



Association SOLIHA BATISSEUR DE LOGEMENT D'INSERTION

70 Avenue de France

74000 ANNECY

* * *

CODE NAF : 8899B

N° SIRET : 77653188100048

* * *

***ETATS FINANCIERS SYNTHETIQUES
DU 01/01/2025 AU 31/12/2025***

* * *

*

Société d'Expertise Comptable inscrite au Tableau de l'Ordre de la Région Auvergne Rhône-Alpes

ZAE du Pré Mairy - 81 rue des Cartes - PRINGY - 74370 ANNECY

Tél. +33 (0)4 50 27 43 68 - Email : fidexpert.conseils@fidexpert-conseils.com

www.fidexpert-conseils.com

Société par Actions Simplifiée au capital de 200 000 € - Siren 527 570 014 RCS Annecy

SOMMAIRE

<i>COMPTE RENDU DE TRAVAUX</i>	<i>1</i>
<i>COMPTES ANNUELS</i>	<i>2</i>
<i>DOSSIER DE GESTION</i>	<i>17</i>
<i>L'ANNEXE</i>	<i>22</i>

FIDEXPERT CONSEILS

*81 Rue des Carts
ZAE du Pré Mairy
74370 ANNECY
04 50 27 43 68*

COMPTE-RENDU DE TRAVAUX

Votre entité est soumise au commissariat aux comptes.

Conformément à la mission qui nous a été confiée et qui a fait l'objet de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entité **Association SOLIHA BATISSEUR DE LOGEMENT D'INSERTION** relatifs à l'exercice clos le **31/12/2025**. Ces comptes annuels sont joints au présent compte-rendu ; ils se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	2 736 257 euros
Chiffre d'affaires :	645 443 euros
Résultat net comptable :	4 523 euros

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

Fait à ANNECY
Le 01/06/2026

Pierre CABOUAT
Expert-comptable



FIDEXPERT CONSEILS
81 Rue des Carts
ZAE du Pré Mairy
74370 ANNECY
04 50 27 43 68

Association SOLIHA BATISSEUR DE LOGEMENT D'INSERTION

70 Avenue de France

74000 ANNECY

COMPTES ANNUELS

FIDEXPERT CONSEILS

81 Rue des Carls

ZAE du Pré Mairy

74370 ANNECY

04 50 27 43 68

Bilan Actif

		31/12/2025			31/12/2024
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Imm. inc. en cours, avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	5 031 988	3 480 786	1 551 203	1 592 794
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	12 895	10 533	2 362	2 968
	Imm. corp. en cours, avances et acomptes	69 612		69 612	62 845
	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Titres imm. de l'activité de portefeuille				
	Autres titres immobilisés	23 870		23 870	23 467
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	4 271		4 271	4 271
	TOTAL (II)	5 142 636	3 491 319	1 651 317	1 686 344
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières et autres approvisionnements				
	En-cours de production				
	Produits finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (2)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	284 690	65 287	219 403	208 231
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	186 476		186 476	208 749
	Charges constatées d'avance	7 182		7 182	12 461
	Valeurs mobilières de placement	200 000		200 000	
	Instruments financiers et jetons détenus				
	Disponibilités	471 879		471 879	758 921
	TOTAL (III)	1 150 227	65 287	1 084 940	1 188 362
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission des emprunts (IV)				
	Primes de remboursement des emprunts (V)				
	Ecart de conversion et différences d'évaluation				
	Actif (VII)				
TOTAL ACTIF (I à VII)		6 292 863	3 556 606	2 736 257	2 874 706

(1) dont immobilisations financières à moins d'un an	4 271	4 271
(2) dont créances à plus d'un an	83 694	92 061

Bilan Passif

Etat exprimé en euros
Règlement ANC 2022-06

31/12/2025

31/12/2024

FONDS PROPRES		31/12/2025		31/12/2024	
	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		888 134		888 134
	Réserves pour projet de l'entité				
	Autres				
	Report à nouveau		12 452		4 387
	Excédent ou déficit de l'exercice		4 523		8 065
	Total des fonds propres (situation nette)		905 109		900 586
	Fonds propres consommables				
	Subventions d'investissement		616 192		675 387
	Provisions réglementées				
	Total des autres fonds propres		616 192		675 387
	Total des fonds propres		1 521 301		1 575 973
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations				
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation		9 476		11 476
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes				
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public				
	Total des fonds reportés et dédiés		9 476		11 476
Provisions	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges		81 424		71 365
	Total des provisions		81 424		71 365
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit		768 684		824 739
	Emprunts et dettes financières divers (2)				
	Instruments financiers à terme				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		83 137		69 617
	Dettes des legs ou donations				
	Dettes fiscales et sociales		5 064		4 929
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes		267 171		316 607
	Produits constatés d'avance				
	Total des dettes (1)		1 124 056		1 215 892
	Ecart de conversion et différences d'évaluation - Passif				
TOTAL PASSIF			2 736 257		2 874 706
(1) Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)			418 588		453 698
(2) Dont emprunts participatifs					

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros
Règlement ANC 2022-06

31/12/2025

31/12/2024

		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations		
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	645 443	606 275
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions	59 196	
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels		
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie	80 000	
	Contributions financières		
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	20 902	14 528
CHARGES D'EXPLOITATION	Utilisations des fonds dédiés	2 000	1 064
	Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles		
	Autres produits		1
	Total des produits d'exploitation	807 541	621 867
	Achats de marchandises		
	Variation de stocks		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements		
	Variation de stocks		
	Autres achats et charges externes	508 440	479 683
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	76 295	25 859
	Salaires		
	Cotisations sociales		
	Dotation aux amortissements et dépréciations	138 297	140 469
	Dotation aux provisions	32 176	16 274
	Reports en fonds dédiés		
	Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées		
	Autres charges	30 610	647
	Total des charges d'exploitation	785 818	662 932
RESULTAT D'EXPLOITATION		21 722	(41 065)

Compte de Résultat 2/2

		Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06	31/12/2025	31/12/2024
RESULTAT D'EXPLOITATION			21 722	(41 065)
PRODUITS FINANCIERS	De participation		404	405
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé			
	Autres intérêts et produits assimilés		7 636	9 276
	Reprises sur dépréciations et provisions			
	Différences positives de change			
	Produits des immobilisations financières cédées			
	Produits nets sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie			
Total des produits financiers			8 040	9 681
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions			
	Intérêts et charges assimilées		23 422	25 351
	Différences négatives de change			
	Valeurs comptables des immobilisations financières cédées			
	Charges nettes sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie			
Total des charges financières			23 422	25 351
RESULTAT FINANCIER			(15 382)	(15 670)
RESULTAT COURANT avant impôts			6 340	(56 734)
	Produits exceptionnels			66 481
	Charges exceptionnelles			
RESULTAT EXCEPTIONNEL				66 481
Participation des salariés aux résultats				
Impôts sur les bénéfices			1 817	1 682
TOTAL DES PRODUITS			815 580	698 030
TOTAL DES CHARGES			811 057	689 965
EXCEDENT ou DEFICIT			4 523	8 065
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				

Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros

	01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
TOTAL II – Frais d'établissement NET						
TOTAL III - Actif Immobilisé NET	1 651 317	60,35	1 686 344	58,66	(35 027)	-2,08
Constructions	1 551 203	56,69	1 592 794	55,41	(41 591)	-2,61
221120000 BAIL EMPHYTEOTIQUE CASSIOPEE	481 939	17,61	481 939	16,76		
221160000 BAIL REHABILITATION LESCHAUX	242 103	8,85	242 103	8,42		
221167000 BAIL REHAB. 9 MT-BLANC SCIONZI	226 256	8,27	226 256	7,87		
221169000 BAIL REHABILITATION 24 LOVERCH	346 004	12,65	346 004	12,04		
221170000 BAIL REHAB. ST VINCENT CLUSES	207 696	7,59	207 696	7,22		
221175000 BAIL REHAB. 35 LOGTS VILLE ANN	285 486	10,43	285 486	9,93		
221175100 BAIL REHABILITATION 36 ILES	72 066	2,63	72 066	2,51		
213100000 BATIMENT 20 FG STE CLAIRE	12 532	0,46	12 532	0,44		
213110000 BATIMENT LE LOGIS DE NOVEL	99 142	3,62	99 142	3,45		
213115000 BATIMENT 5 RUE CANAL	74 407	2,72	74 407	2,59		
213116000 BATIMENT 4 & 6 PASSAGE ETERCY	178 337	6,52	178 337	6,20		
213117000 BATIMENT ROUTE DU MIROIR-PUBLI	113 958	4,16	113 958	3,96		
213120000 BATIMENT 14 RUE ETOILES MEYTHE	88 293	3,23	88 293	3,07		
213122000 BATIMENT 13 RUE CANAL	855 593	31,27	855 593	29,76		
213123000 BATIMENT FRANCOIS CURT CLUSES	80 000	2,92			80 000	
213500000 AGENCT AMENAGT 20 FG STE CLAIR	114 296	4,18	114 296	3,98		
213510000 AGENCT AMENAGT 68-70 AV. FRANC	792 969	28,98	776 869	27,02	16 100	2,07
213514000 AGENCT AMENAGT 13 RUE CANAL	413 680	15,12	413 680	14,39		
213515000 AGENCT AMENAGT 5 RUE CANAL	24 837	0,91	24 837	0,86		
213516000 AGENCT AMENAGT 4-6 PASS. ETERC	209 561	7,66	209 561	7,29		
213517000 AGENCT AMENAGT PUBLIER	82 784	3,03	82 784	2,88		
213520000 AGENCT AMENAGT 14 R ETOILES ME	30 049	1,10	30 049	1,05		
282112000 AMORT. BAIL CASSIOPEE	(432 681)	-15,81	(426 894)	-14,85	(5 787)	-1,36
282116000 AMORT. BAIL LESCHAUX	(172 906)	-6,32	(169 796)	-5,91	(3 111)	-1,83
282116700 AMORT. BAIL 9 MT-BLANC	(206 109)	-7,53	(198 951)	-6,92	(7 157)	-3,60
282116900 AMORT. BAIL 24 LOVERCHY	(320 850)	-11,73	(302 307)	-10,52	(18 543)	-6,13
282117000 AMORT. BAIL ST VINCENT-CLUSES	(148 244)	-5,42	(140 067)	-4,87	(8 176)	-5,84
282117500 AMORT. 35 LOGTS VILLE ANNECY	(144 016)	-5,26	(127 181)	-4,42	(16 835)	-13,24
282117510 AMORT. BAIL 36 AV. ILES ANNECY	(30 939)	-1,13	(27 327)	-0,95	(3 612)	-13,22
281310000 AMORT. BATIMENT 20 FG STE CLAI	(12 532)	-0,46	(12 532)	-0,44		
281311000 AMORT. BATIMENT LOGIS NOVEL	(71 878)	-2,63	(69 399)	-2,41	(2 479)	-3,57
281311500 AMORT. BATIMENT 5 RUE CANAL	(49 760)	-1,82	(47 900)	-1,67	(1 860)	-3,88
281311600 AMORT. BATIMENT PASS. ETERCY	(115 919)	-4,24	(111 461)	-3,88	(4 458)	-4,00
281311700 AMORT. BATIMENT PUBLIER	(71 461)	-2,61	(68 612)	-2,39	(2 849)	-4,15
281312000 AMORT. BATIMENT COLS VERT'S	(57 022)	-2,08	(54 815)	-1,91	(2 207)	-4,03
281312200 AMORT. BATIMENT 13 R CANAL	(303 201)	-11,08	(281 811)	-9,80	(21 390)	-7,59
281312300 AMORT. APPT CLUSES IMMEUBLE FRA	(759)	-0,03			(759)	
281350000 AMORT. AGENCT 20 FG STE CLAIRE	(100 228)	-3,66	(98 292)	-3,42	(1 936)	-1,97
281351000 AMORT. AGENCT 68-70 AV. FRANCE	(674 912)	-24,67	(662 264)	-23,04	(12 648)	-1,91
281351400 AMORT. AGENCT 13 RUE CANAL	(325 214)	-11,89	(310 614)	-10,81	(14 600)	-4,70
281351500 AMORT. AGENCT 5 RUE CANAL	(22 198)	-0,81	(21 999)	-0,77	(199)	-0,91
281351600 AMORT. AGENCT 4-6 PASS. ETERCY	(146 778)	-5,36	(141 718)	-4,93	(5 061)	-3,57
281351700 AMORT. AGENCT PUBLIER	(56 107)	-2,05	(53 171)	-1,85	(2 936)	-5,52
281352000 AMORT. AGENCT 14 R ETOILES MEY	(17 071)	-0,62	(15 982)	-0,56	(1 089)	-6,81
Autres immobilisations corporelles	2 362	0,09	2 968	0,10	(605)	-20,40
218410000 MOBILIER "LE LOGIS DE NOVEL"	2 650	0,10	2 650	0,09		
218410100 MOBILIER 20 STE CLAIRE	2 153	0,08	2 153	0,07		
218410200 MOBILIER AMPHION PUBLIER	3 900	0,14	3 900	0,14		
218420000 MOBILIER "5 RUE CANAL"	4 192	0,15	4 192	0,15		
281841000 AMORT. MOBILIER LOGIS NOVEL	(2 650)	-0,10	(2 650)	-0,09		
281841010 AMORT. MOBILIER 20 STE CLAIRE	(1 308)	-0,05	(1 092)	-0,04	(215)	-19,72
281841020 AMORT. MOBILIER AMPHION PUBLIE	(2 383)	-0,09	(1 993)	-0,07	(390)	-19,57
281842000 AMORT. MOBILIER 5 RUE CANAL	(4 192)	-0,15	(4 192)	-0,15		
Immo corp en cours, avces et acptes	69 612	2,54	62 845	2,19	6 767	10,77

Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
232100000	IMMOB. EN COURS MISES EN CONCE	62 845	2,30	62 845	2,19		
231000000	IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN	6 767	0,25			6 767	
Autres titres immobilisés		23 870	0,87	23 467	0,82	403	1,72
271100000	ACTIONS UES HABITAT RHONE-ALPE	10 000	0,37	10 000	0,35		
271800000	PARTS SOCIALES CREDIT AGRICOLE	13 870	0,51	13 467	0,47	403	2,99
Autres immobilisations financières		4 271	0,16	4 271	0,15		
275100000	DEPOTS & CAUTIONNEMENTS VERSES	1 578	0,06	1 578	0,05		
275110000	DEPOTS & CAUTION. LOCATIFS VER	2 693	0,10	2 693	0,09		
TOTAL IV - Actif Circulant NET		1 084 940	39,65	1 188 362	41,34	(103 422)	-8,70
Créances clients, usagers et comptes rattachés		219 403	8,02	208 231	7,24	11 172	5,37
041D 1100000	CLIENTS COLLECTIFS	196 872	7,19	180 242	6,27	16 630	9,23
416000000	CLTS DTX EXERCICE	83 694	3,06	92 061	3,20	(8 367)	-9,09
418100000	CLIENTS FACT. A ETABLIR	4 125	0,15			4 125	
496700000	PROV. DEPRECIATION CPTES DEBIT	(65 287)	-2,39	(64 072)	-2,23	(1 215)	-1,90
Autres créances		186 476	6,81	208 749	7,26	(22 273)	-10,67
511000000	VIREMENT A RECEVOIR	53 966	1,97			53 966	
451100000	GROUPE SOLIHA74	16 943	0,62			16 943	
451120000	GROUPE SOLIHA74/MANDAT 2			53 378	1,86	(53 378)	-100,00
451160000	GROUPE SOLIHA74/MANDAT 6			39 651	1,38	(39 651)	-100,00
467110000	NOTAIRE MAITRE NAZ	222	0,01			222	
467111000	ENGIE EN ATTENTE AFFECTATION	116				116	
467120000	MAIRIE DE SION VAL DE FIER	3 149	0,12			3 149	
467122000	MAIRIE ST MARTIN BELLEVUE	161	0,01	914	0,03	(752)	-82,34
467123000	CNE MENTHONNEX CHEF LIEU			3 762	0,13	(3 762)	-100,00
467132050	EPSM/SOLDE GESTION			7 662	0,27	(7 662)	-100,00
467802000	FONDS DE RESERVE-14 ETOILES ME	2 702	0,10	2 598	0,09	104	3,99
467808700	SOLIHA-20034 - FACTURES - CHEF-LIEU	542	0,02			542	
467809200	SOLIHA-20001 - CHGES BAILLEUR - 24	6 209	0,23	6 865	0,24	(657)	-9,57
467809800	SOLIHA-82010022 - FACTURES - 16 RU	2 402	0,09	415	0,01	1 987	478,22
467810100	SOLIHA-82010017 - FACTURES - 9 BIS	638	0,02	758	0,03	(120)	-15,82
467810200	SOLIHA-82010025 - FACTURES - 21 AV	3 358	0,12			3 358	
467810400	SOLIHA82010039 - HUISSIER - 10 FAU	314	0,01	509	0,02	(196)	-38,40
467810700	SOLIHA-82010021 - ENTRETIEN - 12 RU	578	0,02	1 057	0,04	(479)	-45,32
467811100	SOLIHA-82010031 - HUISSIER - 23 CHE	9 129	0,33	5 747	0,20	3 382	58,86
467811200	SOLIHA-82010016 - HUISSIER - 9 RUE	2 338	0,09	1 725	0,06	614	35,58
467820000	AVANCE SYNDIC 9 CARNOT	1 593	0,06	1 593	0,06		
467821000	AVANCE TRAVAUX 19 N.DAME	5 484	0,20	5 484	0,19		
467822000	AVANCE TRAVAUX 10 ALPINS	36 208	1,32	36 208	1,26		
467823000	AVANCE TRAVAUX 12 ALPINS	1 631	0,06	1 631	0,06		
467824000	AVANCE SYNDIC 16 RUE CARNOT	2 398	0,09	2 398	0,08		
467826000	AVANCE SYNDIC/38 GENEVE	20 689	0,76	20 689	0,72		
467827000	AVANCE SYNDIC TVX 9 ALERY	2 021	0,07	2 021	0,07		
467828000	SOLIHA-20013 - SYNDIC - 20 FG SAINT	611	0,02	611	0,02		
467829000	SOLIHA-20007 - SYNDIC - 5 RUE DU C	1 057	0,04	1 057	0,04		
467830000	SOLIHA-20027 - SYNDIC - 14 RUE COL	3 803	0,14	3 803	0,13		
467831000	SOLIHA-82010045 - SYNDIC - 9 FG PERR	490	0,02	490	0,02		
467832000	SOLIHA-82010032 - SYNDIC - 29 RUE	293	0,01	293	0,01		
467833000	SOLIHA-82010025 - SYNDIC - 21 AVEN	1 998	0,07	1 998	0,07		
467834000	SOLIHA-82010039 - SYNDIC - 10 FAUB	918	0,03	918	0,03		
467835000	SOLIHA-82010040 - SYNDIC - 21 ESC.	4 514	0,16	4 514	0,16		
Charges constatées d'avance		7 182	0,26	12 461	0,43	(5 279)	-42,36
486000000	CHARGES CONST ATEES D'AVANCE	7 182	0,26	12 461	0,43	(5 279)	-42,36
Valeurs mobilières de placement		200 000	7,31			200 000	
508000000	DEPOT A TERME	200 000	7,31			200 000	

Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros	01/01/202512		01/01/202412		Variations	
	31/12/2025	mois	31/12/2024	mois		%
Disponibilités	471 879	17,25	758 921	26,40	(287 042)	-37,82
512101000 CREDIT AGRICOLE	213 205	7,79	45 812	1,59	167 392	365,39
512103000 CREDIT AGRICOLE/LIVRET A	91 727	3,35	89 789	3,12	1 938	2,16
512104000 CREDIT AGRICOLE/CSL ASSO	165 586	6,05	10		165 575	N/S
512105000 CREDIT AGRICOLE/CPT E EXCEDENT	1 362	0,05	621 690	21,63	(620 328)	-99,78
518800000 BANQUE-INTERETS COURUS A RECEV			1 620	0,06	(1 620)	-100,00
TOTAL DU BILAN ACTIF	2 736 257	100,00	2 874 706	100,00	(138 449)	-4,82

Détail du Passif

Etat exprimé en euros		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
TOTAL I- Total des fonds propres		1 521 301	55,60	1 575 973	54,82	(54 673)	-3,47
Total des fonds propres (situation nette)		905 109	33,08	900 586	31,33	4 523	0,50
Réserves statutaires ou contractuelles		888 134	32,46	888 134	30,89		
106300000	FONDS PROPRES STATUTAIRES	888 134	32,46	888 134	30,89		
Report à nouveau		12 452	0,46	4 387	0,15	8 065	183,86
110000000	REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	12 452	0,46	4 387	0,15	8 065	183,86
Excédent ou déficit de l'exercice		4 523	0,17	8 065	0,28	(3 542)	-43,92
Total des autres fonds propres		616 192	22,52	675 387	23,49	(59 196)	-8,76
Subventions d'investissement		616 192	22,52	675 387	23,49	(59 196)	-8,76
131100000	SUBV. INVEST. 20 FG SAINTE-CLA	46 234	1,69	46 234	1,61		
131130000	SUBV. INVEST. CASSIOPEE			238 530	8,30	(238 530)	-100,00
131131000	SUBV. INVEST. 9 MT-BLANC/SCION	100 145	3,66	100 145	3,48		
131140000	SUBV. INVEST. 5 RUE CANAL	48 957	1,79	48 957	1,70		
131146000	SUBV. INVEST. 13 RUE CANAL (AC	701 644	25,64	701 644	24,41		
131170000	SUBV. INVEST. LESCHAUX			93 832	3,26	(93 832)	-100,00
131175100	SUBV. INVEST. 36 ILES	43 988	1,61	43 988	1,53		
131180000	SUBV. INVEST. 68-70 AV. FRANCE	527 695	19,29	527 695	18,36		
131193000	SUBV. INVEST. 4 & 6 PASS. ETER	183 163	6,69	183 163	6,37		
131195000	SUBV. INVEST.14 RUE ETOILES ME	51 495	1,88	51 495	1,79		
131196000	SUBV. INVEST. AMPHION PUBLIER	93 310	3,41	93 310	3,25		
131198000	SUBV. INVEST. 24 AV LOVERCHY	225 323	8,23	225 323	7,84		
131199000	SUBV. INVEST. CLUSES	108 306	3,96	108 306	3,77		
139110000	AMORT. SUBV. 20 FG STE CLAIRE	(38 371)	-1,40	(37 262)	-1,30	(1 109)	-2,98
139113000	AMORT. SUBV. CASSIOPEE			(238 530)	-8,30	238 530	100,00
139113100	AMORT. SUBV. 9 MONT BLANC	(94 762)	-3,46	(92 862)	-3,23	(1 900)	-2,05
139114000	AMORT. SUBV. 5 RUE CANAL	(34 475)	-1,26	(33 382)	-1,16	(1 093)	-3,27
139114600	AMORT. SUBV. 13 RUE CANAL (ACH	(346 496)	-12,66	(325 059)	-11,31	(21 437)	-6,59
139117000	AMORT. SUBV. LESCHAUX			(93 832)	-3,26	93 832	100,00
139117510	AMORT. SUBV. 36 ILES	(18 885)	-0,69	(16 680)	-0,58	(2 204)	-13,22
139118000	AMORT. SUBV. 68-70 AV. FRANCE	(453 617)	-16,58	(446 096)	-15,52	(7 522)	-1,69
139119300	AMORT. SUBV. PASS. ETERCY	(129 834)	-4,74	(125 571)	-4,37	(4 263)	-3,39
139119500	AMORT. SUBV.14 RUE ETOILES MEY	(33 928)	-1,24	(32 638)	-1,14	(1 290)	-3,95
139119600	AMORT. SUBV. PUBLIER	(62 741)	-2,29	(59 897)	-2,08	(2 843)	-4,75
139119800	AMORT. SUBV. LOVERCHY	(223 441)	-8,17	(212 153)	-7,38	(11 288)	-5,32
139119900	AMORT. SUBV. ST VINCENT CLUSES	(77 520)	-2,83	(73 273)	-2,55	(4 247)	-5,80
Total autres fonds propres							
TOTAL II- Total des fonds reportés et dédiés		9 476	0,35	11 476	0,40	(2 000)	-17,43
Fonds dédiés sur subventions d'exploitation		9 476	0,35	11 476	0,40	(2 000)	-17,43
194000000	FONDS DEDIES S/SUBV. FONCTIONN	9 476	0,35	11 476	0,40	(2 000)	-17,43
TOTAL III- Total des Provisions		81 424	2,98	71 365	2,48	10 059	14,10
Provisions pour charges		81 424	2,98	71 365	2,48	10 059	14,10
157210000	PROV. POUR GROS ENTRETIEN			71 365	2,48	(71 365)	-100,00
152500000	PROV. GROS ENTRETIEN TRAVAUX	81 424	2,98			81 424	
TOTAL IV- Total des dettes		1 124 056	41,08	1 215 892	42,30	(91 836)	-7,55
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		768 684	28,09	824 739	28,69	(56 055)	-6,80
168880000	INTERETS COURUS N ECHUS			7 365	0,26	(7 365)	-100,00

