

	EXTRAIT DU REGISTRE DES DELIBERATIONS DU CONSEIL DE BORDEAUX METROPOLE	Délibération
	Séance publique du 24 juin 2016	N° 2016-379

Convocation du 17 juin 2016

Aujourd'hui vendredi 24 juin 2016 à 09h30 le Conseil de Bordeaux Métropole s'est réuni, dans la salle du Conseil sous la présidence de Monsieur Alain JUPPE, Président de Bordeaux Métropole.

ETAIENT PRESENTS :

M. Dominique ALCALA, M. Alain ANZIANI, M. Erick AOUIZERATE, Mme Léna BEAULIEU, Mme Maribel BERNARD, Mme Odile BLEIN, M. Patrick BOBET, M. Jean-Jacques BONNIN, Mme Christine BOST, Mme Isabelle BOUDINEAU, M. Guillaume BOURROUILH-PAREGE, Mme Marie-Christine BOUTHEAU, Mme Anne BREZILLON, M. Nicolas BRUGERE, Mme Virginie CALMELS, Mme Sylvie CASSOU-SCHOTTE, M. Alain CAZABONNE, Mme Chantal CHABBAT, M. Gérard CHAUSSET, M. Max COLES, Mme Brigitte COLLET, M. Jacques COLOMBIER, Mme Emmanuelle CUNY, M. Alain DAVID, M. Jean-Louis DAVID, M. Yohan DAVID, Mme Béatrice DE FRANÇOIS, Mme Nathalie DELATTRE, Mme Michèle DELAUNAY, M. Stéphan DELAUX, M. Arnaud DELLU, Mme Laurence DESSERTINE, M. Gérard DUBOS, M. Michel DUCHENE, M. Christophe DUPRAT, Mme Michèle FAORO, Mme Véronique FERREIRA, M. Marik FETOUH, M. Jean-Claude FEUGAS, M. Nicolas FLORIAN, Mme Florence FORZY-RAFFARD, M. Philippe FRAILE MARTIN, Mme Magali FRONZES, M. Guillaume GARRIGUES, M. Max GUICHARD, M. Jean-Pierre GUYOMARCH, M. Daniel HICKEL, M. Pierre HURMIC, Mme Anne-Lise JACQUET, M. Bernard JUNCA, M. Alain JUPPE, Mme Andréa KISS, M. Michel LABARDIN, M. Bernard LE ROUX, Mme Anne-Marie LEMAIRE, M. Pierre LOTHAIRE, Mme Zeineb LOUNICI, Mme Emilie MACERON-CAZENAVE, M. Jacques MANGON, M. Eric MARTIN, Mme Claude MELLIER, M. Thierry MILLET, M. Pierre De Gaétan NJIKAM MOULIOM, M. Jacques PADIE, Mme Christine PEYRE, Mme Arielle PIAZZA, M. Michel POIGNONEC, Mme Dominique POUSTYNNIKOFF, M. Patrick PUJOL, M. Benoît RAUTUREAU, M. Franck RAYNAL, M. Fabien ROBERT, M. Clément ROSSIGNOL-PUECH, Mme Karine ROUX-LABAT, M. Kevin SUBRENAT, Mme Brigitte TERRAZA, Mme Gladys THIEBAULT, Mme Anne-Marie TOURNEPICHE, M. Serge TOURNERIE, Mme Elisabeth TOUTON, M. Jean TOUZEAU, M. Thierry TRIJOLET, M. Alain TURBY, M. Jean-Pierre TURON, M. Michel VERNEJOUL, Mme Marie-Hélène VILLANOVE, Mme Anne WALRYCK, Mme Josiane ZAMBON.

EXCUSE(S) AYANT DONNE PROCURATION:

M. Alain SILVESTRE à M. Erick AOUIZERATE
M. Franck JOANDET à M. Clément ROSSIGNOL-PUECH
Mme Emmanuelle AJON à M. Guillaume BOURROUILH-PAREGE
Mme Agnès VERSEPUY à Mme Anne-Lise JACQUET
M. Michel HERITIE à Mme Josiane ZAMBON
M. Jean-Jacques PUYOBRAU à M. Jean TOUZEAU
M. Jacques BOUTEYRE à Mme Frédérique LAPLACE
M. Didier CAZABONNE à M. Alain CAZABONNE
Mme Anne-Marie CAZALET à Mme Marie-Hélène VILLANOVE
Mme Solène CHAZAL-COUCAUD à Mme Elisabeth TOUTON
M. Vincent FELTESSE à Mme Véronique FERREIRA
Mme Dominique IRIART à M. Jean-Jacques BONNIN
Mme Martine JARDINE à M. Arnaud DELLU
Mme Conchita LACUEY à Mme Michèle FAORO
Mme Marie RECALDE à M. Alain ANZIANI
M. Jacques GUICHOUX à M. Serge TOURNERIE

PROCURATION(S) EN COURS DE SEANCE :

M. Franck RAYNAL à M. Benoît RAUTUREAU à partir de 10h40
Mme Emmanuelle CUNY à M. Fabien ROBERT jusqu'à 9h40
M. Yohan DAVID à M. Philippe FRAILE-MARTIN jusqu'à 10h15
Mme Michèle DELAUNAY à M. Gérard DUBOS jusqu'à 9h50
Mme Zeineb LOUNICI à Mme Gladys THIEBAULT jusqu'à 10h20
M. Eric MARTIN à Mme Gladys THIEBAULT à partir de 10h40

EXCUSE(S) EN COURS DE SEANCE :

M. COLOMBIER jusqu'à 10h00

LA SEANCE EST OUVERTE

	Conseil du 24 juin 2016	Délibération
	Direction générale Valorisation du territoire Direction du développement économique	N° 2016-379

Régie du marché d'intérêt national (MIN) de Bordeaux Brienne - Compte financier de l'exercice 2015 - Rapport de gestion et rapport d'activités - Présentation

Monsieur Max COLES présente le rapport suivant,

Mesdames, Messieurs,

Le compte financier et le rapport de gestion de la régie, établis pour l'exercice 2015 ont été validés par le conseil d'administration du marché d'intérêt national (MIN) du 13 mai 2016. Ils comportent les éléments suivants :

I – LES FAITS MARQUANTS

L'année 2015 a été une année importante avec des actions engagées à moyen et long terme et d'autres à effet immédiat.

Les faits marquants pour la régie du MIN au cours de l'année 2015 sont les suivants :

1) La mise en place d'un plan stratégique de développement : Brienne 2020.

Ce plan s'articule autour de trois objectifs majeurs reposant :

- sur l'offre : par le renforcement du caractère marchand du site pour pouvoir proposer sur un même lieu l'ensemble des produits alimentaires frais et horticoles (concept du « one stop shopping »).
- sur le site : par le développement de l'attractivité du site pour les opérateurs et de sa connexion avec le nouveau contexte urbain.
- sur les fonctionnalités : par l'intégration dans le fonctionnement du site des flux numériques et leurs impacts sur l'infrastructure du marché.

2) Etude de la structure de l'actif

Un important travail d'inventaire des immobilisations, des dotations des amortissements et des perspectives d'évolution a été engagé en 2015 et se poursuivra en 2016. Ce travail s'effectue avec la collaboration d'un cabinet d'expertise comptable.

3) Optimisation du coût des déchets

La mise en place de la valorisation des déchets bois et la modification des marchés existants de traitement des déchets ont permis de réduire l'impact du coût des déchets qui reste encore le 3^{ème} poste de dépense.

Le déplacement du point tri (déchetterie) a été l'occasion de pouvoir optimiser son fonctionnement et de proposer un tri supplémentaire avec la filière bois (cageots et palettes non consignées).

Les clients bénéficient toujours de ce service compris dans leurs droits d'accès au MIN mais les déchets doivent être triés selon les trois flux proposés (cartons, bois et tout venant).

4) L'arrivée de nouveaux opérateurs :

- l'installation d'un nouvel opérateur sur un espace vacant de la halle fruits et légumes (See Bennaceur) permettant de poursuivre l'augmentation du taux de remplissage.

- La confirmation de l'accueil d'un volailler (Badets) pour une mise en activité mi 2016.

- L'arrivée d'un opérateur constitué par un groupement de producteurs dans le secteur volailles et viandes de produits régionaux (Ferme de Tauziet).

- L'installation d'un nouvel opérateur présent à Rungis dans le secteur de l'épicerie, spécialisé en fruits secs et olives (Cofavi-Palimex).

- L'arrivée d'un acteur majeur dans la logistique du secteur des fleurs (transports Breewel).

5) Le développement d'échanges avec le Mercabilbao, le marché de gros de Bilbao.

6) Travaux

Les travaux de réhabilitation suite au sinistre incendie survenu sur 4 emplacements dans la halle fruits et légumes ont été réalisés sous la maîtrise d'ouvrage de Bordeaux Métropole.

7) Pavillon des mareyeurs

L'instruction des dossiers visant à incorporer les parts de copropriété encore privative se poursuit pour ensuite réaliser l'intégration de ce pavillon au sein du MIN.

Des travaux de clôture du pavillon actuel ont été réalisés en 2015 par le syndic de copropriété à la demande de Bordeaux Métropole et de la régie du MIN.

Tous ces éléments sont détaillés dans le rapport d'activités 2015 ci-annexé.

II – CHIFFRES CLES DE L'EXERCICE (cf. document comptable joint)

1 - Résultats

En section exploitation, l'ensemble des charges constatées fin 2015 s'élève à **4.349.724,68 €** (+10,9 % par rapport à 2014) et l'ensemble des produits à **4.802.257,21 €** (+20,6 %), conformément au compte financier annexé.

Le résultat de l'exercice est excédentaire de **+ 452.532,53 €**.

Ce résultat bénéficiaire s'explique par le mode de prise en compte dans la comptabilité du remboursement des travaux du sinistre du 31 octobre 2013 par l'assurance.

Le bien détruit a été sorti de l'actif à sa valeur historique (recette en investissement et dépense en fonctionnement). Le remboursement des travaux par l'assurance se fait sur la base des travaux neufs. La plus-value générée permet de pouvoir financer la reconstitution de l'actif au niveau de la section investissement.

Le bilan au niveau de la trésorerie sera neutre si l'assurance prend en compte le remboursement de la taxe sur la valeur ajoutée (TVA) lié aux travaux réalisés par Bordeaux Métropole.

Sur l'exercice, le résultat d'exploitation est de - **171 365.48 €**.

Le résultat négatif bien qu'en forte amélioration par rapport à 2014 s'explique par l'établissement de provisions sociales (provisions pour congés payés de 130 k€) se traduisant par un impact sur les charges de l'exercice 2015 et d'un décalage de report du poste assurance d'une partie de 2014 sur 2015 de 30 k€.

Ce résultat n'est donc pas le fait de charges récurrentes.

Le résultat financier est de 43 166.55 € et le résultat exceptionnel de + 732 081.46 €.

2 - Produits

2-1 - Produits d'exploitation

Les produits sont en hausse (+ 3.94 %) avec la prise en compte sur une année complète de l'opérateur Promocash arrivé en octobre 2014.

La poursuite de l'augmentation du taux de remplissage dans le bâtiment B4 se poursuit avec l'arrivée d'un nouvel opérateur en juillet 2015 qui aura pleinement son effet sur l'année 2016.

2-2 - Produits financiers

Les produits sont stables et correspondent aux différents placements (compte à terme, livret). Il est à noter la mise en place d'un compte courant rémunéré en cours d'année 2015. Une reprise du détail des produits financiers des 6 derniers exercices a entraîné une régularisation de ce poste avec une légère baisse par rapport à l'exercice 2014.

2-3 - Produits exceptionnels

Ces produits correspondent aux versements de la prime d'assurance pour les travaux de réhabilitation suite à l'incendie de la halle fruits et légumes. Ce versement complète un premier versement effectué en 2014. Les travaux étant réalisés par Bordeaux Métropole qui n'est pas assujettie à la TVA, il a été demandé à l'assurance de prendre en compte le remboursement en TTC. Cette demande n'étant pas encore validée par écrit par l'assurance, le produit attendu a été inscrit pour cette année en HT.

3 – Charges

3-1 - Charges d'exploitation

- Les dotations aux amortissements et provisions.

Elles se composent de dotations aux amortissements des actifs immobilisés pour 1 054 723 €, de provisions pour risque de 81 038 € et de 228 875 € de provisions pour clients douteux.

Un important travail de mise à jour a modifié la structure des amortissements pour 2015 avec notamment la cession d'actifs de biens ne faisant plus partie du patrimoine (annexe Carle Vernet) et la reconstitution des amortissements antérieurs.

- Les charges de personnel

Ce poste stable entre les deux exercices est le reflet de plusieurs variations.

Des variations à la baisse :

La diminution de la masse salariale entre 2014 et 2015 de 30 k€ s'explique par un rajeunissement de l'effectif car l'évolution salariale est liée uniquement à l'ancienneté.

Il est à noter que dans ce poste sont comptées les dépenses de personnel intérimaire pour les déchets et pour le poste d'entrée. Ces deux postes sont en baisse importante de 20 k€ et 11 k€.

Des variations à la hausse par des provisions enregistrées sur l'exercice 2015 :

L'établissement pour l'exercice 2015 d'une provision pour congés payés d'un montant de 130 k€ qui n'avait pas été inscrite par la régie ainsi que de la prise en compte de l'intéressement tel que défini dans l'accord d'intéressement pour les exercices 2013-2015.

Ce poste a été cette année fortement modifié par la provision pour congés payés. La démarche engagée en 2016 pour réduire les stocks importants de congés devrait modifier à la baisse le montant de cette provision. Cette provision est responsable en majeure partie du résultat d'exploitation négatif et n'aura un impact que sur l'exercice 2015.

- La gestion des déchets

Une importante baisse du coût des déchets a été réalisée en 2015 (- 102k€). Cette baisse s'explique par la combinaison de plusieurs actions :

* Une baisse du tonnage générale de 7 %.

* L'augmentation de la part de produits valorisés (+ 18,3 %) générant des recettes et la baisse des déchets destinés à l'incinération (-27 %).

* La renégociation des contrats de traitement du tout venant en traitant directement avec l'usine d'incinération.

* L'optimisation du recours à l'intérim du service propreté (-43,8 %).

* La régularisation du mode de collecte du pavillon des mareyeurs situé à l'extérieur du MIN.

Ces trois charges (dotations aux amortissements, charges de personnel et déchets) représentent à elles seules 70 % des charges totales. Cela constitue un taux de rigidité très important et laisse peu de marges de manœuvre dans un contexte de stabilisation des recettes.

L'ensemble des achats et charges externes a diminué de 5,6 % en 2015. L'augmentation des achats et charges externes provient d'un report sur 2015 d'une charge d'assurance qui aurait dû être imputée sur l'exercice précédent.

La mise à jour de l'actif a entraîné de nouvelles charges de sortie d'actif de bien n'étant plus la propriété du MIN depuis plusieurs années et la réintégration de travaux comptabilisés jusqu'à présent en investissement.

- Fiscalité

Un prélèvement fiscal est plus important cette année du fait de l'excédent de résultat et d'une mise à jour de la liasse fiscale sur ces dernières années.

