

Association F3 IMMOBILIER

60 AVENUE FOCH

76600 LE HAVRE

Agences immobilières

COMPTES ANNUELS

31/12/2023



EXPERTISE COMPTABLE

32 RUE PIERRE BROSSOLETTE

76600 LE HAVRE

02.32.74.91.70

soregor@tgs-france.fr

www.tgs-france.fr

Sommaire

<i>Attestation</i>	1
COMPTES ANNUELS	2
<i>Bilan Actif</i>	3
<i>Bilan Passif</i>	4
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	5
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	6
ANNEXE	7
<i>Immobilisations</i>	11
<i>Amortissements</i>	12
<i>Provisions</i>	13
<i>Créances et Dettes</i>	14
<i>Charges constatés d'avance</i>	15
<i>Tableau de suivi des fonds associatifs</i>	16
DETAIL DES COMPTES ANNUELS	17
<i>Détail de l' Actif</i>	18
<i>Détail du Passif</i>	19
<i>Détail du compte de résultat</i>	21

Attestation de présentation des comptes

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l' **Association F3 IMMOBILIER** relatifs à l'exercice du **01/01/2023** au **31/12/2023**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	738 233	euros
Chiffre d'affaires :	104 479	euros
Résultat net comptable :	5 269	euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à LE HAVRE
Le 11/06/2024

Signature

Jean-paul LAUZET

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif

		31/12/2023		31/12/2022	
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires	9 734,31	9 734,31		
	Autres immobilisations incorporelles (1)				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	19 630,00		19 630,00	19 630,00
Constructions	176 116,46	39 162,28	136 954,18	142 818,86	
Installations techniques, mat. et outillage indus.					
Autres immobilisations corporelles	87 540,82	55 859,68	31 681,14	21 048,66	
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	1,00		1,00	1,00	
Prêts					
Autres immobilisations financières	2 777,63		2 777,63	2 763,63	
TOTAL (I)	295 800,22	104 756,27	191 043,95	186 262,15	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				4 670,64
	CREANCES (3)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	139 793,24		139 793,24	119 853,94
	Créances reçues par legs ou donations				
Autres créances	13 783,42		13 783,42	10 927,19	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	392 820,70		392 820,70	368 776,59	
Charges constatées d'avance	791,51		791,51	770,47	
TOTAL (II)	547 188,87		547 188,87	504 998,83	
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecart de conversion actif (V)				
	TOTAL ACTIF (I à V)	842 989,09	104 756,27	738 232,82	691 260,98

(1) dont droit au bail

(2) dont à moins d'un an

(3) dont à plus d'un an

Bilan Passif

		31/12/2023	31/12/2022
FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles	158 844,15	158 844,15
	Réserves pour projet de l'entité		
Autres			
Report à nouveau	9 064,92	12 663,44	
	Excédent ou déficit de l'exercice	5 268,88	(3 598,52)
	Total des fonds propres (situation nette)	173 177,95	167 909,07
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées	126 304,06	126 304,06
	Total des autres fonds propres	126 304,06	126 304,06
	Total des fonds propres	299 482,01	294 213,13
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation		
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Total des fonds reportés et dédiés		
Provisions	Provisions pour risques	192 929,24	182 929,24
	Provisions pour charges	24 564,59	20 406,96
	Total des provisions	217 493,83	203 336,20
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
	DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	27 558,81	23 911,32	
Dettes des legs ou donations			
Dettes fiscales et sociales	49 629,76	46 750,25	
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	144 068,41	123 050,08	
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes	221 256,98	193 711,65
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	738 232,82	691 260,98
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	5 268,88	(3 598,52)
	(1) Dont à moins d'un an	216 256,98	183 711,65
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de Résultat 1/2

PRODUITS D'EXPLOITATION

	31/12/2023	31/12/2022
	12 mois	12 mois
Cotisations		
Vente de biens et services		
Ventes de biens		
dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de service	104 478,53	89 426,38
dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	179 523,00	172 700,00
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	622,71	11 388,48
Utilisations des fonds dédiés		5 500,00
Autres produits	65,00	500,05
Total des produits d'exploitation	284 689,24	279 514,91

