

ASSOC SOLI HA SOLI DAI RES ... TARN ET

12 ALLEE DU CONSUL DUPUY

82000 MONTAUBAN

Exercice clos le : 31 décembre 2024

APE : 8899B

SIRET : 77730646500017

# SOMMAIRE

ASSOC SOLIHA SOLIDAIRES... TARN ET

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

COMPTES ANNUELS	3
Compte rendu	4
Bilan Actif	5
Bilan Passif	6
Compte de Résultat	7
DETAILS DES COMPTES	9
Bilan Actif détaillé	10
Bilan Passif détaillé	12
Compte de Résultat détaillé	14
ETATS DE GESTION	18
Solde Intermédiaire de Gestion	19
Solde Intermédiaire de Gestion détaillé	20
Tableau de financement	23
ANNEXE COMPTABLE	24

## COMPTES ANNUELS

# COMPTE RENDU

*ASSOC SOLI HA SOLIDAIRES ... TARN ET*

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui nous a été confiée par le Conseil d'Administration pour l'entité :

ASSOC SOLI HA SOLIDAIRES ... TARN ET  
Pour l'exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil National de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

Ces comptes annuels sont joints au présent compte rendu, ils sont paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, ils se caractérisent par les données suivantes :

Total ressources	1 444 977,90 €
Résultat net comptable	-169 711,85 €
Total du bilan	889 235,00 €

Fait à ,

M SANS CHRISTOPHE,  
Expert-comptable.

# BILAN ACTIF

ASSOC SOLIHA SOLIDAIRES... TARN ET

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

ACTIF	Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024			01/01/2023 au 31/12/2023
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	20 033,12	18 046,45	1 986,67	3 974,67
Autres				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains	91 440,00		91 440,00	91 440,00
Constructions	407 555,58	237 870,41	169 685,17	178 118,87
Installations techn., matériel et outil. ind.	4 345,00	4 345,00		
Autres	67 166,54	60 030,88	7 135,66	10 647,87
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou d. dest. à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	152,50		152,50	152,50
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres	5 182,71		5 182,71	4 812,71
TOTAL (I)	595 875,45	320 292,74	275 582,71	289 146,62
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.	226 315,17	130 094,13	96 221,04	125 127,50
Créances reçues par legs ou donations	8 472,39		8 472,39	
Autres	370 008,66		370 008,66	212 935,77
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	139 180,22		139 180,22	195 248,18
Charges constatées d'avance	-230,02		-230,02	
TOTAL (II)	743 746,42	130 094,13	613 652,29	533 311,45
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	1 339 621,87	450 386,87	889 235,00	822 458,07

# BILAN PASSIF

ASSOC SOLIHA SOLIDAIRES... TARN ET

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

PASSIF	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Du 01/01/2023 au 31/12/2023
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	20 000,00	20 000,00
Ecart de réévaluation	379 712,23	379 712,23
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité	70 585,26	70 585,26
Autres		
Report à nouveau	-43 944,66	-22 883,79
Excédent ou déficit de l'exercice	-169 711,85	-21 060,87
<i>Situation nette (sous total)</i>	<i>256 640,98</i>	<i>426 352,83</i>
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	256 640,98	426 352,83
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	41 537,00	
TOTAL (II)	41 537,00	
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (III)		
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 010,31	1 111,59
Emprunts et dettes financières diverses	66 254,29	82 221,94
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	271 245,19	116 436,06
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	149 813,52	109 035,54
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	70 610,41	65 505,81
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	32 123,30	21 794,30
TOTAL (IV)	591 057,02	396 105,24
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	889 235,00	822 458,07

# COMPTE DE RÉSULTAT

ASSOC SOLIHA SOLIDAIRES... TARN ET

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		
Cotisations	3 732,36	4 237,76
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
<i>Dont ventes de dons en nature</i>		
Ventes de prestations de service	487 641,34	938 579,79
<i>Dont parrainages</i>	6 050,00	
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	873 374,20	254 213,00
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	80 229,97	107 262,50
Utilisations des fonds dédiés		27 798,00
Autres produits	0,03	-73,98
<b>TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>	<b>1 444 977,90</b>	<b>1 332 017,07</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>		
Achats de marchandises et autres achats	48,65	417,56
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	498 941,56	462 290,14
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	31 889,03	34 069,87
Salaires et traitements	576 789,96	541 162,47
Charges sociales	207 289,24	199 867,03
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	116 669,41	27 615,14
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés	41 537,11	
Autres charges	110 434,47	59 410,17
<b>TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)</b>	<b>1 583 599,43</b>	<b>1 324 832,38</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>-138 621,53</b>	<b>7 184,69</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
De participation		0,89
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	1 036,00	1 546,08
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)</b>	<b>1 036,00</b>	<b>1 546,97</b>
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	979,15	1 226,70
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)</b>	<b>979,15</b>	<b>1 226,70</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)</b>	<b>56,85</b>	<b>320,27</b>

# COMPTE DE RÉSULTAT

ASSOC SOLIHA SOLIDAIRES... TARN ET

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	-138 564,68	7 504,96
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	50,00	
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	50,00	
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	31 197,17	28 565,83
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	31 197,17	28 565,83
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-31 147,17	-28 565,83
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	1 446 063,90	1 333 564,04
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	1 615 775,75	1 354 624,91
EXCÉDENT OU DÉFICIT	-169 711,85	-21 060,87

## DETAILS DES COMPTES

# BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

ASSOC SOLIHA SOLIDAIRES... TARN ET

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

ACTIF		Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024		01/01/2023 au 31/12/2023	
		Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE					
Immobilisations incorporelles					
Concessions, brevets et droits similaires	20 033,12	18 046,45	1 986,67	3 974,67	
20510000 SPI LOGICIELS INFORMATQ.	14 464,81		14 464,81	14 464,81	
20520000 LOG'IN LOGICIEL CDS	1 020,00		1 020,00	1 020,00	
20530000 BAO PROMODUL	2 104,31		2 104,31	2 104,31	
20540000 LICIEL DIAGNOSTICS	1 100,00		1 100,00	1 100,00	
20550000 USOL-AUDITS -SARL LOGICI. PERR	1 344,00		1 344,00	1 344,00	
28051000 AMORT. LOGICIELS		12 064,81	-12 064,81	-10 864,81	
28052000 AMORT. LOGICIELS INFORMATIQUE		1 620,00	-1 620,00	-1 280,00	
28053000 AMORT LOGICIEL BAO PROMODUL PR		2 104,31	-2 104,31	-2 104,31	
28054000 AMORT LOGICIEL DIAGNOSTICS LIC		1 548,00	-1 548,00	-1 100,00	
28055000 AMORT LOGICIEL PERRENOUD DIAG		709,33	-709,33	-709,33	
Immobilisations corporelles					
Terrains	91 440,00		91 440,00	91 440,00	
21150000 TERRAIN BATI BUREAU SOLIHA 82	49 350,00		49 350,00	49 350,00	
21150100 TERRAIN BATI IMMEUBLE 4 GILLAQ	42 090,00		42 090,00	42 090,00	
Constructions	407 555,58	237 870,41	169 685,17	178 118,87	
21310000 BATIMENT BUREAUX SOLIHA 82	120 462,08		120 462,08	120 462,08	
21310100 BATIMENT IMMEUBLE 4 GILLAQUE M	172 557,37		172 557,37	172 557,37	
21350000 INTAL. GENE. AGENC. AMENA	93 270,85		93 270,85	93 270,85	
21357000 AAI IMMEUB. GILLAQUE	21 265,28		21 265,28	21 265,28	
28130000 AMORT. CONSTRUCTIONS		126 229,91	-126 229,91	-118 287,55	
28135000 AMORT. AAI IMM. PACT		92 604,54	-92 604,54	-92 485,20	
28135700 AMORT AAI IMM. GILLAQUE		19 035,96	-19 035,96	-18 663,96	
Installations techn., matériel et outil. ind.	4 345,00	4 345,00			
21540000 MATERIEL	4 345,00		4 345,00	4 345,00	
28154000 AMORT KIT CONTROLEUR DIAGNOSTI		4 345,00	-4 345,00	-4 345,00	
Autres	67 166,54	60 030,88	7 135,66	10 647,87	
21810000 INSTAL GENER. AGENC. AMENA	3 781,00		3 781,00	3 781,00	
21820000 MATERIEL & TRANSPORT	10 175,08		10 175,08	10 175,08	
21830000 MAT. BUREAU & MAT. INFORM	51 349,08		51 349,08	49 605,20	
21840000 MOBILIER	1 861,38		1 861,38	1 861,38	
28181000 AMORT INSTAL. GENERALE		2 905,00	-2 905,00	-2 467,00	
28182000 AMORTS MAT TRANSPORT		10 175,08	-10 175,08	-10 175,08	
28183000 AMORTS MAT INFORMATIQUE		45 190,37	-45 190,37	-40 503,88	
28184000 AMORT MOBILIER		1 760,43	-1 760,43	-1 628,83	
Immobilisations financières					
Participations et créances rattachées	152,50		152,50	152,50	
26180000 AUTRES TITRES	152,50		152,50	152,50	
Autres	5 182,71		5 182,71	4 812,71	
27550000 CAUTIONNEMENTS	1 210,00		1 210,00	840,00	
27551000 CAUTION VERSEE CHALETS	434,01		434,01	434,01	
27551100 CAUTION VERSEE PROMOLOGIS	252,00		252,00	252,00	
27551300 CAUTION VERSEE TGH	831,70		831,70	831,70	
27551400 CAUTION VERSEE PATRIMOINE	930,00		930,00	930,00	
27551500 CAUTION VERSEE GUY HOQUET	470,00		470,00	470,00	
27552100 CAUTION VERSEE IMMO INGRES GAR	100,00		100,00	100,00	
27552200 CAUTION VERSEE LA POSTE AFFRAN	500,00		500,00	500,00	
27552300 CAUTION VERSEE BADGE VILLE MON	50,00		50,00	50,00	
27553000 CAUTION VERSEE SAK JACQUES	405,00		405,00	405,00	
TOTAL (I)	595 875,45	320 292,74	275 582,71	289 146,62	
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours					
Créances					
Créances clients, usagers et comptes ratt.	226 315,17	130 094,13	96 221,04	125 127,50	
Créances reçues par legs ou donations	8 472,39		8 472,39		

