



KPMG S.A.
1 rue de l'hôpital de siège
59300 Valenciennes

Habitat Logement Immobilier (U.E.S.) S.A.C.C.V.

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2024
Habitat Logement Immobilier (U.E.S.) S.A.C.C.V.
520 Boulevard du Parc d'Affaires 62231 COQUELLES

KPMG S.A., société d'expertise comptable et de commissaires aux comptes inscrite au Tableau de l'Ordre des experts comptables de Paris sous le n° 143008010101 et rattachée à la Compagnie régionale des commissaires aux comptes de Versailles et du Centre.
Société française membre du réseau KPMG constitué de cabinets indépendants affiliés à KPMG International Limited, une société de droit anglais (private company limited by guarantee).

Société anonyme à conseil d'administration
Siège social :
Tour EQHO
2 avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris La Défense Cedex
Capital social : 5 497 100 €
775 726 417 RCS Nanterre



KPMG S.A.
1 rue de l'hôpital de siège
59300 Valenciennes

Habitat Logement Immobilier (U.E.S.) S.A.C.C.V.

520 Boulevard du Parc d'Affaires 62231 COQUELLES

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2024

À l'assemblée générale de la société Habitat Logement Immobilier (U.E.S.) S.A.C.C.V.,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société Habitat Logement Immobilier (U.E.S.) S.A.C.C.V. relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2024, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie "Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels" du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er janvier 2024 à la date d'émission de notre rapport.



Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires.

Rapport sur le gouvernement d'entreprise

Nous attestons de l'existence, dans le rapport du conseil de surveillance sur le gouvernement d'entreprise, des informations requises par l'article L.225-37-4 du code de commerce.

Autres informations

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Directoire.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;



- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Valenciennes, le 7 mai 2025

KPMG S.A.

Christophe Carlier

Associé

BILAN - ACTIF

Partie 2 - Fiche n°2.1.1

N° de compte 1	ACTIF 2	Exercice 2024				Exercice 2023
		BRUT 3	Amortissements et dépréciations 4	NET 5	TOTAUX PARTIELS 6	NET 7
ACTIF IMMOBILISE	COMPTES DE CAPITAUX				0,00	0,00
	109 Actionnaires : Capital souscrit - non appelé	0,00	0,00	0,00		0,00
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				0,00	0,00
	201 Frais d'établissement	0,00	0,00	0,00		0,00
	2082-2083-2084-2085 Baux long terme et droits d'usufruit	0,00	0,00	0,00		0,00
	203-205-206-207-2088-232-237 Autres (1)	0,00	0,00	0,00		0,00
	21 IMMOBILISATIONS CORPORELLES				58 114 810,44	57 191 886,06
	2111 Terrains nus	0,00	0,00	0,00		0,00
	2112-2113-2115 Terrains aménagés, loués, bâtis	2 330 167,90	102 276,95	2 227 890,95		2 102 203,64
	212 Agencements et aménagements de terrains	0,00	0,00	0,00		0,00
	213 (sauf 21315 et 2135) Constructions locatives (sur sol propre)	34 430 696,96	13 250 494,44	21 180 202,52		21 825 070,19
	214 (sauf 21415 et 2145) Constructions locatives sur sol d'autrui	45 317 637,80	10 669 867,91	34 647 769,89		33 254 942,49
	21315-2135-21415-2145 Bâtiments et installations administratifs	0,00	0,00	0,00		0,00
	215-218 Instal. techniques, matériel et outillage, et autres immo. corp.	143 473,95	84 526,87	58 947,08		9 669,74
	221-222-223 Immeubles en location-vente, loc. attribution, affectation	0,00	0,00	0,00		0,00
	23 IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS				5 662 143,40	3 741 791,24
	2312 Terrains	0,00	0,00	0,00		0,00
	2313-2314-2318-235 Constructions et autres immobilisations corporelles en cours	5 662 143,40	0,00	5 662 143,40		3 741 791,24
	238 Avances et acomptes	0,00	0,00	0,00		0,00
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				1 191 742,87	1 185 276,87
	261-266-2675-2676 Participations - Apports, avances	0,00	0,00	0,00		0,00
	2671-2674 Créances rattachées à des participations	0,00	0,00	0,00		0,00
	272 Titres immobilisés (droits de créances)	0,00	0,00	0,00		0,00
	2741 Prêts participatifs	0,00	0,00	0,00		0,00
	278 Prêts pour accession et aux SCCC	0,00	0,00	0,00		0,00
	271-274 (sauf 2741)-275-2761 Autres	1 191 742,87	0,00	1 191 742,87		1 185 276,87
	2678-2768 Intérêts courus	0,00	0,00	0,00		0,00
	ACTIF IMMOBILISE (I)	89 075 862,88	24 107 166,17	64 968 696,71	64 968 696,71	62 118 954,17
ACTIF CIRCULANT	3 (net du 319, 339, 359) STOCKS ET EN-COURS				0,00	0,00
	31 (OHLM) / 38 (SEM) Terrains à aménager	0,00	0,00	0,00		0,00
	33 Immeubles en cours	0,00	0,00	0,00		0,00
	Immeubles achevés :				0,00	
	35 sauf 358 Disponible à la vente	0,00	0,00	0,00		0,00
	358 Temporairement loués	0,00	0,00	0,00		0,00
	37 Imm. acq. par résolution de vente, adjudication ou garantie de rachat	0,00	0,00	0,00		0,00
	32 Approvisionnements	0,00	0,00	0,00		0,00
	409 Fournisseurs débiteurs	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CREANCES D'EXPLOITATION				1 195 945,42	1 808 402,33
	Créances clients et comptes rattachés (y compris 413) :			0,00		
	411 Locataires et organismes payeurs d'A.P.L	604 521,74	227 814,70	376 707,04		337 910,07
	412 Créances sur acquéreurs	0,00	0,00	0,00		0,00
	414 Clients - autres activités	178 847,30	0,00	178 847,30		102 823,41
	415 Emprunteurs et locataires-acquéreurs/attributaires	0,00	0,00	0,00		0,00
	416 Clients douteux ou litigieux	0,00	0,00	0,00		0,00
	418 Produits non encore facturés	261,18	0,00	261,18		252,35
	42-43-44 (sauf 441)-4675-4678 Autres	14,85	0,00	14,85		222 680,12
	441 Etats et autres collectivités publiques - Subventions à recevoir	640 115,05	0,00	640 115,05		1 144 736,38
	CREANCES DIVERSES (3)				267 465,18	229 916,48
	454 Sociétés Civiles Immobilières ou S.C.C.C	0,00	0,00	0,00		0,00
	451-458 Groupe, Associés-opérat. faites en commun et G.I.E	0,00	0,00	0,00		0,00
	46 (sauf 4611-4675-4678) Débiteurs divers	201 663,47	0,00	201 663,47		201 663,47
	461 (sauf 4615) Opérations pour le compte de tiers	65 801,71	0,00	65 801,71		28 253,01
	4615 Opérations d'aménagement et de rénovation pour le compte de tiers	0,00	0,00	0,00		0,00
	455-4562 Autres	0,00	0,00	0,00		0,00
	478 (OPH) Autres comptes transitoires	0,00	0,00	0,00		0,00
	50 Valeurs Mobilières de placement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	DISPONIBILITES				5 371 629,41	5 111 385,18
	511 Valeur à l'encaissement	0,00		0,00		0,00
	515 (OPH) Comptes au trésor	0,00		0,00		0,00
	516 Comptes de placement court terme	0,00		0,00		0,00
	5188 Intérêts courus à recevoir	0,00		0,00		0,00
	Autres 51 Banques, établissements financiers et assimilés	5 371 629,41		5 371 629,41		5 111 385,18
	53-54 Caisse et régies d'avance	0,00		0,00		0,00
COMPTES REGUL.	486 Charges constatées d'avance	579 790,61		579 790,61	579 790,61	596 065,89
	ACTIF CIRCULANT (II)	7 642 645,32	227 814,70	7 414 830,62	7 414 830,62	7 745 769,88
	481 Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)	0,00		0,00	0,00	0,00
	169 Primes de remboursement des obligations (IV)	0,00		0,00	0,00	0,00
	476 Différences de conversion Actif (V)	0,00		0,00	0,00	0,00
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	96 718 508,20	24 334 980,87	72 383 527,33	72 383 527,33	69 864 724,05
	(1) Dont droit au bail					
	(2) Dont à moins d'un an					
	(3) Dont à plus d'un an					