Détail du Passif

Etat exprimé en euros		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
164102000	PRET C.D.C.-4/6 PASS. ETERCY	36 823	1,35	41 360	1,44	(4 537)	-10,97
164103000	PRET C.D.C. 35 LOGTS V.ANNECY	122 188	4,47	130 219	4,53	(8 031)	-6,17
164103100	PRET C.D.C. 36 AV. ILES ANNECY	16 413	0,60	17 673	0,61	(1 259)	-7,13
164108000	PRET C.D.C.-AMPHION	18 909	0,69	20 909	0,73	(2 000)	-9,57
164120000	PRET UESL ALS-CASSIOPEE	17 719	0,65	20 522	0,71	(2 802)	-13,66
164121000	PRET C.D.C.-CASSIOPEE	19 231	0,70	22 058	0,77	(2 827)	-12,82
164129000	PRET C.D.C. - 5 RUE CANAL	11 359	0,42	12 702	0,44	(1 344)	-10,58
164131000	PRET C.D.C-13 RUE CANAL	357 672	13,07	363 990	12,66	(6 318)	-1,74
164140000	PRET ALS 68-70 AV. FRANCE	8 988	0,33	13 383	0,47	(4 395)	-32,84
164141000	PRET C.D.C. 68-70 AV. FRANCE	27 601	1,01	36 129	1,26	(8 528)	-23,60
164171000	PRET ALS-LESCHAUX	31 102	1,14	33 965	1,18	(2 863)	-8,43
164171010	PRET CADS-LESCHAUX	28 398	1,04	30 138	1,05	(1 740)	-5,77
164172000	PRET C.D.C. -14 RUE ETOILES ME	13 172	0,48	14 731	0,51	(1 558)	-10,58
164200050	PRET UESL ALS 9 AV. MT-BLANC	9 180	0,34	10 632	0,37	(1 452)	-13,66
164201000	PRET CADS 9 MT-BLANC	1 510	0,06	3 238	0,11	(1 728)	-53,36
164204000	PRET CADS ST-VINCENT CLUSES	38 219	1,40	41 295	1,44	(3 077)	-7,45
164205000	PRET ALS ST-VINCENT CLUSES	3 712	0,14	4 432	0,15	(720)	-16,26
164800000	INTERETS COURUS S'EMPRUNTS ET S C	6 490	0,24			6 490	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		83 137	3,04	69 617	2,42	13 520	19,42
040C 1100000	FOURNISSEURS COLLECTIFS	59 907	2,19	42 322	1,47	17 585	41,55
408100000	FOURNIS. FACTURES NON PARVENUE	23 230	0,85	27 295	0,95	(4 065)	-14,89
Dettes fiscales et sociales		5 064	0,19	4 929	0,17	135	2,74
441900000	ETAT -AVANCES S/SUBVENTIONS	3 247	0,12	3 247	0,11		
444000000	ETAT IMPOT SUR LES BENEFICES	1 817	0,07	1 682	0,06	135	8,03
Autres dettes		267 171	9,76	316 607	11,01	(49 435)	-15,61
451100000	GROUPE SOLIHA74			26 649	0,93	(26 649)	-100,00
451121000	GROUPE SOLIHA74/MANDAT 2BIS			15 945	0,55	(15 945)	-100,00
467112000	TABLEREAU CRG 2025	15 052	0,55			15 052	
467120000	MAIRIE DE SION VAL DE FIER			89		(89)	-100,00
467123000	CNE MENTHONNEX CHEF LIEU	578	0,02			578	
467130000	CCAS DE FAVERGES	4 218	0,15	18 213	0,63	(13 995)	-76,84
467132000	DEPART./SOLDE GESTION	6 151	0,22	6 151	0,21		
467132050	EPSM/SOLDE GESTION	1 008	0,04			1 008	
467132100	VILLE ANNECY	57		57			
467135000	HSH-LA BELLE ETOILE ANNECY	23 851	0,87	24 950	0,87	(1 099)	-4,40
467135102	HSH-64 CH ROUGE ANNEMASSE	171	0,01			171	
467135103	HSH-338 RUE MOLE REIGNIER	2 869	0,10	3 669	0,13	(800)	-21,80
467135104	HSH-7 PRESRIANTS RUMILLY	1 573	0,06	1 333	0,05	240	18,01
467135105	HSH-5 RUE RHONE ANNEMASSE	1		4		(3)	-79,84
467135107	HALPADES-SOLENE JOROUX ANNEMAS	9 829	0,36	10 133	0,35	(305)	-3,01
467145000	HALPADES-ALIZES	4 840	0,18	8 739	0,30	(3 899)	-44,62
467146000	HALPADES-F.JUSTIN	42 584	1,56	41 474	1,44	1 110	2,68
467147000	HALPADES-EGRALLETS	5 788	0,21	5 829	0,20	(41)	-0,70
467152000	HALPADES-9 IMP EGLISE RUMILLY	9 467	0,35	9 467	0,33		
467153000	HALPADES/TOURNETTE	3 950	0,14	3 706	0,13	244	6,58
467154000	HALPADES/31 GD RUE D'ALERY	1 076	0,04	1 220	0,04	(145)	-11,84
467154100	HALPADES-2 RUE BOIS GENTIL SEY	250	0,01	268	0,01	(18)	-6,68
467160000	SA MONT-BLANC PLANETE ANNEMASS	2 374	0,09	2 074	0,07	300	14,47
467160500	SCIC HABITAT/COSTA BEAUREGARD	4 526	0,17	4 526	0,16		
467160520	EPSM/RTE DU MANET BONNEVILLE	1 243	0,05	1 243	0,04		
467199999	CHARGES REVERSEES	2 366	0,09	3 994	0,14	(1 628)	-40,76
467808100	DEBITEURS 68-70 AV FRANCE	20 705	0,76	15 221	0,53	5 484	36,03
467808200	DEBITEURS 9 MT-BLANC	364	0,01	1 882	0,07	(1 518)	-80,65
467808300	SOLIHA -20013 - CHARGES 20 FG SAIN	3 573	0,13	955	0,03	2 618	274,02
467808400	SOLIHA-20048 - CHARGES - CASSIOPEE	2 721	0,10	5 495	0,19	(2 775)	-50,49
467808500	SOLIHA-20007 - FACTURES - 5 RUE DU	561	0,02	663	0,02	(102)	-15,42
467808600	SOLIHA-20036 - FACTURES - 13 RUE D	4 039	0,15	3 940	0,14	99	2,52
467808700	SOLIHA-20034 - FACTURES - CHEF-LIEU			24		(24)	-100,00
467808800	SOLIHA-20411- CHARGES FRANCOIS CU	108				108	

Détail du Passif

Etat exprimé en euros		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
467808900	SOLIHA-20008 - ENTRETIEN - 4-6 PAS	3 299	0,12	1 096	0,04	2 204	201,11
467809000	SOLIHA-20027 - FACTURES - 14 RUE CO	6 796	0,25	4 440	0,15	2 356	53,07
467809100	SOLIHA-20030 - FACTURES - AMPHION	5 475	0,20	5 710	0,20	(235)	-4,12
467809300	SOLIHA-20099 - CHGES BAILLEUR - 1A	224	0,01	162	0,01	62	38,26
467809400	SOLIHA-82010010 - CHGES BAILLEUR -	68		55		14	24,82
467809500	SOLIHA-82010045 - CHGES BAILLEUR -	3 105	0,11	1 838	0,06	1 267	68,97
467809600	SOLIHA-82010012 - PROVISION - 9 RU	733	0,03	464	0,02	270	58,10
467809700	SOLIHA-82010014 - ENTRETIEN - 9 R	8 340	0,30	7 980	0,28	359	4,50
467809900	SOLIHA-82010032 - PROVISION - 29 R	4 215	0,15	6 266	0,22	(2 051)	-32,73
467810010	SOLIHA-82010024 - FACTURES - 19 R	4 048	0,15	4 690	0,16	(642)	-13,68
467810200	SOLIHA-82010025 - FACTURES - 21 AV			356	0,01	(356)	-100,00
467810300	SOLIHA-82010026 - PROVISION - 21 A	2 136	0,08	812	0,03	1 325	163,21
467810500	SOLIHA-82010037 - FACTURES - 38 BIS	20 542	0,75	20 454	0,71	88	0,43
467810600	SOLIHA-82010020 - FACTURES - 10 RUE	643	0,02	901	0,03	(258)	-28,61
467810800	SOLIHA82010018 - HUISSIER - 10 CHE	4 359	0,16	6 150	0,21	(1 791)	-29,12
467810900	SOLIHA-82010040 - FACTURES - 21 ES	6 585	0,24	6 177	0,21	408	6,60
467811000	SOLIHA-82010033 - HUISSIER - 36 AVEN	7 946	0,29	8 189	0,28	(242)	-2,96
468600000	DIVERS - CHARGES A PAYER	12 765	0,47	22 956	0,80	(10 191)	-44,40
Total du passif		2 736 257	100,00	2 874 706	100,00	(138 449)	-4,82