CHARGES D'EXPLOITATION

Achats de marchandises		
Variation de stock		
Achats de matières et autres approvisionnements		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	62 911,12	54 999,17
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	5 918,38	5 669,45
Salaires et traitements	136 053,23	132 977,00
Charges sociales	45 498,09	46 474,04
Dotation aux amortissements et dépréciations	11 356,89	12 027,06
Dotation aux provisions	14 157,63	19 525,00
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	8,39	8,54
Total des charges d'exploitation	275 903,73	271 680,26
RESULTAT D'EXPLOITATION	8 785,51	7 834,65

Compte de Résultat 2/2

		31/12/2023	31/12/2022
	RESULTAT D'EXPLOITATION	8 785,51	7 834,65
PRODUITS FINANCIERS	De participation		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	6 549,37	727,23
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	6 549,37	727,23
CHARGES FINANCIERS	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées		
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières		
	RESULTAT FINANCIER	6 549,37	727,23
	RESULTAT COURANT avant impôts	15 334,88	8 561,88
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	10 000,00	12 118,40
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	10 000,00	12 118,40
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	(10 000,00)	(12 118,40)
	Participation des salariés aux résultats		
	Impôts sur les bénéfices	66,00	42,00
	TOTAL DES PRODUITS	291 238,61	280 242,14
	TOTAL DES CHARGES	285 969,73	283 840,66
	EXCEDENT ou DEFICIT	5 268,88	(3 598,52)
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
	Dons en nature		
	Prestations en nature		
	Bénévolat		
	TOTAL		
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens		
	Prestations		
	Personnel bénévole		
	TOTAL		

TOTAL *Mission de présentation*

Annexe Comptable

INTRODUCTION ET FAITS CARACTERISTIQUES

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **738 233** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **291 239** euros et un total **charges** de **285 970** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **5 269** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2023** et finit le **31/12/2023**.

Il a une durée de **12** mois.

- Pour rappel lors du conseil d'administration de l'AHAPS du 17/06/2021 il a été décidé, afin de ne pas compromettre le rétablissement actuel de l'association F3 immobilier, à un effacement partiel de la dette de F3 Immobilier et un échelonnement de la dette résiduelle, selon les modalités suivantes :

*Echelonnement : 5 000 euros par an, pendant 5 ans à compter de l'exercice 2021.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l' Association F3 IMMOBILIER ont été établis conformément aux dispositions du Plan Comptable Général et en particulier les Règlements du Comité de la Réglementation comptable rappelées ci-dessous :

- Règlement de l'Autorité des Normes Comptables n° 2014-03 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels.

Les méthodes comptables retenues ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de bases :

- Continuité d'exploitation
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- Indépendance des exercices

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments est la méthode des coûts historiques.

L'association constate que le conflit Russo-Ukrainien n'a pas d'impact significatif sur son activité.

1- Valeurs immobilisées :

La valeur brute des éléments de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le

Annexe Comptable

patrimoine, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens. Ces éléments n'ont pas fait l'objet d'une réévaluation légale ou libre.

L'amortissement a été calculé sur la durée probable d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé ont été, le cas échéant, dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle.

Les amortissements sont comptabilisés en mode linéaire

2 - Immobilisations financières :

La valeur des immobilisations financières est constituée par le coût d'achats hors frais accessoires, directement imputable à l'acquisition.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée par le montant de la différence.

La valeur d'inventaire est appréciée sur la base des critères tels que la valeur de la quote-part dans l'actif net.

3 - Créances et dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

4 - Valeur mobilière de placement

Les titres cotés ou non cotés sont comptabilisés au prix d'achat.

Les dépréciations apparaissent éventuellement sur certains titres et elles ont été constatées sous forme de provision.

