



Association SOLIHA BATISSEUR DE LOGEMENT D'INSERTION

70 Avenue de France

74000 ANNECY

* * *

CODE NAF : 8899B

N° SIRET : 77653188100048

* * *

***ETATS FINANCIERS SYNTHETIQUES
DU 01/01/2024 AU 31/12/2024***

* * *

*

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

ZAE du Pré Mairy - 81 rue des Carts - 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

Association SOLIHA BATISSEUR DE LOGEMENT D'INSERTION
70 Avenue de France
74000 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 **31/12/2024**. Ces comptes annuels sont joints au présent compte-rendu ; ils se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	2 874 706	euros
Chiffre d'affaires :	606 275	euros
Résultat net comptable :	8 065	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 08/07/2025

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 Carts
ZAE du Pré Mairy
74370 ANNECY
04 50 27 43 68

Etat exprimé en euros		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					
	Autres immobilisations incorporelles (1)					
	Immobilisations incorporelles en cours					
	Avances et acomptes					
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
	Terrains					
	Constructions		4 935 888	3 343 094	1 592 794	1 704 708
	Installations techniques,mat. et outillage indus.					
	Autres immobilisations corporelles		12 895	9 928	2 968	3 573
	Immobilisations corporelles en cours		62 845		62 845	30 771
	Avances et acomptes					
	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES					
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.						
Autres participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés		23 467		23 467	23 063	
Prêts						
Autres immobilisations financières		4 271		4 271	3 474	
TOTAL (I)		5 039 366	3 353 022	1 686 344	1 765 589	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS					
	Matières premières, approvisionnements					
	En-cours de production de biens					
	En-cours de production de services					
	Produits intermédiaires et finis					
	Marchandises					
	Avances et Acomptes versés sur commandes					
	CREANCES (3)					
	Créances clients, usagers et comptes rattachés		272 303	64 072	208 231	137 060
	Créances reçues par legs ou donations					
Autres créances		208 749		208 749	75 820	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT						
DISPONIBILITES		758 921		758 921	786 500	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance		12 461		12 461	16 042
	TOTAL (II)		1 252 434	64 072	1 188 362	1 015 422
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)					
	Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF (I à V)		6 291 800	3 417 094	2 874 706	2 781 011	
(1) dont droit au bail						
(2) dont à moins d'un an				4 271	3 474	
(3) dont à plus d'un an				92 061		

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/12/2024	31/12/2023
FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires	888 134	888 134
	Fonds propres complémentaires		
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres		
	Report à nouveau	4 387	
	Excédent ou déficit de l'exercice	8 065	4 387
	Total des fonds propres (situation nette)	900 586	892 521
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement	675 387	736 972
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres	675 387	736 972
	Total des fonds propres	1 575 973	1 629 493
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	11 476	12 540
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Total des fonds reportés et dédiés	11 476	12 540
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	71 365	77 409
	Total des provisions	71 365	77 409
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	824 739	878 713
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	69 617	66 495
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	4 929	3 247
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	316 607	112 614
	Produits constatés d'avance		500
	Total des dettes	1 215 892	1 061 569
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	2 874 706	2 781 011
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	8 065,13	4 386,63
	(1) Dont à moins d'un an	453 698	1 061 569
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2024

31/12/2023

		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	606 275	574 539
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation		3 456
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels		
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	14 528	90 867
CHARGES D'EXPLOITATION	Utilisations des fonds dédiés	1 064	1 085
	Autres produits	1	180
	Total des produits d'exploitation	621 867	670 126
	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	479 683	508 001
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	25 859	21 941
	Salaires et traitements		
	Charges sociales		
	Dotation aux amortissements et dépréciations	140 469	147 247
	Dotation aux provisions	16 274	38 767
	Reports en fonds dédiés		
	Autres charges	647	9 123
	Total des charges d'exploitation	662 932	725 079
RESULTAT D'EXPLOITATION		(41 065)	(54 953)

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

		31/12/2024	31/12/2023
RESULTAT D'EXPLOITATION		(41 065)	(54 953)
PRODUITS FINANCIERS	De participation	405	269
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	9 276	7 999
	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		9 681	8 268
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées	25 351	21 388
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		25 351	21 388
RESULTAT FINANCIER		(15 670)	(13 121)
RESULTAT COURANT avant impôts		(56 734)	(68 074)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	4 897	4 578
	Sur opérations en capital	61 585	67 882
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	66 481	72 460
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles			
RESULTAT EXCEPTIONNEL		66 481	72 460
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices		1 682	
TOTAL DES PRODUITS		698 030	750 854
TOTAL DES CHARGES		689 965	746 468
EXCEDENT ou DEFICIT		8 065	4 387
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

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
TOTAL I- Actif immobilisé NET	1 686 344	58,66	1 765 589	63,49	(79 245)	-4,49
Constructions	1 592 794	55,41	1 704 708	61,30	(111 914)	-6,56
221120000 BAIL EMPHYTEOTIQUE CASSIOPEE	481 939	16,76	481 939	17,33		
221160000 BAIL REHABILITATION LESCHAUX	242 103	8,42	242 103	8,71		
221167000 BAIL REHAB. 9 MT-BLANC SCIONZI	226 256	7,87	226 256	8,14		
221169000 BAIL REHABILITATION 24 LOVERCH	346 004	12,04	318 054	11,44	27 950	8,79
221170000 BAIL REHAB. ST VINCENT CLUSES	207 696	7,22	207 696	7,47		
221175000 BAIL REHAB. 35 LOGTS VILLE ANN	285 486	9,93	285 486	10,27		
221175100 BAIL REHABILITATION 36 ILES	72 066	2,51	72 066	2,59		
213100000 BATIMENT 20 FG STE CLAIRE	12 532	0,44	12 532	0,45		
213110000 BATIMENT LE LOGIS DE NOVEL	99 142	3,45	99 142	3,56		
213115000 BATIMENT 5 RUE CANAL	74 407	2,59	74 407	2,68		
213116000 BATIMENT 4 & 6 PASSAGE ETERCY	178 337	6,20	178 337	6,41		
213117000 BATIMENT ROUTE DU MIROIR-PUBLI	113 958	3,96	113 958	4,10		
213120000 BATIMENT 14 RUE ETOILES MEYTHE	88 293	3,07	88 293	3,17		
213122000 BATIMENT 13 RUE CANAL	855 593	29,76	855 593	30,77		
213500000 AGENCT AMENAGT 20 FG STE CLAIR	114 296	3,98	114 296	4,11		
213510000 AGENCT AMENAGT 68-70 AV. FRANC	776 869	27,02	776 869	27,93		
213514000 AGENCT AMENAGT 13 RUE CANAL	413 680	14,39	413 680	14,88		
213515000 AGENCT AMENAGT 5 RUE CANAL	24 837	0,86	24 837	0,89		
213516000 AGENCT AMENAGT 4-6 PASS. ETERC	209 561	7,29	209 561	7,54		
213517000 AGENCT AMENAGT PUBLIER	82 784	2,88	82 784	2,98		
213520000 AGENCT AMENAGT 14 R ETOILES ME	30 049	1,05	30 049	1,08		
282112000 AMORT. BAIL CASSIOPEE	(426 894)	-14,85	(421 107)	-15,14	(5 787)	-1,37
282116000 AMORT. BAIL LESCHAUX	(169 796)	-5,91	(166 685)	-5,99	(3 111)	-1,87
282116700 AMORT. BAIL 9 MT-BLANC	(198 951)	-6,92	(191 779)	-6,90	(7 172)	-3,74
282116900 AMORT. BAIL 24 LOVERCHY	(302 307)	-10,52	(283 906)	-10,21	(18 401)	-6,48
282117000 AMORT. BAIL ST VINCENT-CLUSES	(140 067)	-4,87	(131 691)	-4,74	(8 376)	-6,36
282117500 AMORT. 35 LOGTS VILLE ANNECY	(127 181)	-4,42	(110 346)	-3,97	(16 835)	-15,26
282117510 AMORT. BAIL 36 AV. ILES ANNECY	(27 327)	-0,95	(23 716)	-0,85	(3 612)	-15,23
281310000 AMORT. BATIMENT 20 FG STE CLAI	(12 532)	-0,44	(12 532)	-0,45		
281311000 AMORT. BATIMENT LOGIS NOVEL	(69 399)	-2,41	(66 921)	-2,41	(2 479)	-3,70
281311500 AMORT. BATIMENT 5 RUE CANAL	(47 900)	-1,67	(46 039)	-1,66	(1 860)	-4,04
281311600 AMORT. BATIMENT PASS. ETERCY	(111 461)	-3,88	(107 003)	-3,85	(4 458)	-4,17
281311700 AMORT. BATIMENT PUBLIER	(68 612)	-2,39	(65 763)	-2,36	(2 849)	-4,33
281312000 AMORT. BATIMENT COLS VERTS	(54 815)	-1,91	(52 608)	-1,89	(2 207)	-4,20
281312200 AMORT. BATIMENT 13 R CANAL	(281 811)	-9,80	(260 421)	-9,36	(21 390)	-8,21
281350000 AMORT. AGENCT 20 FG STE CLAIRE	(98 292)	-3,42	(95 906)	-3,45	(2 385)	-2,49
281351000 AMORT. AGENCT 68-70 AV. FRANCE	(662 264)	-23,04	(649 579)	-23,36	(12 685)	-1,95
281351400 AMORT. AGENCT 13 RUE CANAL	(310 614)	-10,81	(293 699)	-10,56	(16 915)	-5,76
281351500 AMORT. AGENCT 5 RUE CANAL	(21 999)	-0,77	(21 794)	-0,78	(205)	-0,94
281351600 AMORT. AGENCT 4-6 PASS. ETERCY	(141 718)	-4,93	(136 657)	-4,91	(5 061)	-3,70
281351700 AMORT. AGENCT PUBLIER	(53 171)	-1,85	(50 220)	-1,81	(2 952)	-5,88
281352000 AMORT. AGENCT 14 R ETOILES MEY	(15 982)	-0,56	(14 857)	-0,53	(1 125)	-7,57
Autres immobilisations corporelles	2 968	0,10	3 573	0,13	(605)	-16,94
218410000 MOBILIER "LE LOGIS DE NOVEL"	2 650	0,09	2 650	0,10		
218410100 MOBILIER 20 STE CLAIRE	2 153	0,07	2 153	0,08		
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)	-0,09	(2 650)	-0,10		
281841010 AMORT. MOBILIER 20 STE CLAIRE	(1 092)	-0,04	(877)	-0,03	(215)	-24,56
281841020 AMORT. MOBILIER AMPHION PUBLIE	(1 993)	-0,07	(1 603)	-0,06	(390)	-24,32
281842000 AMORT. MOBILIER 5 RUE CANAL	(4 192)	-0,15	(4 192)	-0,15		
Immobilisations corporelles en cours	62 845	2,19	30 771	1,11	32 073	104,23
232100000 IMMOB. EN COURS MISES EN CONCE	62 845	2,19	30 771	1,11	32 073	104,23
Autres titres immobilisés	23 467	0,82	23 063	0,83	404	1,75
271100000 ACTIONS UES HABITAT RHONE-ALPE	10 000	0,35	10 000	0,36		

Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros		01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
271800000	PARTS SOCIALES CREDIT AGRICOLE	13 467	0,47	13 063	0,47	404	3,09
Autres immobilisations financières		4 271	0,15	3 474	0,12	797	22,94
275100000	DEPOTS & CAUTIONNEMENTS VERSES	1 578	0,05	1 578	0,06		
275110000	DEPOTS & CAUTION. LOCATIFS VER	2 693	0,09	1 896	0,07	797	42,04
TOTAL II - Actif circulant NET		1 188 362	41,34	1 015 422	36,51	172 940	17,03
Créances clients, usagers et comptes rattachés		208 231	7,24	137 060	4,93	71 171	51,93
041D 1100000	CLIENTS COLLECTIFS	180 242	6,27	192 966	6,94	(12 725)	-6,59
416000000	CLTS DTX EXERCICE	92 061	3,20			92 061	
496700000	PROV. DEPRECIATION CPTES DEBIT	(64 072)	-2,23	(55 906)	-2,01	(8 166)	-14,61
Autres créances		208 749	7,26	75 820	2,73	132 930	175,32
409100000	FOURNIS. AV & ACPTES / COMMAND			818	0,03	(818)	-100,00
409800000	FOURNISSEURS-AVOIR A RECEVOIR			216	0,01	(216)	-100,00
441740000	ETAT-SUBV. A RECEVOIR			3 456	0,12	(3 456)	-100,00
448700000	ETAT - PRODUITS A RECEVOIR			412	0,01	(412)	-100,00
451120000	GROUPE SOLIHA74/MANDAT 2	53 378	1,86	21 252	0,76	32 126	151,17
451160000	GROUPE SOLIHA74/MANDAT 6	39 651	1,38	3 820	0,14	35 830	937,95
467120000	MAIRIE DE SION VAL DE FIER			174	0,01	(174)	-100,00
467122000	MAIRIE ST MARTIN BELLEVUE	914	0,03	889	0,03	25	2,82
467123000	CNE MENTHONNEX CHEF LIEU	3 762	0,13			3 762	
467130000	CCAS DE FAVERGES			9 357	0,34	(9 357)	-100,00
467132000	DEPART /SOLDE GESTION			5 270	0,19	(5 270)	-100,00
467132050	EPSM/SOLDE GESTION	7 662	0,27	7 662	0,28		
467132100	VILLE ANNECY			11 277	0,41	(11 277)	-100,00
467802000	FONDS DE RESERVE-14 ETOILES ME	2 598	0,09	2 598	0,09		
467808200	DEBITEURS 9 MT-BLANC			277	0,01	(277)	-100,00
467809200	SOLIHA-20001 - chges bailleur - 24 av. de	6 865	0,24			6 865	
467809800	SOLIHA-82010022 - factures - 16 rue Carno	415	0,01			415	
467810000	FONDS DE TRAVAUX-68-70 AV FRAN			63		(63)	-100,00
467810100	SOLIHA-82010017 - factures - 9 bis avenue	758	0,03			758	
467810400	SOLIHA82010039 - huissier - 10 Faubourg St	509	0,02			509	
467810700	SOLIHA-82010021 - entretien - 12 rue des	1 057	0,04			1 057	
467811100	SOLIHA-82010031 - huissier - 23 chem de la	5 747	0,20			5 747	
467811200	SOLIHA-82010016 - huissier - 9 rue de Rumi	1 725	0,06			1 725	
467820000	AVANCE SYNDIC 9 CARNOT	1 593	0,06	227	0,01	1 366	601,60
467821000	AVANCE TRAVAUX 19 N.DAME	5 484	0,19	1 839	0,07	3 645	198,22
467822000	AVANCE TRAVAUX 10 ALPINS	36 208	1,26	1 664	0,06	34 544	N S
467823000	AVANCE TRAVAUX 12 ALPINS	1 631	0,06	1 631	0,06		
467824000	AVANCE SYNDIC 16 RUE CARNOT	2 398	0,08	286	0,01	2 112	738,58
467826000	AVANCE SYNDIC/38 GENEVE	20 689	0,72	145	0,01	20 544	N S
467827000	AVANCE SYNDIC TVX 9 ALERY	2 021	0,07	76		1 945	N S
467828000	SOLIHA-20013 - syndic - 20 Fg Sainte Claire	611	0,02			611	
467829000	SOLIHA-20007 - syndic - 5 rue du Canal	1 057	0,04			1 057	
467830000	SOLIHA-20027 - syndic - 14 rue Cols Verts	3 803	0,13			3 803	
467831000	SOLIHA-82010045 - syndic - 9 Fg Perrière	490	0,02			490	
467832000	SOLIHA-82010032 - syndic - 29 rue Carnot	293	0,01			293	
467833000	SOLIHA-82010025 - syndic - 21 avenue d'A	1 998	0,07			1 998	
467834000	SOLIHA-82010039 - syndic - 10 Faubourg St	918	0,03			918	
467835000	SOLIHA-82010040 - syndic - 21 esc. du Châ	4 514	0,16			4 514	
468700000	DIVERS - PRODUITS A RECEVOIR			2 411	0,09	(2 411)	-100,00
Disponibilités		758 921	26,40	786 500	28,28	(27 579)	-3,51
512101000	CREDIT AGRICOLE	45 812	1,59	22 667	0,82	23 145	102,11
512103000	CREDIT AGRICOLE/Livret A	89 789	3,12	87 174	3,13	2 615	3,00
512104000	CREDIT AGRICOLE/CSL ASSO	10		10			1,97
512105000	CREDIT AGRICOLE/CPT E EXCEDENT	621 690	21,63	674 936	24,27	(53 246)	-7,89
518800000	BANQUE-INTERETS COURUS A RECEV	1 620	0,06	1 713	0,06	(93)	-5,44

Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros	01/01/2024	12	01/01/2023	12	Variations	
	31/12/2024	mois	31/12/2023	mois		
Charges constatées d'avance	12 461	0,43	16 042	0,58	(3 581)	-22,32
486000000 CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	12 461	0,43	16 042	0,58	(3 581)	-22,32
TOTAL DU BILAN ACTIF	2 874 706	100,00	2 781 011	100,00	93 695	3,37

Détail du Passif

Etat exprimé en euros		01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Total des fonds propres		1 575 973	54,82	1 629 493	58,59	(53 519)	-3,28
Total des fonds propres (situation nette)		900 586	31,33	892 521	32,09	8 065	0,90
Fonds propres sans droit de reprise - Fonds statutaires		888 134	30,89	888 134	31,94		
106300000	FONDS PROPRES STATUTAIRES	888 134	30,89	888 134	31,94		
Report à nouveau		4 387	0,15			4 387	
110000000	REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	4 387	0,15			4 387	
Excédent ou déficit de l'exercice		8 065	0,28	4 387	0,16	3 679	83,86
Total des autres fonds propres		675 387	23,49	736 972	26,50	(61 585)	-8,36
Subventions d'investissement		675 387	23,49	736 972	26,50	(61 585)	-8,36
131100000	SUBV. INVEST. 20 FG SAINTE-CLA	46 234	1,61	46 234	1,66		
131130000	SUBV. INVEST. CASSIOPEE	238 530	8,30	238 530	8,58		
131131000	SUBV. INVEST. 9 MT-BLANC/SCION	100 145	3,48	100 145	3,60		
131140000	SUBV. INVEST. 5 RUE CANAL	48 957	1,70	48 957	1,76		
131146000	SUBV. INVEST. 13 RUE CANAL (ac	701 644	24,41	701 644	25,23		
131170000	SUBV. INVEST. LESCHAUX	93 832	3,26	93 832	3,37		
131175100	SUBV. INVEST. 36 ILES	43 988	1,53	43 988	1,58		
131180000	SUBV. INVEST. 68-70 AV. FRANCE	527 695	18,36	527 695	18,97		
131193000	SUBV. INVEST. 4 & 6 PASS. ETER	183 163	6,37	183 163	6,59		
131195000	SUBV. INVEST. 14 RUE ETOILES ME	51 495	1,79	51 495	1,85		
131196000	SUBV. INVEST. AMPHION PUBLIER	93 310	3,25	93 310	3,36		
131198000	SUBV. INVEST. 24 AV LOVERCHY	225 323	7,84	225 323	8,10		
131199000	SUBV. INVEST. CLUSES	108 306	3,77	108 306	3,89		
139110000	AMORT. SUBV. 20 FG STE CLAIRE	(37 262)	-1,30	(35 885)	-1,29	(1 377)	-3,84
139113000	AMORT. SUBV. CASSIOPEE	(238 530)	-8,30	(238 526)	-8,58	(5)	
139113100	AMORT. SUBV. 9 MONT BLANC	(92 862)	-3,23	(90 961)	-3,27	(1 900)	-2,09
139114000	AMORT. SUBV. 5 RUE CANAL	(33 382)	-1,16	(32 286)	-1,16	(1 096)	-3,39
139114600	AMORT. SUBV. 13 RUE CANAL (ach	(325 059)	-11,31	(301 638)	-10,85	(23 421)	-7,76
139117000	AMORT. SUBV. LESCHAUX	(93 832)	-3,26	(93 832)	-3,37		
139117510	AMORT. SUBV. 36 ILES	(16 680)	-0,58	(14 476)	-0,52	(2 204)	-15,23
139118000	AMORT. SUBV. 68-70 AV. FRANCE	(446 096)	-15,52	(438 574)	-15,77	(7 522)	-1,72
139119300	AMORT. SUBV. PASS. ETERCY	(125 571)	-4,37	(121 308)	-4,36	(4 263)	-3,51
139119500	AMORT. SUBV. 14 RUE ETOILES MEY	(32 638)	-1,14	(31 330)	-1,13	(1 308)	-4,17
139119600	AMORT. SUBV. PUBLIER	(59 897)	-2,08	(57 047)	-2,05	(2 851)	-5,00
139119800	AMORT. SUBV. LOVERCHY	(212 153)	-7,38	(200 866)	-7,22	(11 288)	-5,62
139119900	AMORT. SUBV. ST VINCENT CLUSES	(73 273)	-2,55	(68 922)	-2,48	(4 351)	-6,31
Total autres fonds propres							
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés		11 476	0,40	12 540	0,45	(1 064)	-8,48
Fonds dédiés sur subventions d'exploitation		11 476	0,40	12 540	0,45	(1 064)	-8,48
194000000	FONDS DEDIES S/SUBV. FONCTIONN	11 476	0,40	12 540	0,45	(1 064)	-8,48
TOTAL III - Total des Provisions		71 365	2,48	77 409	2,78	(6 044)	-7,81
Provisions pour charges		71 365	2,48	77 409	2,78	(6 044)	-7,81
157210000	PROV. POUR GROS ENTRETIEN	71 365	2,48	77 409	2,78	(6 044)	-7,81
TOTAL IV - Total des dettes		1 215 892	42,30	1 061 569	38,17	154 323	14,54
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		824 739	28,69	878 713	31,60	(53 974)	-6,14
168880000	INTERETS COURUS N ECHUS	7 365	0,26	7 952	0,29	(587)	-7,38
164102000	PRET C.D.C.-4/6 PASS. ETERCY	41 360	1,44	45 735	1,64	(4 375)	-9,57