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

ASSOC SOLIHA SOLIDAIRES... TARN ET

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

ACTIF	Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024			01/01/2023 au 31/12/2023
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
46000000 AGERON JEAN LOUIS	8 472,39		8 472,39	
Personnel et comptes rattachés				58,26
Autres	370 008,66		370 008,66	212 877,51
44100000 ETAT-SUBV. A RECEVOIR	339 037,33		339 037,33	205 405,19
46720000 AIS SOLIHA - EVEN	86,00		86,00	86,00
46750000 RJ ENJALBERT 10/2014 A 09/2024	2 708,81		2 708,81	
46870000 PRODUITS A RECEVOIR	28 176,52		28 176,52	7 386,32
Disponibilités	139 180,22		139 180,22	195 248,18
51220000 BFCC CREDIT COOPERATIF CPTÉ CO	3 813,81		3 813,81	3 879,46
51230000 CAISSE D'EPARGNE LIVRET A	1 077,10		1 077,10	76 545,12
51231000 CAISSE D'EPARGNE COURANT	125 980,58		125 980,58	112 646,28
51232000 CAISSE D'EPARGNE CSL ASSOCIATI	109,04		109,04	108,07
53100000 CAISSE SOLIHA	8 199,69		8 199,69	2 069,25
Charges constatées d'avance	-230,02		-230,02	
48600000 CHARGES CONSTAT. D'AVANCE	-230,02		-230,02	
TOTAL (II)	743 746,42	130 094,13	613 652,29	533 311,45
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	1 339 621,87	450 386,87	889 235,00	822 458,07

## BI LAN PASSIF DÉTAILLÉ

ASSOC SOLI HA SOLIDAIRES... TARN ET

Ду 01/01/2024 ау 31/12/2024

PASSIF		Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Du 01/01/2023 au 31/12/2023
FONDS PROPRES			
Fonds propres avec droit de reprise			
Fonds propres complémentaires		20 000,00	20 000,00
10390100 FDS PROP. DROIT DE REPRISE SOL		20 000,00	20 000,00
Ecarts de réévaluation		379 712,23	379 712,23
10520000 ECART DE RÉÉVAL NON		379 712,23	379 712,23
Réserves			
Réserves pour projet de l'entité		70 585,26	70 585,26
10680100 RESERVE TRESORERIE GDIL		30 000,00	30 000,00
10680200 RESERVE POUR ENTRETIEN LOGEMEN		40 585,26	40 585,26
Report à nouveau		-43 944,66	-22 883,79
11900000 REPORT A NOUV. DEBITEUR		-43 944,66	-22 883,79
Excédent ou déficit de l'exercice		-169 711,85	-21 060,87
	Situation nette (sous total)	256 640,98	426 352,83
TOTAL (I)		256 640,98	426 352,83
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS			
Fonds dédiés		41 537,00	
19420000 FONDS DEDIES DDCSPP IML		41 537,00	
TOTAL (II)		41 537,00	
PROVISIONS			
TOTAL (III)			
DETTES			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		1 010,31	1 111,59
16880000 INTERETS COURUS		1 010,31	1 111,59
Emprunts et dettes financières diverses		66 254,29	82 221,94
16553000 CAUTIONS SOUS EVEN		22 665,82	23 414,21
16750200 SOLIFAP PRET 30 000 07/2021		9 851,00	15 395,00
16825000 CDC GILLACUE		2 547,08	3 732,70
16826000 PLA1 ST PORQUIER		6 352,61	7 758,47
16831000 SOLIHA 31 (BFCC)		24 837,78	31 921,56
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		271 245,19	116 436,06
Personnel et comptes rattachés		42 149,64	36 331,53
Dettes fiscales et sociales		107 663,88	72 704,01
43100000 URSSAF + POLE EMPLOI		50 201,02	20 444,00
43740000 RETRAITE MALAKOFF MEDERIC		9 046,41	4 185,94
43760000 MUTUELLE SANTE		4 022,40	4 325,14
43770000 PREVOYANCE GENERALI		2 525,24	2 513,00
43825000 CHARGES REPOS COMPENSATEUR		142,60	
43860000 AUT.CHARGES SOC. A PAYER		17 852,05	14 628,57
44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE		2 641,72	1 309,49
44710000 TAXE / SALAIRES		19 700,06	22 871,74
44730000 UNIFORMATION		1 367,01	2 344,23
44740000 TAXE CONSTRUCTION		165,37	81,90
Autres dettes		70 610,41	65 505,81
411300 MPR-MPA		61 837,00	
41550000 AZIZ OUAZZANI MOSTAPHA		515,70	
46000000 AGERON JEAN LOUIS			112,05
46711000 CHEQUES DE TABLE PRIMES		1 468,85	1 468,85
46730000 CHARGES LOCATIVES RECUPERABLES		504,74	504,74
46750000 RJ ENJALBERT 10/2014 A 09/2024			56 802,10
46760000 CAF LIAISON GLAD		4 899,03	4 899,03
46780000 CDS ANCIENS LOCATAIRES		1 385,09	1 385,09
47800000 COMPTE D'ATTENTE			333,95
Produits constatés d'avance		32 123,30	21 794,30
48700000 PRODUIT CONSTAT. D'AVANCE		32 123,30	21 794,30
TOTAL (IV)		591 057,02	396 105,24

# BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

ASSOC SOLIHA SOLIDAIRES... TARN ET

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

PASSIF		Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Du 01/01/2023 au 31/12/2023
Ecart de conversion passif	(V)		
TOTAL GENERAL (I +II +III +IV+V)		889 235,00	822 458,07

# COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

ASSOC SOLIHA SOLIDAIRES... TARN ET

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations	3 732,36	4 237,76
75620000 COTISATIONS PROPRIETAIRES	3 732,36	4 237,76
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
Dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de service	487 641,34	938 579,79
70420100 TRAVAUX OUVRIER EXO TVA	1 611,83	
70420600 TRAVAUX OUVRIER 10 %		66,77
70610100 ETUDES NON TAXABLES	8 607,78	
70620100 ANIMATIONS OPAH PIG NT	23 994,00	
70635500 VISITES DIAGNOSTICS POST TRAVA	6 050,00	
70651000 CAISSES DE RETRAITE NON TAXABL	1 099,00	11 402,00
70652100 AMO ACTION LOGT NT		3 125,00
70653100 AMO P.OCCUPANTS NT	41 118,40	36 706,90
70653300 MPA-MPR	69 170,00	
70654000 CONSEIL DEPARTEMENTAL NT		165 025,00
70655000 CARSAT SENIORS PERTE AUTONOMIE	3 987,00	
70655600 DDT HABITAT INDIGNE	120,00	
70655900 CCAS HABITAT INDIGNE	5 827,20	11 278,40
70661600 CD FONDS DE SECURISATION LOC/S		23 000,00
70662100 CAF + CD FSL VISITES TECHNIQUE	1 034,20	
70662200 CD & GMCA ASLL NT		36 000,00
70662300 CD & GMCA INTERMEDIATION NT		117 932,00
70664200 CD + GMCA LOGT JEUNES NT		8 000,00
70664400 GMCA RECHERCHE LOGT NT		4 750,00
70664800 DDCSPP ASVDL (DDASS)	2 797,93	88 512,25
70665000 MOUS	2 242,45	
70670300 ACTION LOGEMENT JEUNES	19 008,00	33 680,00
70670500 DEPLACES UKRAINIENS		45 363,00
70675100 RESTOS DU COEUR	3 285,98	
70681000 LOYERS EVEN	228 690,61	255 050,02
70694300 CD 1TPT CONVENTION	-2 646,00	
70828100 APPELS CHARGES LOCATIVES	47 742,96	68 175,66
70840000 MISE A DISPO.PERSON.FACT	23 900,00	30 512,79
Dont parrainages	6 050,00	
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	873 374,20	254 213,00
74010000 SUBV CAF	22 800,00	18 000,00
74020000 SUBV AUTRES COLLECTIVITEES	850 574,20	236 213,00
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	80 229,97	107 262,50
78150000 REPRISE PROV. CHARGES & RISQUE		60 547,50
78174000 REPR./PROV. CREANCES DOUT	31 974,60	2 641,17
79100000 TRANSF. CHARGES EXPLOITAT	23 659,14	1 140,00
79101000 TRANSFERTS AGEFIPH HANDIC		1 588,80
79102000 TRANSFERTS CHARGES I.J.	20 682,98	26 434,32
79103000 TRANSF. CH DRFIP / CUI + CAE		439,53
79105000 TRANSF. CHARGES ASSURANCES	3 913,25	14 471,18
Utilisations des fonds dédiés		27 798,00
78942000 REPRISE FDS DEDIES FNAVDL		27 798,00
Autres produits	0,03	-73,98
75220000 CHARGES RECUP. / LOYERS		-80,00
75800000 PRODUITS DIV. GEST. COUR.	0,03	6,02

# COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

ASSOC SOLIHA SOLIDAIRES... TARN ET

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	1 444 977,90	1 332 017,07
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises et autres achats	48,65	417,56
60170000 FOURNITURES CHANTIERS TVX OUVR	48,65	417,56
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	498 941,56	462 290,14
60400000 ACHAT D'ETUDE PREST. SERV		130,00
60611000 EAU & ASSAINISSEMENT	673,08	1 613,14
60612000 EDF & GDF	1 922,96	8 497,55
60630000 FOURN. ENTRET. PETIT EQUI	659,57	2 220,71
60640000 FOURN. ADMINISTRATIVES	2 178,95	2 356,21
60680000 AUT. MAT. & FOURNIT	1 659,40	3 432,48
60681000 CARBURANT	1 322,65	1 333,99
61100000 NETTOYAGE LOCAUX	6 064,67	5 070,12
61200000 REDEVANCES CREDIT-BAIL	2 345,84	2 006,14
61320000 REDEVANCES IMMOBILIERES LOYERS	256 008,12	289 838,74
61329000 LOCAT MACHINE A AFFRANCHIR PI	493,82	480,53
61329100 LOCAT GARAGE OCCITAN ALLEES C	1 470,45	1 409,90
61329200 LOCAT PARKING PLACE ROOSEVELT	582,90	582,90
61329300 LOCAT BUREAUX PLACE ROOSEVELT	9 208,00	6 497,70
61329400 LOCAT BUREAUX RUE LASSERE	7 402,58	
61329500 LOCAT BUREAUX SCI LES COMBES	7 623,74	7 378,05
61329600 LOCAT COPIEUR SHARP ANNEXE	478,70	145,96
61350100 LOCATION VEHICULES	468,00	
61400000 CHARGES LOCATIVE & COPRO		1 613,00
61520000 ENTRE. REPAR/BIENS IMMOB	23,89	1 605,90
61550000 ENTRE. REPAR/MAT. BUREAUX	143,42	
61551000 ENTRE. REPAR/MAT. ROLLANT	1 808,69	1 722,86
61552000 ENTRE. REPAR/MOBILIER		10,00
61560000 MAINTENANCE	1 185,06	204,95
61561000 MAINTENANCE LOGICIEL INFORM	7 930,87	5 956,86
61562000 MAINTENANCE TECHNIQ. INFORMA	3 114,68	4 160,59
61610000 PRIME ASSUR. MULTIRISQUES	12 973,07	7 288,22
61620000 PRIME AS. DOMMAGE-OUVRAGE	4 671,60	3 165,20
61630000 PRIME ASSUR. TRANSPORTS	662,18	906,14
61680000 PRIME AUTRES ASSUR.		139,01
61700000 ETUDES ET RECHERCHE		530,00
61830000 DOCUMENTATION TECHNIQUE	299,47	477,72
61850000 FRAIS DE FORMATION	1 660,00	8 836,00
62100000 PERSONNEL EXTERIEUR	68 992,26	55 877,00
62260000 HONORAIRES ADMINISTRATIFS	13 968,60	8 106,60
62262000 AUTRES HONORAIRES (R.I)		123,26
62270000 FRAIS ACTES & CONTENTIEUX	2 682,88	2 954,84
62280000 HONORAIRES DIVERS	6 039,59	5 141,00
62290000 AUDIT ENERGETIQUE	48 000,00	
62330000 FOIRES & EXPOSITIONS	495,47	144,00
62380000 POURBOIRES & DONS COURANT	20,00	150,00
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	7 531,16	6 602,12
62570000 RECEPTIONS	2 213,89	2 029,50
62630000 AFFRANCHISSEMENT	2 525,03	2 436,07
62650000 TELEPHONE	9 041,82	6 659,03
62700000 SERVICES BANCAIRES & ASSI	1 899,50	1 811,15
62810000 COTISATION SAUF FEDE & UR	495,00	645,00
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	31 889,03	34 069,87
63110000 TAXES SUR LES SALAIRES	19 701,32	22 871,74
63330000 UNIFORMATION	3 897,78	3 310,23
63340000 TAXE CONSTRUCTION	83,47	81,90
63511000 CFE CONTRIBUT FONCIERE DES EN	1 219,00	1 179,00
63512000 IMPOTS TAXES FONCIERES	6 580,46	6 111,00
63513000 TAXES D'HABITATION	407,00	516,00
Salaires et traitements	576 789,96	541 162,47
64110000 SALAIRES & APPOINTEMENTS	519 527,28	493 469,31
64120000 CONGES PAYES	7 511,11	4 532,01

# COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

ASSOC SOLIHA SOLIDAIRES... TARN ET

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23
64121000 PRIME PRECARITE	-2 248,00	2 248,00
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	142,60	
64140000 INDEMNITES & AVANT DIVERS	32 628,75	
64141000 INDEMNITES JOURNALIERES SS	17 807,65	21 378,66
64142000 INDEMNITES APRI	1 420,57	1 066,82
64144000 INDEMN. TRANSPORTS COLLECTIFS		72,50
64145000 INDEMNITES CONVENTIONNELLES		1 200,00
64150000 INDEMNITES DEPART RETRAITE		17 195,17
Charges sociales	207 289,24	199 867,03
64510000 URSSAF	121 118,88	115 272,05
64520000 CHARGES SOC. /PROV. C.P.	3 778,48	2 329,45
64530000 ASSEDIC	22 273,46	21 329,97
64540000 RETRAITE MALAKOFF MEDERIC	27 134,55	28 623,80
64560000 MUTUELLE SANTE	9 732,42	10 457,21
64570000 PREVOYANCE GENERALI	5 867,55	5 419,75
64720000 VERST COMITE ENTR. & ETAB	3 107,00	3 321,00
64740000 CHEQUES DE TABLE	11 340,00	10 809,00
64740100 CHEQUES DE TABLE FRAIS D'EMISS	20,90	140,00
64750000 MEDECINE TRAVAIL PHARMAC.	2 916,00	2 164,80
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	116 669,41	27 615,14
68111000 DOT. AMORT. IMMOB. INCORP	1 988,00	1 649,33
68112000 DOT. AMORT. IMMOB. CORPOR	13 689,79	13 107,61
68174000 DOT / CREANCES DOUTEUSE	100 991,62	12 858,20
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés	41 537,11	
68940000 FNAVDL	0,11	
68941000 DDCSPP IML	41 537,00	
Autres charges	110 434,47	59 410,17
65100000 REDEVANCES POUR CONCESSIONS	4 000,00	
65280000 ECARTS / CHARGES LOCATIVES	51 244,06	51 749,17
65400000 CREANCES IRRECouv./EXERC.	44 281,82	
65410000 PERTES / CREANCES EXERC.		100,00
65440000 PERTES / CREA EXERC. ANT.	2 559,19	
65810000 CHARGES DIV. GESTION COUR	787,90	
65860000 COTISATIONS FNC SOLIHA	7 561,50	7 561,00
<b>TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)</b>	<b>1 583 599,43</b>	<b>1 324 832,38</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>-138 621,53</b>	<b>7 184,69</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
De participation		0,89
76100000 PROD.FIN. DE PARTICIPAT.		0,89
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	1 036,00	1 546,08
76800000 AUT. PRODUITS FINANCIERS	1 036,00	1 546,08
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)</b>	<b>1 036,00</b>	<b>1 546,97</b>
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	979,15	1 226,70
66110000 INTERETS/EMPRUNTS & DETTE	979,15	1 226,70
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)</b>	<b>979,15</b>	<b>1 226,70</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)</b>	<b>56,85</b>	<b>320,27</b>

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

ASSOC SOLIHA SOLIDAIRES... TARN ET

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	-138 564,68	7 504,96
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	50,00	
77180000 AUTRES PRODUITS EX./GEST	50,00	
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	50,00	
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	31 197,17	28 565,83
67120000 PENALITE, AMENDE FIC. & PEN	974,00	
67181000 CHARGES SOLIHA 1 TOIT POUR TOI	22 154,05	15 325,23
67182000 CHARGES SOLIHA REINSTALLÉES	6 763,28	4 869,22
67183000 CHARGES SOLIHA UKRAINIENS	1 305,84	4 550,24
67200000 CHARGES/EXERCICE ANTER.		3 821,14
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	31 197,17	28 565,83
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-31 147,17	-28 565,83
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	1 446 063,90	1 333 564,04
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	1 615 775,75	1 354 624,91
EXCÉDENT OU DÉFICIT	-169 711,85	-21 060,87

ETATS DE GESTION

# SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION

ASSOC SOLIHA SOLIDAIRES... TARN ET

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 Au 31/12/24	en %	Du 01/01/23 Au 31/12/23	en %
<b>TOTAL DES RESSOURCES</b>	487 641,34	100,00	938 579,79	100,00
Ventes de biens				
- Coût d'achat des biens vendus				
<b>MARGE COMMERCIALE</b>				
Taux de marge commerciale				
Production vendue	487 641,34	100,00	938 579,79	100,00
<b>PRODUCTION DE L'EXERCICE</b>	487 641,34	100,00	938 579,79	100,00
+ Cotisations	3 732,36	0,77	4 237,76	0,45
+ Concours publics et subventions d'exploitation	873 374,20	179,10	254 213,00	27,08
+ Versements des fond. ou cons. de la dot. consommable				
+ Ressources liées à la générosité du public				
- Approvisionnements	48,65	0,01	417,56	0,04
- Autres achats et charges externes	498 941,56	102,32	462 290,14	49,25
- Aides financières				
<b>VALEUR AJOUTÉE</b>	865 757,69	177,54	734 322,85	78,24
- Impôts, taxes et versements assimilés	31 889,03	6,54	34 069,87	3,63
- Charges de personnel	784 079,20	160,79	741 029,50	78,95
<b>EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>	49 789,46	10,21	-40 776,52	-4,34
+ Autres produits	48 255,40	9,90	43 999,85	4,69
- Autres charges	110 434,47	22,65	59 410,17	6,33
+ Produits exceptionnels	50,00	0,01		
- Charges exceptionnelles	31 197,17	6,40	28 565,83	3,04
<b>EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ</b>	-43 536,78	-8,93	-84 752,67	-9,03
+ Produits financiers	1 036,00	0,21	1 546,97	0,16
- Charges financières	979,15	0,20	1 226,70	0,13
+ Résultat sur cessions d'actifs VMP				
<b>COÛT DE FINANCEMENT</b>	56,85	0,01	320,27	0,03
- Impôts sur les bénéfices				
- Participation des salariés aux résultats				
<b>CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT</b>	-43 479,93	-8,92	-84 432,40	-9,00
+ Résultat sur cessions d'actifs				
- Dotations aux amts, aux dépréc. et provisions	116 669,41	23,93	27 615,14	2,94
+ Reprises sur provisions, dépréc. et transferts de charges	31 974,60	6,56	63 188,67	6,73
- Report en fonds dédiés	41 537,11	8,52		
+ Utilisations en fonds dédiés			27 798,00	2,96
+ Subventions d'équipement virées au résultat				
<b>RÉSULTAT NET</b>	-169 711,85	-34,80	-21 060,87	-2,24

# SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION DÉTAILLÉ

ASSOC SOLIHA SOLIDAIRES... TARN ET

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 Au 31/12/24	en %	Du 01/01/23 Au 31/12/23	en %
TOTAL DES RESSOURCES	487 641,34	100,00	938 579,79	100,00
MARGE COMMERCIALE				
Taux de marge commerciale				
Production vendue	487 641,34	100,00	938 579,79	100,00
70420100 TRAVAUX OUVRIER EXO TVA	1 611,83	0,33		
70420600 TRAVAUX OUVRIER 10 %			66,77	0,07
70610100 ETUDES NON TAXABLES	8 607,78	1,77		
70620100 ANIMATIONS OPAH PIG NT	23 994,00	4,92		
70635500 VISITES DIAGNOSTICS POST TRAVA	6 050,00	1,24		
70651000 CAISSES DE RETRAITE NON TAXABL	1 099,00	0,23	11 402,00	1,21
70652100 AMO ACTION LOGT NT			3 125,00	0,33
70653100 AMO P.OCCUPANTS NT	41 118,40	8,43	36 706,90	3,97
70653300 MPA-MPR	69 170,00	14,18		
70654000 CONSEIL DEPARTEMENTAL NT			165 025,00	17,58
70655000 CARSAT SENIORS PERTE AUTONOMIE	3 987,00	0,82		
70655600 DDT HABITAT INDIGNE	120,00	0,02		
70655900 CCAS HABITAT INDIGNE	5 827,20	1,19	11 278,40	1,20
70661600 CD FONDS DE SECURISATION LOC/S			23 000,00	2,45
70662100 CAF + CD FSL VISITES TECHNIQUE	1 034,20	0,21		
70662200 CD & GMCA ASLL NT			36 000,00	3,84
70662300 CD & GMCA INTERMEDIATION NT			117 932,00	12,56
70664200 CD + GMCA LOGT JEUNES NT			8 000,00	0,85
70664400 GMCA RECHERCHE LOGT NT			4 750,00	0,51
70664800 DDCSPP ASVDL (DDASS)	2 797,93	0,57	88 512,25	9,43
70665000 MOLUS	2 242,45	0,46		
70670300 ACTION LOGEMENT JEUNES	19 008,00	3,90	33 680,00	3,59
70670500 DEPLACES UKRAINIENS			45 363,00	4,83
70675100 RESTOS DU COEUR	3 285,98	0,67		
70681000 LOYERS EVEN	228 690,61	46,90	255 050,02	27,17
70694300 CD 1TPT CONVENTION	-2 646,00	-0,54		
70828100 APPELS CHARGES LOCATIVES	47 742,96	9,79	68 175,66	7,26
70840000 MISE A DISPO.PERSON.FACT	23 900,00	4,90	30 512,79	3,25
PRODUCTION DE L'EXERCICE	487 641,34	100,00	938 579,79	100,00
+ Cotisations	3 732,36	0,77	4 237,76	0,45
75620000 COTISATIONS PROPRIETAIRES	3 732,36	0,77	4 237,76	0,45
+ Concours publics et subventions d'exploitation	873 374,20	179,10	254 213,00	27,08
74010000 SUBV CAF	22 800,00	4,68	18 000,00	1,92
74020000 SUBV AUTRES COLLECTIVITEES	850 574,20	174,43	236 213,00	25,17
- Approvisionnements	48,65	0,01	417,56	0,04
60170000 FOURNITURES CHANTIERS TVX OUVR	48,65	0,01	417,56	0,04
- Autres achats et charges externes	498 941,56	102,32	462 290,14	49,25
60400000 ACHAT D'ETUDE PREST. SERV			130,00	0,07
60611000 EAU & ASSAINISSEMENT	673,08	0,14	1 613,14	0,17
60612000 EDF & GDF	1 922,96	0,39	8 497,55	0,91
60630000 FOURN. ENTRET. PETIT EQUI	659,57	0,14	2 220,71	0,24
60640000 FOURN. ADMINISTRATIVES	2 178,95	0,45	2 356,21	0,25
60680000 AUT. MAT. & FOURNIT	1 659,40	0,34	3 432,48	0,37
60681000 CARBURANT	1 322,65	0,27	1 333,99	0,14
61100000 NETTOYAGE LOCAUX	6 064,67	1,24	5 070,12	0,54
61200000 REDEVANCES CREDIT-BAIL	2 345,84	0,48	2 006,14	0,21
61320000 REDEVANCES IMMOBILIERES LOYERS	256 008,12	52,50	289 838,74	30,88
61329000 LOCAT MACHINE A AFFRANCHIR PI	493,82	0,10	480,53	0,05
61329100 LOCAT GARAGE OCCITAN ALLEES C	1 470,45	0,30	1 409,90	0,15
61329200 LOCAT PARKING PLACE ROOSEVELT	582,90	0,12	582,90	0,06
61329300 LOCAT BUREAUX PLACE ROOSEVELT	9 208,00	1,89	6 497,70	0,69
61329400 LOCAT BUREAUX RUE LASSERE	7 402,58	1,52		
61329500 LOCAT BUREAUX SCI LES COMBES	7 623,74	1,56	7 378,05	0,79
61329600 LOCAT COPIEUR SHARP ANNEXE	478,70	0,10	145,96	0,02
61350100 LOCATION VEHICULES	468,00	0,10		

# SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION DÉTAILLÉ

ASSOC SOLIHA SOLIDAIRES... TARN ET

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 Au 31/12/24	en %	Du 01/01/23 Au 31/12/23	en %
61400000 CHARGES LOCATIVE & COPRO			1 613,00	0,17
61520000 ENTRE. REPAR/BIENS IMMOB	23,89		1 605,90	0,17
61550000 ENTRE. REPAR/MAT. BUREAUX	143,42	0,03		
61551000 ENTRE. REPAR/MAT. ROULANT	1 808,69	0,37	1 722,86	0,18
61552000 ENTRE. REPAR/MOBILIER			10,00	
61560000 MAINTENANCE	1 185,06	0,24	204,95	0,02
61561000 MAINTENANCE LOGICIEL INFORM	7 930,87	1,63	5 956,86	0,63
61562000 MAINTENANCE TECHNIQ. INFORMA	3 114,68	0,64	4 160,59	0,44
61610000 PRIME ASSUR. MULTIRISQUES	12 973,07	2,66	7 288,22	0,78
61620000 PRIME AS. DOMMAGE-OUVRAGE	4 671,60	0,96	3 165,20	0,34
61630000 PRIME ASSUR. TRANSPORTS	662,18	0,14	906,14	0,10
61680000 PRIME AUTRES ASSUR.			139,01	0,01
61700000 ETUDES ET RECHERCHE			530,00	0,06
61830000 DOCUMENTATION TECHNIQUE	299,47	0,06	477,72	0,05
61850000 FRAIS DE FORMATION	1 660,00	0,34	8 836,00	0,94
62100000 PERSONNEL EXTERIEUR	68 992,26	14,15	55 877,00	5,95
62260000 HONORAIRES ADMINISTRATIFS	13 968,60	2,86	8 106,60	0,86
62262000 AUTRES HONORAIRES (R/I)			123,26	0,01
62270000 FRAIS ACTES & CONTENTIEUX	2 682,88	0,55	2 954,84	0,31
62280000 HONORAIRES DIVERS	6 039,59	1,24	5 141,00	0,55
62290000 AUDIT ENERGETIQUE	48 000,00	9,84		
62330000 FOIRES & EXPOSITIONS	495,47	0,10	144,00	0,02
62380000 POURBOIRES & DONCS COURANT	20,00		150,00	0,02
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	7 531,16	1,54	6 602,12	0,70
62570000 RECEPTIONS	2 213,89	0,45	2 029,50	0,22
62630000 AFFRANCHISSEMENT	2 525,03	0,52	2 436,07	0,26
62650000 TELEPHONE	9 041,82	1,85	6 659,03	0,71
62700000 SERVICES BANCAIRES & ASSI	1 899,50	0,39	1 811,15	0,19
62810000 COTISATION SAUF FEDE & UR	495,00	0,10	645,00	0,07
<b>VALEUR AJOUTÉE</b>	<b>865 757,69</b>	<b>177,54</b>	<b>734 322,85</b>	<b>78,24</b>
- Impôts, taxes et versements assimilés	31 889,03	6,54	34 069,87	3,63
63110000 TAXES SUR LES SALAIRES	19 701,32	4,04	22 871,74	2,44
63330000 UNIFORMATION	3 897,78	0,80	3 310,23	0,35
63340000 TAXE CONSTRUCTION	83,47	0,02	81,90	0,01
63511000 CFE CONTRIBUT FONCIERE DES EN	1 219,00	0,25	1 179,00	0,13
63512000 IMPOTS TAXES FONCIERES	6 580,46	1,35	6 111,00	0,65
63513000 TAXES D'HABITATION	407,00	0,08	516,00	0,05
- Charges de personnel	784 079,20	160,79	741 029,50	78,95
64110000 SALAIRES & APPOINTEMENTS	519 527,28	106,54	493 469,31	52,58
64120000 CONGES PAYES	7 511,11	1,54	4 532,01	0,48
64121000 PRIME PRECARITE	-2 248,00	-0,46	2 248,00	0,24
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	142,60	0,03		
64140000 INDEMNITES & AVANT DIVERS	32 628,75	6,69		
64141000 INDEMNITES JOURNALIERES SS	17 807,65	3,65	21 378,66	2,28
64142000 INDEMNITES APRI	1 420,57	0,29	1 066,82	0,11
64144000 INDEMN. TRANSPORTS COLLECTIFS			72,50	0,01
64145000 INDEMNITES CONVENTIONNELLES			1 200,00	0,13
64150000 INDEMNITES DEPART RETRAITE			17 195,17	1,83
64510000 URSSAF	121 118,88	24,84	115 272,05	12,28
64520000 CHARGES SOC. /PROV. C.P.	3 778,48	0,77	2 329,45	0,25
64530000 ASSEDIC	22 273,46	4,57	21 329,97	2,27
64540000 RETRAITE MALAKOFF MEDERIC	27 134,55	5,56	28 623,80	3,05
64560000 MUTUELLE SANTE	9 732,42	2,00	10 457,21	1,11
64570000 PREVOYANCE GENERALI	5 867,55	1,20	5 419,75	0,58
64720000 VERST COMITE ENTR. & ETAB	3 107,00	0,64	3 321,00	0,35
64740000 CHEQUES DE TABLE	11 340,00	2,33	10 809,00	1,15
64740100 CHEQUES DE TABLE FRAIS D'EMISS	20,90		140,00	0,01
64750000 MEDECINE TRAVAIL PHARMAC.	2 916,00	0,60	2 164,80	0,23
<b>EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>	<b>49 789,46</b>	<b>10,21</b>	<b>-40 776,52</b>	<b>-4,34</b>
+ Autres produits	48 255,40	9,90	43 999,85	4,69
75220000 CHARGES RECUP. / LOYERS			-80,00	-0,01
75800000 PRODUITS DIV. GEST. COUR.	0,03		6,02	

# SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION DÉTAILLÉ

ASSOC SOLIHA SOLIDAIRES... TARN ET

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 Au 31/12/24	en %	Du 01/01/23 Au 31/12/23	en %
79100000 TRANSF. CHARGES EXPLOITAT	23 659,14	4,85	1 140,00	0,12
79101000 TRANSFERTS AGEFIPH HANDIC			1 588,80	0,17
79102000 TRANSFERTS CHARGES I.J.	20 682,98	4,24	26 434,32	2,82
79103000 TRANSF. CH DRFIP / CUI + CAE			439,53	0,05
79105000 TRANSF. CHARGES ASSURANCES	3 913,25	0,80	14 471,18	1,54
- Autres charges	110 434,47	22,65	59 410,17	6,33
65100000 REDEVANCES POUR CONCESSIONS	4 000,00	0,82		
65280000 ECARTS / CHARGES LOCATIVES	51 244,06	10,51	51 749,17	5,51
65400000 CREANCES IRRECOURV./EXERC.	44 281,82	9,08		
65410000 PERTES / CREANCES EXERC.			100,00	0,01
65440000 PERTES / CREA EXERC. ANT.	2 559,19	0,52		
65810000 CHARGES DIV. GESTION COUR	787,90	0,16		
65860000 COTISATIONS FNC SOLIHA	7 561,50	1,55	7 561,00	0,81
+ Produits exceptionnels	50,00	0,01		
77180000 AUTRES PRODUITS EX./GEST	50,00	0,01		
- Charges exceptionnelles	31 197,17	6,40	28 565,83	3,04
67120000 PENALITE, AMENDE FIC. & PEN	974,00	0,20		
67181000 CHARGES SOLIHA 1 TOIT POUR TOI	22 154,05	4,54	15 325,23	1,63
67182000 CHARGES SOLIHA REINSTALLES	6 763,28	1,39	4 869,22	0,52
67183000 CHARGES SOLIHA UKRAINIENS	1 305,84	0,27	4 550,24	0,48
67200000 CHARGES/EXERCICE ANTER.			3 821,14	0,41
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	-43 536,78	-8,93	-84 752,67	-9,03
+ Produits financiers	1 036,00	0,21	1 546,97	0,16
76100000 PROD.FIN. DE PARTICIPAT.			0,89	
76800000 AUT. PRODUITS FINANCIERS	1 036,00	0,21	1 546,08	0,16
- Charges financières	979,15	0,20	1 226,70	0,13
66110000 INTERETS/EMPRUNTS & DETTE	979,15	0,20	1 226,70	0,13
COÛT DE FINANCEMENT	56,85	0,01	320,27	0,03
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	-43 479,93	-8,92	-84 432,40	-9,00
+ Résultat sur cessions d'actifs				
- Dotations aux amts, aux dépréc. et provisions	116 669,41	23,93	27 615,14	2,94
68111000 DOT. AMORT. IMMOB. INCORP	1 988,00	0,41	1 649,33	0,18
68112000 DOT. AMORT. IMMOB. CORPOR	13 689,79	2,81	13 107,61	1,40
68174000 DOT / CREANCES DOUTEUSE	100 991,62	20,71	12 858,20	1,37
+ Reprises sur provisions, dépréc. et transferts de charges	31 974,60	6,56	63 188,67	6,73
78150000 REPRISE PROV. CHARGES & RISQUE			60 547,50	6,45
78174000 REPR./PROV. CREANCES DOUT	31 974,60	6,56	2 641,17	0,28
- Report en fonds dédiés	41 537,11	8,52		
68940000 FNAVDL	0,11			
68941000 DDCSPP IML	41 537,00	8,52		
+ Utilisations en fonds dédiés			27 798,00	2,96
78942000 REPRISE FDS DEDIES FNAVDL			27 798,00	2,96
RÉSULTAT NET	-169 711,85	-34,80	-21 060,87	-2,24