L'augmentation du poste salaires et traitements provient de la provision pour congés payés. Hors provision, le poste est en diminution de 5,4 %.

3-2 - Les charges financières :

Pas de charges financières sur l'exercice 2015.

3-3 - Charges exceptionnelles :

Il s'agit de la régularisation de la cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises (CVAE) sur les exercices antérieurs ainsi que la valeur de l'actif net cédé dans le cadre de la réhabilitation des emplacements suite au sinistre de la halle.

2 - Section investissement

2-1 - Dépenses d'investissement

La somme globale des dépenses d'investissement s'élève à 930 350,08 €.

Le montant des acquisitions s'élève à 225.806 € d'immobilisations corporelles et 5.066 € d'immobilisations incorporelles. Il est en légère augmentation par rapport à 2014 (216.402 €) de 6,6 %.

Ces ajustements ont introduit également des mouvements importants de régularisation au niveau du compte 13 et des subventions d'investissement.

Le compte 15 provisions pour risques et charges est de 378.924 € et correspond aux reprises provisions de l'exercice 2014 (clients douteux, travaux et retraite).

La sortie de l'actif des cases détruites lors de l'incendie a un impact sur le compte 13 subventions d'investissements en doublant ce poste.

2-2 - Recettes d'investissement

Les recettes s'élèvent à 1 579 658,53 €.

Elles sont constituées en majeure partie par la dotation aux amortissements issus de la section fonctionnement pour un montant de 1.054.723 €. Ce montant prend en compte la mise à jour de l'état de l'actif engagé en 2015 et qui se poursuivra en 2016.

La sortie de l'actif des cases détruites par l'incendie se traduit par une recette en investissement et une charge en fonctionnement. La valeur de l'actif est évaluée au coût historique.

Les recettes comprennent également les provisions pour risques et charges de l'année 2015 (81.038 €) et les dépôts et cautionnements pour 38.456 €.

La part importante des dotations aux amortissements permet de pouvoir disposer de recettes d'investissement élevées.

III – BILAN

1 - Haut de bilan

1.1 - Actif immobilisé

Le travail de mise à jour de l'actif a permis de reconstituer les données antérieures à partir des éléments disponibles en 2015 pour établir un inventaire détaillé des immobilisations.

Ce travail se poursuivra sur 2016.

1-2 - Fonds propres

La régie du MIN finance ses investissements par ses fonds propres.

L'importance des reports à nouveau et des réserves permet de sécuriser l'exploitation à hauteur de 2 M€.

2 - Bas de bilan

2-1 - Actif circulant

L'exercice 2015 se traduit par une forte baisse de 50 % des créances clients.

Les créances clients sont constitués de 423.854 € de créances clients et 180.082 € de clients douteux. Il a été réalisé une provision pour clients douteux supérieure avec 196.540 € sur le compte 491 réduisant le compte créances clients à 407.397 €.

L'actif circulant est également marqué par des produits à recevoir traduisant le montant de remboursement de l'assurance.

Le niveau de trésorerie élevé et en augmentation par rapport à 2014, permet de pouvoir disposer d'un fonds de roulement conséquent et traduit un réel potentiel d'investissement.

2-2 - Dettes

L'augmentation des dettes fiscales et sociales traduit la prise en compte de la provision pour congés payés et la régularisation de la situation fiscale des années antérieures.

Il est à noter la diminution sensible des dettes fournisseurs (-26,6 %).

IV - RESULTAT GLOBAL

FONCTIONNEMENT			
Charges	4 349 724,68	Produits	4 802 257,21
Résultat exploitation	452 532,53		
TOTAL	4 802 257,21	TOTAL	4 802 257,21

INVESTISSEMENT			
Dépenses	930 350,08	Recettes	1 579 658,53
Solde investissement	649 308,45		
TOTAL	1 579 658,53	TOTAL	1 579 658,53

V - CONCLUSION ET PERSPECTIVES

La régie du MIN a une bonne santé financière avec une trésorerie importante lui permettant de pouvoir envisager des investissements conséquents indispensables au développement de son activité (voir le rapport de l'agent comptable annexé au compte financier).

Pour pouvoir engager ces investissements, il est indispensable au préalable d'optimiser les charges de fonctionnement.

Le résultat d'exploitation en nette amélioration en 2015 reste négatif. Il est au niveau de celui de l'exercice 2012 malgré la prise en charge de la gestion des déchets depuis 2014.

Il est également intéressant de noter qu'une grande partie du résultat d'exploitation négatif de cette année provient des provisions, des régularisations fiscales et des mises à jour comptables réalisées sur l'exercice avec notamment la provision pour congés payés (130 k€) dont toute la charge est supportée de façon unique sur l'exercice 2015 et une partie des charges d'assurance de 2014 comptabilisée en 2015.

Ainsi, le travail engagé en 2015 laisse apercevoir des perspectives positives avec notamment la baisse de 5,6 % des charges d'exploitation (achats et autres charges) entre l'exercice 2014 et 2015.

Ce travail sera poursuivi et va porter sur deux axes principaux d'amélioration :

- La poursuite de l'optimisation de l'ensemble des charges d'exploitation ;
- La recherche de nouvelles recettes avec notamment les résultats du schéma directeur pour mi 2016 avec l'identification de zones de densification pouvant permettre une augmentation du chiffre d'affaires.

Ceci étant exposé, il vous est demandé, Mesdames, Messieurs, de bien vouloir si tel est votre avis adopter les termes de la délibération suivante :

Le Conseil de Bordeaux Métropole,

VU le Code général des collectivités territoriales, et notamment ses articles L5217-2 et L1411-3,
VU la convention de gestion du marché d'intérêt national signée le 21 mars 2011 entre la Communauté urbaine (devenue Bordeaux Métropole depuis le 1^{er} janvier 2015) et la régie du MIN,
VU la délibération du Conseil d'administration du MIN du 13 mai 2016,
VU le budget primitif de la régie du MIN pour l'exercice 2015,

ENTENDU le rapport de présentation,

CONSIDERANT qu'il convient de présenter, au Conseil de la Métropole, en communication, le compte financier de la régie autonome du MIN, le rapport de gestion et le rapport d'activités 2015,

DECIDE

Article unique : Le Conseil de Bordeaux Métropole, informé, prend acte du compte financier de la régie du MIN, du rapport de gestion ainsi que du rapport d'activités pour l'exercice 2015, avec un résultat d'exercice positif de 452 532,53 €.

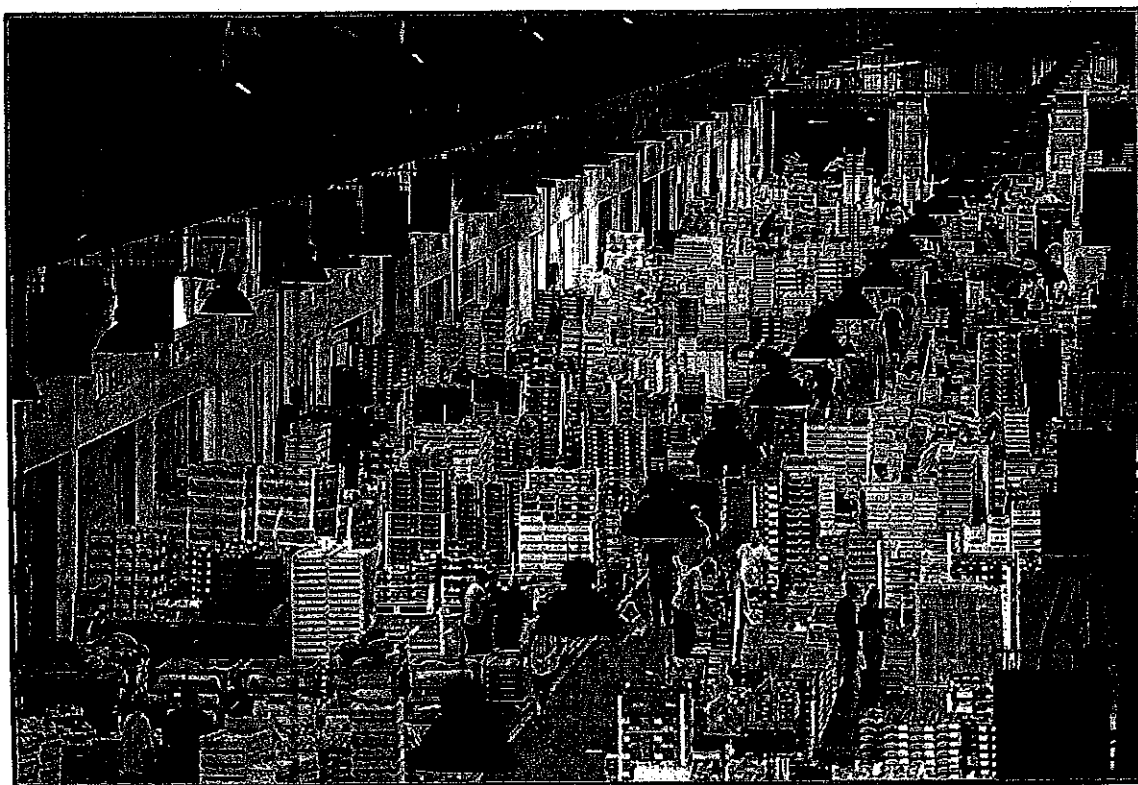
Les conclusions, mises aux voix, sont adoptées à l'unanimité.

Fait et délibéré au siège de Bordeaux Métropole le 24 juin 2016

REÇU EN PRÉFECTURE LE : 15 JUILLET 2016 PUBLIÉ LE : 15 JUILLET 2016	Pour expédition conforme, le Conseiller délégué, Monsieur Max COLES
--	---

MARCHE D'INTERET NATIONAL DE BORDEAUX BRIENNE

RAPPORT D'ACTIVITE 2015



SOMMAIRE

EDITO	1
A – LES FAITS MARQUANTS	1/2
B – REPERES	3
C – DESCRIPTION DU SERVICE	3/4
D – SYNTHÈSE DE L'ACTIVITÉ	4
E – ANALYSE ÉCONOMIQUE ET FINANCIÈRE	5
F – CONTRÔLES EFFECTUÉS	6
G – CE QU'IL FAUT RETENIR	6

Annexes

- Récapitulatif des marchés exercice 2015
- Immobilisations

EDITO

Le Marché d'Intérêt National (MIN) de Bordeaux Brienne est un pôle d'activités économiques au service des professionnels de l'agroalimentaire. Il représente la centrale d'achat du commerce indépendant en regroupant sur un même espace l'offre et la demande au travers d'activités multiples et variées.

Sa fonction première est de permettre l'approvisionnement des populations. Par cette fonction, le marché est un acteur essentiel et indispensable dans l'organisation des circuits de distribution des produits frais. Il devient un élément central pour relever les défis urbains de demain et concilier un approvisionnement en produits frais des centres villes avec un développement responsable.

Cette évolution devra prendre en compte également l'évolution de l'environnement immédiat du marché avec le développement du quartier Euratlantique.

A - LES FAITS MARQUANTS

L'année 2015 a été une année importante avec des actions engagées à effet à moyen et long terme et d'autres à effet immédiat.

Les faits marquants pour la Régie du Min sont les suivants :

1 - La mise en place d'un plan stratégique de développement : BRIENNE 2020

Ce plan s'articule autour de trois objectifs majeurs reposant :

- Sur l'offre : par le renforcement du caractère marchand du site pour pouvoir proposer sur un même lieu l'ensemble des produits alimentaires frais et horticoles (concept du « one stop shopping »).
- Sur le site : par le développement de l'attractivité du site pour les opérateurs et de sa connexion avec le nouveau contexte urbain.
- Sur les fonctionnalités : par l'intégration dans le fonctionnement du site des flux numériques et leurs impacts sur l'infrastructure du marché.

2 - Etude de la structure de l'actif

Un important travail d'inventaire des immobilisations, de dotations des amortissements et de perspectives d'évolution a été engagé en 2015 et se poursuivra en 2016. Ce travail s'effectue avec la collaboration d'un cabinet d'expertise comptable.

3 - Optimisation du coût des déchets

La mise en place de la valorisation des déchets bois et la modification des marchés existants de traitement des déchets ont permis de réduire l'impact du coût des déchets qui reste encore le 3^e poste de dépense.

Le déplacement du point tri (déchèterie) a été l'occasion de pouvoir optimiser son fonctionnement et de proposer un tri supplémentaire avec la filière bois (cageots et palettes non consignées).

Les clients bénéficient toujours de ce service compris dans leurs droits d'accès au MIN mais les déchets doivent être triés selon les trois flux proposés (cartons, bois et tout venant).

4 - L'arrivée de nouveaux opérateurs

- Un nouvel opérateur s'est installé sur un espace vacant de la halle fruits et légumes (SEE Bennaceur) permettant de poursuivre l'augmentation du taux de remplissage.
- La confirmation de l'installation d'un volailler (Badets) pour une mise en activité mi 2016.
- L'arrivée d'un opérateur constitué par un groupement de producteurs dans le secteur volailles et viandes de produits régionaux (Ferme de Tauziet).
- L'arrivée d'un nouvel opérateur présent à Rungis dans le secteur de l'épicerie spécialisé en fruits secs et olives (Cofavi-Palimex).
- L'arrivée d'un acteur majeur dans la logistique du secteur des fleurs (transports Breewel).

5 - Le développement d'échanges avec le Mercabilbao, le marché de gros de Bilbao.

6 - Travaux

Les travaux de réhabilitation d'un sinistre incendie survenu dans la halle fruits et légumes ont été réalisés sous la maîtrise d'ouvrage de Bordeaux Métropole.

7 - Pavillon des mareyeurs

L'instruction des dossiers visant à incorporer les parts de copropriété encore privative se poursuit pour ensuite réaliser l'intégration de ce pavillon au sein du MIN.

Des travaux de clôture du pavillon actuel ont été réalisés en 2015 par le syndic de copropriétés à la demande de Bordeaux Métropole et de la Régie du MIN.

B - REPERES

Le tableau comparatif ci-dessous fait mention des éléments représentatifs de l'activité du MIN sur les 5 dernières années :

	2011	2012	2013	2014	2015
Taux d'occupation des emplacements commerciaux au 31 décembre	99 %	99 %	97 %	97 %	99 %
Nombres de contrats	112	110	114	119	121
Nombre d'entrées de véhicules sur le site	417 000	407 000	440 000	443 000	496 010
Nombre de concessionnaires présence permanente	62	62	62	66	69
Nombre de concessionnaires Présence hebdomadaire	-	36	37	36	31
Nombre d'enlèvement de déchets	1 162	1 283	1 272	1 172	-
Tonnage de déchets	-	-	-	2 935	2 527
part de déchets valorisés	-	-	-	14,50 %	32,80 %

L'augmentation du nombre de véhicules sur le site est en grande partie due à l'installation de Promocash.

Types d'activités présentes sur le MIN :

1. Marché de gré à gré réglementé.
2. Espace de vente magasin (cash and carry).
3. Entrepôt de distribution.
4. Entrepôt de transformation de produits (mûrisserie de bananes).
5. Activité tertiaire de courtage.