BILAN - PASSIF - AVANT AFFECTATION DU RESULTAT

Partie 2 - Fiche n°2.2.1

N° de compte 1	PASSIF 2	Exercice 2024		Exercice 2023 5
		DETAIL 3	TOTAUX PARTIELS 4	
CAPIT ITAU X PRO PRES	10 CAPITAL, DOTATIONS ET RESERVES		8 705 111,65	8 585 170,39
	101-104-105 Capital :		3 518 460,00	3 518 430,00
	1011 (SEM) Capital souscrit – non appelé			0,00
	10133-1014 Capital (actions simples)	2 946 525,00		2 946 495,00
	10134 Capital : actions d'attribution	0,00		0,00
	104 Primes d'émissions, de fusion et d'apport	571 935,00		571 935,00
	105 Ecart de réévaluation	0,00		0,00
	102-103 (OPH) Dotations :		0,00	0,00
	102 Dotations	0,00		0,00
	103 Autres fonds propres- autres compléments de dotation,dons et legs en capital	0,00		0,00
	106 Reserves :		5 186 651,65	5 066 740,39
	1061 (sociétés) Réserve légale	294 649,50		294 649,50
	1063 (sociétés) Reserves statutaires ou contractuelles	3 633 707,90		3 633 707,90
	1067 (OPH) Excédents d'exploitation affectés à l'investissement	0,00		0,00
	10671 dont relevant du SIEG (depuis 2021)	0,00		0,00
	10683 (SEM) Reserves - Activité agréée	0,00		0,00
	10685 Reserves sur cessions immobilières	0,00		0,00
	106851 dont relevant du SIEG (depuis 2021)	0,00		0,00
	10688 Reserves diverses	1 258 294,25		1 138 382,99
	106881 dont relevant du SIEG (depuis 2021)	129 986,22		129 986,22
	11 Report à nouveau (a)	0,00	0,00	0,00
	(SEM) dont relevant de l'activité agréée depuis 2016			
	12 dont relevant du SIEG (depuis 2021)			
	Résultat de l'exercice (a)	172 251,61	172 251,61	119 911,26
	(SEM) dont relevant de l'activité agréée	0,00		
	12 dont relevant du SIEG (depuis 2021)	(339 217,82)		(274 393,56)
		Montant brutInsc.au résultat		
	13 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	19 181 519,524 370 618,18	14 810 901,34	14 810 901,34
	14 PROVISIONS REGLEMENTEES		0,00	0,00
	145 Amortissements dérogatoires	0,00		0,00
	146 (sociétés) Provision spéciale de réévaluation	0,00		0,00
	CAPITAUX PROPRES (I)	23 688 264,60	23 688 264,60	23 571 149,47
	1671 Titres participatifs	0,00	0,00	0,00
	TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (I bis)	0,00	0,00	0,00
	TOTAL FONDS PROPRES (I et I bis)	23 688 264,60	23 688 264,60	23 571 149,47
PRO OV.	15 PROVISIONS		310 171,96	326 980,62
	151 Provisions pour risques	195 158,59		195 158,59
	1572 Provisions pour gros entretien	0,00		0,00
	153-158 Autres provisions pour charges	115 013,37		131 822,03
	TOTAL PROVISIONS (II)	310 171,96	310 171,96	326 980,62
DET TES	162 DETTES FINANCIERES (1)		47 832 349,83	45 596 357,20
	Participation des employeurs à l'effort de construction	1 499 923,43		1 684 733,05
	163 Emprunts obligataires	0,00		0,00
	164 Emprunts auprès des Etablissements de Crédit		45 550 488,71	
	1641 Caisse des Dépôts et Consignations	35 771 557,11		32 931 038,98
	1642 C.G.L.L.S	0,00		0,00
	1647 Prêts de l'ex-caisse des prêts HLM	0,00		0,00
	1648 Autres établissements de crédit	9 778 931,60		10 269 362,22
	165 Dépôts et cautionnements reçus :		148 088,67	
	1651 Dépôts de garantie des locataires	148 088,67		146 393,41
	1654 Redevances (location-accession)	0,00		0,00
	1658 Autres dépôts	0,00		0,00
	Emprunts et dettes financières diverses :		633 849,02	
	166-1673-1674-1677-1678 Participation (spécifique sociétés) - Emprunts et dettes assortis de conditions particulières	0,00		0,00
	1675 Emprunts participatifs	0,00		0,00
	1676 Avances d'organismes HLM	0,00		0,00
	168 sauf intérêts courus Autres emprunts et dettes assimilées	0,00		0,00
	17 sauf intérêts courus-18 Dettes rattachées à des participations	0,00		0,00
	519 Concours bancaires courants	0,00		0,00
	1688 (sauf 16883) -1718-1748 -1788- 5181 Intérêts courus	633 849,02		564 829,54
	16883 Intérêts compensateurs	0,00		0,00
	229 Droits des locataires-acquéreurs, des locataires attributaires ou des affectants		0,00	0,00
	2293 Droits des locataires attributaires	0,00		0,00
	2291-2292 Autres droits	0,00		0,00
	419 Clients créditeurs		285,00	0,00
	4195 Locataires - Excédents d'acomptes	285,00		0,00
	Autres 419 Autres	0,00		0,00
	DETTES D'EXPLOITATION		417 017,44	243 370,03
	401-4031-4081-4088 partiel Fournisseurs	231 469,02		131 583,56
	402-4032-4082-4088 partiel Fournisseurs de stocks immobiliers	0,00		0,00
	42-43-44-4675 Dettes fiscales, sociales et autres	185 548,42		111 786,47
	DETTES DIVERSES		70 317,50	61 745,73
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés :			
	404-405-4084-4088 partiel Fournisseurs d'immobilisations	41 469,21		42 928,12
	269-279 versements restant à effectuer sur titres non libérés	0,00		0,00
	Autres dettes :			
	4563 (sociétés) Associés - Versements reçus sur augmentation de capital	0,00		0,00
	454 Sociétés Civiles Immobilières	0,00		0,00
	451-458 Groupes-Associés-opérations faites en commun et en G.I.E	0,00		0,00
	461 (sauf 4615) Opérations pour le compte de tiers	28 833,29		18 817,61
	4615 Opérations d'aménagements	0,00		0,00
	455-457-46 (sauf 461 et 4675)-478 Autres	15,00		0,00
REG UL.	Produits constatés d'avance		65 121,00	65 121,00
	4871-4878 Au titre de l'exploitation et autres	65 121,00		65 121,00
	4872 Produits des ventes sur lots en cours	0,00		0,00
	TOTAL DETTES (III)	48 385 090,77	48 385 090,77	45 966 593,96
	DIFFERENCES DE CONVERSION PASSIF (IV)	0,00	0,00	0,00
	TOTAL GENERAL (I+Ibis+II+III+IV)	72 383 527,33	72 383 527,33	69 864 724,05
	(a) Montant entre parenthèses lorsqu'il s'agit de pertes.			
	(1) Dont à plus d'un an.			
	(1) Dont à moins d'un an.			

Partie 3 - Fiche n°3.1.1

COMPTE DE RESULTAT - CHARGES

N° de compte 1	CHARGES 2	Exercice 2024				Exercice 2023	
		CHARGES RECUPERABLES 3	CHARGES NON RECUPERABLES 4	TOTAUX PARTIELS 5	DONT SECTEUR AGREE (SEM)	TOTAUX PARTIELS 6	DONT SECTEUR AGREE (SEM)
	CHARGES D'EXPLOITATION (1)			3 896 489,36	0,00	3 766 326,49	0,00
60-61-62 (net de 609-619 et 629)	CONSOMMATIONS DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS			1 044 698,91	0,00	1 034 380,51	0,00
60 (nets de 609)	Achats stockés :						
601	Terrains		0,00	0,00		0,00	
602	Approvisionnements	0,00	0,00	0,00		0,00	
607	Immeubles acquis par résolution de vente, adjudication ou garantie de rachat		0,00	0,00		0,00	
603	Variation des stocks :						
6031	Terrains		0,00	0,00		0,00	
6032	Approvisionnements	0,00	0,00	0,00		0,00	
6037	Immeubles acquis par résolution de vente, adjudication ou garantie de rachat		0,00	0,00		0,00	
604	Achats d'études et de prestations de services - Travaux et honoraires		0,00	0,00		0,00	
6053 (SEM)	Achats de terrains, travaux, et frais annexes (opérations de promotion immobilière)		0,00	0,00		0,00	
6055 (SEM)	Achats de terrains, travaux, et frais annexes (opérations d'aménagement)		0,00	0,00		0,00	
Autres 605-608	Frais liés à la production de stocks immobiliers	0,00	0,00	0,00		0,00	
606	Achats non stockés de matières et fournitures	20 052,15	20 377,44	40 429,59		29 222,87	
61-62 (net de 619-629)	Services extérieurs :						
611	Sous-traitance générale (Travaux relatifs à l'exploitation)	69 848,07	27 429,58	97 277,65		72 869,82	
613	Locations		0,00	0,00		0,00	
614	Charges locatives et de copropriétés		0,00	0,00		0,00	
6151 (OHLM) / 61521 (SEM)	Entretien et réparations courants sur biens immobiliers locatifs	2 245,13	135 761,16	138 006,29		167 183,18	
6152 (OHLM) / 61523 (SEM)	Dépenses de gros entretien sur biens immobiliers locatifs	0,00	420 259,41	420 259,41		415 184,79	
6156	Maintenance		0,00	0,00		0,00	
6158	Autres travaux d'entretien		5 128,68	5 128,68		3 952,44	
612	Redevances de crédit bail et loyers des baux à long terme		41 652,04	41 652,04		38 860,09	
616	Primes d'assurances		37 214,32	37 214,32		35 635,26	
621	Personnel extérieur à la société	0,00	0,00	0,00		0,00	
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	4 672,89	76 828,03	81 500,92		92 355,03	
623	Publicité, publications, relations publiques		7 100,86	7 100,86		8 571,52	
625	Déplacements, missions et réceptions		13 823,94	13 823,94		12 409,77	
6283	Cotisations et prélèvements CGLLS		29 538,00	29 538,00		27 365,00	
6285	Redevances		118 400,00	118 400,00		118 400,00	
Autres comptes 61 et 62	Autres	0,00	14 367,21	14 367,21		12 370,74	
63	Impôts, taxes et versements assimilés			387 898,67	0,00	377 022,78	0,00
631-633	Sur rémunérations	0,00	41 487,15	41 487,15		38 645,78	
63512	Taxes foncières	91 204,00	217 289,00	308 493,00		295 946,00	
Autres 635-637	Autres	32 878,00	5 040,52	37 918,52		42 431,00	
64	Charges de personnel			494 543,08	0,00	463 727,23	0,00
641-6481	Salaires et traitements	0,00	341 491,71	341 491,71		323 162,74	
645-647-6485	Charges sociales	0,00	153 051,37	153 051,37		140 564,49	
681	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			1 922 883,94	0,00	1 854 595,92	0,00
6811-6812-6816-6817	Dotations aux amortissements et dépréciations :						
68111 sauf 681118, 681122 à 681124 sauf 68112315, 6811235,68112415 et 6811245	Immobilisations locatives		1 839 235,65	1 839 235,65		1 792 013,58	
Autres 6811	Autres immobilisations		18 643,93	18 643,93		12 451,56	
6812	Charges d'exploitation à répartir		0,00	0,00		0,00	
6816	Dépréciation des immobilisations incorporelles et corporelles		6 230,07	6 230,07		6 230,07	
68173	Dépréciation des stocks et en-cours		0,00	0,00		0,00	
68174	Dépréciation des créances		47 862,19	47 862,19		5 115,63	
6815	Dotations aux provisions :						
68157	Provisions pour gros entretien		0,00	0,00		0,00	
Autres 6815	Autres provisions		10 912,10	10 912,10		38 785,08	
65 (sauf 655)	Autres charges			46 464,76	0,00	36 600,05	0,00
654	Pertes sur créances irrécouvrables		41 979,65	41 979,65		32 548,11	
651-658	Redevances et charges diverses de gestion courante	0,00	4 485,11	4 485,11		4 051,94	

55	655	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		0,00	0,00		0,00	
56								
57	66	CHARGES FINANCIERES			1 510 034,26	0,00	1 274 286,34	0,00
58								
59	686	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions - charges financières		0,00	0,00		0,00	
60		Charges d'intérêts (2) :						
61	661121	Intérêts sur opérations locatives - crédits relais et avances		0,00	0,00		0,00	
62	661122	Intérêts sur opérations locatives - financements définitif		1 476 986,56	1 476 986,56		1 238 947,24	
63	661123	Intérêts compensateurs		0,00	0,00		0,00	
64	661124	Intérêts de préfinancements consolidables		0,00	0,00		0,00	
65	66114	Accession à la propriété - Financements de stocks immobiliers		0,00	0,00		0,00	
66	66115	Gestion de prêts Accession		0,00	0,00		0,00	
67	Autres 661	Intérêts sur autres opérations		0,00	0,00		0,00	
68	667	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		0,00	0,00		0,00	
69	664-665-666-668	Autres charges financières		33 047,70	33 047,70		35 339,10	
70								
71	67	CHARGES EXCEPTIONNELLES			304 333,76	0,00	219 364,67	0,00
72								
73	671	Sur opérations de gestion		5 557,38	5 557,38		7 224,10	
74		Sur opérations en capital :			298 776,38	0,00	212 140,57	0,00
75	675	Valeurs comptables des éléments d'actifs cédés, démolis, mis au rebut		229 486,43	229 486,43		122 630,45	
76	678	Autres		69 289,95	69 289,95		89 510,12	
77	687	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions :			0,00	0,00	0,00	0,00
78	6871-6876	Dotations aux amortissements et dépréciations		0,00	0,00		0,00	
79	6872	Dotations aux provisions réglementées		0,00	0,00		0,00	
80	6875	Dotations aux provisions		0,00	0,00		0,00	
81								
82	691	PARTICIPATION DES SALAIRES AUX RESULTATS (SOCIETES)		19 724,00	19 724,00		14 885,00	
83	695	IMPOTS SUR LES BENEFICES ET ASSIMILES		63 357,76	63 357,76		45 895,16	
84		TOTAL DES CHARGES	220 900,24	5 573 038,90	5 793 939,14	0,00	5 320 757,66	0,00
85		SOLDE CREDITEUR = BENEFICE			172 251,61	0,00	119 911,26	0,00
86		dont relevant du SIEG			0,00		0,00	
87		dont ne relevant pas du SIEG			511 469,43		394 304,81	
88		TOTAL GENERAL			5 966 190,75	0,00	5 440 668,92	0,00
89		(1) Dont charges sur exercices antérieurs						
90		(2) Dont intérêts concernant les entreprises liées						