Détail du Passif

Etat exprimé en euros		01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
164103000	PRET C.D.C. 35 LOGTS V.ANNECY	130 219	4,53	137 971	4,96	(7 752)	-5,62
164103100	PRET C.D.C. 36 AV. ILES ANNECY	17 673	0,61	18 898	0,68	(1 225)	-6,48
164108000	PRET C.D.C.-AMPHION	20 909	0,73	22 837	0,82	(1 929)	-8,45
164120000	PRET UESL ALS-CASSIOPEE	20 522	0,71	23 283	0,84	(2 761)	-11,86
164121000	PRET C.D.C.-CASSIOPEE	22 058	0,77	24 786	0,89	(2 729)	-11,01
164129000	PRET C.D.C. - 5 RUE CANAL	12 702	0,44	13 984	0,50	(1 282)	-9,17
164131000	PRET C.D.C-13 RUE CANAL	363 990	12,66	370 018	13,31	(6 029)	-1,63
164140000	PRET ALS 68-70 AV. FRANCE	13 383	0,47	17 712	0,64	(4 330)	-24,44
164141000	PRET C.D.C. 68-70 AV. FRANCE	36 129	1,26	44 341	1,59	(8 213)	-18,52
164171000	PRET ALS-LESCHAUX	33 965	1,18	36 785	1,32	(2 821)	-7,67
164171010	PRET CADS-LESCHAUX	30 138	1,05	31 848	1,15	(1 710)	-5,37
164172000	PRET C.D.C. -14 RUE ETOILES ME	14 731	0,51	16 217	0,58	(1 487)	-9,17
164200050	PRET UESL ALS 9 AV. MT-BLANC	10 632	0,37	12 062	0,43	(1 430)	-11,86
164201000	PRET CADS 9 MT-BLANC	3 238	0,11	4 879	0,18	(1 641)	-33,64
164204000	PRET CADS ST-VINCENT CLUSES	41 295	1,44	44 257	1,59	(2 961)	-6,69
164205000	PRET ALS ST-VINCENT CLUSES	4 432	0,15	5 145	0,19	(713)	-13,86
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		69 617	2,42	66 495	2,39	3 122	4,70
040C 1100000	FOURNISSEURS COLLECTIFS	42 322	1,47	23 928	0,86	18 394	76,87
408100000	FOURNIS. FACTURES NON PARVENUE	27 295	0,95	42 567	1,53	(15 272)	-35,88
Dettes fiscales et sociales		4 929	0,17	3 247	0,12	1 682	51,80
441900000	ETAT-AVANCES S/SUBVENTIONS	3 247	0,11	3 247	0,12		
444000000	ETAT IMPOT SUR LES BENEFICES	1 682	0,06			1 682	
Autres dettes		316 607	11,01	112 614	4,05	203 993	181,14
451100000	GROUPE SOLIHA74	26 649	0,93			26 649	
451121000	GROUPE SOLIHA74/MANDAT 2BIS	15 945	0,55			15 945	
467120000	MAIRIE DE SION VAL DE FIER	89				89	
467123000	CNE MENTHONNEX CHEF LIEU			89		(89)	-100,00
467130000	CCAS DE FAVERGES	18 213	0,63			18 213	
467132000	DEPART./SOLDE GESTION	6 151	0,21			6 151	
467132100	VILLE ANNECY	57				57	
467135000	HSH-LA BELLE ETOILE ANNECY	24 950	0,87	24 694	0,89	256	1,04
467135103	HSH-338 RUE MOLE REIGNIER	3 669	0,13	1 292	0,05	2 377	184,02
467135104	HSH-7 PRES RIANTS RUMILLY	1 333	0,05	1 119	0,04	214	19,10
467135105	HSH-5 RUE RHONE ANNEMASSE	4		4			
467135107	HALPADES-SOLENE Joroux ANNEMAS	10 133	0,35	5 557	0,20	4 577	82,36
467145000	HALPADES-ALIZES	8 739	0,30	9 279	0,33	(540)	-5,82
467146000	HALPADES-F.JUSTIN	41 474	1,44	42 204	1,52	(729)	-1,73
467147000	HALPADES-EGRALLETS	5 829	0,20	5 710	0,21	118	2,07
467152000	HALPADES-9 IMP EGLISE RUMILLY	9 467	0,33	3 002	0,11	6 465	215,35
467153000	HALPADES/TOURNETTE	3 706	0,13	3 686	0,13	20	0,55
467154000	HALPADES/31 GD RUE D'ALERY	1 220	0,04	1 319	0,05	(99)	-7,48
467154100	HALPADES-2 RUE BOIS GENTIL SEY	268	0,01	539	0,02	(270)	-50,20
467160000	SA MONT-BLANC PLANETE ANNEMASS	2 074	0,07	1 689	0,06	384	22,74
467160500	SCIC HABITAT/COSTA BEAUREGARD	4 526	0,16	32		4 494	N S
467160520	EPSM/RTE DU MANET BONNEVILLE	1 243	0,04			1 243	
467199999	CHARGES REVERSEES	3 994	0,14	3 093	0,11	901	29,12
467808100	DEBITEURS 68-70 AV FRANCE	15 221	0,53			15 221	
467808200	DEBITEURS 9 MT-BLANC	1 882	0,07			1 882	
467808300	SOLIHA -20013 - huissier - 20 Fg Sainte Cla	955	0,03			955	
467808400	SOLIHA-20048 - huissier - Cassiopée	5 495	0,19			5 495	
467808500	SOLIHA-20007 - factures - 5 rue du Canal	663	0,02			663	
467808600	SOLIHA-20036 - factures - 13 rue du Canal	3 940	0,14			3 940	
467808700	SOLIHA-20034 - factures - Chef-lieu	24				24	
467808900	SOLIHA-20008 - entretien - 4-6 passage d'E	1 096	0,04			1 096	
467809000	SOLIHA-20027 - factures - 14 rue Cols Verts	4 440	0,15			4 440	
467809100	SOLIHA-20030 - factures - Amphion	5 710	0,20			5 710	
467809300	SOLIHA-20099 - chges bailleur - 1A Fbg St	162	0,01			162	
467809400	SOLIHA-82010010 - chges bailleur - 3 pl du	55				55	
467809500	SOLIHA-82010045 - chges bailleur - 9 Fg Pe	1 838	0,06			1 838	

Détail du Passif

Etat exprimé en euros		01/01/2024	12	01/01/2023	12	Variations	%
		31/12/2024	mois	31/12/2023	mois		
467809600	SOLIHA-82010012 - provision - 9 rue Carn	464	0,02			464	
467809700	SOLIHA-82010014 - entretien - 9 rue Carno	7 980	0,28			7 980	
467809900	SOLIHA-82010032 - provision - 29 rue Car	6 266	0,22			6 266	
467810010	SOLIHA-82010024 - factures - 19 rue Notr	4 690	0,16			4 690	
467810200	SOLIHA-82010025 - factures - 21 avenue d'	356	0,01			356	
467810300	SOLIHA-82010026 - provision - 21 avenue	812	0,03			812	
467810500	SOLIHA-82010037 - factures - 38 bis av. G	20 454	0,71			20 454	
467810600	SOLIHA-82010020 - factures - 10 rue des Al	901	0,03			901	
467810800	SOLIHA82010018 - huissier - 10 chemin de	6 150	0,21			6 150	
467810900	SOLIHA-82010040 - factures - 21 esc. du C	6 177	0,21			6 177	
467811000	SOLIHA-82010033 - huissier - 36 avenue des	8 189	0,28			8 189	
468600000	DIVERS - CHARGES A PAYER	22 956	0,80	9 307	0,33	13 649	146,63
Produits constatés d'avance				500	0,02	(500)	-100,00
487000000	PRODUITS CONSTATES D'AVANCE			500	0,02	(500)	-100,00
Total du passif		2 874 706	100,00	2 781 011	100,00	93 695	3,37