5 - Disponibilité

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

6 - Provisions pour risques et charges

Les provisions sont constituées à hauteur de :

Annexe Comptable

- 69 454€ pour couvrir les risques d'insolvabilité des clients

- 36 850€, 19 525€ et 10 000€ pour couvrir les risques de remboursement des subventions reçues de 2021 à 2023. De plus du fait de la crise sanitaire, des actions 2020 financées par des subventions n'ont pu être menées, et les financeurs sont en droit d'en demander la restitution. Des discussions sont en cours, au 31/12/2023 il reste en compte une provision de 57 100€.

REMUNERATION DES ORGANES D ADMINISTRATION, DE DIRECTION ET DE SURVEILLANCE

Les administrateurs ne sont pas rémunérés. Ils peuvent être remboursés de leurs frais de déplacements sur justificatifs.

Le personnel de direction est rémunéré conformément à la convention collective applicable. Il est remboursé de ses frais de déplacements sur justificatifs.

INDEMNITE DEPART A LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à 24 565 Euros.

Cet engagement a été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation 3.2%

Table de mortalité INSEE 2023

Départ volontaire à 65-67 ans

LES EFFECTIFS AU 31/12/2022

Personnel salarié : 5

Ingénieurs et cadres 1

Employés et techniciens 4

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

Les contributions volontaires en nature n'ont pas été chiffrées sur 2023.

Annexe Comptable

GARANTIE FINANCIERE ET MONTANT DES FONDS DETENUS PAR L'ASSOCIATION

Au titre de l'activité de gestion locative, la garantie financière accordée par la SO.CA.F. à l'association s'élève à 284 000€ pour l'année 2023.

Le montant maximal des fonds détenus par l'association pour l'exercice 2023 s'est élevé à 252 000€.

Au 31/12/23, le solde des comptes de mandants se présente comme suit

- Comptes de propriétaires = 48 127€
- Comptes propriétaires « dépôts de garantie reçus » = 80 398€
- Comptes de trésorerie = 139 793€
- Compte de régularisation = 10 923€

Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice			Valeurs brutes au 31/12/2023
		Réévaluations	Augmentations Acquisitions	Diminutions Virent p.à p. Cessions	
INCORPORELLES					
Frais d'établissement et de développement					
Autres	9 734,31				9 734,31
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	9 734,31				9 734,31
CORPORELLES					
Terrains	19 630,00				19 630,00
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement	176 116,46				176 116,46
Instal technique, matériel outillage industriels					
Instal, agencement, aménagement divers	33 331,41		15 568,80		48 900,21
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique et mobilier	38 084,72		555,89		38 640,61
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations grévées de droits					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	267 162,59		16 124,69		283 287,28
FINANCIERES					
Participations évaluées en équivalence					
Autres participations					
Autres titres immobilisés	1,00				1,00
Prêts et autres immobilisations financières	2 763,63		14,00		2 777,63
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	2 764,63		14,00		2 778,63
TOTAL	279 661,53		16 138,69		295 800,22

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice Dotations Diminutions	Amortissements au 31/12/2023
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement			
	Autres	9 734,31		9 734,31
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	9 734,31		9 734,31
CORPORELLES	Terrains			
	Constructions sur sol propre			
	sur sol d'autrui			
	instal. agencement aménagement	33 297,60	5 864,68	39 162,28
	Instal technique, matériel outillage industriels			
	Autres instal., agencement, aménagement divers	17 126,16	4 336,46	21 462,62
	Matériel de transport			
	Matériel de bureau, mobilier	33 241,31	1 155,75	34 397,06
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations grevées de droits				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	83 665,07	11 356,89	95 021,96	
TOTAL	93 399,38	11 356,89	104 756,27	

