

Association F3 IMMOBILIER

60 AVENUE FOCH

76600 LE HAVRE

Agences immobilières

COMPTES ANNUELS
31/12/2024



EXPERTISE COMPTABLE

32 RUE PIERRE BROSOLETTTE

76600 LE HAVRE

02.32.74.91.70

soregor@tgs-france.fr

www.tgs-france.fr

Sommaire

<i>Attestation</i>	1
<i>COMPTES ANNUELS</i>	2
<i>Bilan Actif</i>	3
<i>Bilan Passif</i>	4
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	5
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	6
<i>ANNEXE</i>	7
<i>Immobilisations</i>	11
<i>Amortissements</i>	12
<i>Provisions</i>	13
<i>Créances et Dettes</i>	14
<i>Charges constatés d'avance</i>	15
<i>Tableau de suivi des fonds associatifs</i>	16
<i>DETAIL DES COMPTES ANNUELS</i>	17
<i>Détail de l' Actif</i>	18
<i>Détail du Passif</i>	19
<i>Détail du compte de résultat</i>	20

Attestation de présentation des comptes

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l' **Association F3 IMMOBILIER** relatifs à l'exercice du **01/01/2024** au **31/12/2024**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	815 108	euros
Chiffre d'affaires :	113 303	euros
Résultat net comptable :	51 647	euros

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

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

Fait à LE HAVRE
Le 03/06/2025

Signature

Salim KHELFI

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif

		31/12/2024		31/12/2023	
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires	9 734,31	9 734,31		
	Autres immobilisations incorporelles (1)				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	19 630,00		19 630,00	19 630,00
ACTIF CIRCULANT	Constructions	176 116,46	45 026,96	131 089,50	136 954,18
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	90 100,13	62 664,46	27 435,67	31 681,14
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres titres immobilisés	1,00		1,00	1,00
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	2 791,63		2 791,63	2 777,63
	TOTAL (I)	298 373,53	117 425,73	180 947,80	191 043,95
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
COMPTES DE REGULARISATION	Avances et Acomptes versés sur commandes	2 835,46		2 835,46	
	CREANCES (3)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	155 080,44		155 080,44	139 793,24
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	14 423,01		14 423,01	13 783,42
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	460 993,74		460 993,74	392 820,70
	Charges constatées d'avance	827,30		827,30	791,51
	TOTAL (II)	634 159,95		634 159,95	547 188,87
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
COMPTES DE REGULARISATION	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecart de conversion actif (V)				
	TOTAL ACTIF (I à V)	932 533,48	117 425,73	815 107,75	738 232,82

(1) dont droit au bail

(2) dont à moins d'un an

(3) dont à plus d'un an

Bilan Passif

31/12/2024

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		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles	158 844,15	158 844,15
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres		
	Report à nouveau	14 333,80	9 064,92
	Excédent ou déficit de l'exercice	51 647,18	5 268,88
	Total des fonds propres (situation nette)	224 825,13	173 177,95
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées	126 304,06	126 304,06
	Total des autres fonds propres	126 304,06	126 304,06
	Total des fonds propres	351 129,19	299 482,01
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation		
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Total des fonds reportés et dédiés		
Provisions	Provisions pour risques	204 506,56	192 929,24
	Provisions pour charges	28 436,95	24 564,59
	Total des provisions	232 943,51	217 493,83
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	22 192,92	27 558,81
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	49 683,56	49 629,76
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	159 158,57	144 068,41
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes	231 035,05	221 256,98
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	815 107,75	738 232,82
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	51 647,18	5 268,88
	(1) Dont à moins d'un an	231 035,05	216 256,98
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

Mission de présentation

Compte de Résultat

1/2

PRODUITS D'EXPLOITATION

	31/12/2024	31/12/2023
	12 mois	12 mois
Cotisations		
Vente de biens et services		
Ventes de biens		
dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de service	113 303,48	104 478,53
dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	222 926,00	179 523,00
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation comptable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		622,71
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	80,78	65,00
Total des produits d'exploitation	336 310,26	284 689,24

