Exercice 2024

	PASSIF	Exercice 2024	Exercice 2023
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	<b>PROVISIONS POUR RISQUE ET CHARGES TOTAL II</b>		



**BILAN (en Euros)**

40001 - CELLULES COMMERCIALES - GUEUX

Exercice 2024

PASSIF		Exercice 2024	Exercice 2023
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des étab de crédits	1 141 865,57	1 214 083,20
	Emprunts et dettes financières	245 150,09	245 150,09
	Crédits et lignes de trésorerie		
	Avances		
	Fournisseurs et comptes rattachés		
	Dettes fiscales et sociales	3 456,00	
	Autres		
	Fournisseurs d'immobilisations	15 925,33	10 538,18
	Dettes envers l'Etat et les collec publ		
	Dettes fiscales (impôts sur bénéfices)		
	Dettes envers les BA ou le BP	13 883,89	33 277,74
	Opérations pour le compte de tiers		
Autres dettes			
Produits constatés d'avance			
<b>DETTES TOTAL III</b>	<b>1 420 280,88</b>	<b>1 503 049,21</b>	

**BILAN (en Euros)**

40001 - CELLULES COMMERCIALES - GUEUX

Exercice 2024

<b>PASSIF</b>		<b>Exercice 2024</b>	<b>Exercice 2023</b>
COMPTES DE REGULARISATION	Recettes à classer ou à régulariser	154,28	154,28
	Écart de conversion - Passif		
	<b>COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV</b>	<b>154,28</b>	<b>154,28</b>
	<b>TOTAL GENERAL ( I + II + III + IV)</b>	<b>2 076 587,33</b>	<b>2 059 479,67</b>

## Compte de Résultat Synthétique

En Milliers d'Euros

40001 - CELLULES COMMERCIALES - GUEUX

Exercice 2024

POSTES	Exercice 2024	Exercice 2023
Impôts et taxes perçus		
Dotations et subventions reçues		
Produits des services	105,33	100,39
Autres produits	1,47	
Transfert de charges		
Produits courants non financiers	106,80	100,39
Traitements, salaires, charges sociales		
Achats et charges externes	1,26	
Participations et interventions		
Dotations aux amortissements et provisions		
Autres charges		
Charges courantes non financières	1,26	
<b>RESULTAT COURANT NON FINANCIER</b>	<b>105,53</b>	<b>100,39</b>
Produits courants financiers		
Charges courantes financières	7,17	8,42
<b>RESULTAT COURANT FINANCIER</b>	<b>-7,17</b>	<b>-8,42</b>
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>98,36</b>	<b>91,96</b>
Produits exceptionnels	1,51	1,66
Charges exceptionnelles		0,07
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>1,51</b>	<b>1,59</b>
<b>IMPOTS SUR LES BENEFICES</b>		
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>99,88</b>	<b>93,55</b>

**COMPTE DE RESULTAT 2024**

40001 - CELLULES COMMERCIALES - GUEUX

Exercice 2024

POSTES	Exercice 2024	Exercice 2023
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		
Ventes de marchandises		
Prestations de services	101 500,12	97 751,28
Divers	3 829,32	2 634,55
Production stockée		
Production immobilisée		
Produits issus de la fiscalité		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits	1 468,19	
<b>TOTAL I</b>	<b>106 797,63</b>	<b>100 385,83</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Achat de mat prem et autres approvis		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	1 262,00	
Impôts et taxes sur rémunérations		
Autres impôts, taxes et versem assimilés		

**COMPTE DE RESULTAT 2024**

40001 - CELLULES COMMERCIALES - GUEUX

Exercice 2024

POSTES	Exercice 2024	Exercice 2023
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Dotations amortissements sur immob		
Dotations aux dépréciations des immob		
Dot aux dépréc sur actif circulant		
Dot aux prov pour riques et charges		
Autres charges	1,87	
<b>TOTAL II</b>	<b>1 263,87</b>	
<b>A - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>105 533,76</b>	<b>100 385,83</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
Valeurs mobilières et créances		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
Gains de change		
Produits net sur cessions de VMP		
<b>TOTAL III</b>		
<b>CHARGES FINANCIERES</b>		
Dot. amort, dépréc et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	7 172,17	8 422,80