Secteurs principaux d'activités exercées sur le MIN :

- Fruits et légumes.
- Fleurs.
- BOF.
- Epicerie spécialisée et généraliste.
- Marée, viandes.

C - DESCRIPTION DU SERVICE

La Régie du MIN constitue un Etablissement public autonome à caractère industriel et commercial, créé par Bordeaux Métropole au 1^{er} janvier 1975.

La Régie est administrée par le Conseil d'Administration et son Président et un Directeur.
Le Conseil d'Administration de la Régie est composée de 12 membres dont :

- 6 membres désignés par le Préfet de Région ;
- 6 membres désignés par le conseil de Bordeaux Métropole sur proposition de son Président.

En outre, 6 représentants des entreprises concessionnaires et des usagers du Marché d'Intérêt National sont habilités à siéger aux séances du Conseil d'Administration avec toutefois un simple pouvoir consultatif.

Le Conseil d'Administration délibère au titre de toute question qui le justifie relative à la mission et au fonctionnement du marché, vote le budget et les comptes de la Régie.

Le Conseil d'Administration s'est réuni 5 fois au cours de l'exercice 2015 ce qui a donné lieu au vote de 38 délibérations.

L'organisation de la Régie outre la Direction se répartit entre les domaines suivants :

- Service administratif et financier ;
- Service technique ;
- Service hygiène et sécurité.

D - SYNTHESE DE L'ACTIVITE

Les marchés de gros opèrent un lien de référence physique entre la production et la distribution ce qui les place au centre de la chaîne logistique de la filière alimentaire du frais.

L'activité du MIN s'oriente, dans la pratique sur trois axes principaux :

- la gestion du site (relation avec les opérateurs, maintenance et réparations des bâtiments...) ;
- le développement du site (recherche de nouveaux prospects, création et/ou réhabilitation de bâtiments...) ;
- la communication et le partenariat sous formes diverses.

L'année 2015 par la mise en place du plan de développement Brienne 2020 a permis de définir une stratégie de développement pour l'activité du MIN.

L'outil pour pouvoir décliner au mieux ce plan est la réalisation d'un schéma directeur du site. Ce dernier cofinancé par l'EPA, Bordeaux Métropole et la Régie du MIN a été engagé au 4^e trimestre 2015 pour un résultat final en 2016.

E - ANALYSE ECONOMIQUE ET FINANCIERE

RESULTATS

FONCTIONNEMENT			
Charges	4 349 724,68	Produits	4 802 257,21
Résultat exploitation	452 532,53		
TOTAL	4 802 257,21	TOTAL	4 802 257,21

INVESTISSEMENT			
Dépenses	930 350,08	Recettes	1 579 658,53
Solde investissement	649 308,45		
TOTAL	1 579 685,53	TOTAL	1 579 658,53

Le résultat net de l'exercice 2015 est de + 452 532.53 €.

L'augmentation des masses provient de l'intégration des travaux et du remboursement par l'assurance d'un sinistre incendie survenu en octobre 2013.

L'important résultat bénéficiaire s'explique par le mode de prise en compte dans la comptabilité du remboursement de ces travaux par l'assurance.

Le bien détruit a été sorti de l'actif à sa valeur historique (recette en investissement et dépense en fonctionnement). Le remboursement des travaux par l'assurance se fait sur la base des travaux neufs. Il est comptabilisé en produit en section fonctionnement. La plus-value générée permet de pouvoir financer la reconstitution de l'actif au niveau de la section investissement.

Le bilan au niveau de la trésorerie sera neutre si l'assurance prend en compte le remboursement de la TVA liée aux travaux réalisés par Bordeaux Métropole.

Il est à noter la réduction du coût de gestion des déchets sur l'exercice 2015 s'expliquant par :

- Le développement de la valorisation des déchets ;
- La mise en place d'une nouvelle organisation.

Malgré cette réduction, le poste de traitement des déchets reste le troisième poste de dépenses des charges d'exploitation.

Evolution du chiffre d'affaires limité aux ventes

	2011	2012	2013	2014	2015
CA ventes (k€)	2 814	2 726	2 788	2 945	3 061

F - CONTROLES EFFECTUES

- Contrôles réglementaires extérieurs

Selon la nature des produits, les contrôles exercés au sein du MIN sont assurés par la Direction interministérielle de la Protection des Populations (DDIPP), la DGCCRF et les Services Vétérinaires.

- Contrôles internes

Afin de s'assurer du respect de la réglementation applicable au Marché, les surveillants du MIN effectuent des contrôles sur les bons de livraisons des fournisseurs.

G - CE QU'IL FAUT RETENIR

Le Marché par l'élaboration du plan de développement Brienne 2020 a défini les orientations stratégiques pour les années à venir. L'évolution de la distribution des produits frais, du contexte urbain immédiat et la prise en compte du paramètre environnemental vont amener des bouleversements dans le mode de fonctionnement du Marché.

Ces évolutions devront se faire en gardant les fonctions premières d'un Marché de gros qui sont la fraîcheur et la qualité des produits proposés pour être et rester un créateur de proximité.

MARCHES PUBLICS PASSES EN 2015 PAR LA REGIE DU MIN DE BORDEAUX BRIENNE

<i>N° du marché</i>	<i>Type</i>	<i>Procédure</i>	<i>Objet du marché</i>	<i>Titulaire</i>	<i>Montant H. T.</i>	<i>Durée/an</i>
01/15	PI	MAPA	Aménagement d'un entrepôt (Maîtrise d'œuvre)	ARNAUD	18 682,01	
02/15	FCS	MAPA	Fournitures et produits d'entretien	PHS	6 343,61	1 (+2)
03/15	FCS	MAPA	Location de bennes enlèvement des déchets	SX	21 842,00	1 (+1)
04/15	FCS	MAPA	Enlèvement déchets bois	VEOLIA	7 183,08	1 (+1)
08/15	FCS	MAPA	Maintenance des portes	AFI	13 840,00	1 (+2)

Type :

PI : Prestation Intellectuelle

FCS : Marché de Fournitures Courantes et de Services

Procédure :

MAPA : Marché A Procédure Adaptée

Durée/An :

(entre parenthèses) durée de la reconduction

Liste des acquisitions du 01/01/2015 au 31/12/2015 en date d'arrêté du 31/12/2015

Code	Désignation	Date acq.	Valeur achat	Méth.	Taux	TVA	Cumul	Cumul dérogatoire	VNC
205000 CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES									
0000015024	LIC MAJ GFI PAIE/CPTA	30/11/2015	5 066,00	L	33,33		145,41		4 920,59
Total du compte 205000			5 066,00				145,41		4 920,59
214120 BRASSERIE									
0000014998	MENUISERIE ALU FACA	13/01/2015	19 993,88	L	10,00	3 998,78	1 932,74		18 061,14
Total du compte 214120			19 993,88			3 998,78	1 932,74		18 061,14
214140 BATIMENT N 1									
0000014999	FENETRES ALU BUREA	31/03/2015	3 491,50	L	10,00	698,30	262,83		3 228,67
0000015000	CLIM REVERSIBLE BUR	18/08/2015	1 990,00	L	10,00	398,00	73,52		1 916,48
0000015001	CLIM REVERSIBLE BUR	18/08/2015	1 990,00	L	10,00	398,00	73,52		1 916,48
Total du compte 214140			7 471,50			1 494,30	409,87		7 061,63
214150 BATIMENT N 8									
0000015003	AMENAG CHBRE FROIC	08/02/2015	15 809,00	L	10,00	3 161,80	1 418,42		14 390,58
0000015002	CLIM REVERSIBLE BUR	18/08/2015	1 990,00	L	10,00	398,00	73,52		1 916,48
0000015004	EVACUATION EU FERM	14/12/2015	3 027,18	L	10,00	605,44	14,30		3 012,88
Total du compte 214150			20 826,18			4 165,24	1 506,24		19 319,94
214160 BATIMENT N 7									
0000015005	MACONNERIE QUAI EM	28/04/2015	4 321,00	L	4,00	864,20	116,67		4 204,33
Total du compte 214160			4 321,00			864,20	116,67		4 204,33
214180 BATIMENT N 4									
0000015008	MARQUAGE SOL HALLI	02/04/2015	1 797,80	L	20,00	359,56	268,67		1 529,13
0000015009	RESINE SOL CASE 46 R	30/11/2015	7 916,44	L	20,00	1 583,29	136,34		7 780,10
Total du compte 214180			9 714,24			1 942,85	405,01		9 309,23
214190 BATIMENT N 2									
0000015010	RAMPE ACCES AGOSTI	01/01/2015	2 600,00	L	10,00	520,00	260,00		2 340,00
Total du compte 214190			2 600,00			520,00	260,00		2 340,00
214210 BATIMENT N 5									
0000015013	RAMPE ACCES POMON	05/03/2015	9 357,00	L	10,00	1 871,40	769,35		8 587,65
0000015014	RESINE SOL B5 MAREE	09/03/2015	63 670,00	L	10,00	12 734,00	5 164,34		58 505,66
Total du compte 214210			73 027,00			14 605,40	5 933,69		67 093,31
214230 DECHETTERIE									
0000015011	DECHETTERIE - RACCC	16/02/2015	3 899,78	L	6,67		227,49		3 672,29
0000015050	BRUNET COFF ALIM EL	29/06/2015	3 795,25	L	10,00		9,49		3 785,76
0000015051	BRANCHEMENT EAU PC	28/10/2015	592,05	L	10,00		10,36		581,69
0000015052	TRAVAUX ELECTRIQUE	22/12/2015	1 385,08	L	10,00		3,46		1 381,62
Total du compte 214230			9 672,16				250,80		9 421,36

Liste des acquisitions du 01/01/2015 au 31/12/2015 en date d'arrêté du 31/12/2015

Report 214240 BATIMENT N 6

Code	Désignation	Date acq.	Valeur Achat	Méth.	Taux	TVA	Cumul	Cumul dérogatoire	VNC
214240 BATIMENT N 6									
0000015007	RPLCT PORTE B6 ZONE	16/07/2015	2 440,00	L	10,00	488,00	111,83		2 328,17
Total du compte 214240			2 440,00			488,00	111,83		2 328,17
214530 PARKING - PLANTATIONS - CLOTURES									
0000015015	CANDELABRES ECLAIR	28/08/2015	1 325,00	L	6,67	265,00	30,18		1 294,82
0000015012	MATS ECLAIRAGE RUE	04/12/2015	802,00	L	6,67		4,01		797,99
Total du compte 214530			2 127,00			265,00	34,19		2 092,81
214560 HALLE DES MAREYEURS									
0000015016	CLOTURE PAVILLON DE	03/08/2015	10 810,19	L	6,67		296,28		10 513,91
Total du compte 214560			10 810,19				296,28		10 513,91
214580 BATIMENT N 3 SERRES									
0000015006	SERRE HORTICOLE TR	01/01/2015	48 984,66	L	4,04		1 979,18		47 005,48
Total du compte 214580			48 984,66				1 979,18		47 005,48
215440 MATERIEL NETTOIEMENT									
0000015017	MISE EN SECURITE BEI	17/03/2015	1 108,00	L	20,00	221,60	174,82		933,18
0000015018	MISE EN SECURITE BEI	24/04/2015	2 275,70	L	20,00		312,28		1 963,42
Total du compte 215440			3 383,70			221,60	487,10		2 896,60
215470 AUTRES MATERIELS									
0000015020	ENSEIGNES(10) CASEE	28/05/2015	1 889,86	L	20,00	377,97	223,63		1 666,23
0000015019	PROTECTION METALL /	30/06/2015	5 790,00	L	20,00		582,22		5 207,78
Total du compte 215470			7 679,86			377,97	805,85		6 874,01
218300 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE									
0000015021	BORNE WIFI SALLE DE	05/03/2015	584,99	L	33,33	117,00	160,33		424,66
0000015022	EXTENSION MEMOIRE :	23/07/2015	1 060,00	L	33,33		155,07		904,93
0000015023	ORDI HP PROBOOK 45C	15/12/2015	1 110,40	L	33,33		16,45		1 093,95
Total du compte 218300			2 755,39			117,00	331,85		2 423,54
Total de la liste des acquisitions			230 872,76			29 060,34	15 006,71		215 866,05

Liste des sorties du 01/01/2015 au 31/12/2015 en date d'arrêté du 31/12/2015

Report 261000 Titres de participation

Code	Date acq.	Valeur Achat	M	Tva récupérable	Cumul éco	Cumul dérogatoire	VNC	VNF
Désignation	Date sortie	Valeur cédée	Tx	Tva à reverser	DPI à réintégrer	Réintégr°/déduct°	Prix de sortie	+/- value
261000 Titres de participation								
0000014993	31/12/1999	182,94	N				182,94	182,94
Parts CRCA 1 200 F	01/01/2015	182,94			N.A.		0,00	-182,94
Total du compte 261000		182,94					182,94	182,94
		182,94						-182,94
Total Rebut		624 217,94			172 142,60		452 075,34	452 075,34
		624 217,94						-452 075,34
Total de la liste des sorties		738 725,00			252 246,47		486 478,53	486 478,53
		738 725,00					1,00	-486 477,53