CHARGES D'EXPLOITATION

Achats de marchandises		
Variation de stock		
Achats de matières et autres approvisionnements		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	65 447,85	62 911,12
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	5 507,28	5 918,38
Salaires et traitements	139 939,49	136 053,23
Charges sociales	52 346,33	45 498,09
Dotation aux amortissements et dépréciations	12 669,46	11 356,89
Dotation aux provisions	15 449,68	14 157,63
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	47,17	8,39
Total des charges d'exploitation	291 407,26	275 903,73
RESULTAT D'EXPLOITATION	44 903,00	8 785,51

Compte de Résultat 2/2

	31/12/2024	31/12/2023
RESULTAT D'EXPLOITATION	44 903,00	8 785,51
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	7 808,61	6 549,37
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	7 808,61	6 549,37
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		
RESULTAT FINANCIER	7 808,61	6 549,37
RESULTAT COURANT avant impôts	52 711,61	15 334,88
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	19,43	10 000,00
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles	19,43	10 000,00
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(19,43)	(10 000,00)
Participation des salariés aux résultats		
Impôts sur les bénéfices	1 045,00	66,00
TOTAL DES PRODUITS	344 118,87	291 238,61
TOTAL DES CHARGES	292 471,69	285 969,73
EXCEDENT ou DEFICIT	51 647,18	5 268,88
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
TOTAL		
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations		
Personnel bénévole		
TOTAL		

Annexe Comptable

INTRODUCTION ET FAITS CARACTERISTIQUES

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **815 108** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **344 119** euros et un total **charges** de **292 472** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **51 647** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2024** et finit le **31/12/2024**.

Il a une durée de **12** mois.

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

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

REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

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

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

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

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

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

1- Valeurs immobilisées :

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

Annexe Comptable

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

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

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

Les amortissements sont comptabilisés en mode linéaire

2 - Immobilisations financières :

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

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

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

3 - Créances et dettes

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

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

4 - Valeur mobilière de placement

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

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

5 - Disponibilité

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

6 - Provisions pour risques et charges

Les provisions sont constituées à hauteur de :

Annexe Comptable

- 69 454€ pour couvrir les risques d'insolvabilité des clients
- 36 850€, 19 525€ et 10 000€ pour couvrir les risques de remboursement des subventions reçues de 2021 à 2023. De plus du fait de la crise sanitaire, des actions 2020 financées par des subventions n'ont pu être menées, et les financeurs sont en droit d'en demander la restitution. Des discussions sont en cours, au 31/12/2024 il reste en compte une provision de 57 100€.
- 4 400€ pour couvrir la réalisation partielle d'une subvention 2024 et provision pour risque d'insolvabilité d'un locataire au 31/12/2024 pour 7 177.32€.

REMUNERATION DES ORGANES D ADMINISTRATION, DE DIRECTION ET DE SURVEILLANCE

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

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

INDEMNITE DEPART A LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à 28 437Euros.

Cet engagement a été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation 3.35%

Table de mortalité INSEE 2024

Départ volontaire à 65-67 ans

LES EFFECTIFS AU 31/12/2024

Personnel salarié : 5

Ingénieurs et cadres 1

Employés et techniciens 4

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

Annexe Comptable

Les contributions volontaires en nature n'ont pas été chiffrées sur 2024.

GARANTIE FINANCIERE ET MONTANT DES FONDS DETENUS PAR L'ASSOCIATION

Au titre de l'activité de gestion locative, la garantie financière accordée par la SO.CA.F. à l'association s'élève à 280 000€ pour l'année 2024.

Au 31/12/24, le solde des comptes de mandants se présente comme suit

- Comptes de propriétaires = 51 205€
- Comptes propriétaires « dépôts de garantie reçus » = 89 195€
- Comptes de trésorerie = 155 080€
- Compte de régularisation = 11 731€

Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice			Valeurs brutes au 31/12/2024
		Augmentations Réévaluations	Acquisitions	Diminutions Virt p.à p. Cessions	
INCORPORELLES					
Frais d'établissement et de développement					
Autres	9 734,31				9 734,31
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	9 734,31				9 734,31
CORPORELLES					
Terrains	19 630,00				19 630,00
Constructions sur sol propre					
sur sol d'autrui					
instal. agencement	176 116,46				176 116,46
Instal technique, matériel outillage industriels					
Instal., agencement, aménagement divers	48 900,21		587,50		49 487,71
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique et mobilier	38 640,61		1 971,81		40 612,42
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations grévées de droits					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	283 287,28	2 559,31			285 846,59
FINANCIERES					
Participations évaluées en équivalence					
Autres participations					
Autres titres immobilisés	1,00				1,00
Prêts et autres immobilisations financières	2 777,63		14,00		2 791,63
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	2 778,63	14,00			2 792,63
TOTAL	295 800,22	2 573,31			298 373,53