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	621 867	100,00	670 126	100,00	(48 259)	-7,20
Ventes de biens et services	606 275	97,49	574 539	85,74	31 736	5,52
Ventes de prestations de service	606 275	97,49	574 539	85,74	31 736	5,52
708300001 LOYER LOGIS NOVEL 68-70 AV FRA	111 196	17,88	106 241	15,85	4 955	4,66
708300002 LOYER 20 FG STE CLAIRE ANNECY	11 914	1,92	11 511	1,72	402	3,50
708300003 LOYER CASSIOPEE 19 RUE ACACIAS	41 509	6,67	39 245	5,86	2 265	5,77
708300005 LOYER 13 RUE CANAL ANNECY	44 528	7,16	41 264	6,16	3 264	7,91
708300006 LOYER LESCHAUX	11 201	1,80	10 823	1,62	378	3,50
708300010 LOYER 5 RUE CANAL ANNECY	5 409	0,87	5 409	0,81		
708300011 LOYER 4 & 6 PASSAGE ETERCY ANN	24 623	3,96	24 192	3,61	431	1,78
708300013 LOYER 14 RUE ETOILES MEYTHET	5 718	0,92	5 353	0,80	365	6,82
708300014 LOYER AMPHION PUBLIER	8 391	1,35	8 391	1,25		
708300016 LOYER 9 AV. MONT-BLANC	17 029	2,74	16 675	2,49	354	2,12
708300019 LOYER 24 AV. LOVERCHY ANNECY	23 168	3,73	21 645	3,23	1 523	7,04
708300020 LOYER 1 FG ST VINCENT CLUSES	10 884	1,75	10 478	1,56	405	3,87
708300021 LOYER 35 LOGTS ANNECY			109 189	16,29	(109 189)	-100,00
708304000 LOYER CCAS FAVERGES	20 842	3,35	19 766	2,95	1 076	5,45
708305005 LOYER EGRALLET'S 19 ESC.CHATEAU	2 043	0,33	1 940	0,29	103	5,31
708305007 LOYER LES ALIZES ANNECY	8 044	1,29	7 962	1,19	82	1,03
708305008 LOYER F. JUSTIN ANNECY	28 294	4,55	28 267	4,22	27	0,10
708305014 LOYER TOURNETTE L. ARMAND ANNE	6 694	1,08	6 438	0,96	257	3,99
708305015 LOYER 31 GRANDE RUE D'ALERY CR	5 783	0,93	5 405	0,81	378	6,99
708305019 LOYER 2 RUE BOIS GENTIL SEYNOD	6 466	1,04	6 215	0,93	252	4,05
708305020 LOYER SOLENE 36 R JOROUX ANNEM	7 369	1,18	8 517	1,27	(1 148)	-13,48
708305021 LOYER PLANETES ANNEMASSE	5 074	0,82	6 561	0,98	(1 487)	-22,67
708306000 LOYER LA BELLE ETOILE	11 898	1,91	10 738	1,60	1 160	10,80
708306110 LOYER 64 CH. ROUGE ANNEMASSE			932	0,14	(932)	-100,00
708306111 LOYER 7 RUE PRES RIANT'S RUMILL	3 642	0,59	3 735	0,56	(93)	-2,48
708306112 LOYER 338 RUE MOLE REIGNIER	5 213	0,84	4 906	0,73	307	6,25
708306113 LOYER 5 RUE RHONE ANNEMASSE	5 019	0,81	1 093	0,16	3 926	359,26
708306200 LOYER 1BD COST A BEAUREGARD SEY	1 533	0,25	5 046	0,75	(3 513)	-69,62
708307000 LOYER VAL DE FIER	10 754	1,73	10 391	1,55	363	3,50
708307010 LOYER MARIGNIER			3 021	0,45	(3 021)	-100,00
708307012 LOYER MENTHONNEX SOUS CLERMO	15 917	2,56	15 379	2,29	538	3,50
708307013 LOYER ST MARTIN BELLEVUE	12 224	1,97	11 811	1,76	413	3,50
708307014 SOLIHA-82010010 - LOYERS - 3 pl du Châ	2 627	0,42			2 627	
708307015 SOLIHA-82010045 - LOYERS - 9 Fg Perriè	7 584	1,22			7 584	
708307016 SOLIHA-82010012 - LOYERS - 9 rue Carno	1 965	0,32			1 965	
708307017 SOLIHA-82010014 - LOYERS - 9 rue Carno	3 028	0,49			3 028	
708307018 SOLIHA-82010022 - LOYERS - 16 rue Carn	7 035	1,13			7 035	
708307019 SOLIHA-82010032 - LOYERS - 29 rue Carn	7 504	1,21			7 504	
708307020 SOLIHA-82010024 - LOYERS - 19 rue Not	7 933	1,28			7 933	
708307021 SOLIHA-82010017 - LOYERS - 9 bis avenue	3 468	0,56			3 468	
708307022 82010025 - LOYERS - 21 avenue d'Aléry	2 932	0,47			2 932	
708307023 82010026 - LOYERS - 21 avenue d'Aléry	3 221	0,52			3 221	
708307024 82010039 - LOYERS - 10 Faubourg Ste Cla	3 327	0,54			3 327	
708307025 82010037 - LOYERS - 38 bis av. Genève M	5 179	0,83			5 179	
708307026 82010020 - LOYERS- 10 rue des Alpins M2	3 973	0,64			3 973	
708307027 -82010021 - LOYERS- 12 rue des Alpins	4 194	0,67			4 194	
708307028 82010018 - LOYERS - 10 chemin des Remp	9 961	1,60			9 961	
708307029 82010040 - LOYERS - 21 esc. du Château	7 280	1,17			7 280	
708307030 82010033 - LOYERS - 36 avenue des Iles	12 920	2,08			12 920	
708307031 82010031 - LOYERS - 23 chemin de la Prai	14 756	2,37			14 756	
708307032 82010016 - LOYERS - 9 rue de Rumilly M2	14 234	2,29			14 234	
708307033 EPSM - 410 rue du MANET	4 271	0,69			4 271	
708380000 LOCATION PUBLICITAIRE/I3 CANAL	6 500	1,05	6 000	0,90	500	8,33
Produits de tiers financiers			3 456	0,52	(3 456)	-100,00

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
Concours publics et subventions							
740100000	SUBVENTIONS D'EXPLOITATION			3 456	0,52	(3 456)	-100,00
				3 456	0,52	(3 456)	-100,00
Autres produits d'exploitation		15 593	2,51	92 132	13,75	(76 539)	-83,08
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges		14 528	2,34	90 867	13,56	(76 338)	-84,01
781500000	REPR/PROV. RISQUES & CHARGES E	6 044	0,97	58 268	8,70	(52 224)	-89,63
781740000	REPRISES/PROV. DES CREANCES	8 109	1,30	27 355	4,08	(19 247)	-70,36
791100000	TRANSFERTS DE CHARGES	376	0,06	5 244	0,78	(4 868)	-92,83
Utilisations des fonds dédiés		1 064	0,17	1 085	0,16	(21)	-1,94
789400000	REP.RESSOURCES NON UTILISES S/	1 064	0,17	1 085	0,16	(21)	-1,94
Autres produits		1		180	0,03	(179)	-99,59
758000000	PRODUITS DIV. GESTION COURANTE	1		180	0,03	(179)	-99,59
Total des charges d'exploitation		662 932	106,60	725 079	108,20	(62 147)	-8,57
Autres achats et charges externes		479 683	77,14	508 001	75,81	(28 318)	-5,57
606120000	ELECTRICITE			164	0,02	(164)	-100,00
606310000	FOURNITURES PETIT EQUIPEMENT	(50)	-0,01	106	0,02	(156)	-147,04
613200000	LOCAT. IMMOB. VILLE D'ANNECY	16 646	2,68	16 253	2,43	394	2,42
613203000	LOCAT. IMMOB. L'ESCALE	15 467	2,49	14 146	2,11	1 321	9,34
613204000	LOCAT. IMMOB. VAL DE FIER	9 556	1,54	9 233	1,38	323	3,50
613205005	LOCAT. IMMOB. LES EGRALLETS	1 687	0,27	1 824	0,27	(137)	-7,51
613205007	LOCAT. IMMOB. LES ALIZES	7 025	1,13	7 521	1,12	(497)	-6,60
613205008	LOCAT. IMMOB. F. JUST'IN	24 575	3,95	26 571	3,97	(1 996)	-7,51
613205014	LOCAT. IMMOB. TOURNETTE	5 597	0,90	6 051	0,90	(454)	-7,51
613205015	LOCAT. IMMOB. 31 GD RUE D'ALER	4 699	0,76	5 080	0,76	(381)	-7,51
613205018	LOCAT. IMMOB. B.GENTIL SEYNOD	6 046	0,97	5 842	0,87	204	3,50
613205019	LOCAT. IMMOB. SOLENE ANNEMASSE	8 286	1,33	8 006	1,19	280	3,50
613206000	LOCAT. IMMOB. LA BELLE ETOILE	10 002	1,61	10 094	1,51	(91)	-0,90
613207100	LOCAT. IMMOB. 64 CHATEAU ROUGE			876	0,13	(876)	-100,00
613207200	LOCAT. IMMOB. 338 RUE MOLE	4 570	0,73	4 612	0,69	(42)	-0,91
613207300	LOCAT. IMMOB. 7 PRES RIANTS	3 479	0,56	3 511	0,52	(32)	-0,91
613207310	LOCAT. IMMOB. 5 RUE RHONE ANNE	4 517	0,73	1 027	0,15	3 490	339,71
613207400	LOCAT. IMMOB. PLANETES ANNEMAS	6 360	1,02	6 168	0,92	192	3,12
613207504	LOCAT. IMMOB. MENTHONNEX	13 954	2,24	13 482	2,01	472	3,50
613208100	LOCAT. IMMOB. ST MARTIN BELLEV	10 448	1,68	10 095	1,51	353	3,50
613208150	LOCAT. IMMOB. MARIGNIER			2 786	0,42	(2 786)	-100,00
613306200	LOCAT. 1BD COSTA BEAUREGARD SE	1 952	0,31	5 046	0,75	(3 095)	-61,33
613306250	LOCAT. RTE DU MANET BONNEVILLE	4 074	0,66			4 074	
613306251	LOCATION RUE DU MANET LOT 12	1 691	0,27			1 691	
614100000	CHARGES LOCAT. LOGIS NOVEL	50 389	8,10	49 969	7,46	419	0,84
614111000	CHARGES COP. 5 RUE CANAL	(322)	-0,05	732	0,11	(1 053)	-143,98
614112000	CHARGES COP. 14 RUE COLS VERTS			334	0,05	(334)	-100,00
614120000	CHARGES COP. LOGT ACY (ex.PLAT	9 541	1,53	9 493	1,42	48	0,50
614800000	CHARGES LOC. SVACANCE	1 500	0,24	2 141	0,32	(641)	-29,95
615200000	ENTRETIEN & REPAR. BATIMENT	90 869	14,61	114 185	17,04	(23 316)	-20,42
615610000	MAINTENANCE CHAUFFAGE	1 718	0,28	913	0,14	805	88,21
615620000	MAINTENANCE EXTINCTEURS	604	0,10	590	0,09	13	2,26
616100000	ASSURANCE MULTIRISQUES	14 946	2,40	13 108	1,96	1 837	14,02
621400000	PERSONNEL DETACHE OU PRETE	14 067	2,26	19 525	2,91	(5 458)	-27,95
622000000	HONORAIRES TECHNIQUES	680	0,11	22 490	3,36	(21 810)	-96,98
622600000	HONORAIRES	13 237	2,13	3 529	0,53	9 708	275,11
622610000	FRAIS GESTION ACT-HABITAT	17 608	2,83	102 972	15,37	(85 364)	-82,90
622611000	FRAIS GESTION ACT-HABITAT SOLIHA	93 177	14,98			93 177	
622700000	FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX	3 456	0,56	2 146	0,32	1 311	61,09
627800000	AUTRES FRAIS & COMMISSIONS	129	0,02	42	0,01	87	204,73