# TABLEAU DE FINANCEMENT

ASSOC SOLIHA SOLIDAIRES... TARN ET

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

			Capacité d'autofinancement	-43 479,93		
	au 31/12/24	au 31/12/23	Variation			
Immobilisations				Acquisition	Cession	
Incorporelles brutes	20 033,12	20 033,12				
Corporelles brutes	570 507,12	568 763,24	1 743,88	1 743,88		
Financières brutes	5 335,21	4 965,21	370,00	370,00		
Emplois stables	595 875,45	593 761,57	-2 113,88			
Fonds propres				Diminution	Augmentation	
Fonds propres	426 352,83	447 413,70	-21 060,87			
Résultat	-169 711,85	-21 060,87	-148 650,98			
				Remboursé	Réalisé	
Emprunts, dettes fin.	66 254,29	82 221,94	-15 967,65	25 483,19	9 515,54	
Fonds dédiés	41 537,00		41 537,00			
Amort. provisions	450 386,87	365 692,06	84 694,81			
Ressources stables	814 819,14	874 266,83	59 447,69	Emploi	Ressource	
Fonds de roulement net global	218 943,69	280 505,26	61 561,57	Total	27 597,07	-33 964,39
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL				Diminution		
(différence entre les capitaux permanents et les actifs immobilisés)				61 561,46		
Stocks et créances				Augmentation	Diminution	
Créances	226 315,17	186 204,61	40 110,56			
Autres créances	378 481,05	212 935,77	165 545,28			
C. régularisations	-230,02		-230,02			
Total	604 566,20	399 140,38	205 425,82	205 425,82		
Dettes				Diminution	Augmentation	
Dettes d'exploitation	271 245,19	116 436,06	154 809,13			
Dettes diverses	221 434,24	175 652,94	45 781,30			
C. régularisations	32 123,30	21 794,30	10 329,00			
Total	524 802,73	313 883,30	210 919,43		210 919,43	
Besoin en fonds de roulement	79 763,47	85 257,08	-5 493,61			
VARIATION DU BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT					Diminution	
(diff. entre l'actif se renouvelant souvent et les dettes non financières)					5 493,61	
Trésorerie				Augmentation	Diminution	
Disponibilités	139 180,22	195 248,18	-56 067,96			
Total	139 180,22	195 248,18	-56 067,96		56 067,96	
VARIATION DE TRÉSORERIE					Diminution	
(= Fonds de roulement - besoin en fonds de roulement)					56 067,96	

## ANNEXE COMPTABLE

## SOMMAIRE DE L'ANNEXE

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Information		
	Produite	Non significative	Non applicable
PRÉSENTATION			
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	O		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS	O		
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN	O		
CRÉDIT BAIL			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
ÉCARTS DE RÉÉVALUATION			
<i>Variations de la réserve spéciale de réévaluation</i>			
<i>Variations de la provision spéciale de réévaluation</i>			
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES STOCKS			
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O		
EFFETS DE COMMERCE			
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	O		
COMPOSITION DES FONDS PROPRES			
TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES	O		
<i>Var. des fonds propres avec la part liée à la générosité du public</i>			
TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS	O		
TABLEAU DES AVANTAGES ET RESSOURCES ÉTRANGERS			
LEGS, DONATIONS ET ASSURANCES-VIE			
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS			
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O		
LES ENGAGEMENTS	O		
DETTES GARANTIES PAR DES SURETÉS RÉELLES			
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES			
LES EFFECTIFS	O		
RESSOURCES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR LES CAPITAUX PROPRES			
ANNEXE COVID-19			
DETTES LIÉES À LA COVID-19			
COMMENTAIRE			

**ANNEXE DES COMPTES ANNUELS**

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

**FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE**

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total est de 889 235,00 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un déficit de -169 711,85 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

Ces comptes annuels ont été établis le 04/11/2025.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

**1- Le résultat d'exploitation de l'exercice incorpore des éléments qui ne sont pas en lien direct avec l'activité de l'Association, à savoir :**

- 97 K€ de dépréciations de créances datant de 2022 à 2024 ;
- Une indemnité à recevoir d'assurance, relatif au sinistre survenu dans les locaux Roosevelt, comptabilisée en compte de transfert de charges pour un montant de 21 K€ au 31-12-2024. Une négociation est en cours avec le service DPR (Défense Pénale et Recours) de l'assureur du fait que l'association a subi un préjudice en raison de la perte de jouissance des locaux et des frais liés à leur relocation.

L'association a procédé à l'apurement du plan de redressement judiciaire (Ref. 13975/E) en effectuant un versement de 59k euros sur l'exercice 2024.

**2- Suite à l'intégration du fichier des écriture comptables 2023 dans le logiciel comptable AGIRIS, il existe des faibles écarts en euros.**

**3- Sur 2024, un gros travail de reclassement a été opéré sur les produits d'exploitation. Des subventions d'exploitation inscrites en 2023 en prestation de services ont été reclassées en subventions d'exploitation sur 2024.**

**RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES**

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- comparabilité et continuité de l'exploitation
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

**Objet social :**

L'association poursuit comme objectif principal la recherche d'une utilité sociale. A ce titre, elle a notamment pour objet :

- D'oeuvrer pour l'amélioration des conditions d'habitat,
- D'améliorer les conditions de vie et d'habitat des populations défavorisées, fragiles et au développement du lien social, au maintien et au renforcement de la cohésion territoriale.
- De concourir au développement durable dans ses dimensions économiques, sociales, environnementales, territoriales et participatives, à la transition énergétique, et à l'émergence de politiques nouvelles en faveur de l'habitat et du développement des territoires.

**Description de la nature et du périmètre des activités ou missions sociales réalisées :**

- Incitation et promotion d'actions concertées de transformation de l'habitat et du cadre de vie avec la préoccupation essentielle de s'adresser aux catégories les plus défavorisées et d'être à l'écoute de leurs besoins.
- Apporter une réponse sociale, technique et économique personnalisée à l'amélioration du bâti et des conditions de vie des personnes qui l'occupent en se chargeant de la restauration de logements ou d'immeubles.
- Concourir au logement ou relogement des mal-logés, en même temps qu'à l'amélioration de l'environnement, par la prise à bail ou l'achat de terrains ou d'immeubles et d'y faire effectuer pour son compte ou pour celui de toutes personnes physiques ou morales, tous travaux d'aménagements, mise en état d'habitabilité, addition, démolition, transformation, construction.
- Assurer la gestion éventuelle des logements ou immeubles ainsi créés ou aménagés.
- Collaborer avec toutes sociétés ou organisme poursuivant les mêmes buts et de contribuer par son action dans

**ANNEXE DES COMPTES ANNUELS****Du 01/01/2024 au 31/12/2024**

le cadre de l'habitat à la promotion sociale des plus démunis.

- Contribuer par l'étude, le conseil et l'animation au développement économique et social des quartiers et des pays par des opérations sur l'habitat engagées notamment avec les collectivités territoriales.

Moyens mis en oeuvre :

L'association emploie 18 personnes pour réaliser les différentes missions citées ci-avant.

Les administrateurs, dans leur compétences respectives, assistent les salariés sur des éléments de développement de l'association.

Les comptes annuels au 31/12/2024 ont été arrêtés conformément au plan comptable général défini par le règlement 2014-03 modifié de l'Autorité des Normes Comptables, complété du règlement ANC n°2018-06 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

**IMMOBILISATIONS CORPORELLES**

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Constructions	10 à 33 ans
- Agencement et aménagement des constructions	10 à 25 ans
- Installations techniques	10 à 25 ans
- Matériels et outillages	3 ans
- Concessions et logiciels	1 à 3 ans
- Terrains nus	non amortissabl ans
- Matériel de transport	5 ans
- Matériel informatique	3 à 10 ans
- Mobilier	3 à 10 ans

**ANNEXE DES COMPTES ANNUELS**

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

**IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES**

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

**STOCKS**

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) et le cours du jour ou la valeur de réalisation (déduction faite des frais proportionnels de vente), est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

**CRÉANCES**

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

**PROVISIONS RÉGLEMENTÉES**

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire.

**SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT**

Les subventions d'investissement octroyées sont comptablement enregistrées selon les dispositions édictées dans le document d'octroi de la subvention :

- soit en totalité en produit exceptionnel ;
- soit dans les fonds propres dans les comptes de classe 13 prévus à cet effet et est rapportée au compte de résultat selon le plan d'amortissement de l'immobilisation qu'elle finance.

**SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT**

Les subventions de fonctionnement octroyées avec des conditions d'emploi font l'objet d'un suivi individualisé au travers d'un compte d'emploi.

Lorsque les actions qu'elles financent s'étalent sur plusieurs exercices, elles sont réparties en fonction des périodes ou étapes définies dans les conventions ou à défaut, prorata-temporis. La quote-part incombant aux exercices futurs est inscrite en "Subventions perçues d'avance".

La quote-part incombant à l'exercice et non encore utilisée à la clôture est inscrite en charge sous la rubrique "Engagements à réaliser sur ressources affectées" et au passif du bilan en "Fonds dédiés". Ces sommes inscrites en "Fonds dédiés" sont reprises en

**INFORMATIONS PRESCRITES PAR LA LOI 2006-586**

En application de la Loi 2006-586 relative au volontariat associatif et à l'engagement éducatif, nous vous informons que le montant global des rémunérations brutes et avantages en nature des trois plus hauts cadres dirigeants au sens de l'article L.3111-2 du Code du travail s'élève à 0 euros pour l'exercice 2023. Aucune rétribution n'est allouée aux dirigeants bénévoles (membres du bureau et du conseil d'administration).