Partie 3 - Fiche n°3.2.1

COMPTE DE RESULTAT - PRODUITS

N° de compte	PRODUITS	Exercice 2024			Exercice 2023	
		DETAIL	TOTAUX PARTIELS	DONT SECTEUR AGREE (SEM)	TOTAUX PARTIELS	DONT SECTEUR AGREE (SEM)
1	2	3	4	(SEM)	5	(SEM)
	PRODUITS D'EXPLOITATION (1)		5 722 766,15	0,00	5 308 064,55	0,00
70 (net de 709)	Produits des activités		5 280 050,88	0,00	4 922 951,14	0,00
7011	Ventes de terrains lotis	0,00			0,00	
7012-7013	Ventes d'immeubles bâtis	0,00			0,00	
7014	Ventes de maisons individuelles (CCMI)	0,00			0,00	
7017-7018	Ventes d'autres immeubles	0,00			0,00	
703	Récupération des charges locatives	245 308,19			202 385,87	
702 / 704	Loyers :					
7021 (SEM) / 7041 (OHLM)	Loyers des logements non conventionnés	179 952,22			174 963,55	
7023 (SEM) / 7043 (OHLM)	Loyers des logements conventionnés	1 891 209,35			1 836 105,01	
7022 (SEM) / 7042 (OHLM)	Suppléments de loyers	0,00			159,42	
7026 (SEM) / 7046 (OHLM)	Résidences pour étudiants, foyers, résidences sociales	2 469 517,63			2 302 704,44	
7027 (SEM) / 7047 (OHLM)	Logements en location - accession et accession invendus	0,00			0,00	
7024-7025-7028 (SEM) / 7044-7045-7048 (OHLM)	Autres	12 440,35			4 576,64	
706	Prestations de services :					
705	Produits de concession d'aménagement	0,00			0,00	
7061-7062	Rémunération des gestion (accession et gestion de prêts)	0,00			0,00	
70631 (OHLM)	Sociétés sous égide	0,00			0,00	
70632-70638 (OHLM) / 7066 (SEM)	Prestations de services à personnes physiques et autres produits	0,00			0,00	
7064	Prestations de maîtrise d'ouvrage et de commercialisation	425 479,60			322 822,60	
7065	Syndic de copropriété	0,00			0,00	
7066 (OHLM) / 7063 (SEM)	Gestion d'immeubles appartenant à des tiers	56 143,54			79 233,61	
70671	Gestion des S.C.C.C	0,00			0,00	
70672	Gestion des prêts	0,00			0,00	
7068	Autres prestations de services	0,00			0,00	
708	Produits des activités annexes :					
7086	Récupération de charges de gestion imputables à d'autres organismes HLM	0,00			0,00	
Autres 708	Autres	0,00			0,00	
71	Production stockée (ou déstockage)		0,00	0,00	0,00	0,00
7133	Immeubles en cours	0,00			0,00	
7135	Immeubles achevés	0,00			0,00	
72	Production immobilisée		84 000,00	0,00	53 000,00	0,00
7222	Immeubles de rapport (frais financiers externes)	0,00			0,00	
721-Autres 722	Autres productions immobilisées	84 000,00			53 000,00	
74	Subventions d'exploitation		0,00	0,00	0,00	0,00
742	Primes à la construction	0,00			0,00	
743	Subventions d'exploitation diverses	0,00			0,00	
744	Subventions pour travaux d'entretien	0,00			0,00	
781	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		27 720,76	0,00	703,47	0,00
78157	Provisions pour gros entretien	0,00			0,00	
78174	Dépréciations de créances	0,00			0,00	
Autres 781	Autres reprises	27 720,76			703,47	
791	Transferts de charges d'exploitation	3 863,04	3 863,04		0,00	
7583	Produit du dispositif de lissage de la CGLLS	0,00	0,00		0,00	
751-754-7581-7582-7588	Autres produits	327 131,47	327 131,47		331 409,94	

47	755	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun	0,00	0,00		0,00	
48							
49	76	PRODUITS FINANCIERS		184 369,82	0,00	109 567,97	0,00
50							
51	761	De participations (2)		0,00	0,00	0,00	0,00
52	7611	Revenus des actions	0,00			0,00	
53	7612	Revenus des parts des sociétés civiles immobilières de ventes	0,00			0,00	
54	7613-7618	Revenus des avances , prêts participatifs et autres	0,00			0,00	
55	762	D'autres immobilisations financières (2)		13 474,50	0,00	8 538,61	0,00
56	76261-76262	Prêts accessions	0,00			0,00	
57	Autres 762	Autres	13 474,50			8 538,61	
58	763-764	D'autres créances et valeurs mobilières de placement	170 895,32	170 895,32		101 029,36	
59	765-766-768	Autres (2)	0,00	0,00		0,00	
60	786	Reprises sur dépréciations et provisions	0,00	0,00		0,00	
61	796	Transfert de charges financières	0,00	0,00		0,00	
62	767	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	0,00	0,00		0,00	
63							
64		PRODUITS EXCEPTIONNELS		59 054,78	0,00	23 036,40	0,00
65							
66	771	Sur opérations de gestion	6 448,80	6 448,80		2 599,86	
67		Sur opérations en capital		52 605,98	0,00	20 436,54	0,00
68	775	Produits des cessions d'éléments d'actif	37 022,55			0,00	
69	777	Subventions d'investissements virées au résultat de l'exercice	0,00			0,00	
70	778	Autres	15 583,43			20 436,54	
71	787	Reprises sur dépréciations et provisions	0,00	0,00		0,00	
72	797	Transferts de charges exceptionnelles	0,00	0,00		0,00	
73							
74							
75							
76							
77		TOTAL DES PRODUITS	5 966 190,75	5 966 190,75	0,00	5 440 668,92	0,00
78				0,00	0,00	0,00	0,00
79		dont relevant du SIEG		339 217,82		274 393,55	
80		dont ne relevant pas du SIEG		0,00			
81		TOTAL GENERAL		5 966 190,75	0,00	5 440 668,92	0,00
82							
83		(1) Dont produits sur exercices antérieurs					
84		(2) Dont produits concernant les entreprises liées					

Comptes annuels
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2024
ANNEXE

Exercice de douze mois, période du 1^{er} janvier au 31 décembre 2024

Total du bilan avant répartition	72.383.527,33
Total du compte de résultat en liste	5.929.968,20
Résultat dégagé bénéfice	172.251,61

Comptes annuels arrêtés par le Directoire le 28 mars 2025
et validés par le Conseil de Surveillance du 10 avril 2025.

PLAN DE L'ANNEXE

Les informations sont classées en cinq parties :

- I. Faits caractéristiques de l'exercice**
- II. Principes, règles et méthodes comptables**
- III. Notes sur le bilan**
- IV. Notes sur le compte de résultat**
- V. Autres informations**

I. Faits caractéristiques de l'exercice

Faits importants de l'exercice

Néant

II. Principes, règles et méthodes comptables

L'exercice comptable 2024 est en conformité avec l'instruction comptable.

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du Code de Commerce, du plan comptable général, et pour la mise aux normes I.F.R.S., inspirés de l'instruction comptable et de ses avenants applicables aux Sociétés Anonymes d'H.L.M.

Les comptes annuels arrêtés au 31 décembre 2024 sont :

- établis conformément au plan de comptes listé au titre I de l'arrêté du 14 décembre 2022 modifiant l'arrêté du 7 octobre 2015 homologuant l'instruction comptable ... ;
- présentés conformément au chapitre 2 du Titre IV de l'arrêté du 8 décembre 2023 ;
- établis selon les règles (et méthodes comptables) d'évaluation prévues par :
 - le plan comptable général (règlement de l'ANC N° 2014-03 du 5 juin 2014 et les règlements suivants de l'ANC qui sont venus le modifier ou le compléter) ;
 - le règlement de l'ANC N°2015-04 du 4 juin 2015 relatif aux comptes annuels des organismes de logement social à comptabilité privée et les règlements modificatifs ;
 - l'avis du 16 février 2023 accompagnant les commentaires de comptes, modifiant les avis précédents.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

1. Principes et méthodes d'évaluation des postes de l'actif et des postes du passif

a) Méthode de comptabilisation des immeubles par composants

Les immeubles sont répartis en 5 familles patrimoniales principales.

Chaque famille patrimoniale est ventilée en composants selon les clefs de décomposition du CSTB.

Les dépenses pluriannuelles d'entretien sont comptabilisées également selon la méthode des composants.

L'amortissement des composants est calculé selon le mode linéaire sur la durée d'utilisation propre à chaque composant.

Les durées d'utilisation des composants sont celles du CSTB (ou la durée du bail, ou la durée d'exploitation, si elle est plus courte).

A compter des mises en service 2010, la durée d'amortissement des composants de la famille patrimoniale des foyers-logements a été portée respectivement de 15 à 18 ans et de 25 à 30 ans pour tenir compte de la présence d'un gestionnaire qui se traduit par une augmentation de la durée de vie des composants.

Lors du remplacement partiel d'un composant, c'est la méthode dite de la « déflation à l'I.C.C. d'origine » qui est utilisée, ou la quote-part de remplacement en cas d'incohérence.

Les subventions d'investissement sont amorties linéairement sur la durée d'amortissement du composant structure.