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice Dotations Diminutions	Amortissements au 31/12/2024
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement			
	Autres	9 734,31		9 734,31
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	9 734,31		9 734,31
CORPORELLES	Terrains			
	Constructions sur sol propre			
	sur sol d'autrui			
	instal. agencement aménagement	39 162,28	5 864,68	45 026,96
	Instal technique, matériel outillage industriels			
	Autres instal., agencement, aménagement divers	21 462,62	5 178,62	26 641,24
	Matériel de transport			
	Matériel de bureau, mobilier	34 397,06	1 626,16	36 023,22
	Emballages récupérables et divers			
	Immobilisations grevées de droits			
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	95 021,96	12 669,46	107 691,42
	TOTAL	104 756,27	12 669,46	117 425,73

Provisions

	Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2024
PROVISIONS REGLEMEENTEES				
Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Provisions pour amortissements dérogatoires				
Provisions fiscales pour prêts d'installation				
Provisions autres	126 304,06			126 304,06
PROVISIONS REGLEMEENTEES	126 304,06			126 304,06
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Pour litiges				
Pour garanties données aux clients				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations similaires	24 564,59	3 872,36		28 436,95
Pour impôts				
Pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres	192 929,24	11 577,32		204 506,56
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	217 493,83	15 449,68		232 943,51
PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
Sur immobilisations { incorporelles corporelles legs ou donations des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients, usagers				
Sur créances reçues par legs ou donations				
Autres				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL	343 797,89	15 449,68		359 247,57
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles		15 449,68		

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

Créances et Dettes

	31/12/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	2 791,63		2 791,63
Créances usagers (familles, élèves)	155 080,44	155 080,44	
Personnel et organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques	7 500,00	7 500,00	
Confédérations, fédérations, associations et organismes apparentés			
Autres créances	6 923,01	6 923,01	
Charges constatées d'avances	827,30	827,30	
TOTAL DES CREANCES	173 122,38	170 330,75	2 791,63
Prêts accordés en cours d'exercice			
Remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux confédérations, fédérations, associations et organismes apparentés			

	31/12/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES				
Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Familles ou élèves avances reçues	148 372,55	148 372,55		
Dettes fournisseurs	22 192,92	22 192,92		
Dettes sociales	24 521,56	24 521,56		
Etat et autres collectivités publiques	25 162,00	25 162,00		
Dettes sur immobilisations				
Confédérations, fédérations, associations et organismes apparentés				
Autres dettes	10 786,02	10 786,02		
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES	231 035,05	231 035,05		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts auprès des confédérations, fédérations, associations et organismes apparentés				

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2024
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			827,30
		827,30	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
	TOTAL		827,30

Tableau de suivi des fonds associatifs

Libellé	Solde au début de l'exercice A	Augmentations B	Diminutions C	Solde à la fin de l'exercice D = A + B - C
Fonds propres				
- Valeur du patrimoine intégré				
- Fonds statutaires				
- Apports sans droit de reprise				
- Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés				
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables				
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires				
Réserves pour investissements	97 984,52			97 984,52
Réserves de trésorerie	37 992,28			37 992,28
Autres réserves	22 867,35			22 867,35
Report à nouveau	9 064,92	5 268,88		14 333,80
Résultat de l'exercice	5 268,88		5 268,88	
Autres fonds associatifs				
- Apports avec droit de reprise				
- Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisé				
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables				
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'équipement				
Subventions d'investissement reçues avec obligation d'amort.				
Taxe d'apprentissage affectée aux équipements scolaires				
Autres subventions d'investissement				
Droits des propriétaires				
TOTAL	173 177,95	5 268,88	5 268,88	173 177,95