Provisions

	Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2023	
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres	126 304,06			126 304,06
PROVISIONS REGLEMEENTEES	126 304,06			126 304,06	
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires	20 406,96	4 157,63		24 564,59
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres	182 929,24	10 000,00		192 929,24
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	203 338,20	14 157,63		217 493,83
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations				
	{ incorporelles				
	{ corporelles				
	{ legs ou donations				
	{ des titres mis en équivalence				
{ titres de participation					
{ autres immo. financières					
Sur stocks et en-cours					
Sur comptes clients, usagers					
Sur créances reçues par legs ou donations					
Autres					
PROVISIONS POUR DEPRECIATION					
TOTAL GENERAL	329 640,26	14 157,63		343 797,89	
Dont dotations et reprises	{ - d'exploitation		14 157,63		
	{ - financières				
	{ - exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

Créances et Dettes

	31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	2 777,63		2 777,63
CREANCES			
Créances usagers (familles, élèves)	139 793,24	139 793,24	
Personnel et organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques	10 000,00	10 000,00	
Confédérations, fédérations, associations et organismes apparentés			
Autres créances	3 783,42	3 783,42	
Charges constatées d'avances	791,51	791,51	
TOTAL DES CREANCES	157 145,80	154 368,17	2 777,63
Prêts accordés en cours d'exercice			
Remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux confédérations, fédérations, associations et organismes apparentés			

	31/12/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Familles ou élèves avances reçues	136 496,93	136 496,93		
Dettes fournisseurs	27 558,81	22 558,81	5 000,00	
Dettes sociales	24 535,80	24 535,80		
Etat et autres collectivités publiques	25 093,96	25 093,96		
Dettes sur immobilisations				
Confédérations, fédérations, associations et organismes apparentés				
Autres dettes	7 571,48	7 571,48		
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES	221 256,98	216 256,98	5 000,00	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts auprès des confédérations, fédérations, associations et organismes apparentés				

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2023
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			791,51
		791,51	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
	TOTAL		791,51

Tableau de suivi des fonds associatifs

Libellé	Solde au début de l'exercice A	Augmentations B	Diminutions C	Solde à la fin de l'exercice D = A + B - C
Fonds propres				
- Valeur du patrimoine intégré				
- Fonds statutaires				
- Apports sans droit de reprise				
- Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés				
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables				
Ecart de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires				
Réserves pour investissements	97 984,52			97 984,52
Réserves de trésorerie	37 992,28			37 992,28
Autres réserves	22 867,35			22 867,35
Report à nouveau	12 663,44	(3 598,52)		9 064,92
Résultat de l'exercice	(3 598,52)		(3 598,52)	
Autres fonds associatifs				
- Apports avec droit de reprise				
- Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés				
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables				
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'équipement				
Subventions d'investissement reçues avec obligation d'amort.				
Taxe d'apprentissage affectée aux équipements scolaires				
Autres subventions d'investissement				
Droits des propriétaires				
TOTAL	167 909,07	(3 598,52)	(3 598,52)	167 909,07