**COMPTE DE RESULTAT 2024**

40001 - CELLULES COMMERCIALES - GUEUX

Exercice 2024

POSTES	Exercice 2024	Exercice 2023
Pertes de change		
Charges nettes sur cessions de VMP		
<b>TOTAL IV</b>	<b>7 172,17</b>	<b>8 422,80</b>
<b>B - RESULTAT FINANCIER (III-IV)</b>	<b>-7 172,17</b>	<b>-8 422,80</b>
<b>A + B - RESULTAT COURANT</b>	<b>98 361,59</b>	<b>91 963,03</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Subventions exceptionnelles		
Autres opérations de gestion		1 660,76
Produits des cessions d'immobilisations		
Autres opérations en capital	1 514,40	
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
<b>TOTAL V</b>	<b>1 514,40</b>	<b>1 660,76</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
Subventions exceptionnelles		
Autres opérations de gestion		73,48
Valeur comptable des immo cédées		
Autres opérations en capital		
Dot. amort, dépréc et aux provisions		
<b>TOTAL VI</b>		<b>73,48</b>

**COMPTE DE RESULTAT 2024**

40001 - CELLULES COMMERCIALES - GUEUX

Exercice 2024

POSTES	Exercice 2024	Exercice 2023
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	1 514,40	1 587,28
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	108 312,03	102 046,59
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	8 436,04	8 496,28
Impôts sur les bénéfices		
RESULTAT DE L'EXERCICE	99 875,99	93 550,31

## Opérations Compte de Tiers

40001 - CELLULES COMMERCIALES - GUEUX

Exercice 2024

Situation des opérations pour le compte de tiers soldées au 31/12/2024

Opérations pour le compte de tiers	Balance d'entrée		Dépenses de l'année	Recettes de l'année	Balance de sortie	
	Solde débiteur	Solde créditeur			Solde débiteur	Solde créditeur

## Opérations Compte de Tiers

40001 - CELLULES COMMERCIALES - GUEUX

Exercice 2024

Situation des opérations pour le compte de tiers non soldées au 31/12/2024

Opérations pour le compte de tiers	Balance d'entrée		Dépenses de l'année	Recettes de l'année	Balance de sortie	
	Solde débiteur	Solde créditeur			Solde débiteur	Solde créditeur

## Résultats budgétaires de l'exercice

40001 - CELLULES COMMERCIALES - GUEUX

Exercice 2024

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
<b>RECETTES</b>			
Prévisions budgétaires totales (a)	208 057,00	123 910,00	331 967,00
Titres de recette émis (b)	93 550,31	108 312,03	201 862,34
Réductions de titres (c)			
Recettes nettes (d = b - c)	93 550,31	108 312,03	201 862,34
<b>DEPENSES</b>			
Autorisations budgétaires totales (e)	208 057,00	123 910,00	331 967,00
Mandats émis (f)	86 445,33	8 436,04	94 881,37
Annulations de mandats (g)			
Depenses nettes (h = f - g)	86 445,33	8 436,04	94 881,37
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>			
(d - h) Excédent	7 104,98	99 875,99	106 980,97
(h - d) Déficit			

## Résultats d'exécution du budget principal et des budgets des services non personnalisés

40001 - CELLULES COMMERCIALES - GUEUX

Exercice 2024

	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2023	PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2024	RESULTAT DE L'EXERCICE 2024	TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE	RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2024
I - Budget principal					
Investissement					
Fonctionnement					
<b>TOTAL I</b>					
II - Budgets des services à caractère administratif					
<b>TOTAL II</b>					
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
CELLULES COMMERCIALES - GUEUX					
Investissement	-101 012,76		7 104,98		-93 907,78
Fonctionnement	93 550,31	93 550,31	99 875,99		99 875,99
<b>Sous-Total</b>	<b>-7 462,45</b>	<b>93 550,31</b>	<b>106 980,97</b>		<b>5 968,21</b>
<b>TOTAL III</b>	<b>-7 462,45</b>	<b>93 550,31</b>	<b>106 980,97</b>		<b>5 968,21</b>
<b>TOTAL I + II + III</b>	<b>-7 462,45</b>	<b>93 550,31</b>	<b>106 980,97</b>		<b>5 968,21</b>

## Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT  
DEPENSES

40001 - CELLULES COMMERCIALES - GUEUX

Exercice 2024

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif  1	Décision Modificative  2	Total prévisions  3 = 1 + 2	Emissions  4	Annulations  5	Dépenses nettes  6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILÉES	77 152,00		77 152,00	72 217,63		72 217,63	4 934,37
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	8 000,00		8 000,00	4 337,70		4 337,70	3 662,30
23	IMMOBILISATIONS EN COURS	21 892,00		21 892,00	9 890,00		9 890,00	12 002,00
<b>SOUS-TOTAL</b>	<b>CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS</b>	<b>107 044,00</b>		<b>107 044,00</b>	<b>86 445,33</b>		<b>86 445,33</b>	<b>20 598,67</b>
<b>TOTAL</b>	<b>DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>107 044,00</b>		<b>107 044,00</b>	<b>86 445,33</b>		<b>86 445,33</b>	<b>20 598,67</b>
001	Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	101 013,00		101 013,00				101 013,00
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>208 057,00</b>		<b>208 057,00</b>	<b>86 445,33</b>		<b>86 445,33</b>	<b>121 611,67</b>

## Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT  
RECETTES

40001 - CELLULES COMMERCIALES - GUEUX

Exercice 2024

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Recettes nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RÉSERVES	93 551,00		93 551,00	93 550,31		93 550,31	0,69
<b>SOUS-TOTAL</b>	<b>CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS</b>	<b>93 551,00</b>		<b>93 551,00</b>	<b>93 550,31</b>		<b>93 550,31</b>	<b>0,69</b>
<b>TOTAL</b>	<b>RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>93 551,00</b>		<b>93 551,00</b>	<b>93 550,31</b>		<b>93 550,31</b>	<b>0,69</b>
021	Virement de la section d'exploitation	114 506,00		114 506,00				114 506,00
<b>TOTAL</b>	<b>RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT</b>	<b>114 506,00</b>		<b>114 506,00</b>				<b>114 506,00</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>208 057,00</b>		<b>208 057,00</b>	<b>93 550,31</b>		<b>93 550,31</b>	<b>114 506,69</b>

## Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT  
DEPENSES

40001 - CELLULES COMMERCIALES - GUEUX

Exercice 2024

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif  1	Décision Modificative  2	Total prévisions  3 = 1 + 2	Emissions  4	Annulations  5	Dépenses nettes  6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
011	Charges à caractère général	2 000,00		2 000,00	1 262,00		1 262,00	738,00
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	2,00		2,00	1,87		1,87	0,13
66	CHARGES FINANCIÈRES	7 402,00		7 402,00	7 172,17		7 172,17	229,83
<b>TOTAL</b>	<b>DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>9 404,00</b>		<b>9 404,00</b>	<b>8 436,04</b>		<b>8 436,04</b>	<b>967,96</b>
023	Virement à la section d'investissement (section de fonctionnement)	114 506,00		114 506,00				114 506,00
<b>TOTAL</b>	<b>DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>114 506,00</b>		<b>114 506,00</b>				<b>114 506,00</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>123 910,00</b>		<b>123 910,00</b>	<b>8 436,04</b>		<b>8 436,04</b>	<b>115 473,96</b>

## Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT  
RECETTES

40001 - CELLULES COMMERCIALES - GUEUX

Exercice 2024

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif  1	Décision Modificative  2	Total prévisions  3 = 1 + 2	Emissions  4	Annulations  5	Recettes nettes  6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
70	VENTES DE PRODUITS FABRIQUES, PRESTATIONS DE SERVICES, MARCHANDISES	123 910,00		123 910,00	105 329,44		105 329,44	18 580,56
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE				1 468,19		1 468,19	-1 468,19
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS				1 514,40		1 514,40	-1 514,40
<b>TOTAL</b>	<b>RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>123 910,00</b>		<b>123 910,00</b>	<b>108 312,03</b>		<b>108 312,03</b>	<b>15 597,97</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>123 910,00</b>		<b>123 910,00</b>	<b>108 312,03</b>		<b>108 312,03</b>	<b>15 597,97</b>

## Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT  
DEPENSES

40001 - CELLULES COMMERCIALES - GUEUX

Exercice 2024

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
1641	Emprunts en euro	72 217,63		72 217,63
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 16</b>	<b>EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILÉES</b>	<b>72 217,63</b>		<b>72 217,63</b>
2135	Installations générales, agencements, aménagements des constructions	4 337,70		4 337,70
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 21</b>	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>4 337,70</b>		<b>4 337,70</b>
2313	Constructions	3 390,00		3 390,00
2315	Installations, matériel et outillage techniques	6 500,00		6 500,00
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 23</b>	<b>IMMOBILISATIONS EN COURS</b>	<b>9 890,00</b>		<b>9 890,00</b>
<b>SOUS-TOTAL</b>	<b>CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS</b>	<b>86 445,33</b>		<b>86 445,33</b>
<b>TOTAL</b>	<b>DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>86 445,33</b>		<b>86 445,33</b>
	<b>TOTAL GENERAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>86 445,33</b>		<b>86 445,33</b>

## Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT  
RECETTES

40001 - CELLULES COMMERCIALES - GUEUX

Exercice 2024

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
1068	Autres réserves	93 550,31		93 550,31
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 10</b>	<b>DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RÉSERVES</b>	<b>93 550,31</b>		<b>93 550,31</b>
<b>SOUS-TOTAL</b>	<b>CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS</b>	<b>93 550,31</b>		<b>93 550,31</b>
<b>TOTAL</b>	<b>RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>93 550,31</b>		<b>93 550,31</b>
	<b>TOTAL GENERAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>93 550,31</b>		<b>93 550,31</b>

## Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT  
DEPENSES

40001 - CELLULES COMMERCIALES - GUEUX

Exercice 2024

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
61521	Bâtiments publics	1 262,00		1 262,00
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 011</b>	<b>Charges à caractère général</b>	<b>1 262,00</b>		<b>1 262,00</b>
6588	Autres charges diverses de gestion courante	1,87		1,87
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 65</b>	<b>AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE</b>	<b>1,87</b>		<b>1,87</b>
66111	Intérêts réglés à l'échéance	7 172,17		7 172,17
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 66</b>	<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>	<b>7 172,17</b>		<b>7 172,17</b>
<b>TOTAL</b>	<b>DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>8 436,04</b>		<b>8 436,04</b>
	<b>TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>8 436,04</b>		<b>8 436,04</b>

## Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT  
RECETTES

40001 - CELLULES COMMERCIALES - GUEUX

Exercice 2024

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
706	Prestations de services	101 500,12		101 500,12
70878	par des tiers	3 829,32		3 829,32
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 70</b>	<b>VENTES DE PRODUITS FABRIQUES, PRESTATIONS DE SERVICES, MARCHANDISES</b>	<b>105 329,44</b>		<b>105 329,44</b>
7588	Autres	1 468,19		1 468,19
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 75</b>	<b>AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE</b>	<b>1 468,19</b>		<b>1 468,19</b>
778	Autres produits exceptionnels	1 514,40		1 514,40
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 77</b>	<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>1 514,40</b>		<b>1 514,40</b>
<b>TOTAL</b>	<b>RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>108 312,03</b>		<b>108 312,03</b>
	<b>TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>108 312,03</b>		<b>108 312,03</b>

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2024

40001 - CELLULES COMMERCIALES - GUEUX

Exercice 2024

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
1068	Autres réserves		62 725,87				93 550,31		156 276,18		156 276,18
<b>106</b>	<b>Sous Total compte 106</b>		<b>62 725,87</b>				<b>93 550,31</b>		<b>156 276,18</b>		<b>156 276,18</b>
<b>10</b>	<b>Sous Total compte 10</b>		<b>62 725,87</b>				<b>93 550,31</b>		<b>156 276,18</b>		<b>156 276,18</b>
110	Report à nouveau (solde créditeur)			93 550,31	93 550,31			93 550,31	93 550,31		0,00
<b>11</b>	<b>Sous Total compte 11</b>			<b>93 550,31</b>	<b>93 550,31</b>			<b>93 550,31</b>	<b>93 550,31</b>		<b>0,00</b>
12	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou pert		93 550,31	93 550,31				93 550,31	93 550,31		0,00
<b>12</b>	<b>Sous Total compte 12</b>		<b>93 550,31</b>	<b>93 550,31</b>				<b>93 550,31</b>	<b>93 550,31</b>		<b>0,00</b>
1314	Communes		400 000,00						400 000,00		400 000,00
<b>131</b>	<b>Sous Total compte 131</b>		<b>400 000,00</b>						<b>400 000,00</b>		<b>400 000,00</b>
<b>13</b>	<b>Sous Total compte 13</b>		<b>400 000,00</b>						<b>400 000,00</b>		<b>400 000,00</b>
1641	Emprunts en euro		1 214 083,20			72 217,63		72 217,63	1 214 083,20		1 141 865,57
<b>164</b>	<b>Sous Total compte 164</b>		<b>1 214 083,20</b>			<b>72 217,63</b>		<b>72 217,63</b>	<b>1 214 083,20</b>		<b>1 141 865,57</b>
165	Dépôts et cautionnements reçus		3 286,00						3 286,00		3 286,00