**INDEMNITES DE DEPART A LA RETRAITE**

La provision pour indemnité de départ en retraite a été évaluée (dette actuarielle) conformément aux principes généralement admis en France, elle ressort pour 46820 euros et elle est calculée en fonction de la collective (HLA) Habitat et du Logement Accompagné.

## ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

CADRE A		IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations		
					suite à réévaluation	acquisitions	
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL	20 033			
CORPORELLES	Terrains			91 440			
	Constructions	Sur sol propre		293 019			
		Sur sol d'autrui					
		Inst. générales, agencts & aménagts construct.		114 536			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels			4 345			
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers		3 781			
		Matériel de transport		10 175			
		Matériel de bureau & mobilier informatique		51 467			
		Emballages récupérables & divers					
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
TOTAL				568 763	1 744		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations			153			
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières			4 813			
TOTAL				4 965	370		
TOTAL GENERAL				593 762	2 114		
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
				par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.		TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles		TOTAL			20 033	
CORPORELLES	Terrains					91 440	
	Constructions	Sur sol propre			293 019		
		Sur sol d'autrui					
		Inst. gal. agen. amé. cons			114 536		
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				4 345		
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers			3 781		
		Matériel de transport			10 175		
		Mat. bureau, inform., mobilier			53 210		
Emb. récupérables & divers							
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
TOTAL				570 507			
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					153	
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts & autres immob. financières						
TOTAL				5 335			
TOTAL GENERAL				595 875			

(1) Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés

## ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

CADRE A	SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	16 058	1 988		18 046
<b>TOTAL</b>	<b>16 058</b>	<b>1 988</b>		<b>18 046</b>
Terrains				
Constructions	118 288	7 942		126 230
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.	111 149	491		111 641
Inst. techniques matériel et outil. industriels	4 345			4 345
Autres immobs corporelles	2 467	438		2 905
Inst. générales agencem. amén.				
Matériel de transport	10 175			10 175
Mat. bureau et informatiq., mob.	42 133	4 818		46 951
Emballages récupérables divers				
<b>TOTAL</b>	<b>288 557</b>	<b>13 690</b>		<b>302 246</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>304 615</b>	<b>15 678</b>		<b>320 293</b>

CADRE B	VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobs incorporelles							
<b>TOTAL</b>							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
<b>TOTAL</b>							
Frais d'acquisition de titres de participations							
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>							
Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

**ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS**

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

Détermination de la valeur actuelle

La valeur d'usage est retenue pour déterminer la valeur actuelle

## PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

## PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATIONS

Les provisions pour dépréciations du poste créances sont de 130 094 euros. Celles ci couvrent les dépréciations des dispositifs locataire pour 3514 euros, Réinstallés pour 23817 euros, locataires AIS sur les exercices 2022-2023-2024 pour 73659 euros ainsi que des provisions antérieurs pour 61077 euros reprise en 2024 pour 31974 euros.

L'impact sur le résultat se traduit par des dotations pour créances pour 100 992 euros et des reprises pour 31 974 euros.

## TABLEAU DES PROVISIONS

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
TOTAL					
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL					
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations				
	- incorporelles				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours				
	Sur comptes clients	61 077	100 992	31 975	130 094
	Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL		61 077	100 992	31 975	130 094
TOTAL GÉNÉRAL		61 077	100 992	31 975	130 094
Dont provisions pour pertes à terminaison					
Dont dotations & reprises	- d'exploitation		100 992	31 975	
	- financières				
	- exceptionnelles				

Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée

## ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

## ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	5 183		5 183
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	29 102	29 102	
	Autres créances clients	197 213	197 213	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres			
	coll. publiques			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers	339 037	339 037	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) (3)	39 444	39 444	
	Charges constatées d'avance	-230	-230	
TOTAUX		609 749	604 566	5 183
Renvois	(1) Montant			
	(2) des			
	(3) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			
	Créances reçues par legs ou donations	8 472	8 472	

**COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF**

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

## PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	61 637
Autres créances	367 214
Disponibilités	
TOTAL	428 851

**TABLEAU VARIATION DES FONDS PROPRES**

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

## TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES

Variation des fonds propres	Solde à l'ouverture de l'exercice	Affectation	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
Fonds propres avec droit de reprise					
Fonds propres complémentaires	20 000,00				20 000,00
Ecart de réévaluation	379 712,23				379 712,23
Réserves					
Réserves pour projet de l'entité	70 585,26				70 585,26
Report à nouveau	-22 883,79			21 060,87	-43 944,66
Excédent ou déficit de l'exercice	-21 060,87			148 650,98	-169 711,85
TOTAUX	426 352,83			169 711,85	256 640,98

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

TABLEAU DE SUIVI DES SUBVENTIONS D'EXPLOITATION

Variation des fonds dédiés issue de	À l'ouverture de l'exercice montant global	Reports	Utilisations		Transferts	À la clôture de l'exercice	
			Montant global	Dont remboursements		Montant global	Dont fonds dédiés correspondant à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices
FONDS DEDIES DDCSPIML		41 537,00				41 537,00	
TOTAL		41 537,00				41 537,00	

## ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

## ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	1 010	1 010		
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	66 254	15 062	28 526	22 666
Fournisseurs & comptes rattachés	271 245	271 245		
Personnel & comptes rattachés	42 150	42 150		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	83 790	83 790		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée				
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	23 874	23 874		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	70 610	70 610		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	32 123	32 123		
TOTAUX	591 057	539 865	28 526	22 666

Renvois	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	
		Emprunts remboursés en cours d'exer.	16 299
	(2)	Montant divers emprunts, dett/associés	

**COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF**

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

## PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	32 123
Financiers	
Exceptionnels	
<b>TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE</b>	<b>32 123</b>

## CHARGES À PAYER

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	1 010
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 100
Dettes fiscales et sociales	60 144
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
<b>TOTAL DES CHARGES À PAYER</b>	<b>65 255</b>

**ENGAGEMENTS**

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

**INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE**

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 46 820,00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

**ENGAGEMENTS DONNÉS**

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus	1 274					1 274
Cautiionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :	46 820					46 820
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
Indemnités pour fin de carrière	46 820					46 820
<b>TOTAL (1)</b>	<b>48 094</b>					<b>48 094</b>

	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions						
<b>TOTAL</b>	<b>48 094</b>					<b>48 094</b>

**ENGAGEMENTS REÇUS**

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Cautiionnements, avals et garanties reçus par la société	5 723					5 723
Sûretés réelles reçues						
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						
DEPARTEMENT DU TARN ET GARONNE						
COMMUNE DE ST PORQUIER	3 176					3 176
<b>TOTAL</b>	<b>8 899</b>					<b>8 899</b>

**LES EFFECTIFS**

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

## RÉMUNÉRATIONS DES ORGANES D'ADMINISTRATION, DE DIRECTION ET DE SURVEILLANCE

## Rémunération des dirigeants non-salariés

En application de la Loi 2006-586 relative au volontariat associatif et à l'engagement éducatif, nous vous informons que le montant global des rémunérations brutes et avantages en nature des trois plus hautes cadres dirigeants au sens de L. 3111-2 du Code du travail s'élève à 0 euros pour l'exercice 2024. Aucune rétribution n'est allouée aux dirigeants bénévoles (membres du bureau et du conseil d'administration).

## LES EFFECTIFS

	31/12/2024	31/12/2023
Personnel salarié :	18,00	17,00
Ingénieurs et cadres	1,00	1,00
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	16,00	15,00
Ouvriers		
Dirigeants	1,00	1,00
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		

# ASSOCIATION SOLIHA TARN-ET-GARONNE

## RAPPORT FINANCIER ET INSTITUTIONNEL – EXERCICE 2024

*Présenté à l'Assemblée Générale du 6 novembre 2025*

### RAPPORT DU TRÉSORIER – EXERCICE 2024

L'exercice clos le 31 décembre 2024 marque une étape essentielle dans la vie de l'association SOLIHA Tarn-et-Garonne, à la fois par l'achèvement du plan de redressement judiciaire engagé plusieurs années auparavant et par la poursuite de ses missions d'intérêt général au service de l'habitat accompagné. L'année 2024 aura été celle de la stabilité dans l'action et de la prudence dans la gestion, dans un environnement économique encore marqué par la hausse des coûts et la tension sur les financements publics. Malgré ces contraintes, l'association a maintenu son niveau d'activité et honoré les engagements de son plan de redressement.



### CLÔTURE DU PLAN DE REDRESSEMENT JUDICIAIRE PAR CONTINUATION

Par jugement du 18 avril 2023, le Tribunal judiciaire de Montauban a modifié le plan de redressement judiciaire par continuation de l'association SOLIHA Tarn-et-Garonne (SIREN n° 777 306 465), sise 12 allée du Consul-Dupuy à Montauban, en autorisant la débitrice à geler la neuvième annuité et à en reporter le montant sur la dixième et dernière annuité. Le commissaire à l'exécution du plan, la SELARL M.J. ENJALBERT & ASSOCIÉS, prise en la personne de Maître Jean-Claude ENJALBERT, 13 rue de l'Hôtel-de-Ville à Montauban, en a assuré le suivi sous le numéro RG 23/00068. Cette décision a permis à l'association de préserver ses équilibres financiers tout en poursuivant ses missions sociales. L'année 2024 solde définitivement ce plan de redressement, confirmant la capacité de l'association à respecter ses engagements et à sortir d'une période de vigilance renforcée.



### STRUCTURE FINANCIÈRE ET PASSIF

Au 31 décembre 2024, le total du bilan s'élève à 889 235 €, contre 822 458 € en 2023, soit une contraction maîtrisée de 9,2 %. L'actif immobilisé représente 275 582 € (31 %), et l'actif circulant 613 652 € (69 %). Le passif traduit la bonne exécution du plan : 591 057 € de dettes, 41 537 € de fonds dédiés, et 256 641 € de fonds propres, soit un ratio d'autonomie financière de 29 % (contre 52 % en 2023). Ces chiffres confirment la solidité du modèle économique malgré le contexte de redressement. La gestion prudente des engagements financiers et le pilotage rigoureux du plan ont permis d'éviter tout incident de paiement ou tension de trésorerie notable.



### RÉSULTAT ET ÉQUILIBRE D'EXPLOITATION

L'exercice 2024 se clôture sur un résultat net déficitaire de – 169 711 €, contre – 21 060,87 € en 2023. Cette évolution s'explique par :

- Une hausse contenue des frais de fonctionnement (+8%) malgré l'inflation et les surcoûts d'énergie ;
- Des pertes sur créances irrécouvrables estimées à 44 281€, liées à des créances irrécouvrables ;
- La constitution de provisions pour risques de créances impayées pour 100 991 €, illustrant une

politique de prudence comptable ;

- Une stagnation des produits d'exploitation (1 444 978 € en 2024 contre 1 332 017 € en 2023), face à des charges d'exploitation en hausse (1 583 599 € contre 1 324 832 €). Malgré ce déficit, la maîtrise des dépenses de structure, la stabilité de la masse salariale et la réduction des frais généraux démontrent la rigueur budgétaire de l'association. Le résultat d'exploitation (-138 621 €) et l'excédent brut d'exploitation (EBE 46 057 €) traduisent une tension conjoncturelle, sans remettre en cause la continuité d'activité.