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation		807 541	100,00	621 867	100,00	185 673	29,86
Ventes de biens et services		645 443	79,93	606 275	97,49	39 169	6,46
Ventes de prestations de service		645 443	79,93	606 275	97,49	39 169	6,46
708300001	LOYER LOGIS NOVEL 68-70 AV FRA	117 358	14,53	111 196	17,88	6 162	5,54
708300002	LOYER 20 FG STE CLAIRE ANNECY	12 302	1,52	11 914	1,92	388	3,26
708300003	LOYER CASSIOPEE 19 RUE ACACIAS	42 861	5,31	41 509	6,67	1 352	3,26
708300005	LOYER 13 RUE CANAL ANNECY	48 764	6,04	44 528	7,16	4 236	9,51
708300006	LOYER LESCHAUX	11 566	1,43	11 201	1,80	365	3,26
708300010	LOYER 5 RUE CANAL ANNECY	5 409	0,67	5 409	0,87		
708300011	LOYER 4 & 6 PASSAGE ETERCY ANN	23 761	2,94	24 623	3,96	(862)	-3,50
708300013	LOYER 14 RUE ETOILES MEYTHET	5 718	0,71	5 718	0,92		
708300014	LOYER AMPHION PUBLIER	8 391	1,04	8 391	1,35		
708300016	LOYER 9 AV. MONT-BLANC	18 000	2,23	17 029	2,74	971	5,70
708300019	LOYER 24 AV. LOVERCHY ANNECY	23 923	2,96	23 168	3,73	755	3,26
708300020	LOYER 1 FG ST VINCENT CLUSES	11 238	1,39	10 884	1,75	355	3,26
708300022	LOYER 4 RUE FRANCOIS CURT-CLUSES	1 152	0,14			1 152	
708304000	LOYER CCAS FAVERGES	23 097	2,86	20 842	3,35	2 254	10,82
708305005	LOYER EGRALLETS 19 ESC.CHATEAU	2 110	0,26	2 043	0,33	67	3,26
708305007	LOYER LES ALIZES ANNECY	8 129	1,01	8 044	1,29	85	1,06
708305008	LOYER F. JUSTIN ANNECY	31 266	3,87	28 294	4,55	2 972	10,50
708305014	LOYER TOURNETTE L. ARMAND ANNE	6 912	0,86	6 694	1,08	218	3,26
708305015	LOYER 31 GRANDE RUE D'ALERY CR	5 971	0,74	5 783	0,93	188	3,26
708305019	LOYER 2 RUE BOIS GENTIL SEYNOD	6 677	0,83	6 466	1,04	211	3,26
708305020	LOYER SOLENE 36 R JOROUX ANNEM	9 133	1,13	7 369	1,18	1 764	23,94
708305021	LOYER PLANETES ANNEMASSE	4 692	0,58	5 074	0,82	(382)	-7,53
708306000	LOYER LA BELLE ETOILE	12 286	1,52	11 898	1,91	388	3,26
708306111	LOYER 7 RUE PRESRIANTS RUMILL	4 018	0,50	3 642	0,59	375	10,31
708306112	LOYER 338 RUE MOLE REIGNIER	5 383	0,67	5 213	0,84	170	3,26
708306113	LOYER 5 RUE RHONE ANNEMASSE	5 183	0,64	5 019	0,81	164	3,26
708306200	LOYER 1BD COST A BEAUREGARD SEY			1 533	0,25	(1 533)	-100,00
708307000	LOYER VAL DE FIER	11 104	1,38	10 754	1,73	350	3,26
708307012	LOYER MENTHONNEX SOUS CLERMO	16 435	2,04	15 917	2,56	519	3,26
708307013	LOYER ST MARTIN BELLEVUE	12 622	1,56	12 224	1,97	398	3,26
708307014	SOLIHA-82010010 - LOYERS - 3 PL DU	2 713	0,34	2 627	0,42	86	3,26
708307015	SOLIHA-82010045 - LOYERS - 9 FG PER	7 810	0,97	7 584	1,22	226	2,98
708307016	SOLIHA-82010012 - LOYERS - 9 RUE C	2 364	0,29	1 965	0,32	399	20,30
708307017	SOLIHA-82010014 - LOYERS - 9 RUE C	3 127	0,39	3 028	0,49	99	3,26
708307018	SOLIHA-82010022 - LOYERS - 16 RUE	7 178	0,89	7 035	1,13	143	2,03
708307019	SOLIHA-82010032 - LOYERS - 29 RUE	7 631	0,94	7 504	1,21	127	1,69
708307020	SOLIHA-82010024 - LOYERS - 19 RUE	8 548	1,06	7 933	1,28	615	7,76
708307021	SOLIHA-82010017 - LOYERS - 9 BIS AV	4 093	0,51	3 468	0,56	625	18,01
708307022	82010025 - LOYERS - 21 AVENUE D'AL	3 028	0,37	2 932	0,47	96	3,26
708307023	82010026 - LOYERS - 21 AVENUE D'A	3 326	0,41	3 221	0,52	105	3,26
708307024	82010039 - LOYERS - 10 FAUBOURG ST	3 426	0,42	3 327	0,54	99	2,97
708307025	82010037 - LOYERS - 38 BIS AV. GENEV	5 347	0,66	5 179	0,83	169	3,26
708307026	82010020 - LOYERS- 10 RUE DES ALPIN	4 103	0,51	3 973	0,64	129	3,26
708307027	-82010021 - LOYERS- 12 RUE DES ALP	4 331	0,54	4 194	0,67	137	3,26
708307028	82010018 - LOYERS - 10 CHEMIN DES	10 344	1,28	9 961	1,60	383	3,84
708307029	82010040 - LOYERS - 21 ESC. DU CHA	7 517	0,93	7 280	1,17	237	3,26
708307030	82010033 - LOYERS - 36 AVENUE DES I	13 404	1,66	12 920	2,08	483	3,74
708307031	82010031 - LOYERS - 23 CHEMIN DE LA	16 329	2,02	14 756	2,37	1 573	10,66
708307032	82010016 - LOYERS - 9 RUE DE RUMIL	14 698	1,82	14 234	2,29	464	3,26
708307033	EPSM - 410 RUE DU MANET	14 666	1,82	4 271	0,69	10 394	243,35
708380000	LOCATION PUBLICITAIRE/13 CANAL	3 000	0,37	6 500	1,05	(3 500)	-53,85
708381000	LOCATION EMPLACEMENT PUBLICITA	3 000	0,37			3 000	
Produits de tiers financeurs		139 196	17,24			139 196	
Concours publics et subventions		59 196	7,33			59 196	

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
747000000	QUOTE PART SUBVENTION VIREE AU	59 196	7,33			59 196	
Ressources générosité du public - Legs, don. et ass-vie		80 000	9,91			80 000	
754300000	LEGS DONATION IMMEUBLE FRANCOI	80 000	9,91			80 000	
Autres produits d'exploitation		22 902	2,84	15 593	2,51	7 309	46,87
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges		20 902	2,59	14 528	2,34	6 374	43,87
781500000	REPR/PROV. RISQUES & CHARGES E	2 000	0,25	6 044	0,97	(4 044)	-66,91
781740000	REPRISES/PROV. DES CREANCES	18 902	2,34	8 109	1,30	10 793	133,11
791100000	TRANSFERTS DE CHARGES			376	0,06	(376)	-100,00
Utilisations des fonds dédiés		2 000	0,25	1 064	0,17	936	87,97
789400000	REP.RESSOURCES NON UTILISES S/	2 000	0,25	1 064	0,17	936	87,97
Autres produits				1		(1)	-100,00
758000000	PRODUITS DIV. GESTION COURANTE			1		(1)	-100,00
Total des charges d'exploitation		785 818	97,31	662 932	106,60	122 886	18,54
Autres achats et charges externes		508 440	62,96	479 683	77,14	28 757	6,00
606310000	FOURNITURES PETIT EQUIPEMENT	80	0,01	(50)	-0,01	130	259,34
606400000	ACHATS FOURNITURES BUREAU DEBO	382	0,05			382	
611005000	INFORMATIQUE	360	0,04			360	
613200000	LOCAT. IMMOB. VILLE D'ANNECY	17 043	2,11	16 646	2,68	397	2,38
613203000	LOCAT. IMMOB. L'ESCALE	15 971	1,98	15 467	2,49	504	3,26
613204000	LOCAT. IMMOB. VAL DE FIER	9 867	1,22	9 556	1,54	311	3,26
613205005	LOCAT. IMMOB. LES EGRALLET'S	1 742	0,22	1 687	0,27	55	3,25
613205007	LOCAT. IMMOB. LES ALIZES	7 254	0,90	7 025	1,13	229	3,26
613205008	LOCAT. IMMOB. F. JUSTIN	25 377	3,14	24 575	3,95	801	3,26
613205014	LOCAT. IMMOB. TOURNETTE	5 779	0,72	5 597	0,90	183	3,26
613205015	LOCAT. IMMOB. 31 GD RUE D'ALER	4 852	0,60	4 699	0,76	153	3,26
613205018	LOCAT. IMMOB. B.GENTIL SEYNOD	6 243	0,77	6 046	0,97	197	3,26
613205019	LOCAT. IMMOB. SOLENE ANNEMASSE	8 556	1,06	8 286	1,33	270	3,26
613206000	LOCAT. IMMOB. LA BELLE ETOILE	10 328	1,28	10 002	1,61	326	3,26
613207200	LOCAT. IMMOB. 338 RUE MOLE	4 719	0,58	4 570	0,73	149	3,26
613207300	LOCAT. IMMOB. 7 PRES RIANTS	3 604	0,45	3 479	0,56	125	3,59
613207310	LOCAT. IMMOB. 5 RUE RHONE ANNE	4 694	0,58	4 517	0,73	177	3,92
613207400	LOCAT. IMMOB. PLANETES ANNEMAS	6 591	0,82	6 360	1,02	231	3,63
613207504	LOCAT. IMMOB. MENTHONNEX	14 408	1,78	13 954	2,24	455	3,26
613208100	LOCAT. IMMOB. ST MARTIN BELLEV	10 788	1,34	10 448	1,68	340	3,26
613306200	LOCAT. 1BD COSTA BEAUREGARD SE			1 952	0,31	(1 952)	-100,00
613306250	LOCAT. RTE DU MANET BONNEVILLE	10 237	1,27	4 074	0,66	6 163	151,29
613306251	LOCATION RUE DU MANET LOT 12	6 931	0,86	1 691	0,27	5 239	309,76
614100000	CHARGES LOCAT. LOGIS NOVEL	62 782	7,77	50 389	8,10	12 393	24,60
614111000	CHARGES COP. 5 RUE CANAL	320	0,04	(322)	-0,05	642	199,51
614112000	CHARGES COP. 14 RUE COLS VERTS	2 457	0,30			2 457	
614113000	CHARGES COP. 20 STE CLAIRE	2 668	0,33			2 668	
614120000	CHARGES COP. LOGT ACY (EX.PLAT	1 713	0,21	9 541	1,53	(7 828)	-82,05
614800000	CHARGES LOC. SVACANCE	2 945	0,36	1 500	0,24	1 445	96,36
615200000	ENTRETIEN & REPAR. BATIMENT	80 686	9,99	90 869	14,61	(10 183)	-11,21
615610000	MAINTENANCE CHAUFFAGE			1 718	0,28	(1 718)	-100,00
615620000	MAINTENANCE EXTINCTEURS	76	0,01	604	0,10	(528)	-87,39
616100000	ASSURANCE MULTIRISQUES	21 615	2,68	14 946	2,40	6 669	44,62
621400000	PERSONNEL DETACHE OU PRETE	16 610	2,06	14 067	2,26	2 543	18,08
622000000	HONORAIRES TECHNIQUES	1 800	0,22	680	0,11	1 120	164,71
622600000	HONORAIRES	10 666	1,32	13 237	2,13	(2 571)	-19,42
622610000	FRAIS GESTION ACT-HABITAT	18 308	2,27	17 608	2,83	701	3,98
622611000	FRAIS GESTION ACT-HABITAT SOLIHA	94 943	11,76	93 177	14,98	1 765	1,89