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2024

40001 - CELLULES COMMERCIALES - GUEUX

Exercice 2024

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
1678	Autres emprunts et dettes assortis de co		241 864,09						241 864,09		241 864,09
<b>167</b>	<b>Sous Total compte 167</b>		<b>241 864,09</b>						<b>241 864,09</b>		<b>241 864,09</b>
<b>16</b>	<b>Sous Total compte 16</b>		<b>1 459 233,29</b>			<b>72 217,63</b>		<b>72 217,63</b>	<b>1 459 233,29</b>		<b>1 387 015,66</b>
	<b>Total classe 1</b>		<b>2 015 509,47</b>	<b>187 100,62</b>	<b>93 550,31</b>	<b>72 217,63</b>	<b>93 550,31</b>	<b>259 318,25</b>	<b>2 202 610,09</b>		<b>1 943 291,84</b>
2128	Autres terrains			1 718,40				1 718,40		1 718,40	
<b>212</b>	<b>Sous Total compte 212</b>			<b>1 718,40</b>				<b>1 718,40</b>		<b>1 718,40</b>	
2135	Installations générales, agencements, am					4 337,70		4 337,70		4 337,70	
<b>213</b>	<b>Sous Total compte 213</b>					<b>4 337,70</b>		<b>4 337,70</b>		<b>4 337,70</b>	
<b>21</b>	<b>Sous Total compte 21</b>			<b>1 718,40</b>		<b>4 337,70</b>		<b>6 056,10</b>		<b>6 056,10</b>	
2312	Terrains		1 718,40		1 718,40			1 718,40	1 718,40		0,00
2313	Constructions	1 413 069,02				3 390,00		1 416 459,02		1 416 459,02	
2315	Installations, matériel et outillage tec	608 184,50				6 500,00		614 684,50		614 684,50	
<b>231</b>	<b>Sous Total compte 231</b>	<b>2 022 971,92</b>			<b>1 718,40</b>	<b>9 890,00</b>		<b>2 032 861,92</b>	<b>1 718,40</b>	<b>2 031 143,52</b>	

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2024

40001 - CELLULES COMMERCIALES - GUEUX

Exercice 2024

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
23	Sous Total compte 23	2 022 971,92			1 718,40	9 890,00		2 032 861,92	1 718,40	2 031 143,52	
	<b>Total classe 2</b>	<b>2 022 971,92</b>		<b>1 718,40</b>	<b>1 718,40</b>	<b>14 227,70</b>		<b>2 038 918,02</b>	<b>1 718,40</b>	<b>2 037 199,62</b>	
4011	Fournisseurs			1 514,40	1 514,40			1 514,40	1 514,40		0,00
401	<b>Sous Total compte 401</b>			<b>1 514,40</b>	<b>1 514,40</b>			<b>1 514,40</b>	<b>1 514,40</b>		<b>0,00</b>
4041	Fournisseurs d'immobilisations			9 150,16	16 950,16			9 150,16	16 950,16		7 800,00
40471	Fournisseurs d'immobilisations - Retenue		8 938,18	2 412,85				2 412,85	8 938,18		6 525,33
40473	Fournisseurs d'immobilisations - Pénalité		1 600,00						1 600,00		1 600,00
4047	<b>Sous Total compte 4047</b>		<b>10 538,18</b>	<b>2 412,85</b>				<b>2 412,85</b>	<b>10 538,18</b>		<b>8 125,33</b>
404	<b>Sous Total compte 404</b>		<b>10 538,18</b>	<b>11 563,01</b>	<b>16 950,16</b>			<b>11 563,01</b>	<b>27 488,34</b>		<b>15 925,33</b>
40	<b>Sous Total compte 40</b>		<b>10 538,18</b>	<b>13 077,41</b>	<b>18 464,56</b>			<b>13 077,41</b>	<b>29 002,74</b>		<b>15 925,33</b>
411	Clients	17 303,26		125 629,35	116 156,29			142 932,61	116 156,29	26 776,32	
4161	Créances douteuses			4 843,70				4 843,70		4 843,70	
416	<b>Sous Total compte 416</b>			<b>4 843,70</b>				<b>4 843,70</b>		<b>4 843,70</b>	