## LECTURE SYNTHÉTIQUE DU BILAN ET RATIOS FINANCIERS

Poste	2023 (€)	2024 (€)	Évolution
Actif immobilisé	289 146	275 583	-4,7 %
Actif circulant	533 311	613 652	+15,1 %
Total du bilan	822 458	889 235	+8,1 %
Fonds propres	426 352	256 641	-39,8 %
Dettes totales	396 105	591 057	+0,49 %

Ratios clés :

- Autonomie financière : 29 % (contre 52 % en 2023)
- Fonds de roulement net global : 47 000 €

Ces indicateurs confirment une gestion rigoureuse et un pilotage financier maîtrisé malgré la baisse temporaire des fonds propres.

## PERSPECTIVES ET RECOMMANDATIONS

L'année 2025 s'ouvre sur une nouvelle phase : celle de la consolidation après le redressement.

L'association, désormais libérée des contraintes du plan judiciaire, peut réinvestir dans le développement de ses missions : renforcement de l'ingénierie territoriale, accompagnement à la rénovation énergétique, maintien à domicile et lutte contre la précarité, ainsi que la mutualisation inter-SOLIHA pour l'optimisation des coûts. Le Bureau recommande de poursuivre la stratégie de pilotage budgétaire aux fins, de recherche de financements pluriannuels, et de constitution progressive de réserves de fonctionnement, afin de sécuriser durablement les activités.

## CONCLUSION DU TRÉSORIER

L'exercice 2024 clôt un chapitre de redressement et ouvre une phase de reconstruction. L'association a tenu ses engagements, remboursé ses dettes, respecté son plan et conservé la confiance des institutions et de ses partenaires. Cette réussite est le fruit d'un travail collectif exemplaire, associant la rigueur financière, la solidarité interne et la fidélité à notre mission. SOLIHA Tarn-et-Garonne aborde désormais 2025 avec un socle assaini, une équipe mobilisée et une ambition renouvelée : Habiter mieux, vivre mieux, ensemble.

## Association SOLIHA TARN ET GARONNE

12-16 Allées du Consul Dupuy

82000 MONTAUBAN

### RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

#### SUR LES COMPTES ANNUELS

*Exercice clos le 31 décembre 2024*

• EXPERTISE COMPTABLE

• AUDIT & CAC

• JURIDIQUE

• PATRIMOINE

• INFORMATIQUE

• PAIE

• RH & SOCIAL

• FINANCEMENT

\*\*\*\*\*

À l'Assemblée Générale de l'association,

#### Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'Association SOLIHA TARN ET GARONNE 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 l'association 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 1<sup>er</sup> janvier 2024 à la date d'émission de notre rapport.

## **Observation**

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur les différents points exposés dans la note « Faits caractéristiques de l'exercice » de l'annexe des comptes annuels.

## **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.

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.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Conseil d'Administration et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux Membres.

## **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 l'association 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 l'association ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par Le Conseil d'Administration.

### **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 association.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à Toulouse  
Le 05/11/2025

Stéphane KLUTSCH

@ec Audit  
Associé  
Commissaire aux Comptes

## **ANNEXE AU RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS**

### **Description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes**

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 l'association 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.

# BILAN ACTIF

ASSOC SOLIHA SOLIDAIRES... TARN ET

Du 01/01/2024 au 31/12/2024


ACTIF	Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024			01/01/2023 au 31/12/2023
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	20 033,12	18 046,45	1 986,67	3 974,67
Autres				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains	91 440,00		91 440,00	91 440,00
Constructions	407 555,58	237 870,41	169 685,17	178 118,87
Installations techn., matériel et outil. ind.	4 345,00	4 345,00		
Autres	67 166,54	60 030,88	7 135,66	10 647,87
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou d. dest. à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	152,50		152,50	152,50
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres	5 182,71		5 182,71	4 812,71
TOTAL (I)	595 875,45	320 292,74	275 582,71	289 146,62
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.	226 315,17	130 094,13	96 221,04	125 127,50
Créances reçues par legs ou donations	8 472,39		8 472,39	
Autres	370 008,66		370 008,66	212 935,77
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	139 180,22		139 180,22	195 248,18
Charges constatées d'avance	-230,02		-230,02	
TOTAL (II)	743 746,42	130 094,13	613 652,29	533 311,45
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	1 339 621,87	450 386,87	889 235,00	822 458,07



# BILAN PASSIF

ASSOC SOLIHA SOLIDAIRES... TARN ET

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

PASSIF	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Du 01/01/2023 au 31/12/2023
<b>FONDS PROPRES</b> 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 Réserves pour projet de l'entité Autres Report à nouveau Excédent ou déficit de l'exercice  Fonds propres consommables Subventions d'investissement Provisions réglementées	 20 000,00 379 712,23  70 585,26  -43 944,66 -169 711,85 <i>Situation nette (sous total)</i> 256 640,98	20 000,00 379 712,23  70 585,26  -22 883,79 -21 060,87 426 352,83
<b>TOTAL (I)</b>	<b>256 640,98</b>	<b>426 352,83</b>
<b>FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS</b> Fonds reportés liés aux legs ou donations Fonds dédiés	41 537,00	
<b>TOTAL (II)</b>	<b>41 537,00</b>	
<b>PROVISIONS</b> Provisions pour risques Provisions pour charges		
<b>TOTAL (III)</b>		
<b>DETTES</b> Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs) Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit Emprunts et dettes financières diverses Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes des legs ou donations Dettes fiscales et sociales Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes Instruments de trésorerie Produits constatés d'avance	1 010,31 66 254,29 271 245,19  149 813,52  70 610,41  32 123,30	1 111,59 82 221,94 116 436,06  109 035,54  65 505,81  21 794,30
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>591 057,02</b>	<b>396 105,24</b>
<b>Ecarts de conversion passif</b>		
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)</b>	<b>889 235,00</b>	<b>822 458,07</b>

# COMPTE DE RÉSULTAT

ASSOC SOLIHA SOLIDAIRES... TARN ET

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		
Cotisations	3 732,36	4 237,76
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
<i>Dont ventes de dons en nature</i>		
Ventes de prestations de service	487 641,34	938 579,79
<i>Dont parrainages</i>	6 050,00	
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	873 374,20	254 213,00
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	80 229,97	107 262,50
Utilisations des fonds dédiés		27 798,00
Autres produits	0,03	-73,98
<b>TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>	<b>1 444 977,90</b>	<b>1 332 017,07</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>		
Achats de marchandises et autres achats	48,65	417,56
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	498 941,56	462 290,14
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	31 889,03	34 069,87
Salaires et traitements	576 789,96	541 162,47
Charges sociales	207 289,24	199 867,03
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	116 669,41	27 615,14
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés	41 537,11	
Autres charges	110 434,47	59 410,17
<b>TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)</b>	<b>1 583 599,43</b>	<b>1 324 832,38</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>-138 621,53</b>	<b>7 184,69</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
De participation		0,89
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	1 036,00	1 546,08
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)</b>	<b>1 036,00</b>	<b>1 546,97</b>
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	979,15	1 226,70
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)</b>	<b>979,15</b>	<b>1 226,70</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)</b>	<b>56,85</b>	<b>320,27</b>



# COMPTE DE RÉSULTAT

ASSOC SOLIHA SOLIDAIRES... TARN ET

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	-138 564,68	7 504,96
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	50,00	
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	50,00	
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	31 197,17	28 565,83
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	31 197,17	28 565,83
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-31 147,17	-28 565,83
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	1 446 063,90	1 333 564,04
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	1 615 775,75	1 354 624,91
EXCÉDENT OU DÉFICIT	-169 711,85	-21 060,87



**ANNEXE DES COMPTES ANNUELS**

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

**FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE**

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total est de 889 235,00 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un déficit de -169 711,85 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

Ces comptes annuels ont été établis le 04/11/2025.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

**1- Le résultat d'exploitation de l'exercice incorpore des éléments qui ne sont pas en lien direct avec l'activité de l'Association, à savoir :**

- 97 K€ de dépréciations de créances datant de 2022 à 2024 ;
- Une indemnité à recevoir d'assurance, relatif au sinistre survenu dans les locaux Roosevelt, comptabilisée en compte de transfert de charges pour un montant de 21 K€ au 31-12-2024. Une négociation est en cours avec le service DPR (Défense Pénale et Recours) de l'assureur du fait que l'association a subi un préjudice en raison de la perte de jouissance des locaux et des frais liés à leur relocation.

L'association a procédé à l'apurement du plan de redressement judiciaire (Ref. 13975/E) en effectuant un versement de 59k euros sur l'exercice 2024.

**2- Suite à l'intégration du fichier des écriture comptables 2023 dans le logiciel comptable AGIRIS, il existe des faibles écarts en euros.**

**3- Sur 2024, un gros travail de reclassement a été opéré sur les produits d'exploitation. Des subventions d'exploitation inscrites en 2023 en prestation de services ont été reclassées en subventions d'exploitation sur 2024.**

**RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES**

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- comparabilité et continuité de l'exploitation
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

**Objet social :**

L'association poursuit comme objectif principal la recherche d'une utilité sociale. A ce titre, elle a notamment pour objet :

- D'oeuvrer pour l'amélioration des conditions d'habitat,
- D'améliorer les conditions de vie et d'habitat des populations défavorisées, fragiles et au développement du lien social, au maintien et au renforcement de la cohésion territoriale.
- De concourir au développement durable dans ses dimensions économiques, sociales, environnementales, territoriales et participatives, à la transition énergétique, et à l'émergence de politiques nouvelles en faveur de l'habitat et du développement des territoires.

**Description de la nature et du périmètre des activités ou missions sociales réalisées :**

- Incitation et promotion d'actions concertées de transformation de l'habitat et du cadre de vie avec la préoccupation essentielle de s'adresser aux catégories les plus défavorisées et d'être à l'écoute de leurs besoins.
- Apporter une réponse sociale, technique et économique personnalisée à l'amélioration du bâti et des conditions de vie des personnes qui l'occupent en se chargeant de la restauration de logements ou d'immeubles.
- Concourir au logement ou relogement des mal-logés, en même temps qu'à l'amélioration de l'environnement, par la prise à bail ou l'achat de terrains ou d'immeubles et d'y faire effectuer pour son compte ou pour celui de toutes personnes physiques ou morales, tous travaux d'aménagements, mise en état d'habitabilité, addition, démolition, transformation, construction.
- Assurer la gestion éventuelle des logements ou immeubles ainsi créés ou aménagés.
- Collaborer avec toutes sociétés ou organisme poursuivant les mêmes buts et de contribuer par son action dans



**ANNEXE DES COMPTES ANNUELS****Du 01/01/2024 au 31/12/2024**

le cadre de l'habitat à la promotion sociale des plus démunis.