FAMILLE N°1 : IMMEUBLES LOCATIFS NEUFS A USAGE D'HABITATION

Immeubles existants au 31/12/2004	Durée d'amortissement	Répartition des composants		
		Individuel	Collectif 1	Collectif 2
<u>Composants CSTB</u>				
Structure	60 ans	86,70%	90,10%	89,30%
Menuiseries extérieures	25 ans	5,40%	3,30%	3,30%
GE Menuiseries extérieures	12 ans	1,35%	0,80%	0,80%
Chauffage collectif	25 ans	-	-	3,20%
GE Chauffage collectif	12 ans	-	-	0,80%
ou				
Chauffage individuel	15 ans	3,20%	3,20%	-
Ravalement avec amélioration	15 ans	2,70%	2,10%	2,10%
GE Ravalement sans amélioration	7 ans	0,65%	0,50%	0,50%
		100,00%	100,00%	100,00%
Étanchéité (si terrasse) (1)	15 ans	-	1,10%	1,10%
Ascenseur (1)	15 ans	-	2,80%	2,80%
GE Ascenseur (1)	7 ans	-	0,70%	0,70%

(1) A déduire du composant structure

Immeubles mis en service à compter du 01/01/2005	Durée d'amortissement	Répartition des composants		
		Individuel	Collectif 1	Collectif 2
<u>Composants CSTB</u>				
Structure	60 ans	78,80%	80,30%	79,50%
Menuiseries extérieures	25 ans	5,40%	3,30%	3,30%
GE Menuiseries extérieures	12 ans	1,35%	0,80%	0,80%
Chauffage collectif	25 ans	-	-	3,20%
GE Chauffage collectif ou	12 ans	-	-	0,80%
Chauffage individuel	15 ans	3,20%	3,20%	-
Ravalement avec amélioration	15 ans	2,70%	2,10%	2,10%
GE Ravalement sans amélioration	7 ans	0,65%	0,50%	0,50%
Electricité	25 ans	4,20%	5,20%	5,20%
Plomberie - Sanitaires	25 ans	3,70%	4,60%	4,60%
		100,00%	100,00%	100,00%
Étanchéité (si terrasse) (1)	15 ans	-	1,10%	1,10%
Ascenseur (1)	15 ans	-	2,80%	2,80%
GE Ascenseur (1)	7 ans	-	0,70%	0,70%

(1) A déduire du composant structure

FAMILLE N°2 : IMMEUBLES LOCATIFS NEUFS DE TYPE « FOYER »

Immeubles locatifs neufs de type "Foyer"	Durée d'amortissement	Répartition des composants	
		Collectif 1	Collectif 2
<u>Composants CSTB</u>			
Structure	60 ans	80,30%	79,50%
Menuiseries extérieures	30 ans	3,30%	3,30%
GE Menuiseries extérieures	15 ans	0,80%	0,80%
Chauffage collectif	30 ans	-	3,20%
GE Chauffage collectif ou	15 ans	-	0,80%
Chauffage individuel	18 ans	3,20%	-
Ravalement avec amélioration	18 ans	2,10%	2,10%
GE Ravalement sans amélioration	9 ans	0,50%	0,50%
Mise aux normes	30 ans	9,80%	9,80%
		100,00%	100,00%
Étanchéité (si terrasse) (1)	18 ans	1,10%	1,10%
Ascenseur (1)	18 ans	2,80%	2,80%
GE Ascenseur (1)	9 ans	0,70%	0,70%

(1) A déduire du composant structure

FAMILLE N°3 : IMMEUBLES LOCATIFS ANCIENS

Immeubles anciens	Durée d'amortissement	Répartition des composants	
		Individuel	Collectif
<u>Composants CSTB</u>			
Structure	Durée d'exploitation limité à 50 ans	88,70%	91,40%
Menuiseries extérieures	25 ans maxi	5,40%	3,30%
Chauffage collectif ou	25 ans maxi	-	3,20%
Chauffage individuel	15 ans maxi	3,20%	
Ravalement avec amélioration	15 ans maxi	2,70%	2,10%
		100,00%	100,00%
Étanchéité (si terrasse) (1)	15 ans maxi	-	1,10%
Ascenseur (1)	15 ans maxi	-	2,80%

(1) A déduire du composant structure

FAMILLE N°4 : AUTRES IMMEUBLES LOCATIFS

Autres immeubles locatifs	Durée d'amortissement
Composant structure unique	
<u>Commerces isolés</u>	50 ans
<u>Garages isolés</u>	25 ans
<u>Bâtiments administratifs (Gendarmeries ...)</u>	50 ans

FAMILLE N°5 : IMMEUBLES ADMINISTRATIFS

Immeubles administratifs	Durée d'amortissement	Répartition des composants
<u>Siège social de Coquelles</u>		
Structure	60 ans	Réelle
Menuiseries extérieures	25 ans	Réelle
Chauffage	25 ans	Réelle
Étanchéité	15 ans	Réelle
Ascenseur	15 ans	Réelle
<u>Agences</u>		
Composant structure unique	50 ans	

b) Méthode de comptabilisation des intérêts de préfinancement

Les intérêts de préfinancement, intervenus avant la date de mise en service, sont immobilisés dans le coût de production des logements.

Description et justification des changements de présentation comptable

Aucun changement comptable n'a été pratiqué au cours de l'exercice.

III. Notes sur le bilan

- 1) Mouvement ayant affecté les postes de l'actif immobilisé : Cf. annexe imprimé n°2054
- 2) Réévaluation : Sans objet
- 3) Informations concernant les opérations de crédit-bail : Sans objet
- 4) Immobilisations incorporelles : Sans objet
- 5) Charges financières incluses dans le coût de production des immobilisations corporelles : 637.638 €
- 6) Valeur des Titres Immobilisés de l'Activité du Portefeuille :
 - Montant à l'ouverture de l'exercice : 904.022 €
 - Acquisition de l'exercice : 6.466 €
 - Cession de l'exercice : 0 €
 - Montant à la clôture de l'exercice : 910.488 €
- 7) Liste des filiales et participations : Cf. annexe imprimé n°2059-G
- 8) Amortissements et dépréciations des immobilisations :
 - La méthode de calcul des amortissements est conforme à l'instruction comptable et ses avenants (Cf. annexe imprimé n°2055)
(amortissement linéaire : 3 à 5 ans pour les véhicules, et 10 ans pour le mobilier)
 - La méthode de calcul des dépréciations fait l'objet d'une analyse au cas par cas en fonction des dernières informations connues (Cf. annexe imprimé n°2056)
- 9) Reprise dans des cas exceptionnels de l'amortissement : Sans Objet
- 10) Eléments fongibles de l'actif circulant :
 - Stocks : Néant
 - Valeurs Mobilières de Placement : NéantDifférence entre évaluation au bilan et prix marché : Sans objet
- 11) Créances :
 - Classement selon la durée restant à courir : Cf. annexe imprimé 2057
 - Créances représentées par des effets de commerce : Néant
 - Créances concernant les entreprises liées : 314,80 € avec HABITAT Hauts-de-France
- 12) Composition du capital social : Cf. annexe imprimé n°2059-F
- 13) Obligations convertibles : Sans objet
- 14) Provisions : Cf. annexe imprimé n°2056
Concernent des provisions :
 - pour I.D.R.
Engagement de retraite au profit des salariés et dirigeants :
Montant de l'engagement au 31/12/2024 : 102.002 €
(+ médailles du travail : 13.011 €)
L'engagement de retraite a été calculé sur l'âge légal de départ selon la méthode PBO avec un taux d'actualisation de 3,38 % (contre 3,20 % en 2023)

- pour dépréciation de comptes clients pratiquées conformément aux règles préconisées dans l'instruction comptable
- pour risques et charges sur opérations locatives : 195.159 €

15) Dettes :

- Classement selon la durée restant à courir : Cf. annexe imprimé n°2057
- Dettes représentées par des effets de commerce : Néant
- Dettes concernant les entreprises liées : Néant

16) Explication sur les produits et charges constatés d'avance :

Concernent principalement des primes d'assurance, les redevances de bail emphytéotique et une subvention d'exploitation.

17) Explication sur les charges à payer et produits à recevoir rattachés aux postes de dettes et de créances :

Les charges à payer correspondent aux factures non parvenues à la clôture du journal d'achat se rapportant à l'exercice 2024

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	633 849
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	229 997
Dettes fiscales et sociales	80 738
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	24 392
Autres dettes	
Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	261
Autres créances	24 700
Disponibilités	

18) Charges à répartir sur plusieurs exercices : Sans objet

19) Primes de remboursement d'emprunt : Sans objet

20) Ecart de conversion : Sans Objet

21) Circonstances empêchant de comparer les postes d'un exercice à l'autre : Cf. § II .2

22) Tableau des variations des capitaux propres

	(En euros)	Exercice N
A	Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	23.451.238,21
B	Variations en cours d'exercice :	
1.	Variations du capital	30,00
2.	Variations des primes, réserves, report à nouveau	119.911,26
3.	Variations des « provisions » relevant des capitaux propres ^(b)	
4.	Contreparties de réévaluations ^(c)	
5.	Variations des provisions réglementées et subventions d'investissement	(55.166,48)
6.	Autres variations ^(d)	
C	Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice n avant AGO (= A ± B)	23.516.012,99
D	VARIATION TOTALE DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE (= C - A)	64.774,78
E	Dont : variations dues à des modifications de structure au cours de l'exercice ^(e)	
F	VARIATION DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE HORS OPERATIONS DE STRUCTURE (D - E)	64.774,78

IV. Notes sur le compte de résultat

- 1) Ventilation du chiffre d'affaires H.T. par secteur d'activité :
 - Locatif : 4.798.428 €
 - Prestations de services : 481.623 €
- 2) Charges et Produits d'exploitation et financiers :
 - Transfert de charges d'exploitation : 3.863 € (Avantages en nature au personnel)
 - Honoraires des commissaires aux comptes : 14.900 € H.T.
 - Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun : Sans objet
 - Produits et charges imputables à un autre exercice : Sans objet
 - Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice : 326.457 € (comptabilisée en compte 758)
- 3) Charges et Produits exceptionnels :
 - Charges :
 - VNC de composants remplacés : 193.264 €
 - VNC des immobilisations cédées : 36.223 €
 - Dépenses liées à sinistres : 69.290 €
 - Produits :
 - Indemnités d'assurances liées à sinistres : 15.583 €
 - Produits de cession d'éléments d'actifs : 37.023 €
- 4) Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi :

Le CICE est supprimé depuis la clôture de l'exercice 2018.
Le suivi de l'utilisation du CICE est conforme à l'article 244 Quater C du CGI et a fait l'objet, lors de l'affectation du résultat, d'une inscription en compte de réserve spéciale.
- 5) Provisions :

Au cours de l'exercice, des dotations (ou reprises) aux provisions ont été comptabilisées :

 - pour créances douteuses : dotation de 47.862 €
 - pour dépréciation de terrain : dotation de 6.230 €
 - pour I.D.R. et médailles de travail : dotation de 10.912 € (I.D.R.) et reprise de 1.816 € (médailles)
 - pour charges : reprise de 25.904 € (remplacement des D.A.A.F. dans les logements)
- 6) Résultat et impôt sur les bénéfices :

L'impôt sur les sociétés, 63.358 €, porte sur le résultat courant (+498.710 €) pour 124.678 € et sur le résultat exceptionnel (-245.279 €) pour -61.320 €
- 7) Circonstances empêchant de comparer les postes d'un exercice à l'autre : Cf. II .2

V. Autres informations

- 1) Faits postérieurs à la clôture :
Néant
- 2) Engagements :
 - Engagements financiers donnés et reçus : Montant de la dette financière couverte par une garantie (commune / CGLLS / Conseil Général / ...) : 43.737.310 €
 - Abandons de créances conditionnels : Néant
 - Effets escomptés non échus : Néant
- 3) Le patrimoine spécifique :
Un suivi extra comptable par établissement entre, d'une part, la quote-part de redevance relative à l'entretien payée par le gestionnaire et, d'autre part, les dépenses d'entretien réalisées (courant, gros entretien, changement de composants) fait ressortir un solde de 3.779.311 € permettant d'assurer les travaux futurs.
- 4) Identité de la société mère consolidant les comptes de la société :
HABITAT Hauts-de-France ESH
- 5) Ventilation par catégorie de l'effectif en ETP au 31/12/24 distinguant les salariés mis à disposition :

• Cadres :	0,3
• Agents de Maîtrise :	4,0
• Employés :	1,0

soit un ETP total de 5,3.
- 6) Montant des avances et crédits alloués aux dirigeants : Néant
- 7) Rémunérations allouées aux dirigeants globalement par catégorie :
Les membres du Conseil de surveillance ne sont pas rémunérés.
Les membres du Directoire sont rémunérés suivant une décision du Conseil de surveillance. Il est précisé que les rémunérations des membres du directoire ne sont pas communiquées car cela reviendrait à donner une information individuelle.
Lors de la cessation de la fonction de mandataire social, le mandataire bénéficie d'une indemnité de fin de mandat, quel que soit le motif de la cessation, hors faute lourde et démission. Son montant est égal à 1/10^{ème} des indemnités de mandat perçues au cours des 12 derniers mois, par année d'ancienneté révolue dans le mandat, dans la limite de 20 ans d'ancienneté.