Liste des sorties du 01/01/2015 au 31/12/2015 en date d'arrêté du 31/12/2015

Code	Date acq.	Valeur achat	M	Tva récupérable	Cumul éco	Cumul dérogatoire	VNC	VNF
Désignation	Date sortie	Valeur cédée	Tx	Tva à reverser	DPI à réintégrer	Réintégré/déduct°	Prix de sortie	+/- value
Cession								
214141 Créé par CEGID								
0000014859	29/03/1999	419,84	L			316,81	103,23	103,23
Gauthier - entrepots frigo -	01/01/2015	419,84	5,00			N.A.	0,00	-103,23
0000014864	29/03/1999	2 155,84	L			1 625,75	530,09	530,09
Constantin - electricité del	01/01/2015	2 155,84	5,00			N.A.	0,00	-530,09
0000014866	09/09/1999	1 600,71	L			1 219,10	381,61	381,61
Roma - entrepots et bâtim	01/01/2015	1 600,71	5,00			N.A.	0,00	-381,61
0000014630	19/05/2001	11 775,02	L			8 021,56	3 753,46	3 753,46
Cabannes bat annexe ras	01/01/2015	11 775,02	5,00			N.A.	0,00	-3 753,46
0000014673	05/06/2002	823,20	L			517,71	305,49	305,49
Tonel à mettre au rebut	01/01/2015	823,20	5,00			N.A.	0,00	-305,49
0000014677	28/06/2002	21 172,52	L			13 248,82	7 923,70	7 923,70
Roma entrepot rasé	01/01/2015	21 172,52	5,00			N.A.	0,00	-7 923,70
0000014779	30/04/2003	244,42	L			244,42		
CONSTANTIN-Installation	01/01/2015	244,42	20,00			N.A.	0,00	0,00
0000014793	31/12/2004	7 038,50	L			4 224,40	2 814,10	2 814,10
CHEMINS GIRONDINS-E	01/01/2015	7 038,50	6,67			N.A.	0,00	-2 814,10
0000014794	31/12/2004	6 991,00	L			4 195,89	2 795,11	2 795,11
FROID 33-Entrepôts anne	01/01/2015	6 991,00	6,67			N.A.	0,00	-2 795,11
0000014795	31/12/2004	13 586,65	L			8 154,51	5 432,14	5 432,14
CHEMINS GIRONDINS-E	01/01/2015	13 586,65	6,67			N.A.	0,00	-5 432,14
0000014796	31/12/2004	1 899,36	L			1 266,94	632,42	632,42
EFFICALU-Entrepôts ann	01/01/2015	1 899,36	6,67			N.A.	0,00	-632,42
Total du compte 214141		67 707,06				43 035,71	24 671,35	24 671,35
		67 707,06						-24 671,35
215440 MATERIEL NETTOIEMENT								
0000014592	30/10/2009	46 800,00	L			37 068,16	9 731,84	9 731,84
CHARIOT TELESCOPIQ	31/12/2015	46 800,00	15,19			N.A.	1,00	-9 730,84
Total du compte 215440		46 800,00				37 068,16	9 731,84	9 731,84
		46 800,00					1,00	-9 730,84
Total Cession		114 507,06				80 103,87	34 403,19	34 403,19
		114 507,06					1,00	-34 402,19
Rebut								
213100 IMMOBILISATIONS CORPORELLES BATIMEN								
0000015056 P 0000014218	01/01/2008	614 795,00	L			172 142,60	442 652,40	442 652,40
INCENDIE CASES TRIAS	01/01/2015	614 795,00	4,00			N.A.	0,00	-442 652,40
Total du compte 213100		614 795,00				172 142,60	442 652,40	442 652,40
		614 795,00						-442 652,40
214230 DECHETTERIE								
0000014046	31/12/2014	4 620,00	N				4 620,00	4 620,00
COMPETANCES FRAIS I	31/12/2015	4 620,00				N.A.	0,00	-4 620,00
0000014047	31/12/2014	4 620,00	N				4 620,00	4 620,00
COMPETANCES FRAIS I	31/12/2015	4 620,00				N.A.	0,00	-4 620,00
Total du compte 214230		9 240,00					9 240,00	9 240,00
		9 240,00						-9 240,00

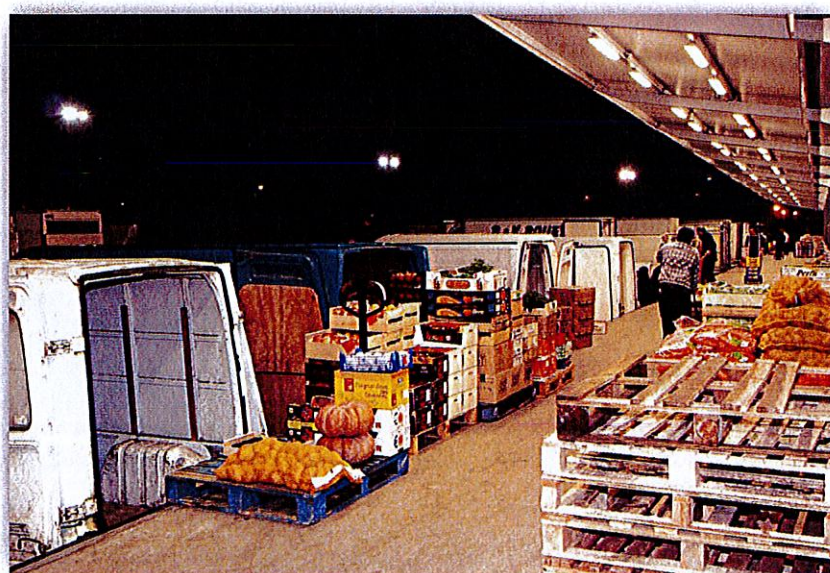


MARCHE D'INTERET NATIONAL DE BORDEAUX BRIENNE COMPTE FINANCIER 2015



Méthode comptable M4

EXERCICE 2015



SOMMAIRE

P. 3	I	Présentation générale du Compte Administratif
-------------	----------	--

P. 4	I 1	Vue d'ensemble du Compte Administratif
P. 5	I 2	Equilibre financier
P. 6	I 2 A	Equilibre financier du Compte Administratif (section d'exploitation)
P. 7	I 2 B	Equilibre financier du Compte Administratif (section d'investissement)
P. 8		Affectation du résultat

P. 9	II	Vote du Compte Administratif
-------------	-----------	-------------------------------------

P. 10		Niveau de vote
P. 11	II A	Section d'exploitation – Vue d'ensemble
P. 12/13	II A 1	Section d'exploitation – Dépenses
P. 14	II A 2	Section d'exploitation – Recettes
P. 15	II B	Section d'investissement – Vue d'ensemble
P. 16	II B 1	Section d'investissement – Dépenses
P. 17	II B 2	Section d'investissement – Recettes

P. 18	III	Annexes
--------------	------------	----------------

P. 19	III 1	Présentation agrégée du budget principal de l'Etablissement
P. 20	III 2	Détail des opérations d'ordre de section à section
P. 21	III 3	Détail balance clients
P. 22	III 4	Etat des clients douteux
P. 23	III 5	Détail balance fournisseurs
P. 24	III 6	Détail des achats d'investissement
P. 25	IV	Bilan et Compte de résultat
P. 26		Bilan
P. 27		Compte de résultat
P. 28		Graphiques
P. 29		Rapport de l'Agent comptable
P. 30		Signatures

- I -

**PRESENTATION GENERALE
DU COMPTE ADMINISTRATIF**

I - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF				VI
VUE D'ENSEMBLE				A1

EXECUTION DU BUDGET

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
REALISATIONS DE L'EXERCICE (mandats et titres)	Section d'exploitation	A 4 349 724,68	G 4 802 257,21	G-A 452 532,53
	Section d'investissement	B 930 350,08	H 1 579 658,53	H-B 649 308,45

+

+

REPORTS DE L'EXERCICE N-1	Report en section d'exploitation (002)	C (si déficit)	I 60 201,59 (si excédent)
	Report en section d'investissement (001)	D (si déficit)	J 645 692,11 (si excédent)

=

=

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
TOTAL (réalisations + reports)		P 5 280 074,76	Q 7 087 809,44	=Q-P 1 807 734,68

RESTES A REALISER A REPORTER EN N+1	Section d'exploitation	E 0,00	K 0,00
	Section d'investissement	F 0,00	L 0,00
	TOTAL des restes à réaliser à reporter en N+1	E+F 0,00	K+L 0,00

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
RESULTAT CUMULE	Section d'exploitation	A+C+E 4 349 724,68	G+I+K 4 862 458,80	512 734,12
	Section d'investissement	B+D+F 930 350,08	H+J+L 2 225 350,64	1 295 000,56
	TOTAL CUMULE	5 280 074,76	7 087 809,44	1 807 734,68

(1) Indiquer le signe - si les dépenses sont supérieures aux recettes, et + si les recettes sont supérieures aux dépenses

- I-2 -

EQUILIBRE FINANCIER

I - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF	A1
EQUILIBRE FINANCIER DU COMPTE ADMINISTRATIF	A2

A - SECTION D'EXPLOITATION - REALISATIONS

MANDATS EMIS			TITRES EMIS		
OPERATIONS REELLES ET MIXTES					
Gestion des services					
011	Charges à caractères général.	558 076,92	70	Ventes de produits	3 061 530,10
012	Charges de personnel et assimilés	1 485 259,37	73	produits issus de la fiscalité	0,00
			74	Subventions d'exploitation	66,99
65	Autres charges de gestion courante	196 247,37	75	Autres produits de gestion courante	0,00
014	Atténuation de produits	0,00	013	Atténuation de charges	
Total dépenses de gestion de services		2 239 583,66	Total recettes de gestion de services		3 061 597,09
63	Impôts et taxes	40 001,83	76	Produits financiers	43 166,55
67	Charges exceptionnelles	67 673,78	77	Produits exceptionnels	979 521,46
68	Dotations aux provisions semi budg.	309 913,23	78	Reprises sur amortissements et provisio	32 335,06
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés	151 350,00			
Total dépenses réelles de l'exercice		2 808 522,50	Total recettes réelles de l'exercice		4 116 620,16
SOLDE DES OPERATIONS REELLES		1 308 097,66			

OPERATIONS D'ORDRES DE SECTION A SECTION					
d68	Total mandats d'ordre	1 541 202,18		Total titres d'ordre	685 637,05
AUTOFINANCEMENT DEGAGE					

TOTAL DES MANDATS DE L'EXERCICE	4 349 724,68	TOTAL DES TITRES DE L'EXERCICE	4 802 257,21
--	---------------------	---------------------------------------	---------------------

POUR INFORMATION RESULTAT REPORTE DE N-1		
D 002	0	R 002
		60 201,59

RESULTAT DE L'EXERCICE 2015		
BENEFICE	452 532,53	

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION	4 802 257,21	TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION	4 802 257,21
--	---------------------	--	---------------------

I - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF	I
EQUILIBRE FINANCIER DU COMPTE ADMINISTRATIF	A3

A - SECTION D'INVESTISSEMENT - REALISATIONS

(y compris les restes à réaliser N-1)

DEPENSES REALISEES		RECETTES REALISEES		
OPERATIONS REELLES ET MIXTES				
Gestion des services				
	Total des dépenses financières (Chap. 10,13,16,26,27)	2 514,60	Fonds propres d'origine externe (c/10 sauf c/106)	
	Total des dépenses d'équipements (Chap. 20,21,22,23)	242 198,43	Recettes d'équipement (Chap. 13,20,21,22,23)	0,00
45	Opérations pour le compte de tiers		Recettes financières (Chap.26,27)	0,00
			Emprunts et dettes (Chap 165).	38 456,35
		45	Opérations pour le compte de tiers	
	Total dépenses réelles de l'exercice	244 713,03	Total recettes réelles de l'exercice	38 456,35
	Besoin d'Autofinancement			206 256,68

OPERATIONS D'ORDRE			
041 à l'intérieur de la section		041 à l'intérieur de la section	
040 Transfert entre sections	685 637,05	040 Transfert entre sections	1 541 202,18
Total des mandats d'ordre	685 637,05	Total des titres d'ordres	1 541 202,18
Autofinancement propre à l'exercice	649 308,45		

AFFECTATION DE N-1	
C/1064 plus-values de cessions	
C/1068 (couverture du besoin de financement)	
C/1068 (affectation complémentaire)	0,00

Total des mandats de l'exercice	930 350,08	Total des titres de l'exercice	1 579 658,53
---------------------------------	------------	--------------------------------	--------------

POUR INFORMATION, SOLDE D'EXECUTION REPORTE DE N-1			
D 001	0	R 001	645 692,11

Total des dépenses de la section d'investissement	930 350,08	Total des recettes de la section d'investissement	1 579 658,53
--	------------	--	--------------

RESULTAT DE LA SECTION INVESTISSEMENT			
Bénéficiaire	649 308,45		

**RESULTAT DE L'EXERCICE 2015
ET
AFFECTATION**

	RESULTAT DE L'EXERCICE 2014	AFFECTATIONS en 2015	RESULTAT DE L'EXERCICE 2015	CUMUL DES RESULTATS
SECTION INVESTISSEMENT	645 692,11	0,00	649 308,45	1 295 000,56
SECTION EXPLOITATION	36 316,12	60 201,59	452 532,53	452 532,53

AFFECTATION DU RESULTAT 2015	
SECTION INVESTISSEMENT 2015 (1068)	300 000,00
REPORT A NOUVEAU (110)	152 532,53

- II -

**VOTE
DU COMPTE ADMINISTRATIF**

Pour mémoire :

I - L'assemblée a voté le budget de l'exercice 2015 en équilibre, comme suit :

- à hauteur de 4 622 200,00 euros pour la section d'exploitation
- à hauteur de 3 355 919,64 euros pour la section investissement

La liste des articles spécialisés sur lesquels l'ordonnateur ne peut procéder à des virements d'articles à articles est la suivante : NEANT.

II – En l'absence de mention au paragraphe I ci-dessus, le budget est réputé voté par chapitre, et en section d'investissement, sans opération.

II. VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF	II
SECTION EXPLOITATION VU D'ENSEMBLE PAR CHAPITRES	A

DEPENSES

Chap.	Libellé	Credits	Credits employés (ou annulés)		Credits annulés
		ouverts	Réalisations	Rattachements	
011	Charges à caractères général	570 827,36	558 076,92		12 750,44
012	Charges de personnel et assimilés	1 486 695,00	1 485 259,37		1 435,63
63	Impôts et taxes	43 115,00	40 001,83		3 113,17
65	Autres charges de gestion courante	198 200,00	196 247,37		1 952,63
014	Atténuation de produits	0,00	0,00		0,00
66	Charges financières	0,00	0,00		0,00
67	Charges exceptionnelles	797 909,90	554 152,31		243 757,59
68	Dotations amortissements et provisions	1 368 962,74	1 364 636,88		4 325,86
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés	156 490,00	151 350,00		5 140,00
	TOTAL	4 622 200,00	4 349 724,68		272 475,32
022	Dépenses imprévues				
023	Virement à la section d'investissement				

Pour information

D.002 Résultat de fonctionnement reporté n°1				
--	--	--	--	--

TOTAL DES DEPENSES		4 349 724,68		
---------------------------	--	---------------------	--	--

RECETTES

Chap.	Libellé	Credits	Credits employés (ou annulés)		Credits annulés
		ouverts	Réalisations	Rattachements	
70	Ventes de produits, prest, serv, march,	3 199 200,00	3 061 530,10		137 669,90
713	Variation des stocks.		0,00		
72	Production immobilisée.		0,00		
73	Produits issus de la fiscalité		0,00		
74	Subventions d'exploitation	0,00	66,99		-66,99
75	Autres produits de gestion courante		0,00		
013	Atténuation de charges		0,00		
76	Produits financiers	50 000,00	43 166,55		6 833,45
77	Produits exceptionnels	165 000,00	1 286 233,77		-1 121 233,77
78	Reprises sur amortissements et provisions	178 000,00	411 259,80		233 259,80
79	Transfert de charges	1 030 000,00	0,00		1 030 000,00
	TOTAL	4 622 200,00	4 802 257,21		-180 057,21

Pour information

R.002 Résultat de fonctionnement reporté n°1	160/201/59	160/201/59		
--	------------	------------	--	--

TOTAL DES RECETTES	4 682 401,59	4 802 257,21		
---------------------------	---------------------	---------------------	--	--

II VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF	II
SECTION EXPLOITATION DETAIL DES DEPENSES	AV1

Chap	Libellé	Ouvr	Ouvr employés (ou annulés)		
			Realisations	Rattachements	Grédits annulés
011	Charges à caractère général	570 827,36	558 076,92		12 750,44
60611	Carburants	12 700,00	12 652,97		47,03
60612	Eau et assainissement	39 200,00	39 194,78		5,22
60613	Electricité	54 700,00	54 623,27		76,73
60614	Gaz	12 200,00	12 131,92		68,08
60631	Petit outillage	6 000,00	5 461,52		538,48
60632	Fournitures d'entretien	4 600,00	3 905,67		694,33
606325	Fournitures d'entretien (Mareyeurs)	0,00	0,00		0,00
60641	Fournitures administratives	6 300,00	5 597,71		702,29
60681	Vêtements de travail	7 850,00	5 561,50		2 288,50
6137	Locations de matériels	8 400,00	8 355,57		44,43
6142	Redevances embranchements (snf)	1 200,00	1 098,95		101,05
6143	Autres redevances (mareyeurs)	36 100,00	36 081,89		18,11
61521	Réparations	56 430,00	52 859,29		3 570,71
61551	Entretien réparations véhicules et matériels roulants	25 000,00	24 870,83		129,17
61552	Entretien réparations matériels de bureau	11 210,00	11 044,87		165,13
61561	Contrats d'entretien divers	57 892,36	57 890,44		1,92
61562	Contrats d'entretien monte-charge	5 300,00	5 275,72		24,28
61564	Contrats d'entretien dératisation	5 220,00	5 215,56		4,44
615645	Contrats d'entretien dératisation (mareyeurs)	1 500,00	1 443,64		56,36
61565	Contrats d'entretien sécurité incendie	5 500,00	5 313,58		186,42
61611	Assurances multirisques	90 400,00	90 938,83		-538,83
616111	Assurances multirisques pavillon mareyeurs	2 600,00	2 498,70		101,30
61612	Assurances flottes véhicules	15 850,00	15 599,33		250,67
617	Etudes et recherches	39 200,00	37 407,87		1 792,13
6226	Honoraires (divers)	15 000,00	14 709,87		290,13
62261	Indemnités Agent Comptable	7 000,00	6 984,36		15,64
6227	Frais d'actes et contentieux	200,00	192,50		7,50
6231	Annonces et insertions	3 500,00	3 250,32		249,68
6233	Foires et expositions	7 600,00	7 544,17		55,83
6236	Catalogues et imprimés	3 250,00	3 163,07		86,93
62381	Documentation générale	2 475,00	2 228,14		246,86
6251	Voyages et déplacements	2 000,00	1 878,88		121,12
6256	Missions et déplacements	1 300,00	1 230,79		69,21
6257	Frais de réceptions	2 050,00	1 783,99		266,01
6261	Frais d'affranchissements postaux	3 000,00	2 973,20		26,80
6262	Frais de télécommunication	6 050,00	5 583,41		466,59
627	Services bancaires	4 300,00	3 808,11		491,89
628	Cotisations (ffmin)	7 750,00	7 721,70		28,30
012	Charges de personnel et frais assimilés	1 486 695,00	1 485 259,37		1 436,63
6211	Personnel intérimaire Service nettoyage	26 125,00	25 825,50		299,50
62181	Personnel intérimaire Service surveillance	88 100,00	88 030,15		69,85
6411	Rémunérations du personnel	815 000,00	814 814,31		185,69
6412	Rémunérations du personnel congés payés	114 000,00	113 726,25		273,75
6413	Primes et gratifications	26 000,00	26 000,00		0,00
6451	Cotisations sociales URSSAF	291 170,00	291 165,53		4,47
6452	Cotisations sociales mutuelle	40 200,00	40 093,27		106,73
6453	Cotisations sociales Caisses de retraites	51 350,00	51 324,60		25,40
6475	Cotisations Médecine du travail	2 600,00	2 142,00		458,00
648	Autres charges de personnel.	32 150,00	32 137,76		12,24
63	Impôts et taxes	2 431 115,00	2 400 001,83		31 113,17
6312	Taxe d'apprentissage	4 700,00	4 685,73		14,27
6333	Participation employeurs à la formation	15 500,00	15 286,51		213,49
6334	Participation employeurs à l'effort de construction	4 000,00	3 771,59		228,41
635	Autres impôts et versements assimilés	2 735,00	136,00		2 599,00
63511	Taxe professionnelle	14 265,00	14 250,00		15,00
637	Autres impôts et taxes	1 915,00	1 872,00		43,00
SOUS-TOTAL PAGE		2 200 637,36	2 083 338,12	0,00	117 299,24

II VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF				II	
SECTION EXPLOITATION DETAIL DES DEPENSES				AY1 (suite)	

Chap	Libellé	Crédits ouverts	Crédits employés (ou annulés)		
			Réalisations	Rattachements	Crédits annulés
65	Autres charges de gestion courantes	198 200,00	196 247,37		1 952,63
6564	Pertes irrécouvrables	0,00			0,00
6582	Enlèvements des déchets Brienne	193 100,00	193 046,25		53,75
65825	Enlèvements des déchets Mareyeurs	5 100,00	3 201,12		1 898,88
65826	Enlèvements des déchets Bois				0,00
65827	Enlèvements des déchets Autres				0,00
014	Atténuation de produits				
66	Charges financières				
67	Charges exceptionnelles	797 909,90	554 152,31		243 757,59
67120	Pénalités/amendes	45,00	45,00		0,00
67130	Dons et libéralités	300,00	300,00		0,00
67180	Autres charges exceptionnelles	69 259,26	30 282,00		38 977,26
67300	Annulation titres sur exercices antérieurs	37 100,00	37 046,78		53,22
67500	VNC des éléments d'actifs cédés	691 205,64	486 478,53		204 727,11
68	Dotations	1 368 962,74	1 364 636,88		4 325,86
6811	Dotations aux amortissements	1 059 000,00	1 054 723,65		4 276,35
6815	Dotations aux provisions pour risques et charges exp	81 038,00	81 038,00		0,00
68174	Dotations actifs circulant	228 924,74	228 875,23		49,51
6875	Dotations pour autres risques				0,00
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés	156 490,00	151 350,00		5 140,00
695	Impôts sur les bénéfices	156 490,00	151 350,00		5 140,00
697	IFA				0,00
	TOTAL GENERAL	4 622 200,00	4 349 724,68		272 475,32

II. VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF	II
SECTION EXPLOITATION - DETAIL DES RECETTES	A/2

Chap	Libellé	Crédit ouvert	Crédits employés (ou annulés)		
			Réalisations	Rattachements	Crédits annulés
R 002	Résultat de fonctionnement reporté n° 1 (pour info)				
70	Ventes	3 199 200,00	3 061 153,10		137 669,90
7061	Droits d'accès (non abonnés)	191 600,00	179 853,39		11 746,61
7062	Droits d'accès (abonnés)	104 000,00	150 405,08		-46 405,08
70631	Redevances bâtiment n° 1	85 000,00	81 800,77		3 199,23
70632	Redevances bâtiment n° 2	58 000,00	58 163,08		-163,08
70633	Redevances bâtiment n° 3	180 000,00	179 326,66		673,34
70634	Redevances bâtiment n° 4	982 000,00	944 120,42		37 879,58
70635	Redevances bâtiment n° 5	677 000,00	636 447,42		40 552,58
70636	Redevances bâtiment n° 6	132 000,00	124 781,64		7 218,36
70637	Redevances bâtiment n° 7	61 000,00	61 841,44		-841,44
70638	Redevances bâtiment n° 8	135 000,00	82 804,60		52 195,40
70639	Redevances Pavillon des mareyeurs	77 000,00	76 088,80		911,20
70640	Redevances Esplanade	60 000,00	65 571,34		-5 571,34
70641	Redevances autres concessions	47 600,00	36 007,80		11 592,20
70642	Refacturations diverses	352 000,00	302 737,18		49 262,82
70650	Autres produits	27 000,00	4 009,16		22 990,84
70660	Produits de valorisations des déchets	30 000,00	58 728,13		-28 728,13
70670	Refacturation diverses	0,00			0,00
70680	Valorisation des déchets / Prestation de nettoyage	0,00	1 736,60		-1 736,60
70690	Produits divers	0,00	17 106,59		-17 106,59
70683	Locations courtes durées	0,00			0,00
713	Variations des stocks	0,00	0,00		0,00
7133	Variations des en-cours de production de biens				
72	Production immobilisée	0,00	0,00		0,00
721	Immobilisations incorporelles				
73	Produits issus de la fiscalité	0,00	0,00		0,00
734					
735					
74	Subvention d'exploitation	0,00	66,99		-66,99
74	Subvention d'exploitation	0,00	66,99		-66,99
75	Autres produits de gestion courante	0,00	0,00		0,00
751					
013	Atténuations de charges	0,00	0,00		0,00
76	Produits financiers	50 000,00	43 166,55		6 833,45
760	Produits financiers	50 000,00	43 166,55		6 833,45
77	Produits exceptionnels	165 000,00	1 286 233,77		-1 121 233,77
7718	Produits exceptionnels	12 000,00	979 520,46		-967 520,46
77182	Autres produits exceptionnels (dpa, rbts)				0,00
77300	Annulation de mandats exercice antérieurs				0,00
775	Produits des éléments d'actifs cédés		1,00		-1,00
777	Recettes d'amortissements des subventions	153 000,00	306 712,31		-153 712,31
78	Reprise sur amortissements et provisions	178 000,00	411 259,80		-233 259,80
78174	Reprises sur provisions	0,00	32 335,06		-32 335,06
7815	Reprises sur provisions risques et charges exploitations	178 000,00	378 924,74		-200 924,74
					0,00
79	Transferts de charges	1 030 000,00	0,00		1 030 000,00
791	Transferts de charges d'exploitations	1 030 000,00	0,00		1 030 000,00
	TOTAL	4 622 200,00	4 802 257,21		-180 057,21

II. VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF			II
SECTION D'INVESTISSEMENT - VUE D'ENSEMBLE - CHAPITRES			B

DEPENSES				
Chap.	Libellé	Crédits ouverts	Dépenses réalisées	Crédits annulés
020	Dépenses imprévues	11818,64	0,00	11818,64
023	Virement section d'investissement	99 075,26	0,00	99 075,26
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissements	153 000,00	306 712,31	-153 712,31
14	Provisions réglementées et amortissement dérogatoires	0,00	0,00	0,00
15	Provisions pour risques et charges	178 000,00	378 924,74	-200 924,74
16	Emprunts et dettes assimilées	3 500,00	2 514,60	985,40
18	Compte de liaison : affectation.	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles	5 100,00	5 066,00	34,00
21	Immobilisations corporelles	2 903 425,74	225 806,76	2 677 618,98
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	12 000,00	11 325,67	674,33
24	Immobilisations aff. conc. afferm. ou mises à disposition	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées à des participations	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières.	0,00	0,00	0,00
28	Amortissements des immobilisations	0,00	0,00	0,00
29	Provisions pour dépréciation des immobilisations	0,00	0,00	0,00
39	Provisions pour dépréciation des stocks et encours	0,00	0,00	0,00
4581	Total des opérations pour le compte de tiers	0,00	0,00	0,00
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices	0,00	0,00	0,00
49	Provisions pour dépréciations des comptes de tiers	0,00	0,00	0,00
59	Provisions pour dépréciations des comptes financiers	0,00	0,00	0,00
010	Stocks	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses d'investissement	3 355 919,64	930 350,08	2 425 569,56
020	Dépenses imprévues	0,00	0,00	0,00
	D/001 Solde d'exécution reporté n-1			
	TOTAL des DEPENSES D'INVESTISSEMENT	3 355 919,64	930 350,08	2 425 569,56

RECETTES				
Chap.	Libellé	Crédits ouverts	Recettes réalisées	Crédits annulés
001	SOLDE D'EXECUTION REPORTE EN N-1	0,00	0,00	0,00
002	Report résultat d'exploitation	60 201,00	0,00	60 201,00
021	Virement section fonctionnement	300 000,00	0,00	300 000,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	996 265,00	0,00	996 265,00
13	Subventions d'investissements	0,00	0,00	0,00
14	Provisions réglementées et amortissement dérogatoires	0,00	0,00	0,00
15	Provisions pour risques et charges	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	3 500,00	38 456,35	-34 956,35
18	Compte de liaison : affectation.	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	906 953,64	486 295,59	420 658,05
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00
24	Immobilisations aff. conc. afferm. ou mises à disposition	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées à des participations	0,00	182,94	0,00
27	Autres immobilisations financières.	0,00	0,00	0,00
28	Amortissements des immobilisations	1 089 000,00	1 054 723,65	34 276,35
29	Provisions pour dépréciation des immobilisations	0,00	0,00	0,00
39	Provisions pour dépréciation des stocks et encours	0,00	0,00	0,00
4581	Total des opérations pour le compte de tiers	0,00	0,00	0,00
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices	0,00	0,00	0,00
49	Provisions pour dépréciations des comptes de tiers	0,00	0,00	0,00
59	Provisions pour dépréciations des comptes financiers			
010	Stocks			
	Total des recettes d'investissement	3 355 919,64	1 579 658,53	1 776 444,05
021	Virement de la section de fonctionnement			
	Pour information			
	R/001 Solde d'exécution reporté n-1			
	TOTAL des RECETTES	3 355 919,64	1 579 658,53	1 776 444,05

II. VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF	II.7
SECTION D'INVESTISSEMENT: DETAIL DES DEPENSES	B.1

Chap.	Libellé	Crédits ouverts	Dépenses réalisées	Crédits annulés
020	Dépenses imprévues	1818,64	0,00	0,00
023	Virement section d'investissement	99 075,26	0,00	0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves (versements)	0,00	0,00	0,00
1021	Dotations			
13	Subventions d'investissements (Transférées)	153 000,00	306 712,31	-153 712,31
1312	Subvention Région rénovation de la Halle des Fruits et Légumes			0,00
1317	Subvention Feder rénovation de la Halle des Fruits et Légumes			0,00
139	Subvention d'investissement rapportée compte de résultat	153 000,00	306 712,31	-153 712,31
14	Provisions réglementées et amortissement dérogatoires (reprise)	0,00	0,00	0,00
145	Amortissements dérogatoires			
15	Provisions pour risques et charges	178 000,00	378 924,74	-200 924,74
151	REPRISES SUR PROVISIONS CLIENTS DOUTEUX	0,00	200 924,74	-200 924,74
1518	REPRISES SUR AUTRES PROVISIONS	178 000,00	178 000,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	3 500,00	2 514,60	-985,40
1650	Dépôts et cautionnements	3 500,00	2 514,60	-985,40
18	Compte de liaison d'affectation	0,00	0,00	0,00
181	Compte de liaison affectation			
20	Immobilisations incorporelles	5 100,00	5 066,00	-34,00
205	Concessions et droits similaires	5 100,00	5 066,00	-34,00
21	Immobilisations corporelles	2 903 425,74	2 258 067,6	-2 677 618,98
2131	Constructions	0,00		0,00
21412	Brasserie	20 000,00	19 993,88	6,12
21414	Bâtiment n° 1	75 000,00	7 471,50	67 528,50
21415	Bâtiment n° 8	315 000,00	20 826,18	294 173,82
21416	Bâtiment n° 7	10 000,00	4 321,00	5 679,00
21417	Autres entrepôts	7 450,00		7 450,00
21418	Bâtiment n° 4	1 256 525,74	9 714,24	1 246 811,50
21419	Bâtiment n° 2	120 000,00	2 600,00	117 400,00
21421	Bâtiment n° 5	530 000,00	73 027,00	456 973,00
21422	Esplanade	302 000,00		302 000,00
21423	Déchetterie	50 000,00	9 672,16	40 327,84
21424	Bâtiment n° 6	2 450,00	2 440,00	10,00
21453	Parking plantations	30 000,00	2 127,00	27 873,00
21456	Halle des mareyeurs	13 000,00	10 810,19	2 189,81
21458	Batiment n°3	82 000,00	48 984,66	33 015,34
21544	Matériel nettoyage	68 500,00	3 383,70	65 116,30
21547	Autres matériels	9 500,00	7 679,86	1 820,14
2155	Outillage industriel	0,00		0,00
21813	Aménagement brasserie	0,00		0,00
21820	Matériel roulant	2 000,00		2 000,00
21830	Matériel bureau informatique	10 000,00	2 755,39	7 244,61
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	12 000,00	11 325,67	674,33
231408	Immobilisation en cours	12 000,00	11 325,67	674,33
24	Immobilisations aff. conc, afferm, ou mises à disposition	0,00	0,00	0,00
241	Mise en concession ou affermage			
26	Participations et créances rattachées à des participations	0,00	0,00	0,00
261	Titres de participation	0,00	0,00	0,00
28	Concessions et droits similaires	0,00	0,00	0,00
49	Provisions pour dépréciations des comptes tiers	0,00	0,00	0,00
491	Provisions pour dépréciations des comptes tiers		0,00	
	Total des dépenses d'investissement	3 355 919,64	930 350,08	-2 425 569,56

II. VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF	II
SECTION D'INVESTISSEMENT : DETAIL DES RECETTES	B.2

Chap.	Libellé	Crédits ouverts	Recettes réalisées	Crédits annulés
001	SOLDE D'EXECUTION REPORTE N-1	0,00	0,00	0,00
002	Réport résultat d'exploitation	60 201,00	0,00	60 201,00
021	Virement section fonctionnement	300 000,00	0,00	300 000,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	996 265,00	0,00	996 265,00
1021	Dotations	0,00	0,00	0,00
1064	Réserves	996 265,00	0,00	996 265,00
1068	Autres réserves	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissements	0,00	0,00	0,00
1312	Subvention d'investissements Région	0,00	0,00	0,00
1317	Subvention d'investissements FEDER	0,00	0,00	0,00
14	Provisions réglementées et amortissements dérogatoires	0,00	0,00	0,00
15	Provisions pour risques et charges	0,00	0,00	0,00
151	Provisions pour risques et charges actifs circulants	0,00	0,00	0,00
1518	Provisions pour risques et charges	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	3 500,00	38 456,35	34 956,35
1650	Dépôts et cautionnements	3 500,00	38 456,35	-34 956,35
18	Compte de liaison : affectation	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	906 953,64	486 295,59	0,00
21544	VNC sortie matériel nettoyage		9 731,84	
2131	VNC Cases TRIAS incendie		442 652,40	
21414	VNC annexe Carles Vernet		24 671,35	
21423	VNC études de chetterie		9 240,00	
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00
24	Immobilisations aff. conc. afferm. ou mises à disposition	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées à des participations	0,00	182,94	0,00
261	VNC des éléments d'actifs cédés		182,94	
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
28	Amortissements des immobilisations	1 089 000,00	1 054 723,65	34 276,35
2805	Concessions et droits similaires, brevets, licences	0,00	312,08	-312,08
28132	Amortissements droits de l'affectant	926 400,00	868 450,85	57 949,15
28141	Amortissements constructions	79 500,00	99 496,96	-19 996,96
28145	Amortissements Installations	25 500,00	31 154,85	-5 654,85
28154	Amortissements matériels	21 200,00	15 610,67	5 589,33
28155	Amortissements outillage industriel	0,00	0,00	0,00
28158	Amortissements biens matériels	0,00	0,00	0,00
28181	Amortissements aménagements	28 000,00	26 964,05	1 035,95
28182	Amortissements matériel de transport	0,00	2 971,43	-2 971,43
28183	Amortissements matériel de bureau	7 900,00	8 315,84	-415,84
28184	Amortissements mobilier de bureau	500,00	1 446,92	-946,92
281870	Amortissements biens SAFEL	0,00	0,00	0,00
49	Provisions pour dépréciations des comptes de tiers	0,00	0,00	0,00
491	Provisions pour dépréciations des comptes tiers	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes d'investissement	3 355 919,64	1 579 668,53	1 776 261,11

- III -

ANNEXES

PRESENTATION AGREGEE DU BUDGET PRINCIPAL DE L'ETABLISSEMENT

SECTIONS	CREDITS	REALISATIONS	CREDITS
	OUVERTS		ANNULES
EXPLOITATION			
DEPENSES	4 622 200,00	4 349 724,68	272 475,32
RECETTES	4 622 200,00	4 802 257,21	-180 057,21
INVESTISSEMENT			
DEPENSES	3 355 919,64	930 350,08	2 425 569,56
RECETTES	3 355 919,64	1 579 658,53	1 776 261,11
TOTAL GLOBAL			
DES DEPENSES	7 978 119,64	5 280 074,76	2 698 044,88
TOTAL GLOBAL	7 978 119,64	6 381 915,74	1 596 203,90
DES RECETTES			

DETAIL DES OPERATIONS D'ORDRES DE SECTION A SECTION

Désignation de l'opération (hors virement de section à section)	Dépenses d'exploitation		Recettes d'investissements	
	comptes	montants	comptes	montants
ICNE de l'exercice sur emprunts	6611	0,00	1688	0,00
VNC des immobilisations cédés	675	486 478,53	21 - 26	486 478,53
Amortissements	6811	1 054 723,65	28	1 054 723,65
Provisions pour risques et charges d'exp	6815	semi bud	15	semi bud
Provisions actif circulant	68174	semi bud	49	semi bud
Provisions autres risques	6875	0,00	1518	0,00
ICNE N-1 contrepassées sur prêts	762	0,00	491	0,00
Opérations de stocks	603 - 713	0,00	31 - 33 - 34 - 35	0,00
TOTAL		1 541 202,18		1 541 202,18

Désignation de l'opération	Dépenses d'investissement		Recettes d'exploitation	
	comptes	montants	comptes	montants
ICNE N-1 contrepassées sur emprunts	1688		762	
ICNE de l'exercice sur prêts	276	0,00		
Reprises sur dotations et subventions	10 - 139	306 712,31	777	306 712,31
Reprises sur provisions	14 - 15 - 9	378 924,74	78	378 924,74
Charges à répartir sur plusieurs exerc.	481	0,00	79	0,00
Travaux en régie	21 - 23		72	0,00
Opérations de stocks	31 - 33 - 34 - 35	0,00	603 - 713	0,00
TOTAL		685 637,05		685 637,05

RESTE A VALORISER - CLIENTS AU 31/12/2015

Clients	Soldes
ABC FOODS	8 236,84 €
AGEFOS AQUITAINE	4 510,92 €
AGOSTINI	222,82 €
ALDIS SUD EST	17 606,90 €
ANTARGAZ	27,60 €
AQUIFRAIS	96,00 €
AQUITAINE PRIMEURS	10 942,24 €
ASSOC NATIONALE	74,40 €
AURES DISTRIBUTION	11 659,61 €
BARRABES	600,77 €
BASCO BEARNAISE	1 119,78 €
BENNACEUR	1 019,60 €
SEE BENNACEUR	15 709,51 €
BERTRAND	15,10 €
PEPIERES BONNE	0,50 €
PEPINIERES BONTEMPS	2 097,45 €
BOURDALES	837,02 €
BOURON	24,60 €
EXTERION MEDIA	6 645,24 €
PEPINIERES CHAZEAU	1,65 €
CHEP France	1 736,60 €
CHRIST SARL	29,50 €
CLIENTS DIVERS	172,55 €
COBANA	541,92 €
COCA COLA SAS	33,70 €
CŒUR ARTICHAUT SARL	15,00 €
COMPTOIR D'ARCINS	306,58 €
PEPINIERES COUSERANT	1 601,28 €
CPAM	-0,03 €
DAVID PRIMEURS	96,00 €
DE VIRIS DEVELOPPEMENT	2 227,29 €
DECROTY	69,60 €
DESAGE PAYSAGE	6 021,30 €
DESCHAMP EARL	364,06 €
FRUITIERE DOLE	-15,00 €
DOUNIA HALLAL	660,96 €
DT, ACCES TICKETS	128,30 €
TRANSPORT DUCAMIN	73,70 €
DULONG	364,06 €
MAISON DULOU	24,40 €
DUMIN SARL	8 332,90 €
DUPORT	32,59 €
EL BAHIA	-2 683,50 €
EL MORDJANE	4 796,96 €
ELJ DISTRIBUTION	16,50 €
Solde intermédiaire	106 393,77 €

Clients	Soldes
ELYON SAS	2 007,78 €
EMBAL'PRO AQUITAINE	4 369,73 €
ETIENNE PRIMEUR	81,93 €
EUROPLAN	2 450,12 €
EUROSPIRIT	22,70 €
EUSKADI PRIMEURS	19 012,32 €
EXPRESS MAREE	66,70 €
France FLEURS	-3 174,88 €
FLEURAMETZ France ouest	69,58 €
FRESH'FRITES 33	1 093,56 €
EURL FROMAGES	-222,86 €
FRUIDOR	323,56 €
GAUTHIER LERBET	1 658,21 €
GAN ASSURANCE	69 277,08 €
GARASA ASSOCIES	297,29 €
GIL	405,67 €
TRANSPORTS GILBERT	33,60 €
GIRONDIN PRIMEUR	96,00 €
HALLE DU MARCHE	0,01 €
SOC, HARINORDOQUY	6,19 €
HERCOUET PRIMEUR	22,70 €
JARDEL SERVICES	33,70 €
KUEHNE NAGEL SAS	15 551,92 €
PEPINIERES LABARRE	330,89 €
MAISON LACOSTE	405,67 €
LAPLANTE	518,80 €
LOC'HALLÉ BIO	91,27 €
TRANSPORT MADATRANS	33,70 €
SASU MAINJOLE	114,55 €
MAINJOLE SAS	30,00 €
ASSO, MARHAB 33	75,15 €
TRANSPORT MAZZORIO	33,70 €
MCS RESTAURATION	46,44 €
MERICQ PRIMEURS	26,40 €
MICHELET TRANSPORTS	33,70 €
MR, FRUITS	33 988,18 €
TRANSPORT EXPRESS	24,60 €
ONET SERVICES	22,70 €
PEPINIERES SUD-OUEST	2 184,33 €
LE PALMIERDE MAHDIA	22,70 €
PANIER PRIMEURS	842,25 €
LA PASTOURELLE	5 320,69 €
PAVILLON DE LA MAREE	174,65 €
LE PETIT CAPUS	96,00 €
SCA SIASO	1 200,00 €
Solde intermédiaire	159 098,98 €

Clients	Soldes
PEPINIERES PEYREFAURE	1 984,52 €
TRANSPORTS PEYROT	40,00 €
PHILAFRAIS	235,85 €
TP AMENDES	45,00 €
PLAZAOLA EXPEDITION	33,70 €
POMONA TERRE AZUR	-36 871,90 €
LE POTAGER D'ANDERNOS	15,00 €
GENEDIS	13 126,30 €
PROFEX SARL	2 884,33 €
RENAPLANTES	330,89 €
TRANSPORT RENAUD	33,70 €
ROBLEDO	21 188,83 €
ROSEDOR	58,30 €
SATAR	127,40 €
MAISON SAUTOUR	1 321,92 €
SERVER FILS SARL	303,48 €
SICA MARAI, SMB-FL	7 277,76 €
SICAMUS	50 083,96 €
SITA SUD-OUEST	2 991,00 €
SOBOMAR	24,70 €
TFE BORDEAUX	33,70 €
STOCKMER EURL	12 039,65 €
TRANSPORTS STRUMIA	33,70 €
SUPAL SARL	30,00 €
LA TABLE DON QUICHOTTE	-0,20 €
TAMTAM AGENCE 33	27,60 €
AU TEMPS DES FRUITS	22,70 €
TEXERAUD FRERES	1 715,06 €
TEYSSIER-FILS	291,10 €
TEYSSIERS PRIMEURS	12 672,82 €
DESINFECTION THOMER	22,70 €
TOP SUD	1,20 €
TOTAL MARKETING France	33,70 €
TRANSPORTS TOUZE	2 585,40 €
TRANS EXPRESS	49,42 €
TRANSPAY S,L	33,00 €
TREMY	15,10 €
TRIAS	14 637,16 €
PEPINIERE VAL DE GARONNE	546,08 €
VALBUZZI	2 420,75 €
VASSEAU BRIENNE	13 558,43 €
VP AQUI BEGLES	1 544,10 €
LE VERGER DE MOISSAC	68,00 €
LE VERGER TESTERIN	68,00 €
VIANDES DES BASTIDES	33,70 €
VINCENT F/T	27 613,97 €
PEPINIERE XTRAVERT	3 030,52 €
Solde intermédiaire	158 362,10 €
Solde	423 854,85 €

III ANNEXES		III
		4

DETAIL DES CREANCES DOUTEUSES AU 31/12/2015

Clients	Débit	Crédit	Solde	Nature
AFR FOOD	10 906,24		10 906,24	Liquidation
AQUITAINE DISTRIBUTION	8 827,44		8 827,44	Liquidation
SICAMUS	73 721,99	744,67	72 977,76	Redressement judiciaire
SOBODIS	44 627,81		44 627,81	Contentieux administratif
URPR	7 936,10		7 936,10	Liquidation
XTRAVERT	1 706,96		1 706,96	Echéancier
REAFFECTATION		1 706,96	-1 706,96	Régularisation
CENTRALE DU FLEURISTE	34 807,50		34 807,50	Liquidation
SOLDE =			180 082,85	

RESTES A PAYER - FOURNISSEURS AU 31/12/2015

Fournisseurs	Soldes
AFI	5 680,80
ALVEA	621,98
AMSI	2 285,77
APAVE SUD EUROPE	19 334,82
ARGOS ORAPI HYGIENE	597,89
AS24	-210,05
BANQUE POSTALE	300,76
BOAMP	864,00
BRUNET AEEI	316,80
BOULONNERIE VISSERIE	116,76
BORDEAUX GRANDS	800,00
CARATTI	-4 800,00
CEDEO	41,68
COMPAGNIE GENERALE	464,40
CILGERE PME	3 771,59
COFICIEL	552,00
DIVERS	68,88
DOCUMENT CONCEPT 33	1 750,08
DOS SANTOS	-79,79
RECETTE DES DOUANES	69,00
DUPORT ELECTRICITE	1 033,61
ECHOS JUDICIAIRE	63,00
EDEN CHÂTEAU D'EAU	367,71
EDF	81,57
FABRE MANUTENTION	664,30
FINAGAZ	271,95
FOUSSIER	411,98
GAN ASSURANCE	30 001,07
GFI INFORMATIQUE	6 079,20
GHM	962,40
GROUPEMENT DES MARCH	6 317,85
GP RENOVATIONS	4 875,81
GRAPHI 33	112,79
CARLSON W, TRAVEL	652,05
AQUITAINE BUREAU	339,09
INFOGREFFE	99,00
CABINET EXPERT COMPTA	8 964,00
KILOUTOU	388,61
L'EAU Bx METROPOLE	-1 482,10
LOCADOUR	257,90
MABEO	2 487,60
MARTINEAU	351,00
REXEL	411,93
Total intermédiaire	96 259,69