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
628100000	COTISATIONS	7 503	1,21	7 337	1,09	166	2,26
Impôts, taxes et versements assimilés		25 859	4,16	21 941	3,27	3 918	17,86
635120000	T AXES FONCIERES	25 859	4,16	21 941	3,27	3 918	17,86
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		140 469	22,59	147 247	21,97	(6 779)	-4,60
681100000	DOT ATION AUX AMORTISSEMENTS	140 469	22,59	147 247	21,97	(6 779)	-4,60
Dotations aux provisions		16 274	2,62	38 767	5,79	(22 493)	-58,02
681740000	DOT . PROV DEPRECIATION CREANCE	16 274	2,62	9 715	1,45	6 559	67,52
681500000	DOT . PROV RISQUES & CHARGES EX			29 052	4,34	(29 052)	-100,00
Autres charges		647	0,10	9 123	1,36	(8 476)	-92,90
654100000	PERTES S/CREANCES IRRECOUVRABL	647	0,10	9 123	1,36	(8 476)	-92,90
Résultat d'exploitation		(41 065)	-6,60	(54 953)	-8,20	13 889	25,27
Total des produits financiers		9 681	1,56	8 268	1,23	1 414	17,10
Produits financiers de participations		405	0,07	269	0,04	136	50,71
761100000	REVENUS TITRES DE PART.	405	0,07	269	0,04	136	50,71
Autres intérêts et produits assimilés		9 276	1,49	7 999	1,19	1 277	15,97
768800000	AUTRES PRODUITS FINANCIERS	9 276	1,49	7 999	1,19	1 277	15,97
Total des charges financières		25 351	4,08	21 388	3,19	3 963	18,53
Intérêts et charges assimilées		25 351	4,08	21 388	3,19	3 963	18,53
661160000	INTERETS DES EMPRUNTS	25 351	4,08	21 388	3,19	3 963	18,53
Résultat financier		(15 670)	-2,52	(13 121)	-1,96	(2 549)	-19,43
Résultat courant avant impôts		(56 734)	-9,12	(68 074)	-10,16	11 340	16,66
Total des produits exceptionnels		66 481	10,69	72 460	10,81	(5 979)	-8,25
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		4 897	0,79	4 578	0,68	319	6,96
771400000	RENTRES SUR CREANCES AMORTIES			781	0,12	(781)	-100,00
771800000	AUTRES PROD.EXCEP./OP GESTION	4 897	0,79	3 797	0,57	1 100	28,97
Produits exceptionnels sur opérations en capital		61 585	9,90	67 882	10,13	(6 298)	-9,28
777100000	SUBV. INVEST. VIREE RESULTAT	61 585	9,90	67 882	10,13	(6 298)	-9,28
Total des charges exceptionnelles							
Résultat exceptionnel		66 481	10,69	72 460	10,81	(5 979)	-8,25
Impôts sur les bénéfices		1 682	0,27			1 682	
695100000	IMPOT SUR PRODUITS FINANCIERS	1 682	0,27			1 682	
Excédent ou déficit de l'exercice		8 065	1,30	4 387	0,65	3 679	83,86
Contributions volontaires en nature							

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2024	12	01/01/2023	12	Variations	%
	31/12/2024	mois	31/12/2023	mois		
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	01/01/2024	12	01/01/2023	12	Ecart	%
	31/12/2024	mois	31/12/2023	mois		
CHIFFRE D'AFFAIRES	606 275	100,00	574 539	100,00	31 736	5,52
Ventes de marchandises						
- Achats de marchandises						
- Variation stocks de marchandises						
MARGE COMMERCIALE (a)						
Production vendue	606 275	100,00	574 539	100,00	31 736	5,52
+ Variation production stockée						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	606 275	100,00	574 539	100,00	31 736	5,52
- Achats stockés approvisionnement						
- Variation des stocks et approvisionnement						
- Achats de sous-traitance directe						
MARGE BRUTE PRODUCTION (b)	606 275	100,00	574 539	100,00	31 736	5,52
MARGES (Commerciale + Production)	606 275	100,00	574 539	100,00	31 736	5,52
- Achats non stockés (c)	(50)	-0,01	270	0,05	(320)	-118,5
- Autres charges externes (c)	479 733	79,13	507 731	88,37	(27 998)	-5,51
CONSUMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS	479 683	79,12	508 001	88,42	(28 318)	-5,57
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE (a+b-c)	126 592	20,88	66 538	11,58	60 054	90,26
+ Subventions d'exploitation			3 456	0,60	(3 456)	-100,0
- Impôts, taxes sur rémunérations						
- Autres impôts et taxes	25 859	4,27	21 941	3,82	3 918	17,86
- Salaires et traitements						
- Charges sociales						
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	100 733	16,62	48 053	8,36	52 680	109,63
+ Reprises sur amortissements et provisions	14 152	2,33	85 623	14,90	(71 471)	-83,47
+ Autres produits d'exploitation	1 065	0,18	1 265	0,22	(200)	-15,83
+ Transfert de charges d'exploitation	376	0,06	5 244	0,91	(4 868)	-92,83
- Dotations aux amort., dépréciations et provisions	156 743	25,85	186 014	32,38	(29 271)	-15,74
- Autres charges de gestion courante	647	0,11	9 123	1,59	(8 476)	-92,90
RÉSULTAT EXPLOITATION	(41 065)	-6,77	(54 953)	-9,56	13 889	25,27
Bénéfice-perte sur opérations en commun						
+ Produits financiers	9 681	1,60	8 268	1,44	1 414	17,10
- Charges financières	25 351	4,18	21 388	3,72	3 963	18,53
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	(56 734)	-9,36	(68 074)	-11,85	11 340	16,66
Produits exceptionnels	66 481	10,97	72 460	12,61	(5 979)	-8,25
- Charges exceptionnelles						
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	66 481	10,97	72 460	12,61	(5 979)	-8,25
- Participation des salariés						
- Impôts sur les bénéfices	1 682	0,28			1 682	
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	8 065	1,33	4 387	0,76	3 679	83,86