Partie 4 Fiche N°4.3.1

TABLEAU DES MOUVEMENTS
DES POSTES DE L'ACTIF IMMOBILISE

N° de compte	IMMOBILISATIONS	VALEUR BRUTE AU DEBUT DE L'EXERCICE	AUGMENTATIONS		DIMINUTIONS		VALEUR BRUTE A LA FIN DE L'EXERCICE
			Acquisitions, Créations, Apports (3)	Virements de poste à poste (4)	Virements de poste à poste abandons de projet, remboursements anticipés	Sorties d'actif (sauf abandon de projet), et remboursement courant des prêts (5)	
1	2	3	4	5	6	7	8 (3 + 4 + 5 - 6 - 7)
INCORPORELLES							
201	Frais d'établissement						0,00
2082-2083- 2084-2085	Baux long terme et droits d'usufruit						0,00
232-237	Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes versés sur immobilisations incorporelles (232-237)						0,00
203-205-206- 207-2088	Autres immobilisations incorporelles						0,00
	Total I	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CORPORELLES							
Terrains							
2111	Terrains nus						0,00
2112- 2113-2115	Terrains aménagés, loués, bâtis	2 198 250,52	131 917,38				2 330 167,90
212	Agencements - Aménagements de terrains						0,00
	Total II	2 198 250,52	131 917,38	0,00	0,00	0,00	2 330 167,90
Constructions							
213 (sauf 21315-2135)	Constructions locatives sur sol propre (c/213 sauf 21315-2135) A	34 330 520,23	240 944,61	520,00	15 345,12	125 942,76	34 430 696,96
	Constructions locatives sur sol propre hors aditions et remplacements de composants	33 593 679,35	0,00	520,00	0,00	0,00	
	Additions et remplacements de composants (1)	736 840,88	240 944,61	0,00	15 345,12	125 942,76	
214 (sauf 21415-2145)	Constructions locatives sur sol d'autrui (c/214 sauf 21415-2145) B	42 926 686,23	353 700,97	2 200 638,80		163 388,20	45 317 637,80
	Constructions locatives sur sol d'autrui hors aditions et remplacements de composants	42 522 103,20	94 132,70	2 157 748,04		0,00	
	Additions et remplacements de composants (1)	404 583,03	259 568,27	42 890,76		163 388,20	
21315-2135- 21415-2145	Bâtiments et install. administratifs (c/21315-2135-21415-2145) C						0,00
	Total III [A+B+C]	77 257 206,46	594 645,58	2 201 158,80	15 345,12	289 330,96	79 748 334,76
215	Install. techniques - Matériel - Outillage		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Divers							
2181	Installations générales, agencements et aménagements divers (compte 2181)						0,00
2182	Matériel de transport	78 677,65	67 921,27			7 000,00	139 598,92
2183	Matériel de bureau et matériel informatique						0,00
2184	Mobilier	3 875,03					3 875,03
2188	Diverses						0,00
	Total V	82 552,68	67 921,27	0,00	0,00	7 000,00	143 473,95
22	Immeubles en location vente, location-attribution, affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Immobilisations corporelles en cours							
2312	Terrains, VRD, ouvrages d'infrastructure						0,00
2313-2314- 2318-235	Constructions et autres immobilisations corporelles :						
	- Construction et acquisition-amélioration	3 698 900,48	4 062 940,64		2 102 877,73	36 222,55	5 622 740,84
	- Additions et remplacements de composants (1)	42 890,76	39 402,56		42 890,76	0,00	39 402,56
238	Avances et acomptes						0,00
							0,00
	Total VII	3 741 791,24	4 102 343,20	0,00	2 145 768,49	36 222,55	5 662 143,40
	Total VIII (II + III + IV + V + VI + VII)	83 279 800,90	4 896 827,43	2 201 158,80	2 161 113,61	332 553,51	87 884 120,01
FINANCIERES							
261-266- 2675-2676	Participations, apport, avances (261-266-2675-2676)						0,00
2671-2674	Créances rattachées à des participations (2671-2674)						0,00
272	Titres immobilisés (droit de créance)	904 022,06	6 466,00				910 488,06
2741	Prêts participatifs						0,00
2781	Prêts principaux pour accession						0,00
2782	Prêts complémentaires pour accession						0,00
2783	Prêts aux S.C.C.C.						0,00
269-271-274 (sauf 2741) - 275-2761	Autre (dépôts et cautionnements versés, créances diverses ...)	281 254,81					281 254,81
2678-2768	Intérêts courus						0,00
	Total IX	1 185 276,87	6 466,00	0,00	0,00	0,00	1 191 742,87
	TOTAL GENERAL (I + VIII + IX) (2)	84 465 077,77	4 903 293,43	2 201 158,80	2 161 113,61	332 553,51	89 076 862,88

(1) Ces lignes recensent les montants des travaux de réhabilitations, résidentialisation et changements de composants sur le parc existant hors travaux d'amélioration sur les acquisitions-améliorations

(2) Total général colonne 8 = Total I colonne 3 de l'actif du bilan.

(3) Y compris la production immobilisée (compte 72 sauf 72232).

(4) Y compris les virements de stocks en immobilisations.

(5) Les sorties d'actif concernent les ventes et démolitions, les sorties de composants remplacés, et autres mises au rebut.

TABLEAU AMORTISSEMENTS (A)
SITUATION ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

Partie 4 Fiche n°4.4.1

N° de compte	IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	MONTANT DES AMORTISSEMENTS AU DEBUT DE L'EXERCICE	AUGMENTATIONS : DOTATIONS DE L'EXERCICE		DIMINUTIONS : AMORTISSEMENT DES ELEMENTS SORTIS DE L'ACTIF ET REPRISES (2)	MONTANT DES AMORTISSEMENTS EN FIN D'EXERCICE
			Amortissement linéaire	Autres méthodes (1)		
	1	2	3	4	5	6
	INCORPORELLES					
2801	Frais d'établissement					0,00
28082-28083- 28084-28085	Baux long terme et droits d'usufruits					0,00
2803-2805-28088	Autres postes d'immobilisations incorporelles					0,00
	TOTAL I	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CORPORELLES					
2812	Agencements - Aménagements de terrains TOTAL II	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CONSTRUCTIONS					
2813 (sauf 281315 et 28135)	Constructions locatives (sur sol propre)	12 505 450,04	798 913,22		53 868,82	13 250 494,44
2814 (sauf 281415 et 28145)	Constructions locatives sur sol d'autrui	9 671 743,74	1 040 322,43		42 198,26	10 669 867,91
281315-28135- 281415-28145	Bâtiments et installations administratifs					0,00
	TOTAL III	22 177 193,78	1 839 235,65	0,00	96 067,08	23 920 362,35
2815	Install. techniques. - Matériel - Outillage TOTAL IV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
28181	Installations générales - Agencements et aménagements divers (compte 2181)					0,00
28182	Matériel de transport	69 007,91	18 643,93		7 000,00	80 651,84
28183	Matériel de bureau et matériel informatique					0,00
28184	Mobilier	3 875,03				3 875,03
28188	Diverses					0,00
	TOTAL V	72 882,94	18 643,93	0,00	7 000,00	84 526,87
282	Travaux d'amélioration (immeubles reçus en affectation) TOTAL VI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL GENERAL (3)	22 250 076,72	1 857 879,58	0,00	103 067,08	24 004 889,22

(1) Notamment : amortissement exceptionnel, progressif,(Rappel : l'amortissement linéaire est le seul autorisé depuis 2005 pour les immeubles locatifs).

(2) A détailler dans le tableau des amortissements n° 4.4.2 - TABLEAU AMORTISSEMENTS - VENTILATION DES DIMINUTIONS DE L'EXERCICE .

(3) Le total général des colonnes 3 et 4 est égal aux comptes 6811 + 6871.

Amortissement des constructions (extrait de la partie littéraire de l'annexe) : indiquer la (les) durée(s) d'amortissement retenue(s) pour le composant "Structure" des constructions:

ans

TABLEAU AMORTISSEMENTS (B)
VENTILATION DES DIMINUTIONS DE L'EXERCICE

Partie 4 Fiche n°4.4.2

N° DE COMPTE	IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	ELEMENTS TRANSFERES EN ACTIF CIRCULANT	ELEMENTS CEDES	AUTRES SORTIES D'ACTIF (3)	REPRISES SUR AMORTISSEMENTS (1)	TOTAL DES DIMINUTIONS (2)
	1	2	3	4	5	6
	INCORPORELLES					
2801	Frais d'établissement					0,00
28082-28083	Baux emphytéotiques à construction et à réhabilitation et droits d'usufruit					0,00
2803-2805- 28088	Autres postes d'immobilisations incorporelles					0,00
	Total I	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CORPORELLES					
2812	Agencements - Aménagements de terrains Total II	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CONSTRUCTIONS					
2813 (sauf 281315 et 28135)	Constructions locatives (sol propre)			53 868,82		53 868,82
2814 (sauf 281415 et 28145)	Constructions locatives sur sol d'autrui			42 198,26		42 198,26
281315-28135- 281415-28145	Bâtiments et installations administratifs					0,00
	Total III	0,00	0,00	96 067,08	0,00	96 067,08
2815	Install. techniques. - Matériel - Outillage Total IV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
28181	Installations générales - Agencements et aménagements divers					0,00
28182	Matériel de transport		7 000,00			7 000,00
28183	Matériel de bureau et matériel informatique					0,00
28184	Mobilier					0,00
28188	Diverses					0,00
	Total V	0,00	7 000,00	0,00	0,00	7 000,00
282	Travaux d'amélioration (immeubles reçus en affectation) Total VI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL GENERAL	0,00	7 000,00	96 067,08	0,00	103 067,08

(1) Reprises constatées au compte 7811.
(2) Les montants de cette colonne doivent correspondre à ceux de la colonne 5 du tableau 4.4.1 TABLEAU AMORTISSEMENTS - SITUATION ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE
(3) Démolitions, sorties de composants remplacés, et autres mises au rebut.