Fournisseurs	Soldes
ORALIA	2 062,28
ORANGE	693,37
CACC PROLIANS	281,03
RECETTE FINANCES BX	32 708,32
RESTAURANT DU MIN	-1 191,96
REVE TECH DU SUD OU	9 955,73
SCHINDLER	1 517,04
SECURITE PROTECTION	20 115,83
SITA SUD OUEST	36 185,61
SNEF SERVICE TERTIAIR	-646,40
SOVEA SUD OUEST	-4 944,00
SUD OUEST PUBLICITE	2 298,40
SX ENVIRONNEMENT	-20 808,60
TARIS	192,00
TOP SUD	350,43
TRAVECO INTERIM	104,40
VEOLIA	8 631,37
BUREAU VERITAS	648,00
VOLTEO BX	0,02
DIVERS A REGULARISER	-18 434,33
Total	165 978,23

Liste des acquisitions du 01/01/2015 au 31/12/2015 en date d'arrêté du 31/12/2015

Code	Désignation	Date acq.	Valeur achat	Méth.	Taux	TVA	Cumul	Cumul dérogatoire	VNC
205000 CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES									
0000015024	LIC MAJ GFI PAIE/CPTA	30/11/2015	5 066,00	L	33,33		145,41		4 920,59
Total du compte 205000			5 066,00				145,41		4 920,59
214120 BRASSERIE									
0000014998	MENUISERIE ALU FACA	13/01/2015	19 993,88	L	10,00	3 998,78	1 932,74		18 061,14
Total du compte 214120			19 993,88			3 998,78	1 932,74		18 061,14
214140 BATIMENT N 1									
0000014999	FENETRES ALU BUREA	31/03/2015	3 491,50	L	10,00	698,30	262,83		3 228,67
0000015000	CLIM REVERSIBLE BUR	18/08/2015	1 990,00	L	10,00	398,00	73,52		1 916,48
0000015001	CLIM REVERSIBLE BUR	18/08/2015	1 990,00	L	10,00	398,00	73,52		1 916,48
Total du compte 214140			7 471,50			1 494,30	409,87		7 061,63
214150 BATIMENT N 8									
0000015003	AMENAG CHBRE FROIC	08/02/2015	15 809,00	L	10,00	3 161,80	1 418,42		14 390,58
0000015002	CLIM REVERSIBLE BUR	18/08/2015	1 990,00	L	10,00	398,00	73,52		1 916,48
0000015004	EVACUATION EU FERM	14/12/2015	3 027,18	L	10,00	605,44	14,30		3 012,88
Total du compte 214150			20 826,18			4 165,24	1 506,24		19 319,94
214160 BATIMENT N 7									
0000015005	MACONNERIE QUAI EM	28/04/2015	4 321,00	L	4,00	864,20	116,67		4 204,33
Total du compte 214160			4 321,00			864,20	116,67		4 204,33
214180 BATIMENT N 4									
0000015008	MARQUAGE SOL HALLI	02/04/2015	1 797,80	L	20,00	359,56	268,67		1 529,13
0000015009	RESINE SOL CASE 46 R	30/11/2015	7 916,44	L	20,00	1 583,29	136,34		7 780,10
Total du compte 214180			9 714,24			1 942,85	405,01		9 309,23
214190 BATIMENT N 2									
0000015010	RAMPE ACCES AGOSTI	01/01/2015	2 600,00	L	10,00	520,00	260,00		2 340,00
Total du compte 214190			2 600,00			520,00	260,00		2 340,00
214210 BATIMENT N 5									
0000015013	RAMPE ACCES POMON	05/03/2015	9 357,00	L	10,00	1 871,40	769,35		8 587,65
0000015014	RESINE SOL B5 MAREE	09/03/2015	63 670,00	L	10,00	12 734,00	5 164,34		58 505,66
Total du compte 214210			73 027,00			14 605,40	5 933,69		67 093,31
214230 DECHETTERIE									
0000015011	DECHETTERIE - RACCC	16/02/2015	3 899,78	L	6,67		227,49		3 672,29
0000015050	BRUNET COFF ALIM EL	29/06/2015	3 795,25	L	10,00		9,49		3 785,76
0000015051	BRANCHEMENT EAU PK	28/10/2015	592,05	L	10,00		10,36		581,69
0000015052	TRAVAUX ELECTRIQUE	22/12/2015	1 385,08	L	10,00		3,46		1 381,62
Total du compte 214230			9 672,16				250,80		9 421,36

Liste des acquisitions du 01/01/2015 au 31/12/2015 en date d'arrêté du 31/12/2015

Report 214240 BATIMENT N 6

Code	Désignation	Date acq.	Valeur Achat	Méth.	Taux	TVA	Cumul	Cumul dérogatoire	VNC
214240 BATIMENT N 6									
0000015007	RPLCT PORTE B6 ZONE	16/07/2015	2 440,00	L	10,00	488,00	111,83		2 328,17
Total du compte 214240			2 440,00			488,00	111,83		2 328,17
214530 PARKING - PLANTATIONS - CLOTURES									
0000015015	CANDELABRES ECLAIR	28/08/2015	1 325,00	L	6,67	265,00	30,18		1 294,82
0000015012	MATS ECLAIRAGE RUE	04/12/2015	802,00	L	6,67		4,01		797,99
Total du compte 214530			2 127,00			265,00	34,19		2 092,81
214560 HALLE DES MAREYEURS									
0000015016	CLOTURE PAVILLON DE	03/08/2015	10 810,19	L	6,67		296,28		10 513,91
Total du compte 214560			10 810,19				296,28		10 513,91
214580 BATIMENT N 3 SERRES									
0000015006	SERRE HORTICOLE TR	01/01/2015	48 984,66	L	4,04		1 979,18		47 005,48
Total du compte 214580			48 984,66				1 979,18		47 005,48
215440 MATERIEL NETTOIEMENT									
0000015017	MISE EN SECURITE BEI	17/03/2015	1 108,00	L	20,00	221,60	174,82		933,18
0000015018	MISE EN SECURITE BEI	24/04/2015	2 275,70	L	20,00		312,28		1 963,42
Total du compte 215440			3 383,70			221,60	487,10		2 896,60
215470 AUTRES MATERIELS									
0000015020	ENSEIGNES(10) CASES	28/05/2015	1 889,86	L	20,00	377,97	223,63		1 666,23
0000015019	PROTECTION METALL /	30/06/2015	5 790,00	L	20,00		582,22		5 207,78
Total du compte 215470			7 679,86			377,97	805,85		6 874,01
218300 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE									
0000015021	BORNE WIFI SALLE DE	05/03/2015	584,99	L	33,33	117,00	160,33		424,66
0000015022	EXTENSION MEMOIRE !	23/07/2015	1 060,00	L	33,33		155,07		904,93
0000015023	ORDI HP PROBOOK 450	15/12/2015	1 110,40	L	33,33		16,45		1 093,95
Total du compte 218300			2 755,39			117,00	331,85		2 423,54
Total de la liste des acquisitions			230 872,76			29 060,34	15 006,71		215 866,05

Liste des sorties du 01/01/2015 au 31/12/2015 en date d'arrêt du 31/12/2015

Code Désignation	Date acq. Date sortie	Valeur achat Valeur cédée	M Tx	Tva récupérable Tva à reverser	Cumul éco DPI à réintégrer	Cumul dérogatoire Réintègr°/déduct°	VNC Prix de sortie	VNF +/- valeur
Cession								
214141 Créé par CEGID								
0000014859	29/03/1999	419,84	L		316,61		103,23	103,23
Gauthier - entrepots frigo	01/01/2015	419,84	5,00		N.A.		0,00	-103,23
0000014864	29/03/1999	2 155,84	L		1 625,75		530,09	530,09
Constantin - electricité del	01/01/2015	2 155,84	5,00		N.A.		0,00	-530,09
0000014866	09/09/1999	1 600,71	L		1 219,10		381,61	381,61
Roma - entrepots et bâtim	01/01/2015	1 600,71	5,00		N.A.		0,00	-381,61
0000014630	19/05/2001	11 775,02	L		8 021,56		3 753,46	3 753,46
Cabannes bat annexe ras	01/01/2015	11 775,02	5,00		N.A.		0,00	-3 753,46
0000014673	05/06/2002	823,20	L		517,71		305,49	305,49
Tonel à mettre au rebut	01/01/2015	823,20	5,00		N.A.		0,00	-305,49
0000014677	28/06/2002	21 172,52	L		13 248,82		7 923,70	7 923,70
Roma entrepot rasé	01/01/2015	21 172,52	5,00		N.A.		0,00	-7 923,70
0000014779	30/04/2003	244,42	L		244,42			
CONSTANTIN-Installation	01/01/2015	244,42	20,00		N.A.		0,00	0,00
0000014793	31/12/2004	7 038,50	L		4 224,40		2 814,10	2 814,10
CHEMINS GIRONDINS-E	01/01/2015	7 038,50	6,67		N.A.		0,00	-2 814,10
0000014794	31/12/2004	6 991,00	L		4 195,89		2 795,11	2 795,11
FROID 33-Entrepôts anne	01/01/2015	6 991,00	6,67		N.A.		0,00	-2 795,11
0000014795	31/12/2004	13 586,65	L		8 154,51		5 432,14	5 432,14
CHEMINS GIRONDINS-E	01/01/2015	13 586,65	6,67		N.A.		0,00	-5 432,14
0000014796	31/12/2004	1 899,36	L		1 266,94		632,42	632,42
EFFICALU-Entrepôts ann	01/01/2015	1 899,36	6,67		N.A.		0,00	-632,42
Total du compte 214141		67 707,06			43 035,71		24 671,35	24 671,35
		67 707,06						-24 671,35
215440 MATERIEL NETTOIEMENT								
0000014592	30/10/2009	46 800,00	L		37 068,16		9 731,84	9 731,84
CHARIOT TELESCOPIQUE	31/12/2015	46 800,00	15,19		N.A.		1,00	-9 730,84
Total du compte 215440		46 800,00			37 068,16		9 731,84	9 731,84
		46 800,00					1,00	-9 730,84
Total Cession		114 507,06			80 103,87		34 403,19	34 403,19
		114 507,06					1,00	-34 402,19
Rebut								
213100 IMMOBILISATIONS CORPORELLES BATIMEN								
0000015056 P 0000014218	01/01/2008	614 795,00	L		172 142,60		442 652,40	442 652,40
INCENDIE CASES TRIAS	01/01/2015	614 795,00	4,00		N.A.		0,00	-442 652,40
Total du compte 213100		614 795,00			172 142,60		442 652,40	442 652,40
		614 795,00						-442 652,40
214230 DECHETTERIE								
0000014046	31/12/2014	4 620,00	N				4 620,00	4 620,00
COMPETANCES FRAIS I	31/12/2015	4 620,00			N.A.		0,00	-4 620,00
0000014047	31/12/2014	4 620,00	N				4 620,00	4 620,00
COMPETANCES FRAIS I	31/12/2015	4 620,00			N.A.		0,00	-4 620,00
Total du compte 214230		9 240,00					9 240,00	9 240,00
		9 240,00						-9 240,00

Liste des sorties du 01/01/2015 au 31/12/2015 en date d'arrêté du 31/12/2015

Report 261000 Titres de participation

Code	Date acq.	Valeur Achat	M	Tva récupérable	Cumul éco	Cumul dérogatoire	VNC	VNF
Désignation	Date sortie	Valeur cédée	Tx	Tva à reverser	DPI à réintégrer	Réintégré/déduct	Prix de sortie	+/- value
261000 Titres de participation								
0000014993	31/12/1999	182,94	N				182,94	182,94
Parts CRCA 1 200 F	01/01/2015	182,94			N.A.		0,00	-182,94
Total du compte 261000		182,94					182,94	182,94
		182,94						-182,94
Total Rebut		624 217,94			172 142,60		452 075,34	452 075,34
		624 217,94						-452 075,34
Total de la liste des sorties								
		738 725,00			252 246,47		486 478,53	486 478,53
		738 725,00					1,00	-486 477,53

- IV -

**BILAN ET
COMPTE DE RESULTAT**

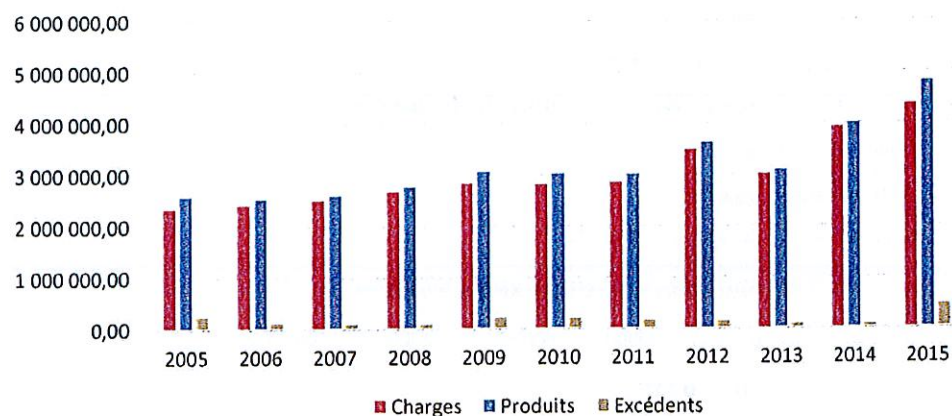
BILAN 2015

	EXERCICE 2015		EXERCICE 2014	PASSIF		EXERCICE 2015	EXERCICE 2014
	BRUT	Amortissements et Provisions		NET			
ACTIF IMMOBILISE	<u>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</u> Concessions, brevets, licences.			5 778,97	713,63	5 065,34	712,97
	<u>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</u> Constructions Matériel et outillage. Autres immobilisations corporelles. Immobilisations en cours			24 196 634,23 826 596,24 725 892,44 11 325,67	11 880 403,35 722 751,66 535 586,56	12 316 230,88 103 844,58 190 305,88 11 325,67	13 478 806,74 142 655,87 303 417,58
	<u>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</u> Participations et créances rattachées. Autres créances.			962,14		962,14	1 145,08
	<u>TOTAL I</u>			25 767 189,69	13 139 455,20	12 627 734,49	13 926 738,24
ACTIF CIRCULANT	Créances clients et comptes rattachés. Produits à recevoir Autres créances. (445, 467 et 429) Charges constatées d'avances et différées. Disponibilités.			603 937,27 613 731,67 52 493,08 51 019,69 5 725 604,11	196 540,17 0,00 0,00 0,00 0,00	407 397,10 613 731,67 52 493,08 51 019,69 5 725 604,11	810 590,47 0,00 48 074,58 38 527,85 4 509 734,37
	<u>TOTAL II</u>			7 046 785,82	196 540,17	6 850 245,65	5 406 927,27
	<u>TOTAL GENERAL</u>			32 813 975,51	13 335 995,37	19 477 980,14	19 333 665,51