DETAIL DES COMPTES ANNUELS

Détail de l' Actif

	01/01/2023 31/12/2023	12,00 mois	01/01/2022 31/12/2022	12,00 mois	Variations	%
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	191 043,95	25,88	186 262,15	26,95	4 781,80	2,57
Concessions brevets et droits similaires						
20500500 Concessions brevets licences	9 734,31	1,32	9 734,31	1,41		
28050500 Amort.concessions brevets lic	(9 734,31)	-1,32	(9 734,31)	-1,41		
Terrains	19 630,00	2,66	19 630,00	2,84		
21100000 Terrains	19 630,00	2,66	19 630,00	2,84		
Constructions	136 954,18	18,55	142 818,86	20,66	(5 864,68)	-4,11
21350000 Constructions	176 116,46	23,86	176 116,46	25,48		
28135000 Amrt constructions	(39 162,28)	-5,30	(33 297,60)	-4,82	(5 864,68)	-17,61
Autres immobilisations corporelles	31 681,14	4,29	21 048,66	3,04	10 632,48	50,51
21810000 Inst.gle agencet amenagt divers	48 900,21	6,62	33 331,41	4,82	15 568,80	46,71
21830000 Mat.de bureau et informatique	38 640,61	5,23	38 084,72	5,51	555,89	1,46
28181000 Amort.agencements installatio	(21 462,62)	-2,91	(17 126,16)	-2,48	(4 336,46)	-25,32
28183000 Amort.mat bureau et informatiq	(34 397,06)	-4,66	(33 241,31)	-4,81	(1 155,75)	-3,48
Autres titres immobilisés	1,00		1,00			
27180000 Parts sociales credit mutuel	1,00		1,00			
Autres immobilisations financières	2 777,63	0,38	2 763,63	0,40	14,00	0,51
27560000 Fonds de garantie de gestion	2 637,63	0,36	2 623,63	0,38	14,00	0,53
27610000 Autres creances immobilisees	140,00	0,02	140,00	0,02		
TOTAL III - Actif Circulant NET	547 188,87	74,12	504 998,83	73,05	42 190,04	8,35
Avances & acomptes versés sur commandes			4 670,64	0,68	(4 670,64)	-100,00
40910000 Fournisseurs avances et acptes			4 670,64	0,68	(4 670,64)	-100,00
Créances clients, usagers et comptes rattachés	139 793,24	18,94	119 853,94	17,34	19 939,30	16,64
41100200 Trésorerie de gerance	139 793,24	18,94	118 775,29	17,18	21 017,95	17,70
41188700 Clients cpte de debours iml			1 078,65	0,16	(1 078,65)	-100,00
Autres créances	13 783,42	1,87	10 927,19	1,58	2 856,23	26,14
44170000 Etat subv à recev. d'exploitat	10 000,00	1,35	10 000,00	1,45		
46760000 Debiteur divers	3 247,42	0,44	927,19	0,13	2 320,23	250,24
46870000 Produits à recevoir	536,00	0,07			536,00	
Disponibilités	392 820,70	53,21	368 776,59	53,35	24 044,11	6,52
51200000 Credit mutuel fonctionnement	25 829,50	3,50	25 360,45	3,67	469,05	1,85
51781000 Livret bleu credit mutuel	78 647,58	10,65	76 951,55	11,13	1 696,03	2,20
51782000 Obnl	288 321,29	39,06	266 449,76	38,55	21 871,53	8,21
53100000 Caisse fonctionnement	22,33		14,83		7,50	50,57
Charges constatées d'avance	791,51	0,11	770,47	0,11	21,04	2,73
48600000 Charges constatées d'avance	791,51	0,11	770,47	0,11	21,04	2,73
TOTAL DU BILAN ACTIF	738 232,82	100,00	691 260,98	100,00	46 971,84	6,80