TABLEAU DES DEPRECIATIONS ET PROVISIONS

NATURE	MONTANT AU DEBUT DE L'EXERCICE	AUGMENTATIONS : DOTATIONS DE L'EXERCICE	DIMINUTIONS : REPRISES DE L'EXERCICE	MONTANT A LA FIN DE L'EXERCICE
1	2	3	4	5
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Amortissements dérogatoires	0,00	0,00	0,00	0,00
Provision spéciale de réévaluation	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL I	0,00	0,00	0,00	0,00
PROVISIONS				
Pour litiges	0,00	0,00	0,00	0,00
Pour amendes et pénalités	0,00	0,00	0,00	0,00
Pour pertes sur contrats	0,00	0,00	0,00	0,00
Pour pensions et obligations similaires	105 917,69	10 912,10	1 816,42	(3) 115 013,37
Pour gros entretien	0,00	0,00	0,00	0,00
Pour charges sur opérations immobilières	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres provisions pour risques et charges (dont emprunts)	221 062,93	0,00	25 904,34	(3) 195 158,59
TOTAL II	326 980,62	10 912,10	(2) 27 720,76	310 171,96
DEPRECIATIONS				
IMMOBILISATIONS				
Incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
Corporelles	96 046,88	6 230,07	0,00	102 276,95
Financières	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL III	96 046,88	6 230,07	0,00	102 276,95
STOCKS ET EN-COURS				
Terrains à aménager	0,00	0,00	0,00	0,00
Immeubles en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
Immeubles achevés	0,00	0,00	0,00	0,00
Immeubles acquis par résolution de vente ou adjudication garantie de rachat	0,00	0,00	0,00	0,00
Approvisionnements	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL IV	0,00	0,00	0,00	0,00
CREANCES DE L'ACTIF CIRCULANT				
Locataires	179 952,51	47 862,19	0,00	227 814,70
Acquéreurs, emprunteurs et locataires acquéreurs/attributaires	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres créances	0,00	0,00	0,00	0,00
Valeurs mobilières de placement	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL V	179 952,51	47 862,19	0,00	227 814,70
TOTAL VI (III + IV + V)	275 999,39	54 092,26	0,00	330 091,65
TOTAL GENERAL (I + II + VI)	602 980,01	(1) 65 004,36	(1) 27 720,76	640 263,61

RENOIS

(1) Dont dotations et reprises	Exploitation	65 004,36	27 720,76
	Financières	0,00	0,00
	Exceptionnelles	0,00	0,00
(2) Dont reprises	de provisions utilisées		
	de provisions non utilisées (*)		
(3) Dont montant pour indemnités de départ en retraite et médaille du travail			

(*) Exemples : reprise de provision pour litige devenue sans objet, reprise de PGE suite à cession de patrimoine, etc... (à détailler dans la partie littéraire de l'annexe).

6 - ETAT DES DETTES

Partie 4 - Fiche 4.6

N° de compte	DETTES	MONTANT NET AU BILAN	A UN AN AU PLUS	A PLUS D'UN AN ET CINQ ANS AU PLUS	A PLUS DE CINQ ANS	DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES
1	2	3	4	5	6 (3-4-5)	7
162	Participation des employeurs à l'effort de construction (1)	1 499 923,43	184 668,10	561 700,70	753 554,63	
163	Emprunts obligataires (1)	0,00			0,00	
164	Emprunts auprès des établissements de crédit (1) (2)	45 325 167,71	1 202 596,03	5 414 152,28	38 708 419,40	
1651/1658	Dépôts et cautionnement reçus	148 088,67	Non ventilable (3)		148 088,67	
1654	Redevances location - accession	0,00			0,00	
166	Participation des salariés aux résultats	0,00			0,00	
1675	Emprunts participatifs (1)	0,00			0,00	
167 (sauf 1671 et 1675), 1681 à 1687	Autres emprunts et dettes (1)	225 321,00	11 859,00	47 436,00	166 026,00	
17/18	Dettes rattachées à des participations (sauf intérêts courus) (1)	0,00			0,00	
519	Concours bancaires courants (5)	0,00			0,00	
16881-16882-1718-1748- 1788-5181	Intérêts courus non échus	633 849,02	633 849,02		0,00	
16883	Intérêts compensateurs	0,00			0,00	
TOTAL I dettes financières		47 832 349,83	2 032 972,15	6 023 288,98	39 776 088,70	0,00
dont emprunts remboursables in fine					0,00	
229	Droits des locataires acquéreurs, attributaires, affectants	0,00			0,00	
269/279	Versements restant à effectuer sur titres non libérés	0,00		0,00		
401 à 408	Fournisseurs et comptes rattachés	272 938,23	272 938,23	0,00		
419	Clients créditeurs	0,00			0,00	
42	Personnel et comptes rattachés	56 598,73	56 598,73	0,00		
43	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	42 408,03	42 408,03	0,00		
44	Etats et autres collectivités publiques :	86 541,66	86 541,66	0,00		0,00
443	Opérations particulières	0,00		0,00		
44 sauf 443	Autres	86 541,66	86 541,66	0,00		
45	Groupe, associés et opérations de coopération	0,00	0,00	0,00		0,00
451	Groupe	0,00		0,00		
454	Stés Civiles immobilières ou S.C.C.C	0,00		0,00		
455/4563/457	Associés	0,00		0,00		
458	Membres - Opérations faites en commun et en GIE	0,00		0,00		
46	Créditeurs divers :	28 848,29	28 848,29	0,00		0,00
461	Opérations pour le compte de tiers	28 833,29	28 833,29	0,00		
46 (sauf 461)	Autres dettes	15,00	15,00	0,00		
47	Comptes transitoires ou d'attente (6)	0,00		0,00		
TOTAL II		487 334,94	487 334,94	0,00	0,00	0,00
487	Produits constatés d'avance :	65 121,00	65 121,00	0,00		
4871	Sur exploitation	65 121,00	65 121,00	0,00		
4872	Sur vente de lots en cours	0,00		0,00		
4878	Autres produits constatés d'avance	0,00		0,00		
TOTAL III		65 121,00	65 121,00	0,00		
TOTAL GENERAL (I+II+III) (4)		48 384 805,77	2 585 428,09	6 023 288,98	39 776 088,70	0,00

RENVois		
	(1) Emprunts réalisés en cours d'exercice	3 499 497,00
	(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	1 334 218,93
	(2) Dont à 2 ans maximum à l'origine	

(3) Afin d'obtenir une vérification des résultats par la méthode de la balance au carré, le montant des dépôts et cautionnements reçus, non ventilable par échéance, est inscrit dans la rubrique "dettes à plus de 5 ans".

(4) Total général colonne 3= Total III + IV du passif.

(5) Y compris soldes créditeurs de banques.

(6) En principe ces comptes doivent être soldés à la fin de l'exercice

4.7.1 - TABLEAU ETAT DES CREANCES

N° de compte	LIBELLE	MONTANT BRUT AU BILAN	A UN AN AU PLUS	A PLUS D'UN AN
	1	2	3	4 (2-3)
	EN ACTIF IMMOBILISE			
267	Créances rattachées à des participations	0,00		0,00
2781	Prêts principaux accession	0,00		0,00
2782	Prêts complémentaires accession	0,00		0,00
2783	Prêts aux S.C.C.C.	0,00		0,00
274	Autres prêts	0,00		0,00
275/276	Autres immobilisations financières	281 254,81		281 254,81
	TOTAL I	281 254,81	0,00	281 254,81
	EN ACTIF CIRCULANT			
409	Fournisseurs débiteurs	0,00		0,00
411	Locataires et organismes payeurs d'APL	620 213,31	620 213,31	0,00
416	Clients douteux ou litigieux	0,00		0,00
412	Créances sur acquéreurs	0,00		0,00
413/414/415/418	Autres créances clients	163 131,91	163 131,91	0,00
42	Personnel et comptes rattachés	0,00		0,00
43	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	0,00		0,00
44	Etat et collectivités publiques :	640 129,90	640 129,90	0,00
443	Opérations particulières	0,00		0,00
44 sauf 443	Autres (1)	640 129,90	640 129,90	0,00
45	Groupe et associés et opération de coopération	0,00	0,00	0,00
451	Groupe	0,00		0,00
454	Sociétés Civiles Immobilières ou S.C.C.C.	0,00		0,00
455	Associés - comptes courants	0,00		0,00
4562 (spécifique Sociétés)	Capital souscrit et appelé, non versé	0,00		0,00
458	Membres- Opérations faites en commun et en G.I.E.	0,00		0,00
46	Débiteurs divers :	267 465,18	267 465,18	0,00
461	Opérations pour le compte de tiers	65 801,71	65 801,71	0,00
46 sauf 461	Autres créances (1)	201 663,47	201 663,47	0,00
	TOTAL II	1 690 940,30	1 690 940,30	0,00
486	Charges constatées d'avances	579 790,61	24 382,06	555 408,55
476	Différence de conversion (actif)	0,00		0,00
	TOTAL III	579 790,61	24 382,06	555 408,55
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	2 551 985,72	1 715 322,36	836 663,36

(1) RENVOIS	Dont	
	subventions d'investissement à recevoir	640 115,05
	subventions d'exploitation à recevoir	
	TVA	

CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

	Exercice 2024	Exercice 2023
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION (OU INSUFFISANCE) *	414 097,46	360 977,85
+ ou - Variation intérêts compensateurs (c/16883) (1)	0,00	0,00
+ Dotations aux amortissements des immobilisations locatives (c/68111 sauf 681118, 681122 à 681124 sauf 68112315, 6811235, 68112415 et 6811245)*	1 839 235,65	1 792 013,58
+ Dotations aux provisions réglementées (c/6872) *	0,00	0,00
- Reprises sur provisions réglementées (7872) *	0,00	0,00
- Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice (c/777)*	(326 457,15)	(326 457,15)
		0,00
Autres produits d'exploitation		
Transferts de charges d'exploitation (c/791)*	3 863,04	0,00
Autres produits de gestion courante (c/75 sauf 755)*	674,32	4 952,79
Autres charges d'exploitation		
Pertes sur créances irrécouvrables (c/654) *	(41 979,65)	(32 548,11)
Redevances et charges diverses de gestion courante (c/651 et 658) *	(4 485,11)	(4 051,94)
Quotes-parts de résultats sur opérations faites en commun *	0,00	0,00
Produits financiers		
Sous-total *	184 369,82	
Moins reprises sur dépréciations et provisions financières (c/786) *	0,00	109 567,97
Charges financières		
Sous-total *	0,00	0,00
Moins dotations aux amortissements, dépréciations et provisions - Charges financières (c/686 sauf 6863) *	0,00	0,00
	0,00	0,00
- REMBOURSEMENTS D'EMPRUNTS LOCATIFS (sauf remboursements anticipés) (2)	(1 334 218,93)	(1 604 885,18)
AUTOFINANCEMENT COURANT HLM	735 099,45	299 569,81
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion (c/771)*	6 448,80	2 599,86
Autres produits exceptionnels (c/778)*	15 583,43	20 436,54
Transferts de charges exceptionnelles (c/797)*	0,00	0,00
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (c/671)*	(5 557,38)	(7 224,10)
Autres charges exceptionnelles (c/678)*	(69 289,95)	(89 510,12)
- Participation des salariés aux résultats - Impôts sur les bénéfices et assimilés (c/69)*	(83 081,76)	(60 780,16)
AUTOFINANCEMENT NET HLM	599 202,59	165 091,83
RESULTAT DE L'EXERCICE	172 251,61	119 911,26
+ Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions (c/68)	1 922 883,94	1 854 595,92
- Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions (c/78)	(27 720,76)	(703,47)
+ Valeurs comptables des éléments d'actifs cédés, démolis, mis au rebut (c/675)	229 486,43	122 630,45
- Produits des cessions d'éléments d'actif (c/775)	(37 022,55)	0,00
- Quote-part des subventions d'investissements virée au résultat de l'exercice (c/777)	(326 457,15)	(326 457,15)
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (P.C.G.) (2)	1 933 421,52	1 769 977,01
- Remboursements d'emprunts locatifs sauf remboursements anticipés (2)	(1 334 218,93)	(1 604 885,18)
+ ou - Variations intérêts compensateurs (c/16883) (1)	0,00	0,00
- Dotations aux amortissements des Intérêts compensateurs (c/6863) (2)	0,00	0,00
AUTOFINANCEMENT NET HLM (pour contrôle)	599 202,59	165 091,83

(*) A partir du tableau des soldes intermédiaires de gestion.
(1) Cette variation n'est à renseigner que pour les intérêts compensateurs qui ne font pas l'objet d'inscription en compte 4813.
(2) Hors remboursement anticipés (08.Développement du passif. Fiche 8.2 Récapitulatif emprunts code 2.21, 2.22 et 2.26 "financements définitifs")
(3) A reporter au tableau de financement.