DETAIL DES COMPTES ANNUELS

Association F3 IMMOBILIER
COMPTES ANNUELS AU 31/12/2024

Détail de l' Actif

	01/01/2024 31/12/2024	12,00 mois	01/01/2023 31/12/2023	12,00 mois	Variations	%
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	180 947,80	22,20	191 043,95	25,88	(10 096,15)	-5,28
Concessions brevets et droits similaires						
20500500 Concessions brevets licences	9 734,31	1,19	9 734,31	1,32		
28050500 Amort.concessions brevets lic	(9 734,31)	-1,19	(9 734,31)	-1,32		
Terrains	19 630,00	2,41	19 630,00	2,66		
21100000 Terrains	19 630,00	2,41	19 630,00	2,66		
Constructions	131 089,50	16,08	136 954,18	18,55	(5 864,68)	-4,28
21350000 Constructions	176 116,46	21,61	176 116,46	23,86		
28135000 Amt constructions	(45 026,96)	-5,52	(39 162,28)	-5,30	(5 864,68)	-14,98
Autres immobilisations corporelles	27 435,67	3,37	31 681,14	4,29	(4 245,47)	-13,40
21810000 Inst.gle agencet amenagt divers	49 487,71	6,07	48 900,21	6,62	587,50	1,20
21830000 Mat.de bureau et informatique	40 612,42	4,98	38 640,61	5,23	1 971,81	5,10
28181000 Amort.agencements installatio	(26 641,24)	-3,27	(21 462,62)	-2,91	(5 178,62)	-24,13
28183000 Amort.mat bureau et informatiq	(36 023,22)	-4,42	(34 397,06)	-4,66	(1 626,16)	-4,73
Autres titres immobilisés	1,00		1,00			
27180000 Parts sociales credit mutuel	1,00		1,00			
Autres immobilisations financières	2 791,63	0,34	2 777,63	0,38	14,00	0,50
27560000 Fonds de garantie de gestion	2 651,63	0,33	2 637,63	0,36	14,00	0,53
27610000 Autres creances immobilisees	140,00	0,02	140,00	0,02		
TOTAL III - Actif Circulant NET	634 159,95	77,80	547 188,87	74,12	86 971,08	15,89
Avances & acomptes versés sur commandes	2 835,46	0,35			2 835,46	
40910000 Fournisseurs avances et acptes	2 835,46	0,35			2 835,46	
Créances clients, usagers et comptes rattachés	155 080,44	19,03	139 793,24	18,94	15 287,20	10,94
41100200 Tresorerie de gerance	155 080,44	19,03	139 793,24	18,94	15 287,20	10,94
Autres créances	14 423,01	1,77	13 783,42	1,87	639,59	4,64
44170000 Etat subv à recev. d'exploitat	7 500,00	0,92	10 000,00	1,35	(2 500,00)	-25,00
46760000 Debiteur divers	5 873,01	0,72	3 247,42	0,44	2 625,59	80,85
46870000 Produits à recevoir	1 050,00	0,13	536,00	0,07	514,00	95,90
Disponibilités	460 993,74	56,56	392 820,70	53,21	68 173,04	17,35
51200000 Credit mutuel fonctionnement	46 142,18	5,66	25 829,50	3,50	20 312,68	78,64
51781000 Livret bleu credit mutuel	81 007,00	9,94	78 647,58	10,65	2 359,42	3,00
51782000 Obnl	333 770,48	40,95	288 321,29	39,06	45 449,19	15,76
53100000 Caisse fonctionnement	74,08	0,01	22,33		51,75	231,75
Charges constatées d'avance	827,30	0,10	791,51	0,11	35,79	4,52
48600000 Charges constatées d'avance	827,30	0,10	791,51	0,11	35,79	4,52
TOTAL DU BILAN ACTIF	815 107,75	100,00	738 232,82	100,00	76 874,93	10,41