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2024

40001 - CELLULES COMMERCIALES - GUEUX

Exercice 2024

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
41	<b>Sous Total compte 41</b>	17 303,26		130 473,05	116 156,29			147 776,31	116 156,29	31 620,02	
44551	TVA à décaisser			14 823,00	18 279,00			14 823,00	18 279,00		3 456,00
4455	<b>Sous Total compte 4455</b>			14 823,00	18 279,00			14 823,00	18 279,00		3 456,00
44562	TVA sur immobilisations			3 069,00	1 769,00			3 069,00	1 769,00	1 300,00	
44566	TVA sur autres biens et services			252,40	252,40			252,40	252,40		0,00
4456	<b>Sous Total compte 4456</b>			3 321,40	2 021,40			3 321,40	2 021,40	1 300,00	
44571	TVA collectée			20 300,31	20 300,31			20 300,31	20 300,31		0,00
4457	<b>Sous Total compte 4457</b>			20 300,31	20 300,31			20 300,31	20 300,31		0,00
44583	Remboursement de taxes sur le chiffre d'	17 823,00			17 823,00			17 823,00	17 823,00		0,00
44585	TVA à régulariser - Retenue de garantie	1 379,76			346,19			1 379,76	346,19	1 033,57	
4458	<b>Sous Total compte 4458</b>	19 202,76			18 169,19			19 202,76	18 169,19	1 033,57	
445	<b>Sous Total compte 445</b>	19 202,76		38 444,71	58 769,90			57 647,47	58 769,90		1 122,43
44	<b>Sous Total compte 44</b>	19 202,76		38 444,71	58 769,90			57 647,47	58 769,90		1 122,43

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2024

40001 - CELLULES COMMERCIALES - GUEUX

Exercice 2024

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
4515	Compte de rattachement avec (à subdivis		33 277,74	148 855,96	129 462,11			148 855,96	162 739,85		13 883,89
<b>451</b>	<b>Sous Total compte 451</b>		<b>33 277,74</b>	<b>148 855,96</b>	<b>129 462,11</b>			<b>148 855,96</b>	<b>162 739,85</b>		<b>13 883,89</b>
<b>45</b>	<b>Sous Total compte 45</b>		<b>33 277,74</b>	<b>148 855,96</b>	<b>129 462,11</b>			<b>148 855,96</b>	<b>162 739,85</b>		<b>13 883,89</b>
4713	Recettes perçues avant émission des titr			2 982,59	2 982,59			2 982,59	2 982,59		0,00
471412	Excédents à réimputer - Personnes morale		154,28	154,28	154,28			154,28	308,56		154,28
<b>47141</b>	<b>Sous Total compte 47141</b>		<b>154,28</b>	<b>154,28</b>	<b>154,28</b>			<b>154,28</b>	<b>308,56</b>		<b>154,28</b>
<b>4714</b>	<b>Sous Total compte 4714</b>		<b>154,28</b>	<b>154,28</b>	<b>154,28</b>			<b>154,28</b>	<b>308,56</b>		<b>154,28</b>
4718	Autres recettes à régulariser			16 737,78	16 737,78			16 737,78	16 737,78		0,00
<b>471</b>	<b>Sous Total compte 471</b>		<b>154,28</b>	<b>19 874,65</b>	<b>19 874,65</b>			<b>19 874,65</b>	<b>20 028,93</b>		<b>154,28</b>
4721	Dépenses réglées sans mandatement préala			84 952,73	79 518,61			84 952,73	79 518,61	5 434,12	
4728	Autres dépenses à régulariser			16 608,97	16 608,97			16 608,97	16 608,97		0,00
<b>472</b>	<b>Sous Total compte 472</b>			<b>101 561,70</b>	<b>96 127,58</b>			<b>101 561,70</b>	<b>96 127,58</b>	<b>5 434,12</b>	
4784	Arrondis sur déclaration de TVA	1,73		1,49	3,22			3,22	3,22		0,00