- Contribuer par l'étude, le conseil et l'animation au développement économique et social des quartiers et des pays par des opérations sur l'habitat engagées notamment avec les collectivités territoriales.

Moyens mis en oeuvre :

L'association emploie 18 personnes pour réaliser les différentes missions citées ci-avant.

Les administrateurs, dans leur compétences respectives, assistent les salariés sur des éléments de développement de l'association.

Les comptes annuels au 31/12/2024 ont été arrêtés conformément au plan comptable général défini par le règlement 2014-03 modifié de l'Autorité des Normes Comptables, complété du règlement ANC n°2018-06 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

**IMMOBILISATIONS CORPORELLES**

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Constructions	10 à 33 ans
- Agencement et aménagement des constructions	10 à 25 ans
- Installations techniques	10 à 25 ans
- Matériels et outillages	3 ans
- Concessions et logiciels	1 à 3 ans
- Terrains nus	non amortissabl ans
- Matériel de transport	5 ans
- Matériel informatique	3 à 10 ans
- Mobilier	3 à 10 ans



**ANNEXE DES COMPTES ANNUELS**

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

**IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES**

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

**STOCKS**

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) et le cours du jour ou la valeur de réalisation (déduction faite des frais proportionnels de vente), est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

**CRÉANCES**

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

**PROVISIONS RÉGLEMENTÉES**

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire.

**SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT**

Les subventions d'investissement octroyées sont comptablement enregistrées selon les dispositions édictées dans le document d'octroi de la subvention :

- soit en totalité en produit exceptionnel ;
- soit dans les fonds propres dans les comptes de classe 13 prévus à cet effet et est rapportée au compte de résultat selon le plan d'amortissement de l'immobilisation qu'elle finance.

**SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT**

Les subventions de fonctionnement octroyées avec des conditions d'emploi font l'objet d'un suivi individualisé au travers d'un compte d'emploi.

Lorsque les actions qu'elles financent s'étalent sur plusieurs exercices, elles sont réparties en fonction des périodes ou étapes définies dans les conventions ou à défaut, prorata-temporis. La quote-part incombant aux exercices futurs est inscrite en "Subventions perçues d'avance".

La quote-part incombant à l'exercice et non encore utilisée à la clôture est inscrite en charge sous la rubrique "Engagements à réaliser sur ressources affectées" et au passif du bilan en "Fonds dédiés". Ces sommes inscrites en "Fonds dédiés" sont reprises en

**INFORMATIONS PRESCRITES PAR LA LOI 2006-586**

En application de la Loi 2006-586 relative au volontariat associatif et à l'engagement éducatif, nous vous informons que le montant global des rémunérations brutes et avantages en nature des trois plus hauts cadres dirigeants au sens de l'article L.3111-2 du Code du travail s'élève à 0 euros pour l'exercice 2023. Aucune rétribution n'est allouée aux dirigeants bénévoles (membres du bureau et du conseil d'administration).


**INDEMNITES DE DEPART A LA RETRAITE**

La provision pour indemnité de départ en retraite a été évaluée (dette actuarielle) conformément aux principes généralement admis en France, elle ressort pour 46820 euros et elle est calculée en fonction de la collective (HLA) Habitat et du Logement Accompagné.



## ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

CADRE A		IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations			
					suite à réévaluation	acquisitions		
INCORPOR	Frais d'établissement et de développement	TOTAL						
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL		20 033				
CORPORELLES	Terrains			91 440				1 744
	Constructions	Sur sol propre		293 019				
		Sur sol d'autrui						
		Inst. générales, agencts & aménagts construct.		114 536				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels			4 345				
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers		3 781				
		Matériel de transport		10 175				
		Matériel de bureau & mobilier informatique		51 467				
	Emballages récupérables & divers							
	Immobilisations corporelles en cours							
	Avances et acomptes							
TOTAL				568 763	1 744			
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence							
	Autres participations			153				
	Autres titres immobilisés							
	Prêts et autres immobilisations financières			4 813		370		
TOTAL				4 965	370			
TOTAL GENERAL				593 762	2 114			

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			20 033	
CORPORELLES	Terrains				91 440	
	Constructions	Sur sol propre			293 019	
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons			114 536	
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				4 345	
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers			3 781	
		Matériel de transport			10 175	
		Mat. bureau, inform., mobilier			53 210	
	Emb. récupérables & divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
TOTAL					570 507	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations				153	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières				5 183	
TOTAL					5 335	
TOTAL GENERAL					595 875	

(1) Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés

## ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

CADRE A	SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	16 058	1 988		18 046
<b>TOTAL</b>	<b>16 058</b>	<b>1 988</b>		<b>18 046</b>
Terrains				
Constructions	118 288	7 942		126 230
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.	111 149	491		111 641
Inst. techniques matériel et outil. industriels	4 345			4 345
Autres immobs corporelles	2 467	438		2 905
Inst. générales agencem. amén.				
Matériel de transport	10 175			10 175
Mat. bureau et informatiq., mob.	42 133	4 818		46 951
Emballages récupérables divers				
<b>TOTAL</b>	<b>288 557</b>	<b>13 690</b>		<b>302 246</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>304 615</b>	<b>15 678</b>		<b>320 293</b>

CADRE B	VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobs incorporelles							
<b>TOTAL</b>							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
<b>TOTAL</b>							
Frais d'acquisition de titres de participations							
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>							
Total général non ventilé							



CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

**ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS**

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

Détermination de la valeur actuelle

La valeur d'usage est retenue pour déterminer la valeur actuelle



## PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

## PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATIONS

Les provisions pour dépréciations du poste créances sont de 130 094 euros. Celles ci couvrent les dépréciations des dispositifs locataire pour 3514 euros, Réinstallés pour 23817 euros, locataires AIS sur les exercices 2022-2023-2024 pour 73659 euros ainsi que des provisions antérieurs pour 61077 euros reprise en 2024 pour 31974 euros.

L'impact sur le résultat se traduit par des dotations pour créances pour 100 992 euros et des reprises pour 31 974 euros.

## TABLEAU DES PROVISIONS

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
TOTAL					
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL					
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations				
	- incorporelles				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
Provisions pour dépréciation	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours				
	Sur comptes clients	61 077	100 992	31 975	130 094
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL	61 077	100 992	31 975	130 094
TOTAL GÉNÉRAL		61 077	100 992	31 975	130 094
Dont provisions pour pertes à terminaison					
Dont dotations & reprises	- d'exploitation		100 992	31 975	
	- financières				
	- exceptionnelles				



Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée

## ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

## ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	5 183		5 183
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	29 102	29 102	
	Autres créances clients	197 213	197 213	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres			
	coll. publiques			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers	339 037	339 037	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) (3)	39 444	39 444	
	Charges constatées d'avance	-230	-230	
TOTAUX		609 749	604 566	5 183
Renvois	(1) Montant - Créances représentatives de titres prêtés			
	(2) des - Prêts accordés en cours d'exercice			
	(2) - Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(3)	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			
(3)	Créances reçues par legs ou donations	8 472	8 472	



**COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF**

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

## PRODUITS À RECEVOIR

## PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN

## MONTANT

Créances rattachées à des participations

Autres immobilisations financières

Créances clients et comptes rattachés

Autres créances

Disponibilités

61 637

367 214

TOTAL

428 851



# TABLEAU VARIATION DES FONDS PROPRES

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

## TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES

Variation des fonds propres	Solde à l'ouverture de l'exercice	Affectation	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
Fonds propres avec droit de reprise					
Fonds propres complémentaires	20 000,00				20 000,00
Ecart de réévaluation	379 712,23				379 712,23
Réserves					
Réserves pour projet de l'entité	70 585,26				70 585,26
Report à nouveau	-22 883,79			21 060,87	-43 944,66
Excédent ou déficit de l'exercice	-21 060,87			148 650,98	-169 711,85
<b>TOTAUX</b>	<b>426 352,83</b>			<b>169 711,85</b>	<b>256 640,98</b>



## TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

## TABLEAU DE SUIVI DES SUBVENTIONS D'EXPLOITATION

Variation des fonds dédiés issue de	À l'ouverture de l'exercice montant global	Reports	Utilisations		Transferts	À la clôture de l'exercice	
			Montant global	Dont remboursements		Montant global	Dont fonds dédiés correspondant à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices
FONDS DEDIES DDCSPIML		41 537,00				41 537,00	
TOTAL		41 537,00				41 537,00	



## ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

## ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	1 010	1 010		
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	66 254	15 062	28 526	22 666
Fournisseurs & comptes rattachés	271 245	271 245		
Personnel & comptes rattachés	42 150	42 150		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	83 790	83 790		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée				
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	23 874	23 874		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	70 610	70 610		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	32 123	32 123		
TOTAUX	591 057	539 865	28 526	22 666

Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice  
 Emprunts remboursés en cours d'exer. 16 299  
 (2) Montant divers emprunts, dett/associés



**COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF**

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

## PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	32 123
Financiers	
Exceptionnels	
<b>TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE</b>	<b>32 123</b>



## CHARGES À PAYER

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	1 010
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 100
Dettes fiscales et sociales	60 144
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
<b>TOTAL DES CHARGES À PAYER</b>	<b>65 255</b>

**ENGAGEMENTS**

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

**INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE**

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 46 820,00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

**ENGAGEMENTS DONNÉS**

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautiionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir	1 274					1 274
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
Indemnités pour fin de carrière	46 820					46 820
<b>TOTAL (1)</b>	<b>48 094</b>					<b>48 094</b>



	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions						
<b>TOTAL</b>	<b>48 094</b>					<b>48 094</b>

**ENGAGEMENTS REÇUS**

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Cautiionnements, avals et garanties reçus par la société						
Sûretés réelles reçues						
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						
DEPARTEMENT DU TARN ET GARONNE	5 723					5 723
COMMUNE DE ST PORQUIER	3 176					3 176
<b>TOTAL</b>	<b>8 899</b>					<b>8 899</b>

**LES EFFECTIFS**

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

## RÉMUNÉRATIONS DES ORGANES D'ADMINISTRATION, DE DIRECTION ET DE SURVEILLANCE

## Rémunération des dirigeants non-salariés

En application de la Loi 2006-586 relative au volontariat associatif et à l'engagement éducatif, nous vous informons que le montant global des rémunérations brutes et avantages en nature des trois plus hautes cadres dirigeants au sens de L. 3111-2 du Code du travail s'élève à 0 euros pour l'exercice 2024. Aucune rétribution n'est allouée aux dirigeants bénévoles (membres du bureau et du conseil d'administration).

## LES EFFECTIFS

## Personnel salarié :

Ingénieurs et cadres

Agents de maîtrise

Employés et techniciens

Ouvriers

Dirigeants

## Personnel mis à disposition :

Ingénieurs et cadres

Agents de maîtrise

Employés et techniciens

Ouvriers



31/12/2024

31/12/2023

18,00

17,00

1,00

1,00

16,00

15,00

1,00

1,00