Détail du Passif

	01/01/2024 31/12/2024	12,00 mois	01/01/2023 31/12/2023	12,00 mois	Variations	%
TOTAL I - Total des fonds associatifs	351 129,19	43,08	299 482,01	40,57	51 647,18	17,25
Total des fonds propres	224 825,13	27,58	173 177,95	23,46	51 647,18	29,82
Réserves	158 844,15	19,49	158 844,15	21,52		
10682000 Réserves d'investissements	97 984,52	12,02	97 984,52	13,27		
10685000 Reserves de tresorerie	37 992,28	4,66	37 992,28	5,15		
10688000 Réerves pour projet associat.	22 867,35	2,81	22 867,35	3,10		
Report à nouveau	14 333,80	1,76	9 064,92	1,23	5 268,88	58,12
11000000 Report À nouveau	14 333,80	1,76	9 064,92	1,23	5 268,88	58,12
Excédent ou déficit de l'exercice	51 647,18	6,34	5 268,88	0,71	46 378,30	880,23
Total des autres fonds associatifs	126 304,06	15,50	126 304,06	17,11		
Provisions réglementées	126 304,06	15,50	126 304,06	17,11		
14860000 Differences s/real.el.aktif	126 304,06	15,50	126 304,06	17,11		
TOTAL III - Total des Provisions	232 943,51	28,58	217 493,83	29,46	15 449,68	7,10
Provisions pour risques	204 506,56	25,09	192 929,24	26,13	11 577,32	6,00
15180000 Autres provisions risques	204 506,56	25,09	192 929,24	26,13	11 577,32	6,00
Provisions pour charges	28 436,95	3,49	24 564,59	3,33	3 872,36	15,76
15300000 Prov.pr pension et oblig.simil	28 436,95	3,49	24 564,59	3,33	3 872,36	15,76
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés						
TOTAL IV - Total des dettes	231 035,05	28,34	221 256,98	29,97	9 778,07	4,42
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	22 192,92	2,72	27 558,81	3,73	(5 365,89)	-19,47
40100100 Fournisseurs	18 174,71	2,23	23 991,56	3,25	(5 816,85)	-24,25
40810000 Fournisseurs fact non parvenue	4 018,21	0,49	3 567,25	0,48	450,96	12,64
Dettes fiscales et sociales	49 683,56	6,10	49 629,76	6,72	53,80	0,11
42820000 Dettes provionnees pr conges	11 255,79	1,38	11 922,74	1,62	(666,95)	-5,59
43100000 Cotisations urssaf	4 776,00	0,59	4 152,67	0,56	623,33	15,01
43730000 Cotisations chorum	963,90	0,12	779,48	0,11	184,42	23,66
43731000 Mutuelle	473,96	0,06	434,84	0,06	39,12	9,00
43735000 Cotisations mederic	1 332,44	0,16	1 171,98	0,16	160,46	13,69
43780000 Formation professionnelle	995,00	0,12	1 305,00	0,18	(310,00)	-23,75
43820000 Charges à payer sur congés	4 724,47	0,58	4 769,09	0,65	(44,62)	-0,94
44190000 Etat avances sur subventions	24 850,00	3,05	24 850,00	3,37		
44210000 Pivt a la source	312,00	0,04	243,96	0,03	68,04	27,89
Autres dettes	159 158,57	19,53	144 068,41	19,52	15 090,16	10,47
41100100 Clients	51 205,30	6,28	48 126,84	6,52	3 078,46	6,40
41180000 Montants conserves a l'agence	89 194,75	10,94	80 397,59	10,89	8 797,16	10,94
41970000 Clients credituers	7 972,50	0,98	7 972,50	1,08		
46770000 Credituer divers	5 873,01	0,72	3 247,42	0,44	2 625,59	80,85
46771000 Credituers divers fonctionnem.	834,88	0,10	834,88	0,11		
46788000 Clients note de debours	3 758,68	0,46	2 950,43	0,40	808,25	27,39
46862500 Frais de transport a payer	319,45	0,04	538,75	0,07	(219,30)	-40,71
Total du passif	815 107,75	100,00	738 232,82	100,00	76 874,93	10,41