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
622620000	HONORAIRES NOTAIRE	2 310	0,29			2 310	
622700000	FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX	5 766	0,71	3 456	0,56	2 310	66,85
623800000	DIVERS POURBOIRES DONS COURANTS	46	0,01			46	
627800000	AUTRES FRAIS & COMMISSIONS	99	0,01	129	0,02	(29)	-22,80
628100000	COTISATIONS	6 822	0,84	7 503	1,21	(681)	-9,08
Impôts, taxes et versements assimilés		76 295	9,45	25 859	4,16	50 436	195,04
635120000	TAXES FONCIERES	27 722	3,43	25 859	4,16	1 863	7,20
635800000	AUTRES IMPOTS, TAXES ET VRST ASSI	48 573	6,01			48 573	
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		138 297	17,13	140 469	22,59	(2 172)	-1,55
681100000	DOTATION AUX AMORTISSEMENTS	138 297	17,13	140 469	22,59	(2 172)	-1,55
Dotations aux provisions		32 176	3,98	16 274	2,62	15 902	97,71
681740000	DOT. PROV DEPRECIATION CREANCE	20 117	2,49	16 274	2,62	3 843	23,61
681500000	DOT. PROV RISQUES & CHARGES EX	12 059	1,49			12 059	
Autres charges		30 610	3,79	647	0,10	29 963	N/S
654100000	PERTES S/CREANCES IRRECOURVABL	30 610	3,79	647	0,10	29 963	N/S
Résultat d'exploitation		21 722	2,69	(41 065)	-6,60	62 787	152,90
Total des produits financiers		8 040	1,00	9 681	1,56	(1 641)	-16,96
Produits financiers de participations		404	0,05	405	0,07	(1)	-0,23
761100000	REVENUS TITRES DE PART.	404	0,05	405	0,07	(1)	-0,23
Autres intérêts et produits assimilés		7 636	0,95	9 276	1,49	(1 641)	-17,69
768800000	AUTRES PRODUITS FINANCIERS	7 636	0,95	9 276	1,49	(1 641)	-17,69
Total des charges financières		23 422	2,90	25 351	4,08	(1 929)	-7,61
Intérêts et charges assimilées		23 422	2,90	25 351	4,08	(1 929)	-7,61
661160000	INTERETS DES EMPRUNTS	23 422	2,90	25 351	4,08	(1 929)	-7,61
Résultat financier		(15 382)	-1,90	(15 670)	-2,52	287	1,83
Résultat courant avant impôts		6 340	0,79	(56 734)	-9,12	63 074	111,18
Produits exceptionnels				66 481	10,69	(66 481)	-100,00
Produits exceptionnels				66 481	10,69	(66 481)	-100,00
771800000	AUTRES PROD.EXCEP./OP GESTION			4 897	0,79	(4 897)	-100,00
777100000	SUBV. INVEST. VIREE RESULTAT			61 585	9,90	(61 585)	-100,00
Charges exceptionnelles							
Résultat exceptionnel				66 481	10,69	(66 481)	-100,00
Impôts sur les bénéfices		1 817	0,23	1 682	0,27	135	8,03
695100000	IMPOT SUR PRODUITS FINANCIERS	1 817	0,23	1 682	0,27	135	8,03
Excédent ou déficit de l'exercice		4 523	0,56	8 065	1,30	(3 542)	-43,92

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2025	12	01/01/2024	12	Variations	%
	31/12/2025	mois	31/12/2024	mois		
Contributions volontaires en nature						
Charges des contributions volontaires en nature						

Association SOLIHA BATISSEUR DE LOGEMENT D'INSERTION

70 Avenue de France

74000 ANNECY

DOSSIER DE GESTION

FIDEXPERT CONSEILS

81 Rue des Carts

ZAE du Pré Mairy

74370 ANNECY

04 50 27 43 68

Soldes Intermédiaires de Gestion

Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06	01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Ecart	%
CHIFFRE D'AFFAIRES	645 443	<i>100,00</i>	606 275	<i>100,00</i>	39 169	<i>6,46</i>
Ventes de marchandises						
- Achats de marchandises						
- Variation stocks de marchandises						
MARGE COMMERCIALE (a)						
Production vendue	645 443	<i>100,00</i>	606 275	<i>100,00</i>	39 169	<i>6,46</i>
+ Variation production stockée						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	645 443	<i>100,00</i>	606 275	<i>100,00</i>	39 169	<i>6,46</i>
- Achats stockés approvisionnement						
- Variation des stocks et approvisionnement						
- Achats de sous-traitance directe						
MARGE BRUTE PRODUCTION (b)	645 443	<i>100,00</i>	606 275	<i>100,00</i>	39 169	<i>6,46</i>
MARGES (Commerciale + Production)	645 443	<i>100,00</i>	606 275	<i>100,00</i>	39 169	<i>6,46</i>
- Achats non stockés (c)	461	<i>0,07</i>	(50)	<i>-0,01</i>	511	<i>N/S</i>
- Autres charges externes (c)	507 979	<i>78,70</i>	479 733	<i>79,13</i>	28 246	<i>5,89</i>
CONSUMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS	508 440	<i>78,77</i>	479 683	<i>79,12</i>	28 757	<i>6,00</i>
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE (a+b-c)	137 003	<i>21,23</i>	126 592	<i>20,88</i>	10 411	<i>8,22</i>
+ Subventions						
- Impôts, taxes sur rémunérations						
- Autres impôts et taxes	76 295	<i>11,82</i>	25 859	<i>4,27</i>	50 436	<i>195,04</i>
- Salaires						
- Cotisations sociales						
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	60 708	<i>9,41</i>	100 733	<i>16,62</i>	(40 025)	<i>-39,73</i>
+ Reprises sur amortissements et provisions	20 902	<i>3,24</i>	14 528	<i>2,40</i>	6 374	<i>43,87</i>
+ Pdts des cessions d'immos incorp. et corp.						
+ Autres produits de gestion courante	82 000	<i>12,70</i>	1 065	<i>0,18</i>	80 935	<i>N/S</i>
+ Quote-part des subv. d'invest. virée au résultat	59 196	<i>9,17</i>			59 196	
- Dotations aux amort.,dépréciations et provisions	170 473	<i>26,41</i>	156 743	<i>25,85</i>	13 730	<i>8,76</i>
- Valeurs cptbles d'immos incorp. et corp. cédées						
- Autres charges de gestion courante	30 610	<i>4,74</i>	647	<i>0,11</i>	29 963	<i>N/S</i>
RÉSULTAT EXPLOITATION	21 722	<i>3,37</i>	(41 065)	<i>-6,77</i>	62 787	<i>152,90</i>
Bénéfice-perte sur opérations en commun						
+ Produits financiers	8 040	<i>1,25</i>	9 681	<i>1,60</i>	(1 641)	<i>-16,96</i>
- Charges financières	23 422	<i>3,63</i>	25 351	<i>4,18</i>	(1 929)	<i>-7,61</i>
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	6 340	<i>0,98</i>	(56 734)	<i>-9,36</i>	63 074	<i>111,18</i>
Produits exceptionnels			66 481	<i>10,97</i>	(66 481)	<i>-100,0</i>
- Charges exceptionnelles						
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL			66 481	<i>10,97</i>	(66 481)	<i>-100,0</i>
- Participation des salariés						
- Impôts sur les bénéfices	1 817	<i>0,28</i>	1 682	<i>0,28</i>	135	<i>8,03</i>
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	4 523	<i>0,70</i>	8 065	<i>1,33</i>	(3 542)	<i>-43,92</i>