Analyse fonctionnelle du bilan

Etat exprimé en euros Etat en valeurs nettes		31/12/2024	31/12/2023	Variations	%
EMPLOIS STABLES					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles	1 658 607		1 739 052	(80 446)	-4,63
Immobilisations financières	27 738		26 537	1 201	4,53
Charges à répartir					
Total emplois stables	1 686 344		1 765 589	(79 245)	-4,49
RESSOURCES STABLES					
Capital et réserves	892 521		888 134	4 387	0,49
Résultat	8 065		4 387	3 679	83,86
Subventions investissements	675 387		736 972	(61 585)	-8,36
Provisions réglementées					
Provisions risques et charges	71 365		77 409	(6 044)	-7,81
Comptes courants d'associés					
Emprunts et dettes assimilés	824 739		878 713	(53 974)	-6,14
Total ressources stables	2 472 077		2 585 615	(113 537)	-4,39
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	785 733		820 026	(34 292)	-4,18
EMPLOIS CIRCULANTS					
Stocks de matières et marchandises					
Stocks en cours de produits					
Avances et acomptes					
Clients et comptes rattachés	208 231		137 060	71 171	51,93
Effets escomptés					
Autres créances d'exploitation	208 749		75 820	132 930	175,32
Comptes de régularisation	12 461		16 042	(3 581)	-22,32
Total de l'actif circulant	429 441		228 922	200 519	87,59
RESSOURCES CIRCULANTES					
Avances reçues					
Fournisseurs et comptes rattachés	69 617		66 495	3 122	4,70
Dettes fiscales et sociales	4 929		3 247	1 682	51,80
Autres dettes	316 607		112 614	203 993	181,14
Comptes de régularisation	11 476		13 040	(1 564)	-11,99
Total du passif circulant	402 629		195 396	207 233	106,06
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	26 813		33 526	(6 713)	-20,02
Disponibilités	758 921		786 500	(27 579)	-3,51
Valeurs mobilières de placement					
Total trésorerie active	758 921		786 500	(27 579)	-3,51
Concours bancaires					
Effets escomptés					
Total trésorerie passive					
TRESORERIE NETTE	758 921		786 500	(27 579)	-3,51
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	785 733		820 026	(34 292)	-4,18

Tableau de Fonds de Roulement

Etat exprimé en euros		31/12/2024			31/12/2023
Etat en valeurs nettes		Début d'exercice	Fin d'exercice	Variation	Variation
ACTIF CIRCULANT	Stocks				
	Clients	137 060	208 231	71 171	21 279
	Autres créances	91 862	221 210	129 348	7 928
	Disponibilités	786 500	758 921	(27 579)	(115 571)
	TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 015 422	1 188 362	172 940	(86 364)
DETTES A COURT TERME	Fournisseurs	66 495	69 617	(3 122)	22 534
	Fournisseurs d'immobilisations				
	Autres dettes	128 901	333 012	(204 111)	9 534
	Concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque				
TOTAL DETTES		195 396	402 629	(207 233)	32 067
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL		820 026	785 733	(34 292)	(54 297)

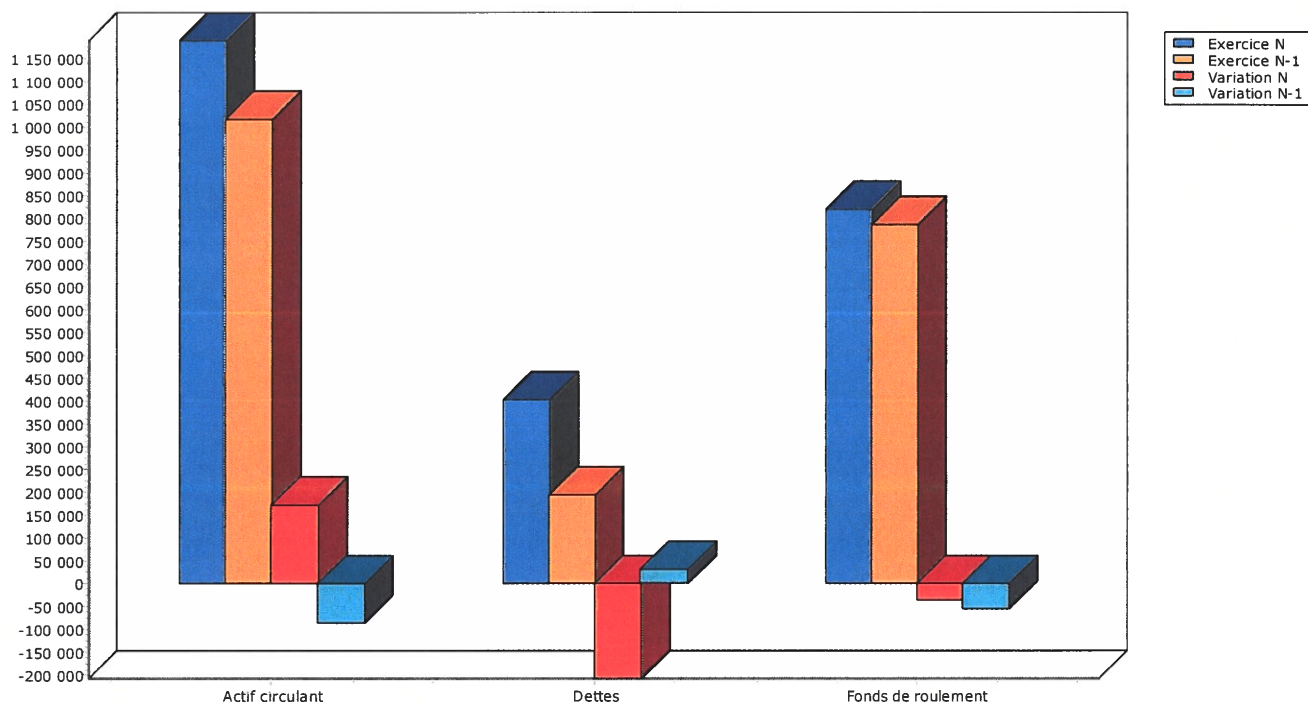
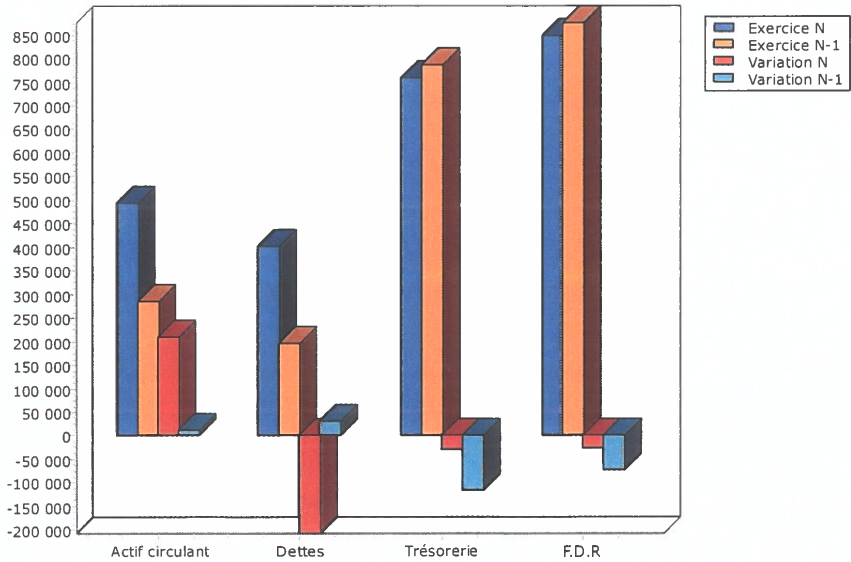


Tableau de Financement

Etat exprimé en euros		31/12/2024			31/12/2023
Etat en valeurs brutes		Début d'exercice	Fin d'exercice	Emplois/Ressources	Emplois/Ressources
ACTIF CIRCULANT	Stocks				
	Clients	192 966	272 303	79 336	3 639
	Autres créances	91 862	221 210	129 348	7 928
	TOTAL ACTIF CIRCULANT	284 828	493 513	208 685	11 567
DETTES A COURT TERME	Fournisseurs	66 495	69 617	(3 122)	22 534
	Fournisseurs d'immobilisations				
	Autres dettes	128 901	333 012	(204 111)	9 534
	TOTAL DETTES A COURT TERME	195 396	402 629	(207 233)	32 067
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT		89 432	90 884	1 452	43 634
TRESORERIE	Disponible	786 500	758 921	(27 579)	(115 571)
	Concours bancaires courants & soldes créditeurs de banque				
	TOTAL TRESORERIE	786 500	758 921	(27 579)	(115 571)
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL		875 932	849 805	(26 127)	(71 937)

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, Bâisseur 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.