Détail du Passif

	01/01/2023 31/12/2023	12,00 mois	01/01/2022 31/12/2022	12,00 mois	Variations	%
TOTAL I - Total des fonds associatifs	299 482,01	40,57	294 213,13	42,58	5 268,88	1,79
Total des fonds propres	173 177,95	23,46	167 909,07	24,29	5 268,88	3,14
Réserves	158 844,15	21,52	158 844,15	22,98		
10682000 Réserves d'investissements	97 984,52	13,27	97 984,52	14,17		
10685000 Réserves de trésorerie	37 992,28	5,15	37 992,28	5,50		
10688000 Réerves pour projet associat.	22 867,35	3,10	22 867,35	3,31		
Report à nouveau	9 064,92	1,23	12 663,44	1,83	(3 598,52)	-28,42
11000000 Report À nouveau	9 064,92	1,23			9 064,92	
11900000 Report a nouveau debiteur			12 663,44	1,83	(12 663,44)	-100,00
Excédent ou déficit de l'exercice	5 268,88	0,71	(3 598,52)	-0,52	8 867,40	246,42
Total des autres fonds associatifs	126 304,06	17,11	126 304,06	18,27		
Provisions réglementées	126 304,06	17,11	126 304,06	18,27		
14860000 Differences s/real.el.aktif	126 304,06	17,11	126 304,06	18,27		
TOTAL III - Total des Provisions	217 493,83	29,46	203 338,20	29,42	14 157,63	6,96
Provisions pour risques	192 929,24	26,13	182 929,24	26,46	10 000,00	5,47
15180000 Autres provisions risques	192 929,24	26,13	182 929,24	26,46	10 000,00	5,47
Provisions pour charges	24 564,59	3,33	20 406,96	2,95	4 157,63	20,37
15300000 Prov.pr pension et oblig.simil	24 564,59	3,33	20 406,96	2,95	4 157,63	20,37
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés						
TOTAL IV - Total des dettes	221 256,98	29,97	193 711,65	28,02	27 545,33	14,22
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	27 558,81	3,73	23 911,32	3,46	3 647,49	15,25
40100100 Fournisseurs	23 991,56	3,25	15 578,34	2,25	8 413,22	54,01
40810000 Fournisseurs fact non parvenue	3 567,25	0,48	8 332,98	1,21	(4 765,73)	-57,19
Dettes fiscales et sociales	49 629,76	6,72	46 750,25	6,76	2 879,51	6,16
42200000 Comites d'entreprises et d'ets			206,43	0,03	(206,43)	-100,00
42820000 Dettes provionnees pr congés	11 922,74	1,62	9 575,29	1,39	2 347,45	24,52
43100000 Cotisations urssaf	4 152,67	0,56	4 078,47	0,59	74,20	1,82
43730000 Cotisations chorum	779,48	0,11	770,97	0,11	8,51	1,10
43731000 Mutuelle	434,84	0,06	393,44	0,06	41,40	10,52
43735000 Cotisations mederic	1 171,98	0,16	1 140,48	0,16	31,50	2,76
43780000 Formation professionnelle	1 305,00	0,18	1 675,08	0,24	(370,08)	-22,09
43820000 Charges à payer sur congés	4 769,09	0,65	3 830,12	0,55	938,97	24,52
44190000 Etat avances sur subventions	24 850,00	3,37	24 850,00	3,59		
44210000 Pvt a la source	243,96	0,03	229,97	0,03	13,99	6,08
Autres dettes	144 068,41	19,52	123 050,08	17,80	21 018,33	17,08
41100100 Clients	48 126,84	6,52	36 104,16	5,22	12 022,68	33,30
41180000 Montants conserves a l'agence	80 397,59	10,89	75 106,39	10,87	5 291,20	7,04
41970000 Clients crediteurs	7 972,50	1,08	7 972,50	1,15		
46770000 Crediteur divers	3 247,42	0,44	927,19	0,13	2 320,23	250,24
46771000 Crediteurs divers fonctionnem	834,88	0,11	834,88	0,12		
46788000 Clients note de debours	2 950,43	0,40	1 783,14	0,26	1 167,29	65,46
46862500 Frais de transport a payer	538,75	0,07	321,82	0,05	216,93	67,41
Total du passif	738 232,82	100,00	691 260,98	100,00	46 971,84	6,80