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION													
PRODUITS			CHARGES			SOLDES INTERMEDIAIRES							
N° de compte 1			N° de compte 2			3	Exercice 2024 4 (1-2)	Exercice 2023 5					
701	Ventes d'immeubles	0,00	601	Achats de terrains	0,00								
70631-70632-70638	Autres produits des activités d'accession	0,00	607	Immeubles acquis par résolution de vente, adjudication ou garantie de rachat	0,00								
7612	Revenus des parts en S.C.I. de vente	0,00	6031	Variation de stocks : terrains	0,00								
72232	Transfert d'éléments de stock en immobilisation	0,00	6037	Variation des stocks : immeubles acquis par résolution de vente, adjudication ou G. de rachat	0,00								
70471-70472	Loyers et redevances des logements en location-accession et accession	0,00	604	Achats d'études et de prestations de services - Travaux et honoraires	0,00								
			6053 (SEM)	Achats de terrains, travaux, et frais annexes (opérations de promotion immobilière)	0,00								
				Autres 605-608	Achats liés à la prod. de stocks immobiliers					0,00			
				66114	Accession a la proprieete - r-financement oe stocks immobiliers					0,00			
			7133	Immeubles en cours (inverser le signe)	0,00								
7135	Immeubles achevés (inverser le signe)	0,00											
Total activités d'accession		0,00	Total activités d'accession		0,00	MARGE SUR ACCESSION	0,00	0,00					
7061-7062-70672	Rémunération gestion, location-attrib., prêts	0,00	66115	Intérêts liés à la gestion de prêts accession	0,00								
76261-76262	Revenus des prêts accession	0,00											
Total activités de prêts		0,00	Total activités de prêts		0,00	MARGE SUR PRETS	0,00	0,00					
7021 (SEM) 7041 (OHLM)	Loyers des logements non conventionnés	179 952,22	6127	Baux emphytéotiques, à construction, à réhabilitation et autres	41 652,04								
7023 (SEM) 7043 (OHLM)	Loyers des logements conventionnés	1 891 209,35	681112-681113 681114-681115	Baux emphytéotiques, à construction, à réhabilitation, droit d'usufruit locatif social	0,00								
702 sauf 7021-7023-7047 (SEM) 704 sauf 7041-7043-7047 (OHLM)	Autres loyers	2 481 957,98	681122	Agencements et aménagements de terrains	0,00								
7222	Production immobilisée - Immeubles de rapport (frais financiers externes)	0,00	681123-681124 (sauf 68112315, 6811235, 68112415, 6811245)	Constructions locatives	1 839 235,65								
		0,00	6863	Dotations aux amortissements des intérêts compensateurs (1)	0,00								
742	Primes à la construction	0,00	6872	Dotations aux provisions réglementées	0,00								
743	Subventions d'exploitation	0,00	Charges d'intérêts nettes de bonif.										
777	Quote-part des subventions d'investissement et assimilé virée au résultat de l'exercice (1)	326 457,15	661121	Op. locatives - Crédits relais, avances	0,00								
			661122	Op. locatives - Financements définitifs	1 510 034,26								
7872	Reprise sur provisions réglementées	0,00	661123	Intérêts compensateurs	0,00								
70476	Redevances en bail réel solidaire	0,00	661124	Intérêts de préfinancement consolidables	0,00								
7963	Transfert de charges financières - intérêts compensateurs	0,00	66119	Opération en bail réel solidaire	0,00								
703	Récupération des charges locatives	245 308,19		Charges locatives récupérables (total colonne 3 - compte de résultat)	220 900,24								
Total activités locatives		5 124 884,89	Total activités locatives		3 611 822,19					MARGE SUR LOCATIF	1 513 062,70	1 552 944,65	
7221	Production immobilisée - Immeubles de rapport (coûts internes)	84 000,00	6055 (SEM)	Achats de terrains, travaux, et frais annexes (opérations d'aménagement)	0,00								
721-7223 sauf 72232	Autres productions immob.	0,00											
7064-7065-7063 (SEM) 7066-70671-7068	Autres prestations de service	481 623,14											
705	Produits de concession d'aménagement	0,00											
7086	Récupération de charges de gestion imputables à d'autres organismes d'HLM	0,00											
Autres 708	Autres	0,00											
Total productions diverses		565 623,14	Total productions diverses		0,00	PRODUCTIONS DIVERSES	565 623,14	455 056,21					
						MARGE BRUTE TOTALE	2 078 685,84	2 008 000,86					
			Consommations de l'exercice en provenance de tiers :										
			602	Achats stockés - Autres approvisionnements	0,00								
			6032	Variation des stocks des autres approvisionnements	0,00								
			606	Achats non stockés de matières et fournitures	20 377,44								
			611	Sous-traitance générale (Travaux relatifs à l'exploitation)	27 429,58								
			613	Locations	0,00								
			614	Charges locatives et de copropriétés	0,00								
			6151 (OHLM)	Entretien et réparations courants sur biens immobiliers locatifs	135 761,16								
			61521 (SEM)	Dépenses de gros entretien sur biens immobiliers locatifs	420 259,41								
			6152 (OHLM)										
			61523 (SEM)										
			6156	Maintenance	0,00								
			6158	Autres travaux d'entretien	5 128,68								
			6122-6125	Crédit bail mobilier et immobilier	0,00								
			616	Primes d'assurances	37 214,32								
			621	Personnel extérieur à la société	0,00								
			622	Rémunération d'intermédiaires et honoraires	76 828,03								
			623	Publicité, publications, relations publiques	7 100,86								
7583	Produits du dispositif de lissage de la CGLLS	0,00	625	Déplacements, missions et réceptions	13 823,94								
			6283	Cotisations et prélèvements CGLLS	29 538,00								
			6285	Redevances	118 400,00								
			Autres 61 et 62	Autres	14 367,21								
744	Subventions pour travaux d'entretien	0,00	635-637	Autres impôts, taxes et versements assimilés	222 329,52								
TOTAL divers		0,00	Total (NR)		1 128 558,15		(1 128 558,15)	(1 144 650,00)					

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

PRODUITS		CHARGES			SOLDES INTERMEDIAIRES		
					3	Exercice 2024 4 (1-2)	Exercice 2023 5
N° de compte	1	N° de compte	2				
					VALEUR AJOUTEE	950 127,69	863 350,86
		631-633	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations	41 487,15			
		641-6481	Rémunérations	341 491,71			
		645-647-6485	Charges sociales	153 051,37			
			Total (NR)	536 030,23		(536 030,23)	(502 373,01)
			EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION (OU INSUFFISANCE)			414 097,46	360 977,85
REPRISES		DOTATIONS					
7811	Reprises sur amortissements	0,00	681118	Amort. des autres immo. incorporelles	0,00		
78157	Reprises sur provisions pour gros entretien	0,00	68112315 - 6811235	Amort. des autres constructions	0,00		
			68112415 - 6811245				
Autres 7815	Sur autres provisions d'exploitation	27 720,76	6812	Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir	0,00		
791	Transferts de charges d'exploitation	3 863,04	Autres 6811	Autres dotations aux amortissements	18 643,93		
751-754-758	Autres produits de gestion courante	674,32	6816	Dotations pour dépréciations des immobilisations	6 230,07		
7816	Sur prov. pour dép. des immobilisations	0,00	68173	Dotations pour dépréciations des stocks	0,00		
78173	Sur prov. pour dép. stocks et en-cours	0,00	68174	Dotations pour dépréciations des créances	47 862,19		
78174	Sur prov. pour dép. des créances	0,00	68157	Dotations aux provisions pour gros entretien	0,00		
			Autres 6815	Autres dotations aux provisions	10 912,10		
			654	Pertes sur créances irrécouvrables	41 979,65		
			651-658	Redevances et charges diverses de gestion courante (NR)	4 485,11		
Total	32 258,12		Total	130 113,05		(97 854,93)	(93 526,13)
					RESULTAT D'EXPLOITATION	316 242,53	267 451,72
					QUOTE-PART DE RESULTAT SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN	0,00	0,00
755	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun	0,00	655	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun	0,00		
7611	Revenus des actions	0,00	686 (sauf 6863)	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions -			
7613	Revenus des avances en compte courant et prêts participatifs	0,00		Charges financières	0,00		
7618	Autres produits des participations	0,00					
762 (sauf 76261 et 76262)	Produits des autres immobilisations financières	13 474,50	Autres 681	Intérêts sur autres opérations	0,00		
763-764	Produits des autres créances et valeurs mobilières de placement	170 895,32	667	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	0,00		
765-766-768	Autres produits financiers	0,00	664-665-666-668	Autres charges financières (1)	0,00		
786	Reprises sur dépréciations et provisions financières	0,00					
767	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	0,00					
796 sauf 7963	Transfert de charges financières	0,00					
Total	184 369,82		Total	0,00	RESULTAT FINANCIER	184 369,82	109 567,97
					RESULTAT COURANT	500 612,35	377 019,69
771	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	6 448,80	671	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	5 557,38		
775	Produits des cessions d'éléments d'actif	37 022,55	675	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés, démois, mis au rebut	229 486,43		
778	Autres produits exceptionnels	15 583,43	678	Autres charges exceptionnelles	69 289,95		
787 sauf 78725	Reprises sur provisions et dépréciations	0,00	6871-6876	Dotations aux amortissements et dépréciations	0,00		
797	Transferts de charges exceptionnelles	0,00	6872-6875	Dotations aux provisions	0,00		
Total	59 054,78		Total	304 333,76	RESULTAT EXCEPTIONNEL	(245 278,98)	(196 328,27)
			691-695	Participation des salariés et impôts sur les bénéfices et assimilés	83 081,76	(83 081,76)	(60 780,16)
					RESULTAT DE L'EXERCICE	172 251,61	119 911,26

(1) Observations sur les éventuels montants exceptionnels (liés à des sorties d'actifs, à des remboursements anticipés, etc) :

(1) Préciser tout montant significatif :

5.4.1 - TABLEAU DE FINANCEMENT - EMPLOIS ET RESSOURCES DE L'EXERCICE (1)

(en euros)

VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT

Sources Informations	N° de compte	EMPLOIS	N / N-1	N-1 / N-2	Sources Informations	N° de compte	RESSOURCES	N / N-1	N-1 / N-2
1		2	3	4	5		6	7	8
1	PARTIE 4	DIVIDENDES MIS EN PAIEMENT AU COURS DE L'EXERCICE			Tableau 5.3.1 *Capacité d'autofinancement"		CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE	1 933 421,52	1 769 977,01
2	(Tableau n°4.2.2)								
3	PARTIE 4	AUGMENTATIONS DE L'ACTIF IMMOBILISE	4 943 338,62	2 700 614,87			CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (PCG)	1 933 421,52	1 769 977,01
4	(Tableau n°4.3.1)						(-) DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS INTERETS COMPENSATEURS (C/6863)	0,00	0,00
5	20-232-237	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	0,00	0,00			CESSIONS OU REDUCTIONS D'ELEMENTS DE L'ACTIF IMMOBILISE	37 022,55	0,00
6									
7		IMMOBILISATIONS CORPORELLES	4 936 872,62	2 667 397,12					
8	211-212-23 partiel	Terrains, agencements et aménagements de terrains	131 917,38	0,00		20-232-237	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (1)	0,00	0,00
9	213-214 (sauf 21315-2135-21415-2145) -23 partiel	Constructions locatives	4 744 033,97	2 667 397,12					
10	21315-2135-21415-2145-23 partiel	Batiments et installations administratifs	0,00	0,00		21-231-238	IMMOBILISATIONS CORPORELLES (1)	37 022,55	0,00
11	215-218-2318	Installations techniques, matériel et outillage, autres immobilisations corporelles	60 921,27	0,00					
12	22	IMMEUBLES EN LOCATION-VENTE, LOCATION-ATTRIBUTION, AFFECTATION	0,00	0,00		22	IMMEUBLES EN LOCATION-VENTE, LOCATION-ATTRIBUTION, AFFECTATION (1)	0,00	0,00
13									
14		IMMOBILISATIONS FINANCIERES	6 466,00	33 217,75			IMMOBILISATIONS FINANCIERES	0,00	0,00
15	2781	Prêts principaux accession	0,00	0,00		2781	Prêts principaux accession	0,00	0,00
16	2782	Prêts complémentaires accession	0,00	0,00		2782	Prêts complémentaires accession	0,00	0,00
17	2783	Prêts aux S.C.C.C	0,00	0,00		2783	Prêts aux S.C.C.C	0,00	0,00
18	26 et autres 27	Autres (sauf intérêts courus)	6 466,00	33 217,75		26 et autres 27	Autres (sauf intérêts courus) (1)	0,00	0,00
19									
20		CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES ET PRIMES	0,00	0,00			AUGMENTATION DES CAPITAUX PROPRES	271 320,67	0,00
21									
22	4813	(+/-) INTERETS COMPENSATEURS (variation)	0,00	0,00		101	AUGMENTATION DE CAPITAL	30,00	0,00
23									
24			0,00	0,00		13 sauf 139	COMPTABILISATION DE SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT (4)	271 290,67	
25									
26	4816	FRAIS D'EMISSION DES EMPRUNTS (3)	0,00	0,00		104-1671	AUGMENTATION DES AUTRES CAPITAUX PROPRES (4)	0,00	0,00
27									
28	169	PRIMES DE REMBOURSEMENT DES OBLIGATIONS	0,00	0,00		229	AUGMENTATION DES DROITS SUR IMMOBILISATIONS	0,00	0,00
29									
30									
31		REDUCTION DE CAPITAUX PROPRES (2)	0,00	0,00	ETAT DU PASSIF (Tableau n°8.2.1)		AUGMENTATION DES DETTES FINANCIERES	2 166 973,15	125 543,00
32									
33					(Codes 2)		LOCATIF	2 165 277,89	125 543,00
34									
35	229	REDUCTION DES DROITS SUR IMMOBILISATIONS	0,00	0,00	(Code 5)		ACCESSION (EMPRUNTS CONSOLIDES - GESTION DE PRÊTS)	0,00	0,00
36									
37					(Codes 1, 6, 7 et 8 partiel)		RESERVES FONCIERES, AMENAGEUR, AUTRES (sauf concours bancaires courants)	0,00	0,00
38	ETAT DU PASSIF	REMBOURSEMENTS DES DETTES FINANCIERES	0,00	952,69		165	DEPÔTS ET CAUTIONNEMENTS	1 695,26	0,00
39	Tableau n°8.2.1								
40	(Codes 2)	LOCATIF	0,00	0,00		166	PARTICIPATION DES SALARIES AUX RESULTATS	0,00	0,00
41									
42	(Code 5)	ACCESSION, (EMPRUNTS CONSOLIDES - GESTION DE PRETS)	0,00	0,00		16883	INTERETS COMPENSATEURS (augmentation)	0,00	0,00
43									
44	(Codes 1, 6, 7 et 8 partiel)	RESERVES FONCIERES, AMENAGEUR, AUTRES (sauf concours bancaires courants)	0,00	0,00					
45									
46	165	DEPÔTS ET CAUTIONNEMENTS	0,00	952,69					
47									
48	166	PARTICIPATION DES SALARIES AUX RESULTATS	0,00	0,00					
49									
50	16883	INTERETS COMPENSATEURS (diminution)	0,00	0,00					
51									
52							TOTAL DES RESSOURCES	4 408 737,89	1 895 520,01
53		TOTAL DES EMPLOIS	4 943 338,62	2 701 567,56			VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL (RESSOURCES-EMPLOIS)	(534 600,73)	(806 047,55)

(1) Pour les éléments cédés, indiquer le prix de cession. Pour les abandons de projet, et les sorties d'immobilisations du compte 22, indiquer la valeur comptable.
(2) Réduction du capital, réserves, autres fonds propres (hors mouvements sur réserves et sur affectation du résultat, et hors remboursements de subventions)..
(3) Frais transférés en charges à répartir au cours de l'exercice.
(4) Subventions nouvellement notifiées et comptabilisées au cours de l'exercice.
(5) Hors mouvements sur réserves et sur affectations du résultat.

5.5.1 - TABLEAU DE FINANCEMENT EMPLOIS ET RESSOURCES DE L'EXERCICE (2)

(en euros)

VARIATION DU BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT ET DE LA TRESORERIE

NB : La variation des éléments d'actif est à calculer à partir des valeurs brutes

N° de compte 1	LIBELLES 2	EXERCICE 2024			EXERCICE 2023
		BESOINS 3	DEGAGEMENT 4	SOLDE (3 - 4) 5	SOLDE 6
	VARIATIONS EXPLOITATION - "CONSTRUCTION ACCESSION" :				
	VARIATIONS DES ACTIFS D'EXPLOITATION :				
31	- Terrains à aménager	0,00	0,00		
33	- Immeubles en cours	0,00	0,00		
35 sauf 358	- Immeubles achevés	0,00	0,00		
358	- Immeubles temporairement loués	0,00	0,00		
37	- Immeubles acquis par résolution de vente, adjudication ou g. de rachat	0,00	0,00		
454	- Sociétés Civiles Immobilières (ou S.C.C.C)	0,00	0,00		
40912	- Fournisseurs débiteurs de stocks immobiliers	0,00	0,00		
412-413 partiel	- Créances sur acquéreurs	0,00	0,00		
4162	- Acquéreurs douteux ou litigieux	0,00	0,00		
	VARIATIONS DES DETTES D'EXPLOITATION :				
16-17 partiels	- Emprunts accession (Financement de stocks immobiliers) (1)	0,00	0,00		
402-4082-4088 partiel -4032	- Fournisseurs de stocks immobiliers	0,00	0,00		
41912-41913-454	- Acquéreurs, locataires_acquereurs et SCI/SCCC créditeurs	0,00	0,00		
4872	- Produits des ventes sur lots en cours	0,00	0,00		
	TOTAUX	0,00	0,00		
	A - VARIATION DU BESOIN D'EXPLOITATION "CONSTRUCTION ACCESSION"			0,00	0,00
	VARIATIONS EXPLOITATION "LOCATIFS ET AUTRES ACTIVITES" :				
	VARIATIONS DES ACTIFS D'EXPLOITATION :				
32	- Approvisionnements	0,00	0,00		
411	- Locataires et organismes payeurs d'A.P.L.	86 659,16	0,00		
414-413 partiel	- Clients - effets à recevoir & autres activités	76 023,89	0,00		
415	- Emprunteurs et locataires-acquéreurs/attributionnaires	0,00	0,00		
416 sauf 4162	- Clients douteux ou litigieux	0,00	0,00		
418	- Produits non encore facturés	8,83	0,00		
409 sauf 40912	- Fournisseurs débiteurs	0,00	0,00		
2678-2768	- Intérêts courus	0,00	0,00		
42-43-44 4675 -4678	- Autres	0,00	727 286,60		
4861	- Charges constatées d'avance (exploitation)	0,00	16 275,28		
	VARIATIONS DES DETTES D'EXPLOITATION :				
4195	- Locataires (excédents d'acomptes)	0,00	285,00		
419 sauf 41912 , 41913 et 4195	- Autres	0,00	0,00		
401-4031-4081-4088 partiel	- Fournisseurs (exploitation, gestion)	0,00	99 885,46		
1688 (sauf 16883) -1718-1748-1788 partiels	- Intérêts courus, sauf accession (financement de stocks) et sauf intérêts compensateurs	0,00	69 019,48		
42-43-44-4675-4871	- Autres	0,00	73 761,95		
	TOTAUX	162 691,88	986 513,77		
	B - VARIATION DU BESOIN D'EXPLOITATION "LOCATIFS ET AUTRES ACTIVITES"			(823 821,89)	(380 156,03)
	VARIATIONS "HORS EXPLOITATION" :				
	VARIATIONS DES ACTIFS :				
4615	- Opérations d'aménagement	0,00	0,00		
4868	- Autres charges constatées d'avance	0,00	0,00		
451-455-4562-458-461 (sauf 4615)-462-465-4672-4687-476	- Autres	37 548,70	0,00		
	VARIATIONS DES DETTES :				
404-405-4084-4088 partiel	- Fournisseurs d'immobilisations	1 458,91	0,00		
269-279	- Versements restant à effectuer sur titres	0,00	0,00		
4615	- Opérations d'aménagement	0,00	0,00		
4878	- Autres produits constatés d'avance	0,00	0,00		
4563	- Versements reçus sur augmentation de capital	0,00	0,00		
451-455-457-458-461 (sauf 4615)-464-4671-4686-477	- Autres	0,00	10 030,68		
	TOTAUX	39 007,61	10 030,68		
	C - VARIATION DU BESOIN "HORS EXPLOITATION"			28 976,93	(4 752,92)
	D - VARIATION DU BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT (TOTAL A + B + C) :			(794 844,96)	(384 908,95)
	VARIATIONS "TRESORERIE" :				
50	- Variations des valeurs mobilières de placement	0,00	0,00		
51-53-54	- Variations des disponibilités	260 244,23	0,00		
519	- Variations des concours bancaires courants	0,00	0,00		
	TOTAUX	260 244,23	0,00		
	E - VARIATION DE LA TRESORERIE			260 244,23	(421 138,60)
	VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL (TOTAL D + E) : (2)			(534 600,73)	(806 047,55)

(1) Variation de la dette (emprunts code 4 de l'Etat du passif), et variation des ICNE correspondants.

(2) Vérifier l'égalité avec la variation calculée dans le tableau de financement 1