Association F3 IMMOBILIER
COMPTES ANNUELS AU 31/12/2024

Détail du compte de résultat

	01/01/2024 31/12/2024	12,00 mois	01/01/2023 31/12/2023	12,00 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	336 310,26	100,00	284 689,24	100,00	51 621,02	18,13
Prestations de services	113 303,48	33,69	104 478,53	36,70	8 824,95	8,45
70611000 Actes, conseils, démarches, conte	11 520,00	3,43	12 911,57	4,54	(1 391,57)	-10,78
70612000 Gestion locative	101 783,48	30,26	90 906,96	31,93	10 876,52	11,96
70614000 Prestations diverses			660,00	0,23	(660,00)	-100,00
Subventions d'exploitation	222 926,00	66,29	179 523,00	63,06	43 403,00	24,18
74106000 Subventions dah gip	37 500,00	11,15	50 000,00	17,56	(12 500,00)	-25,00
74109000 Subv. ddc's intermed. locative lh bolbec	87 000,00	25,87	87 000,00	30,56		
74109500 Subv. intermed. locative lh plan relanc	11 875,00	3,53	7 323,00	2,57	4 552,00	62,16
74109600 Subv. intermed. locative lh plan relanc	35 200,00	10,47	35 200,00	12,36		
74109700 Sub. intermédiaire locative lh plan de relanc	34 240,00	10,18			34 240,00	
74200000 Subvention SEGUR	17 111,00	5,09			17 111,00	
Autres produits de gestion courante	80,78	0,02	65,00	0,02	15,78	24,28
75800000 Prod div de gestion courante	0,78				0,78	
75880000 Cotisations administrateurs	80,00	0,02	65,00	0,02	15,00	23,08
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de char			622,71	0,22	(622,71)	-100,00
79100000 Transf. charges / exploitation			86,71	0,03	(86,71)	-100,00
79110000 Transfert de charges (formatio			536,00	0,19	(536,00)	-100,00
Total des charges d'exploitation	291 407,26	86,65	275 903,73	96,91	15 503,53	5,62
Autres achats et charges externes	65 447,85	19,46	62 911,12	22,10	2 536,73	4,03
60610000 Electricite / eau / gaz	897,87	0,27	644,05	0,23	253,82	39,41
60611000 Eau	135,12	0,04	143,81	0,05	(8,69)	-6,04
60623000 Alimentation	331,00	0,10	197,76	0,07	133,24	67,37
60630000 Fourn. d'entretien petit équ.	5 463,60	1,62	2 289,20	0,80	3 174,40	138,67
60640000 Fourn. administratives	1 779,20	0,53	1 777,23	0,62	1,97	0,11
61351000 Abonnement immopad	337,41	0,10	298,59	0,10	38,82	13,00
61400000 Charg locativ et de coprop	2 038,85	0,61	3 564,31	1,25	(1 525,46)	-42,80
61550000 Entretien et reparations	278,75	0,08	969,99	0,34	(691,24)	-71,26
61552000 Entr. repar. immeubles locatifs	1 240,87	0,37	740,65	0,26	500,22	67,54
61552100 Entretien .immeubl.locat.silah	2 597,38	0,77	136,37	0,05	2 461,01	N/S
61560000 Maintenance	7 185,33	2,14	6 872,31	2,41	313,02	4,55
61600000 Primes d'assurances	7 403,97	2,20	6 800,88	2,39	603,09	8,87
62140000 Personnel exterieur entreprise	6 030,62	1,79	7 202,88	2,53	(1 172,26)	-16,27
62260000 Honoraires	13 406,31	3,99	14 558,42	5,11	(1 152,11)	-7,91
62270000 Frais d'actes et de content.	797,45	0,24	372,80	0,13	424,65	113,91
62380000 Divers (pourboires, dons ...)	80,50	0,02	100,00	0,04	(19,50)	-19,50
62510000 Déplacements	4 623,83	1,37	4 718,86	1,66	(95,03)	-2,01
62570000 Réceptions	104,71	0,03	35,80	0,01	68,91	192,49
62630000 Affranchissements	5 572,32	1,66	6 262,89	2,20	(690,57)	-11,03
62650000 Frais telecommunication	2 206,20	0,66	2 379,58	0,84	(173,38)	-7,29
62700000 Services bancaires et ass.	411,54	0,12	280,92	0,10	130,62	46,50
62701000 Services bancaires locatives	1 027,40	0,31	1 010,82	0,36	16,58	1,64
62810000 Cotisations divers	1 497,62	0,45	1 553,00	0,55	(55,38)	-3,57
Impôts, taxes, versements assimilés	5 507,28	1,64	5 918,38	2,08	(411,10)	-6,95
63330000 Part. employ. form. profes. c.	2 897,28	0,86	3 278,38	1,15	(381,10)	-11,62
63512000 Taxes foncieres - tv	2 610,00	0,78	2 640,00	0,93	(30,00)	-1,14
Rémunération du personnel	139 939,49	41,61	136 053,23	47,79	3 886,26	2,86
64110000 Salaires, appoint.	132 994,36	39,55	126 272,72	44,35	6 721,64	5,32
64115000 Rémunération du personnel cdd	7 612,08	2,26	3 433,06	1,21	4 179,02	121,73
64120000 Congés payés	(666,95)	-0,20	2 347,45	0,82	(3 014,40)	-128,41
64142000 Prime brute			4 000,00	1,41	(4 000,00)	-100,00