Détail du Passif

01/01/2023	12,00	01/01/2022	12,00	Variations	%
31/12/2023	mois	31/12/2022	mois		

Détail du compte de résultat

	01/01/2023 31/12/2023	12,00 mois	01/01/2022 31/12/2022	12,00 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	284 689,24	100,00	274 014,91	100,00	10 674,33	3,90
Prestations de services	104 478,53	36,70	89 426,38	32,64	15 052,15	16,83
70611000 Actes, conseils, démarches, conte	12 911,57	4,54	9 168,43	3,35	3 743,14	40,83
70612000 Gestion locative	90 906,96	31,93	79 237,95	28,92	11 669,01	14,73
70614000 Prestations diverses	660,00	0,23	1 020,00	0,37	(360,00)	-35,29
Subventions d'exploitation	179 523,00	63,06	172 700,00	63,03	6 823,00	3,95
74106000 Subventions dah glp	50 000,00	17,56	50 000,00	18,25		
74109000 Subv. ddc's intermed. locative lh bolbec	87 000,00	30,56	43 500,00	15,88	43 500,00	100,00
74109500 Subv. intermed. locative lh plan relanc	7 323,00	2,57	44 000,00	16,06	(36 677,00)	-83,36
74109600 Subv. intermed. locative lh plan relanc	35 200,00	12,36	35 200,00	12,85		
Autres produits de gestion courante	65,00	0,02	500,05	0,18	(435,05)	-87,00
75800000 Prod div de gestion courante			400,05	0,15	(400,05)	-100,00
75880000 Cotisations administrateurs	65,00	0,02	100,00	0,04	(35,00)	-35,00
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de char	622,71	0,22	11 388,48	4,16	(10 765,77)	-84,53
78150000 Rep. prov. risques chges expl.			11 388,48	4,16	(11 388,48)	-100,00
79100000 Transf. charges / exploitation	86,71	0,03			86,71	
79110000 Transfert de charges (formatio	536,00	0,19			536,00	
Total des charges d'exploitation	275 903,73	96,91	271 680,26	99,15	4 223,47	1,55
Autres achats et charges externes	62 911,12	22,10	54 999,17	20,07	7 911,95	14,39
60610000 Electricite / eau / gaz	644,05	0,23	804,78	0,29	(160,73)	-19,97
60611000 Eau	143,81	0,05	113,17	0,04	30,64	27,07
60623000 Alimentation	197,76	0,07	147,09	0,05	50,67	34,45
60630000 Fourn. d'entretien petit équ.	2 289,20	0,80	997,07	0,36	1 292,13	129,59
60640000 Fourn. administratives	1 777,23	0,62	1 843,51	0,67	(66,28)	-3,60
61351000 Abonnement immopad	298,59	0,10	341,49	0,12	(42,90)	-12,56
61400000 Charg locativ et de copropr	3 564,31	1,25	2 386,95	0,87	1 177,36	49,32
61550000 Entretien et reparations	969,99	0,34	175,37	0,06	794,62	453,11
61552000 Entr.repar.immeubles locaux	740,65	0,26	1 331,20	0,49	(590,55)	-44,36
61552100 Entretien immeubl.locat silah	136,37	0,05			136,37	
61560000 Maintenance	6 872,31	2,41	6 774,22	2,47	98,09	1,45
61600000 Primes d'assurances	6 800,88	2,39	6 231,55	2,27	569,33	9,14
62140000 Personnel exterieur entreprise	7 202,88	2,53	6 973,49	2,54	229,39	3,29
62260000 Honoraires	14 558,42	5,11	11 239,00	4,10	3 319,42	29,53
62270000 Frais d'actes et de content.	372,80	0,13			372,80	
62380000 Divers (pourboires, dons ...)	100,00	0,04	100,00	0,04		
62510000 Déplacements	4 718,86	1,66	3 952,72	1,44	766,14	19,38
62570000 Réceptions	35,80	0,01	104,90	0,04	(69,10)	-65,87
62630000 Affranchissements	6 262,89	2,20	6 158,05	2,25	104,84	1,70
62650000 Frais telecommunication	2 379,58	0,84	2 448,77	0,89	(69,19)	-2,83
62700000 Services bancaires et ass.	280,92	0,10	352,30	0,13	(71,38)	-20,26
62701000 Services bancaires locales	1 010,82	0,36	1 060,54	0,39	(49,72)	-4,69
62810000 Cotisations divers	1 553,00	0,55	1 463,00	0,53	90,00	6,15
Impôts, taxes, versements assimilés	5 918,38	2,08	5 669,45	2,07	248,93	4,39
63330000 Part. employ. form. profes. c.	3 278,38	1,15	2 994,45	1,09	283,93	9,48
63512000 Taxes foncieres - tv	2 640,00	0,93	2 675,00	0,98	(35,00)	-1,31
Rémunération du personnel	136 053,23	47,79	132 977,00	48,53	3 076,23	2,31
64110000 Salaires, appoint.	126 272,72	44,35	125 774,95	45,90	497,77	0,40
64115000 Rémunération du personnel cdd	3 433,06	1,21	3 078,76	1,12	354,30	11,51
64120000 Congés payés	2 347,45	0,82	(16,71)	-0,01	2 364,16	N/S
64142000 Prime brute	4 000,00	1,41	4 140,00	1,51	(140,00)	-3,38
Charges sociales	45 498,09	15,98	46 474,04	16,96	(975,95)	-2,10