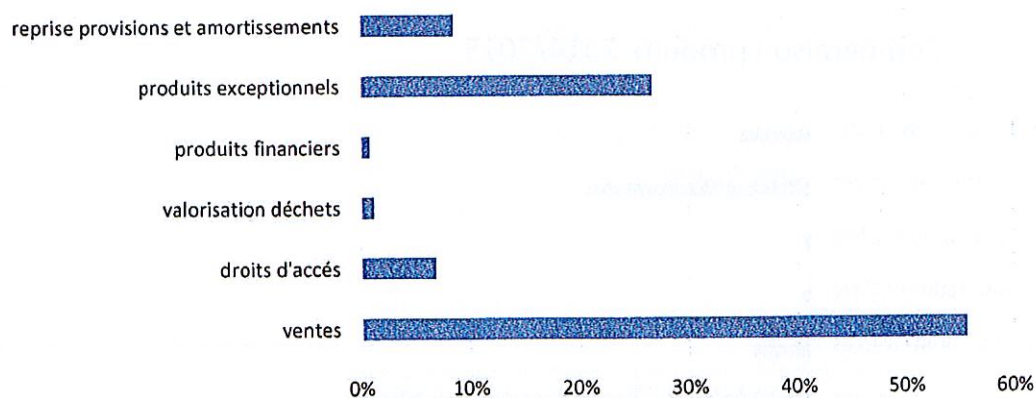
COMPTE DE RESULTAT 2015

CHARGES	EXERCICE 2015	EXERCICE 2014	PRODUITS	EXERCICE 2015	EXERCICE 2014
<u>CHARGES D'EXPLOITATION</u>			<u>PRODUITS D'EXPLOITATION</u>		
Achats et charges externes	671 932,57	621 113,50	Production vendue	3 061 530,10	2 945 604,96
Impôts, taxes et assimilés	40 001,83	22 165,47	Subvention d'exploitations	66,99	4 610,25
Salaires et traitements	954 540,56	872 277,67			
Charges sociales	416 863,16	381 408,49			
Autres charges	196 247,37	381 189,73			
<u>Dotations aux amortissements et provisions :</u>			<u>Reprises sur amortissements et provisions :</u>		
-sur immobilisations	1 054 723,65	1 054 968,98	- sur actif circulant	32 335,06	
-sur actif circulant	228 875,23	193 426,33	- sur risques et charges d'exploitation	378 924,74	
-sur autres risques	81 038,00	178 000,00			
<u>TOTAL I</u>	3 644 222,37	3 704 550,17	<u>TOTAL I</u>	3 472 856,89	2 950 215,21
<u>CHARGES FINANCIERES</u>			<u>PRODUITS FINANCIERS</u>		
-Intérêts et charges assimilés.	0,00	0,00	Valeur mobilières et créances de l'actif immobilisé		
			Autres intérêt et produits assimilés	43 166,55	47 029,64
			Reprises sur provision.		
<u>TOTAL II</u>			<u>TOTAL II</u>	43 166,55	47 029,64
<u>CHARGES EXCEPTIONNELLES</u>			<u>PRODUITS EXCEPTIONNELS</u>		
<u>Sur opérations de gestion :</u>			<u>Sur opération de gestion :</u>		
Exercice courant	554 152,31	189 274,25	Recettes d'amortissements des subventions	979 520,46	457 868,96
			Exercice antérieur	306 712,31	
			Produits éléments actifs cédés	1,00	526 236,20
<u>TOTAL III</u>	554 152,31	189 274,25	<u>TOTAL III</u>	1 286 233,77	984 105,16
<u>IMPOTS SUR LES BENEFICES</u>					
Impôts sur les bénéfices	151 350,00	27 324,00			
<u>TOTAL IV</u>	151 350,00	27 324,00			
TOTAL DES CHARGES	4 349 724,68	3 921 148,42	TOTAL DES PRODUITS	4 802 257,21	3 981 350,01
SOLDE CREDITEUR	452 532,53	60 201,59	SOLDE DEBITEUR		

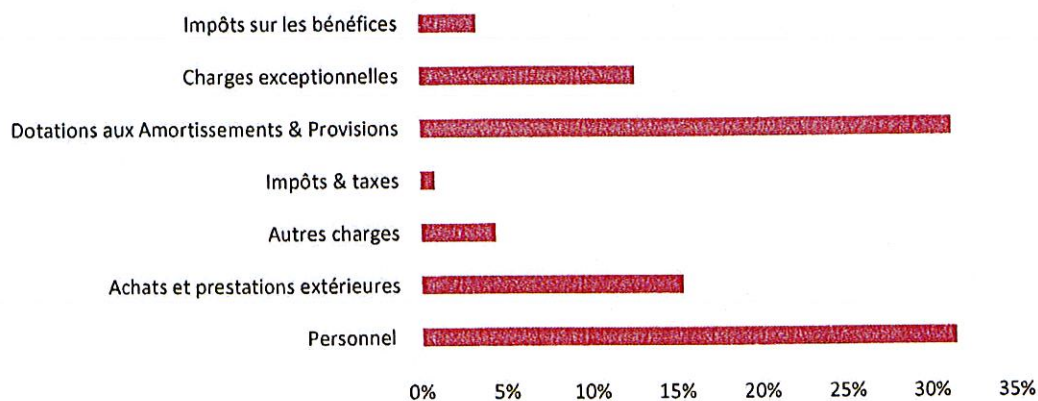
EVOLUTION DU RESULTAT 2005-2015



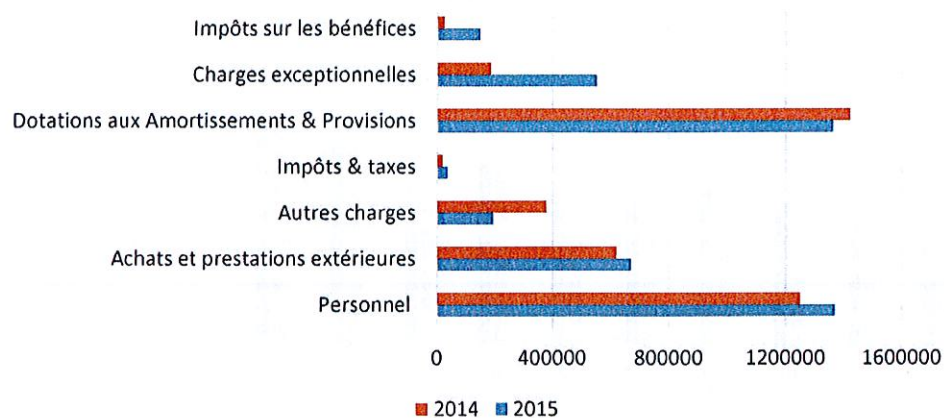
REPARTITION DES PRODUITS 2015



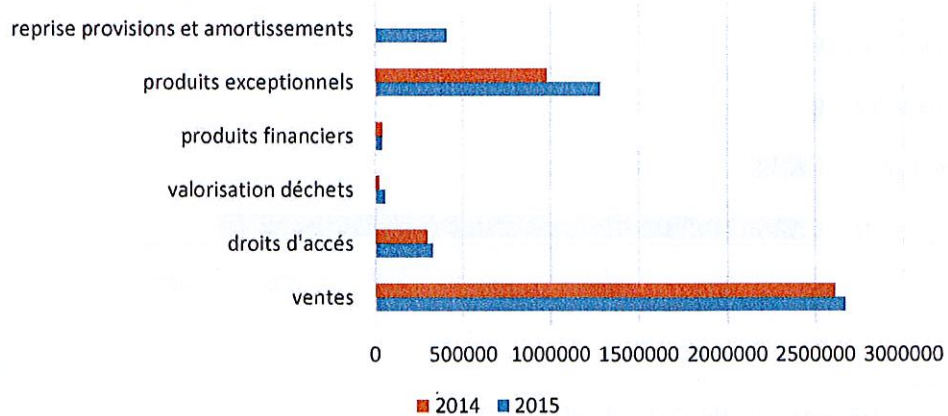
REPARTITION DES CHARGES 2015



Comparaison charges 2014/2015



Comparaison produits 2014/2015



COMPTE FINANCIER 2015 RAPPORT DE L'AGENT COMPTABLE

Le compte financier

En application de l'instruction budgétaire et comptable M4 et selon les dispositions des articles R 221-49 à R221-94 du CGCT, le compte financier est établi sur un document de synthèse unique tenant lieu à la fois de compte administratif et de compte de gestion. Il est constitué du développement des opérations budgétaires exécutées sous la responsabilité de l'Ordonnateur et des documents comptables de fin d'exercice produits par l'Agent comptable chargé de la tenue de la comptabilité générale de l'établissement.

Lien budget/comptabilité

Le budget est un acte de prévision et d'autorisation. Les opérations budgétaires sont exécutées dans le cadre des autorisations données par le vote des différentes décisions budgétaires : budget initial et décisions budgétaires modificatives adoptées en cours d'année.

Le compte financier retrace l'exécution du budget de l'année, il clôture les opérations de l'exercice et permet de dégager les résultats nés du déséquilibre :

- Entre les prévisions et les réalisations : restes à réaliser à reporter et/ou crédits à annuler ;
- Entre les dépenses et les recettes exécutées : résultat de fonctionnement et d'investissement.

Les opérations budgétaires ont leur traduction dans la comptabilité générale de l'établissement. (Nomenclature budgétaire par nature = nomenclature comptable). A partir de la balance générale des comptes tenue par l'agent comptable sont établis les documents de clôture : compte de résultat et bilan.

- **Le compte de résultat** traduit l'enrichissement (excédent d'exploitation) ou l'appauvrissement (déficit d'exploitation) généré par l'activité de l'année. Le compte de résultat est la traduction comptable des opérations annuelles de la section de fonctionnement du budget.
- **Le bilan** traduit la nouvelle situation patrimoniale de l'établissement à l'issue des opérations, il décrit la totalité des biens (Emplois), leur origine de financement (Ressources), l'état des créances et des dettes et le niveau de la trésorerie. La variation des postes du haut du bilan correspond aux opérations budgétaires de l'année de la section d'investissement. Le niveau de la trésorerie disponible est la résultante de la variation des postes du haut de bilan (Ressources-Emplois) et du bas de bilan (Dettes- créances).

Comparabilité des comptes 2014/2015

L'incidence de la comptabilisation d'ajustements ou de corrections effectués sur l'exercice 2015 a impacté de façon significative certains postes du bilan à l'actif et au passif et le compte de résultat.

Corrections opérées :

Sortie d'immobilisations (Sinistre Etablissement TRIAS), réaffectation comptable d'immobilisations, retraitement des amortissements, réaffectation et ajustement de provisions pour dépréciation, régularisation de charges (Impôts et taxes), ajustement des charges à payer, produits à recevoir et charges payées d'avance et enfin corrections consécutives à la reprise des balances d'entrée de l'exercice.

En effet sur ce dernier point, bien que la comptabilité générale soit exacte et conforme à l'exécution des opérations budgétaires de l'exercice 2015, on constate à la clôture des comptes un écart de 18 434,33 € entre le solde du compte 401 (Fournisseurs) ouvert en comptabilité générale et le solde de ce même compte apparaissant en comptabilité auxiliaire de développement.

Cette différence a pour origine une reprise manuelle des soldes de l'exercice précédent sur l'exercice 2015, qui pour cet unique compte (compte 401), n'a pas été générée automatiquement par le système d'exploitation (Win M9) en début d'année. Consécutivement à cette opération de report manuel le logiciel comptable n'a pas été en mesure de reconnaître les émargements des règlements effectués pour chacun des fournisseurs, le détail de la comptabilité auxiliaire (Fournisseurs restant à payer) laisse ainsi apparaître un montant supérieur à celui affiché en comptabilité générale. Les opérations de désémargement et de réémargement effectuées en 2015 ont permis de reconnaître et valider nombre de ces paiements. Restent 18 434,33 € à identifier. Ce montant peut s'analyser à ce jour comme représentant des dépenses restant à régulariser.

Résultats de l'exercice

A l'issue des opérations de l'année 2015, le compte financier présente un résultat global d'exécution de :

FONCTIONNEMENT			
Charges	4 349 724,68	Produits	4 802 257,21
Résultat exploitation	452 532,53		
TOTAL	4 802 257,21	TOTAL	4 802 257,21

INVESTISSEMENT			
Dépenses	930 350.08	Recettes	1 579 658.53
Solde investissement	649 308.45		
TOTAL	1 579 658.53	TOTAL	1 579 658.53

Affectation du résultat d'exploitation

La couverture des charges par les produits d'exploitation est largement assurée. L'activité a généré sur l'année 2015 un excédent d'exploitation de 452 532,53 € dont l'affectation au compte réserves (compte 106) ou au compte report à nouveau (compte 110) est soumise à la décision du Conseil d'Administration.

L'excédent global des recettes sur les dépenses vient abonder le fonds de roulement net comptable.

Fonds de roulement

Au bilan, le fonds de roulement est constitué par l'excédent des ressources stables non investies dans l'actif immobilisé. Sa valeur comptable représente 6 280 472,43 € à fin 2015, il traduit le potentiel de l'établissement à assurer l'amélioration du patrimoine et la poursuite d'activités futures, et permet de couvrir par des ressources structurelles le décalage entre les dettes et les créances lorsque le ratio de rotation clients est inférieur au ratio de rotation fournisseurs. Une idée de sécurité est associée au FDR : Il représente plus d'une année de fonctionnement courant.

Trésorerie

En augmentation sensible, le niveau de la trésorerie disponible au 31/12/2015 s'élève à 5 725 604 € dont 2 021 946 € sont placés en valeurs mobilières de placement qui ont généré 43 166,55 € de produits financiers au cours de l'exercice.

REGIE AUTONOME DU MARCHE D'INTERET NATIONAL DE BORDEAUX-BRIENNE
--

Le Comptable soussigné, certifie véritable, sous peines de droit, le présent Compte Financier de l'exercice 2015. Il affirme, en outre, et sous les mêmes peines, que les opérations portées dans ce compte, sont, sans exception, toutes celles qui ont été faites pour le service de l'Etablissement et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

Fait à Bordeaux, le 13 mai 2016

L'Agent Comptable en fonction

Jean-Pierre DELMARES

L'Ordonnateur soussigné, certifie l'exactitude du montant des titres de dépenses et du montant des titres de recettes inscrits au présent Compte Financier.

Fait à Bordeaux, le 13 mai 2016

Le Directeur du MIN

Pierre PICHARDIE

Adopté par le Conseil d'Administration du MIN dans sa séance du 13 mai 2016.

Fait à Bordeaux, le 13 mai 2016

La Présidente du Conseil d'Administration

Maribel BERNARD