Association F3 IMMOBILIER
COMPTES ANNUELS AU 31/12/2024

Détail du compte de résultat

	01/01/2024 31/12/2024	12,00 mois	01/01/2023 31/12/2023	12,00 mois	Variations	%
Charges sociales	52 346,33	15,56	45 498,09	15,98	6 848,24	15,05
64511000 Cotisations urssaf	28 076,15	8,35	23 367,57	8,21	4 708,58	20,15
64512000 Cotisations mederic	9 621,14	2,86	8 355,87	2,94	1 265,27	15,14
64512100 Cotisation chorum	2 213,67	0,66	1 891,70	0,66	321,97	17,02
64513100 Mutuelle	1 354,08	0,40	1 275,84	0,45	78,24	6,13
64514000 Cotisations assedic	6 014,75	1,79	5 447,64	1,91	567,11	10,41
64550000 Charges sociales s/cong.payes	(44,62)	-0,01	938,97	0,33	(983,59)	-104,75
64720000 Vers. comité d'entreprise	3 062,00	0,91	2 500,00	0,88	562,00	22,48
64750000 Médecine du travail, pharmacie	448,80	0,13	432,00	0,15	16,80	3,89
64780000 Autres charges sociales	431,25	0,13	472,50	0,17	(41,25)	-8,73
64870000 Frais de stages	1 169,11	0,35	816,00	0,29	353,11	43,27
Dotations aux amortissements et aux dépréciation	12 669,46	3,77	11 356,89	3,99	1 312,57	11,56
68112000 D. amort. immob. corporelles	12 669,46	3,77	11 356,89	3,99	1 312,57	11,56
Dotations aux provisions	15 449,68	4,59	14 157,63	4,97	1 292,05	9,13
68150000 D. prov. risques chges d'expl.	15 449,68	4,59	4 157,63	1,46	11 292,05	271,60
68151000 Dot.prov.risque exploitation			10 000,00	3,51	(10 000,00)	-100,00
Autres charges	47,17	0,01	8,39		38,78	462,22
65110000 Redev concess, brev, lic, marq	9,35		8,39		0,96	11,44
65800000 Charges diverses gestion cour.	37,82	0,01			37,82	
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	44 903,00	13,35	8 785,51	3,09	36 117,49	411,10
RESULTAT FINANCIER	7 808,61	2,32	6 549,37	2,30	1 259,24	19,23
Intérêts et produits financiers	7 808,61	2,32	6 549,37	2,30	1 259,24	19,23
76800000 Autres produits financiers	7 808,61	2,32	6 549,37	2,30	1 259,24	19,23
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	52 711,61	15,67	15 334,88	5,39	37 376,73	243,74
Charges exceptionnelles	19,43	0,01	10 000,00	3,51	(9 980,57)	-99,81
67180000 Autres chges except./opér. g.	19,43	0,01	10 000,00	3,51	(9 980,57)	-99,81
Résultat exceptionnel	(19,43)	-0,01	(10 000,00)	-3,51	9 980,57	99,81
Impôts sur les sociétés	1 045,00	0,31	66,00	0,02	979,00	N/S
69510000 Impôts sur les bénéfices	1 045,00	0,31	66,00	0,02	979,00	N/S
TOTAL DES PRODUITS	344 118,87	102,32	291 238,61	102,30	52 880,26	18,16
TOTAL DES CHARGES	292 471,69	86,96	285 969,73	100,45	6 501,96	2,27
Excédent ou déficit de l'exercice	51 647,18	15,36	5 268,88	1,85	46 378,30	880,23
Contributions volontaires en nature						
Charges des contributions volontaires en nature						