Détail du compte de résultat

	01/01/2023 31/12/2023	12,00 mois	01/01/2022 31/12/2022	12,00 mois	Variations	%
64511000 Cotisations urssaf	23 367,57	8,21	23 406,25	8,54	(38,68)	-0,17
64512000 Cotisations mederic	8 355,87	2,94	8 173,82	2,98	182,05	2,23
64512100 Cotisation chorum	1 891,70	0,66	1 806,15	0,66	85,55	4,74
64513100 Mutuelle	1 275,84	0,45	1 324,33	0,48	(48,49)	-3,66
64514000 Cotisations assedic	5 447,64	1,91	5 411,83	1,98	35,81	0,66
64550000 Charges sociales s/cong payes	938,97	0,33	(6,88)		945,85	N/S
64720000 Vers. comité d'entreprise	2 500,00	0,88	2 577,09	0,94	(77,09)	-2,99
64750000 Médecine du travail, pharmacie	432,00	0,15	477,81	0,17	(45,81)	-9,59
64780000 Autres charges sociales	472,50	0,17	379,50	0,14	93,00	24,51
64870000 Frais de stages	816,00	0,29	1 124,14	0,41	(308,14)	-27,41
64871000 Frais de stage licence m.heuze			1 800,00	0,66	(1 800,00)	-100,00
Dotations aux amortissements et aux dépréciation	11 356,89	3,99	12 027,06	4,39	(670,17)	-5,57
68112000 D. amort. immob. corporelles	11 356,89	3,99	12 027,06	4,39	(670,17)	-5,57
Dotations aux provisions	14 157,63	4,97	19 525,00	7,13	(5 367,37)	-27,49
68150000 D. prov. risques chges d'expl.	4 157,63	1,46	19 525,00	7,13	(15 367,37)	-78,71
68151000 Dot. prov. risque exploitation	10 000,00	3,51			10 000,00	
Autres charges	8,39		8,54		(0,15)	-1,76
65110000 Redev concess, brev, lic, marq	8,39		8,39			
65800000 Charges diverses gestion cour.			0,15		(0,15)	-100,00
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	8 785,51	3,09	2 334,65	0,85	6 450,86	276,31
RESULTAT FINANCIER	6 549,37	2,30	727,23	0,27	5 822,14	800,59
Intérêts et produits financiers	6 549,37	2,30	727,23	0,27	5 822,14	800,59
76800000 Autres produits financiers	6 549,37	2,30	727,23	0,27	5 822,14	800,59
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	15 334,88	5,39	3 061,88	1,12	12 273,00	400,83
Charges exceptionnelles	10 000,00	3,51	12 118,40	4,42	(2 118,40)	-17,48
67180000 Autres chges except/opér. g.	10 000,00	3,51	12 118,40	4,42	(2 118,40)	-17,48
Résultat exceptionnel	(10 000,00)	-3,51	(12 118,40)	-4,42	2 118,40	17,48
Impôts sur les sociétés	66,00	0,02	42,00	0,02	24,00	57,14
69510000 Impots sur les benefices	66,00	0,02	42,00	0,02	24,00	57,14
Report des ressources non utilisées des exercices			5 500,00	2,01	(5 500,00)	-100,00
78940000 Utilisations de fonds reportés et de fonds			5 500,00	2,01	(5 500,00)	-100,00
TOTAL DES PRODUITS	291 238,61	102,30	280 242,14	102,27	10 996,47	3,92
TOTAL DES CHARGES	285 969,73	100,45	283 840,66	103,59	2 129,07	0,75
Excédent ou déficit de l'exercice	5 268,88	1,85	(3 598,52)	-1,31	8 867,40	248,42
Contributions volontaires en nature						
Charges des contributions volontaires en nature						