Analyse fonctionnelle du bilan

Etat exprimé en euros		31/12/2025	31/12/2024	Variations	%
Règlement ANC 2022-06					
Etat en valeurs nettes					
EMPLOIS STABLES					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles		1 623 177	1 658 607	(35 430)	-2,14
Immobilisations financières		28 141	27 738	403	1,45
Frais d'émission des emprunts					
Total emplois stables		1 651 317	1 686 344	(35 027)	-2,08
RESSOURCES STABLES					
Capital et réserves		900 586	892 521	8 065	0,90
Résultat		4 523	8 065	(3 542)	-43,92
Subventions investissements		616 192	675 387	(59 196)	-8,76
Provisions réglementées					
Provisions risques et charges		81 424	71 365	10 059	14,10
Comptes courants d'associés					
Emprunts et dettes assimilés		768 684	824 739	(56 055)	-6,80
Total ressources stables		2 371 409	2 472 077	(100 669)	-4,07
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL		720 092	785 733	(65 642)	-8,35
EMPLOIS CIRCULANTS					
Stocks de matières et marchandises					
Stocks en cours de produits					
Avances et acomptes					
Clients et comptes rattachés		219 403	208 231	11 172	5,37
Effets escomptés					
Autres créances d'exploitation		186 476	208 749	(22 273)	-10,67
Comptes de régularisation		7 182	12 461	(5 279)	-42,36
Total de l'actif circulant		413 061	429 441	(16 380)	-3,81
RESSOURCES CIRCULANTES					
Avances reçues					
Fournisseurs et comptes rattachés		83 137	69 617	13 520	19,42
Dettes fiscales et sociales		5 064	4 929	135	2,74
Autres dettes		267 171	316 607	(49 435)	-15,61
Comptes de régularisation		9 476	11 476	(2 000)	-17,43
Total du passif circulant		364 848	402 629	(37 780)	-9,38
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT		48 213	26 813	21 400	79,81
Disponibilités		471 879	758 921	(287 042)	-37,82
Valeurs mobilières de placement		200 000		200 000	
Total trésorerie active		671 879	758 921	(87 042)	-11,47
Concours bancaires					
Effets escomptés					
Total trésorerie passive					
TRESORERIE NETTE		671 879	758 921	(87 042)	-11,47
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL		720 092	785 733	(65 642)	-8,35

Tableau de Fonds de Roulement

Etat exprimé en euros Etat en valeurs nettes Règlement ANC 2022-06		31/12/2025			31/12/2024
		Début d'exercice	Fin d'exercice	Variation	Variation
ACTIF CIRCULANT	Stocks				
	Clients	208 231	219 403	11 172	71 171
	Autres créances	221 210	193 658	(27 552)	129 348
	Disponibilités	758 921	671 879	(87 042)	(27 579)
	TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 188 362	1 084 940	(103 422)	172 940
DETTES A COURT TERME	Fournisseurs	69 617	83 137	(13 520)	(3 122)
	Fournisseurs d'immobilisations				
	Autres dettes	333 012	281 711	51 300	(204 111)
	Concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque				
	TOTAL DETTES	402 629	364 848	37 780	(207 233)
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL		785 733	720 092	(65 642)	(34 292)

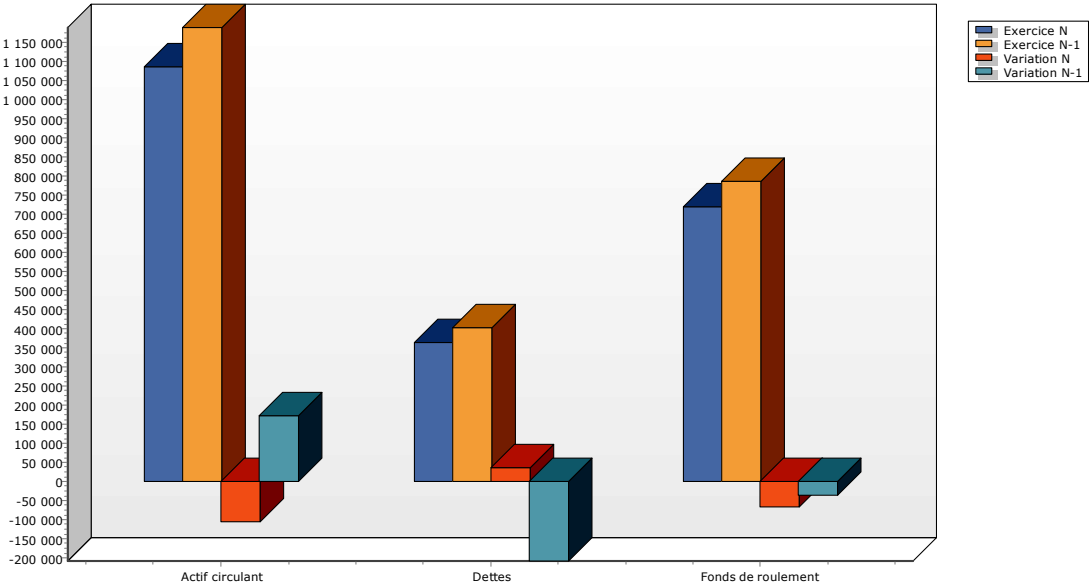
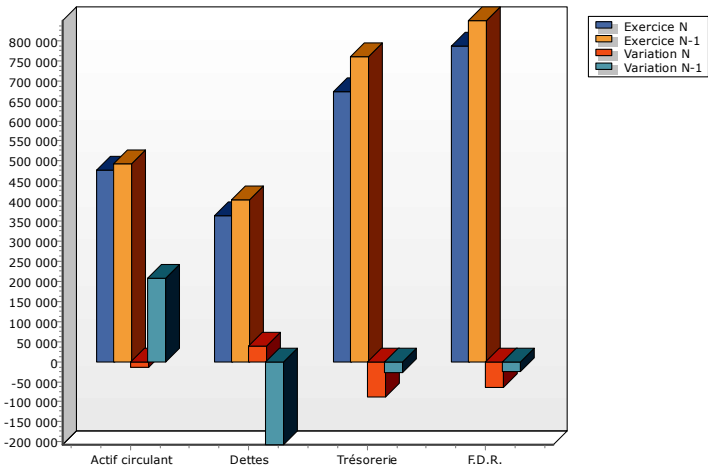


Tableau de Financement

Etat exprimé en euros		31/12/2025			31/12/2024
Etat en valeurs brutes		Début d'exercice	Fin d'exercice	Emplois/Ressources	Emplois/Ressources
Règlement ANC 2022-06					
ACTIF CIRCULANT	Stocks				
	Clients	272 303	284 690	12 387	79 336
	Autres créances	221 210	193 658	(27 552)	129 348
	TOTAL ACTIF CIRCULANT	493 513	478 348	(15 165)	208 685
DETTES A COURT TERME	Fournisseurs	69 617	83 137	(13 520)	(3 122)
	Fournisseurs d'immobilisations				
	Autres dettes	333 012	281 711	51 300	(204 111)
	TOTAL DETTES A COURT TERME	402 629	364 848	37 780	(207 233)
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT		90 884	113 500	22 616	1 452
TRESORERIE	Disponible	758 921	671 879	(87 042)	(27 579)
	Concours bancaires courants & soldes créditeurs de banque				
	TOTAL TRESORERIE	758 921	671 879	(87 042)	(27 579)
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL		849 805	785 379	(64 426)	(26 127)

Emplois exprimés en positif - Ressources exprimées en négatif



Association SOLIHA BATISSEUR DE LOGEMENT D'INSERTION

70 Avenue de France

74000 ANNECY

L'ANNEXE

Loi n° 83.353 du 30 avril 1983

Décret d'application n° 83.1020 du 29 novembre 1983

FIDEXPERT CONSEILS

81 Rue des Carts

ZAE du Pré Mairy

74370 ANNECY

04 50 27 43 68

Faits Caractéristiques de l'Exercice

Etat exprimé en euros

Au titre de l'exercice, il convient de relever les faits caractéristiques suivants :

L'Association "SOLIHA, Solidaires pour l'habitat, Bâtitteur de Logement d'Insertion - Haute-Savoie" poursuit comme objectif principal la mobilisation d'habitat d'insertion pour favoriser le logement des ménages défavorisés.

A cet effet, elle a pour mission d'entreprendre dans le cadre des législations et réglementations en vigueur, toutes activités se rapportant aux buts poursuivis, soit notamment :

- acquérir, prendre à bail à réhabilitation ou à bail emphytéotique des immeubles en vue de les réhabiliter,
- être locataire principal de logements appartenant à tous types de propriétaires en vue de les sous-louer pour une durée déterminée,
- assurer la gestion, l'accompagnement lié au logement des ménages logés, l'entretien et la bonne utilisation des lieux.

Pour réaliser ses missions, l'Association fera notamment appel à l'association SOLIHA Haute-Savoie; cette dernière assurera une mission d'AIVS (Agence Immobilière à Vocation Sociale) et mettra une partie de son personnel à disposition.

En cas de besoin, elle pourra solliciter des partenaires publics ou privés pour assurer l'accompagnement social des occupants et faciliter l'accès ou le maintien dans le logement.

Au cours de l'exercice, l'Association a reçu en legs un bien immobilier inscrit à l'actif du bilan pour un montant de 80 000 €. Les coûts liés à cette acquisition (droits de mutation et émoluments du notaire) ont été comptabilisés en charges pour un montant de 50 883 €.

Contributions volontaires

Aucune contribution volontaire n'a été valorisée car elle n'impacte pas de manière significative l'Association.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Principes et conventions générales

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions :

- du Code de Commerce,
- du plan comptable général : règlement ANC N°2014-03 et nouveau règlement ANC n°2022-06 applicable à compter du 1er janvier 2025.