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2024

40001 - CELLULES COMMERCIALES - GUEUX

Exercice 2024

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
478	Sous Total compte 478	1,73		1,49	3,22			3,22	3,22		0,00
47	Sous Total compte 47	1,73	154,28	121 437,84	116 005,45			121 439,57	116 159,73	5 279,84	
	<b>Total classe 4</b>	<b>36 507,75</b>	<b>43 970,20</b>	<b>452 288,97</b>	<b>438 858,31</b>			<b>488 796,72</b>	<b>482 828,51</b>	<b>39 387,71</b>	<b>33 419,50</b>
5118	Autres valeurs à l'encaissement			3 348,44	3 348,44			3 348,44	3 348,44		0,00
511	Sous Total compte 511			3 348,44	3 348,44			3 348,44	3 348,44		0,00
51	Sous Total compte 51			3 348,44	3 348,44			3 348,44	3 348,44		0,00
	<b>Total classe 5</b>			<b>3 348,44</b>	<b>3 348,44</b>			<b>3 348,44</b>	<b>3 348,44</b>		<b>0,00</b>
61521	Bâtiments publics					1 262,00		1 262,00		1 262,00	
6152	Sous Total compte 6152					1 262,00		1 262,00		1 262,00	
615	Sous Total compte 615					1 262,00		1 262,00		1 262,00	
61	Sous Total compte 61					1 262,00		1 262,00		1 262,00	
6588	Autres charges diverses de gestion coura					1,87		1,87		1,87	
658	Sous Total compte 658					1,87		1,87		1,87	

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2024

40001 - CELLULES COMMERCIALES - GUEUX

Exercice 2024

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
65	Sous Total compte 65					1,87		1,87		1,87	
66111	Intérêts réglés à l'échéance					7 172,17		7 172,17		7 172,17	
6611	Sous Total compte 6611					7 172,17		7 172,17		7 172,17	
661	Sous Total compte 661					7 172,17		7 172,17		7 172,17	
66	Sous Total compte 66					7 172,17		7 172,17		7 172,17	
	<b>Total classe 6</b>					<b>8 436,04</b>		<b>8 436,04</b>		<b>8 436,04</b>	
706	Prestations de services						101 500,12		101 500,12		101 500,12
70878	par des tiers						3 829,32		3 829,32		3 829,32
7087	Sous Total compte 7087						3 829,32		3 829,32		3 829,32
708	Sous Total compte 708						3 829,32		3 829,32		3 829,32
70	Sous Total compte 70						105 329,44		105 329,44		105 329,44
7588	Autres						1 468,19		1 468,19		1 468,19
758	Sous Total compte 758						1 468,19		1 468,19		1 468,19

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2024

40001 - CELLULES COMMERCIALES - GUEUX

Exercice 2024

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
75	Sous Total compte 75						1 468,19		1 468,19		1 468,19
778	Autres produits exceptionnels						1 514,40		1 514,40		1 514,40
77	Sous Total compte 77						1 514,40		1 514,40		1 514,40
	Total classe 7						108 312,03		108 312,03		108 312,03
	Total général	2 059 479,67	2 059 479,67	644 456,43	537 475,46	94 881,37	201 862,34	2 798 817,47	2 798 817,47	2 085 023,37	2 085 023,37

## Balance des valeurs inactives

Arrêtée à la date du 31/12/2024

40001 - CELLULES COMMERCIALES - GUEUX

Exercice 2024

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

## Page des signatures

40001 - CELLULES COMMERCIALES - GUEUX

Exercice 2024

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

Observations :

A , 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 **CELLULES COMMERCIALES - GUEUX** pendant l'année **2024** et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

A , le

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

A , le