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

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

Changement de réglementation comptable

L' Association applique les règlements relatifs aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif : règlement ANC n°2018-06 et nouveau règlement ANC n°2023-03 applicable à compter du 1er janvier 2025.

Ce règlement modifie le Plan Comptable Général et introduit plusieurs évolutions majeures :

- Suppression des transferts de charges : les charges ne peuvent plus être reclassées en produits ;
- Nouvelle définition du résultat exceptionnel : seuls les événements majeurs et inhabituels y sont désormais comptabilisés ;
- Révision de la nomenclature des comptes : certains comptes ont été supprimés, renommés ou reclassés.

Modalités d'application dans les comptes de l'Association :

- Les transferts de charges antérieurement pratiqués ont été supprimés, avec reclassement des montants concernés en charges d'exploitation ;
- Aucun événement majeur et inhabituel n'a été constaté au cours de l'exercice, le résultat exceptionnel est donc nul.

Impact sur les comptes :

- Les modifications n'ont pas entraîné de changement significatif sur le résultat net de l'exercice, en revanche certains soldes intermédiaires ont été impactés ;
- Les comptes N-1 sont également présentés selon les dispositions de la nouvelle réglementation.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Evaluation des immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont comptabilisées à leur coût d'acquisition.

Lorsqu'une immobilisation corporelle a des composants significatifs ayant des durées d'utilisation différentes de la structure, ces derniers sont comptabilisés et amortis séparément.

Les immobilisations non décomposables sont amorties en fonction des durées d'usage en application de la mesure de simplification pour les PME.

Les immobilisations décomposables sont amorties comme suit :

- Structure : amortissement en fonction de la durée d'utilité de l'immobilisation prise dans son ensemble,

- Composants : amortissement en fonction de la durée d'utilité.

Aucun composant ayant une durée d'utilisation différente de la structure n'a été identifié et individualisé.

Evaluation des amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

Catégorie	Mode	Durée
Structures et ouvrages assimilés	Linéaire	40 ans
Ravalement avec amélioration	Linéaire	15 ans
Plomberie Sanitaire Chauffage VMC	Linéaire	15 à 20 ans
Étanchéité	Linéaire	15 ans
Menuiserie	Linéaire	20 ans
Electricité	Linéaire	25 ans
Peinture Sols collés	Linéaire	12 ans
Mobilier	Linéaire	3 à 10 ans

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

Concernant les baux à réhabilitation et les baux emphytéotiques, la durée d'amortissement retenue par composants est limitée à la durée du bail.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Subventions d'investissement

Les subventions d'investissement sont reprises au résultat sur la même durée et au même rythme que les amortissements des immobilisations auxquelles elles se rapportent.

Evaluation des titres immobilisés

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée selon la méthode FIFO (First In First Out).

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et dettes

Les créances et les 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.

Disponibilités en Euros

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

Immobilisations

Etat exprimé en euros
Règlement ANC 2022-06

Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2025
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre	3 283 812		80 000			3 363 812
	sur sol d'autrui						
	instal. agencet aménagement	1 652 076		16 100			1 668 176
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	12 895					12 895
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours	62 845		6 767			69 612
Avances et acomptes							
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		5 011 628		102 867			5 114 495
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES							
FINANCIERES	Participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés	23 467		403			23 870
	Prêts et autres immobilisations financières	4 271					4 271
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	27 738		403			28 141
TOTAL		5 039 366		103 270			5 142 636

Amortissements

Etat exprimé en euros

		Durée ou taux	Mode d' amts	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2025
					Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre			2 039 054	99 224		2 138 278
	sur sol d'autrui						
	instal. agencement aménagement			1 304 040	38 468		1 342 508
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Autres Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier			9 928	605		10 533
	Emballages récupérables et divers						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES			3 353 022	138 297		3 491 319
TOTAL				3 353 022	138 297		3 491 319

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros
Règlement ANC 2022-06

		31/12/2025	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	4 271	4 271	
	Clients, usagers douteux ou litigieux	83 694		83 694
	Autres créances clients, usagers	200 996	200 996	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Confédération, fédération, union, entités affiliées	53 966	53 966	
	Créances reçues par legs ou donations			
	Débiteurs divers	132 510	132 510	
	Charges constatées d'avance	7 182	7 182	
	TOTAL DES CREANCES	482 619	398 925	83 694
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2025	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	768 684	63 216	205 507	499 961
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	83 137	83 137		
	Dettes des legs ou donations				
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices	1 817	1 817		
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	3 247	3 247		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Confédération, fédération, union, entités affiliées				
	Autres dettes	267 171	267 171		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	1 124 056	418 588	205 507	499 961
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice		55 180			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2025
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				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres	71 365	12 059	2 000	81 424
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	71 365	12 059	2 000	81 424
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	64 072	20 117	18 902	65 287
	Sur créances reçues par legs ou donations				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	64 072	20 117	18 902	65 287
TOTAL GENERAL		135 437	32 177	20 902	146 711
Dont dotations et reprises - d'exploitation - financières - exceptionnelles			32 176	20 902	
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.					

Honoraires des Commissaires aux Comptes

Etat exprimé en euros Règlement ANC 2025-01	Commissaire aux comptes 1				Commissaire aux comptes 2			
	FIDUCIAL AUDIT							
	31/12/2025	31/12/2024	%	%	31/12/2025	31/12/2024	%	%
Honoraires des commissaires aux comptes certifiant les comptes								
Honoraires afférents à la certification des comptes	3 594	3 517	100,00	100,00				
Honoraires afférents à la certification des informations en matière de durabilité (*)								
Honoraires afférents aux services autres que la certification des comptes et la certification des informations en matière de durabilité								
Total	3 594	3 517	100,00	100,00				

(*) pour les missions prévues au II de l’article L.821-54 du code de commerce

Honoraires des commissaires aux comptes (CAC) ne certifiant pas les comptes et des Organismes tiers indépendants (OTI) pour la certification des informations en matière de durabilité								
Honoraires des commissaires aux comptes (CAC) ne certifiant pas les comptes et des Organismes tiers indépendants (OTI) pour la certification des informations en matière de durabilité (*)								

(*) pour les missions prévues au II de l’article L.821-54 du code de commerce pour les commissaires aux comptes et à l’article L.822-24 du code de commerce pour les OTI »

--

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06		31/12/2025
Total des Produits à recevoir		4 125
Autres créances clients CLIENTS FACT. A ETABLIR	4 125	4 125

Charges à payer

Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06		31/12/2025
Total des Charges à payer		42 485
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit <i>INTERETS COURUS S/EMPRUNTS ETS CREDIT</i>	6 490	6 490
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FOURNIS. FACTURES NON PARVENUE</i>	23 230	23 230
Autres dettes <i>DIVERS - CHARGES A PAYER</i>	12 765	12 765

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	31/12/2025
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			7 182	7 182
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL				7 182

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/12/2025

Engagements
financiers donnés

Engagements
financiers reçus

Effets escomptés non échus

Avals, cautions et garanties

Garantie bancaire sur emprunt - Commune d'Annecy
Garantie bancaire sur emprunt - Commune de Meythet
Garantie bancaire sur emprunt - Commune de Publier
Garantie bancaire sur emprunt - Commune de Scionzier
Garantie bancaire sur emprunt - Commune de Cluses

572 055
13 172
18 909
20 741
38 219
663 096

Engagements de crédit-bail

Engagements en pensions, retraite et assimilés

Autres engagements

Total des engagements financiers (1)

663 096

(1) Dont concernant :
Les dirigeants
Les filiales
Les participations
Les autres entreprises liées

Variation des Fonds Propres

Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06	Fonds propres clôture 31/12/2024	Affectation du résultat N-1	Augmentation	Diminution ou consommation	Fonds propres clôture 31/12/2025
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecarts de réévaluation					
Réserves statutaires ou contractuelles	888 134				888 134
Réserves pour projet de l'entité					
Autres réserves					
Report à nouveau	4 387	8 065			12 452
Report à nouveau sous ctrl de tiers financeurs					
Excédent ou déficit de l'exercice	8 065	(8 065)	4 523		4 523
Situation nette	900 586		4 523		905 109
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement	675 387			59 196	616 192
Provisions réglementées					
TOTAL	1 575 973		4 523	59 196	1 521 301

Variation des Fonds Dédiés

	Fonds dédiés clôture 31/12/2024	Reports	Utilisations		Transferts	Fonds dédiés clôture 31/12/2025	
			Montant global	dont rembour- sements		Montant global	dont fds dédiés à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices
Etat exprimé en euros							
Subventions d'exploitation	11 476		2 000			9 476	
Subvention actuarielle d'équilibre							
Contributions financières d'autres org.							
Ressources liées à la générosité du public							
TOTAL	11 476		2 000			9 476	

Variation des Subventions d'Investissement

Etat exprimé en euros	Subventions à la clôture 31/12/2024	Augmentation	Diminution	Subvention à la clôture 31/12/2025
Subventions d'investissement				
Subventions d'équipement	2 462 622		332 362	2 130 260
Autres subventions d'investissement				
Montant nominal	2 462 622		332 362	2 130 260
Quotes-parts virées au compte de résultat	1 787 235	59 196	332 362	1 514 069