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 de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du Code de commerce, des règlements ANC 2018-06 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

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.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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
Etanchéité	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.

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.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Disponibilités en Euros

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

Immobilisations

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2024
			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	3 255 862		27 950			3 283 812
	sur sol d'autrui						
	instal. agencé aménagement	1 652 076					1 652 076
	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	30 771		53 723	21 650		62 845
Avances et acomptes							
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		4 951 605		81 673	21 650		5 011 628
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES							
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés	23 063		404			23 467
	Prêts et autres immobilisations financières	3 474		1 190		393	4 271
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES		26 537		1 594		393
TOTAL		4 978 142		83 267	21 650	393	5 039 366

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Autres				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre	1 940 518	98 537		2 039 054
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	1 262 713	41 327		1 304 040
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	9 322	605		9 928
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		3 212 553	140 469		3 353 022
TOTAL		3 212 553	140 469		3 353 022

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

	31/12/2024	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	92 061	
	Autres créances clients, usagers	180 242	180 242
	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		
	Créances reçues par legs ou donations		
	Débiteurs divers	208 749	208 749
	Charges constatées d'avance	12 461	12 461
	TOTAL DES CREANCES	497 784	405 723
			92 061
Prêts accordés en cours d'exercice			
Remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

	31/12/2024	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	824 739	62 545	214 381
	Emprunts et dettes financières divers			
	Fournisseurs et comptes rattachés	69 617	69 617	
	Dettes des legs ou donations			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	1 682	1 682	
	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	316 607	316 607	
	Dettes représentatives de titres empruntés			
	Produits constatés d'avance			
	TOTAL DES DETTES	1 215 892	453 698	214 381
				547 813
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2024
PROVISIONS REGLEMENTEES	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 REGLEMENTEES				
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				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	77 409		6 044	71 365
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	77 409		6 044	71 365
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	<div> <div>incorporelles</div> <div>corporelles</div> <div>legs ou donations</div> <div>des titres mis en équivalence</div> <div>titres de participation</div> <div>autres immo. financières</div> </div>				
	Sur immobilisations				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients, usagers	55 906	16 274	8 109	64 072
	Sur créances reçues par legs ou donations				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	55 906	16 274	8 109	64 072
TOTAL GENERAL		133 315	16 274	14 152	135 437

Dont dotations et reprises	<div> <div>- d'exploitation</div> <div>- financières</div> <div>- exceptionnelles</div> </div>	16 274	14 152
----------------------------	--	--------	--------

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	FIDUCIAL AUDIT							
	31/12/2024	31/12/2023	%	%	31/12/2024	31/12/2023	%	%
Audit Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés Emetteur Filiales intégrées globalement Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes Emetteur Filiales intégrées globalement	3 517	3 529	100,00	100,00				
Sous-total	3 517	3 529	100,00	100,00				
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement Juridique, fiscal, social Autres								
Sous-total								
TOTAL	3 517	3 529	100,00	100,00				

--

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros		31/12/2024
Total des Produits à recevoir		1 620
Autres créances		1 620
BANQUE-INTERETS COURUS A RECEV	1 620	

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2024

Total des Charges à payer		50 251
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		27 295
<i>FOURNIS. FACTURES NON PARVENUE</i>	<i>27 295</i>	
Autres dettes		22 956
<i>DIVERS - CHARGES A PAYER</i>	<i>22 956</i>	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	31/12/2024
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			12 461	12 461
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL				12 461

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/12/2024

Engagements
financiers donnésEngagements
financiers reçus

Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties		
Garantie bancaire sur emprunt - Commune d'Annecy		602 073
Garantie bancaire sur emprunt - Commune de Meythet		14 731
Garantie bancaire sur emprunt - Commune de Publier		20 909
Garantie bancaire sur emprunt - Commune de Scionzier		25 296
Garantie bancaire sur emprunt - Commune de Cluses		41 295
		704 303
Engagements de crédit-bail		
Engagements en pensions, retraite et assimilés		
Autres engagements		
Total des engagements financiers (1)		704 303
(1) Dont concernant :		
Les dirigeants		
Les filiales		
Les participations		
Les autres entreprises liées		

Etat exprimé en euros	Fonds propres clôture 31/12/2023	Affectation du résultat N-1	Augmentation	Diminution ou consommation	Fonds propres clôture 31/12/2024
Fonds propres sans droit de reprise	888 134				888 134
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité					
Autres réserves					
Report à nouveau		4 387			4 387
Report à nouveau sous ctrl de tiers financeurs					
Excédent ou déficit de l'exercice	4 387	(4 387)	8 065		8 065
Situation nette	892 521		8 065		900 586
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement	736 972			61 585	675 387
Provisions réglementées					
TOTAL	1 629 493		8 065	61 585	1 575 973

Variation des Fonds Dédiés

	Fonds dédiés clôture 31/12/2023	Reports	Utilisations		Transferts	Fonds dédiés clôture 31/12/2024	
			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	12 540		1 064			11 476	
Subvention actuarielle d'équilibre							
Contributions financières d'autres org.							
Ressources liées à la générosité du public							
TOTAL	12 540		1 064			11 476	

--

Variation des Subventions d'Investissement

Etat exprimé en euros	Subventions à la clôture 31/12/2023	Augmentation	Diminution	Subvention à la clôture 31/12/2024
Subventions d'investissement				
Subventions d'équipement	2 462 622			2 462 622
Autres subventions d'investissement				
Montant nominal	2 462 622			2 462 622
Quotes-parts virées au compte de résultat	1 725 650	61 585		1 787 235



FIDUCIAL
AUDIT

AGENCE D'ANNECY

17, rue Rumilly

74000 ANNECY

Tél. 04 50 10 07 60

Fax 04 50 10 07 61

**SOLIHA Solidaires pour l'habitat
Bâtitteur de Logement d'Insertion
Haute Savoie**

70, Avenue de France
74000 ANNECY

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 31 décembre 2024

SOCIETE FIDUCIAIRE NATIONALE DE REVISION COMPTABLE

Société Anonyme de Commissariat aux Comptes au capital de 250 000 Francs - 334 301 488 RCS Nanterre

Membre de la Compagnie Régionale de Versailles

Siège social : Paris la Défense - 20, place de l'Iris - 92411 Courbevoie Cedex - Site : www.fiducial.fr



**SOLIHA Solidaires pour l'habitat
Bâtitteur de Logement d'Insertion
Haute-Savoie**

70, Avenue de France
74000 ANNECY

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 31 décembre 2024

Aux membres de l'association,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'association SOLIHA, Solidaires pour l'habitat, Bâtitteur de Logement d'Insertion – Haute Savoie, relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2024, tels qu'ils sont joints au présent rapport. .

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

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

Justification des appréciations

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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

Vérifications spécifiques

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport financier du trésorier et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux membres de l'association.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Conseil d'administration.

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

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

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

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

En outre :

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



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

Fait à Annecy, le 4 juillet 2025

Le Commissaire aux comptes
FIDAUDIT

Didier DAMAS
Associé

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		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				
	Autres immobilisations incorporelles (1)				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	4 935 888	3 343 094	1 592 794	1 704 708
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	12 895	9 928	2 968	3 573
	Immobilisations corporelles en cours	62 845		62 845	30 771
	Avances et acomptes				
	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	23 467		23 467	23 063
	Prêts				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres immobilisations financières	4 271		4 271	3 474
	TOTAL (I)	5 039 366	3 353 022	1 686 344	1 765 589
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	272 303	64 072	208 231	137 060
COMPTES DE REGULARISATION	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	208 749		208 749	75 820
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES				
		758 921		758 921	786 500
	Charges constatées d'avance	12 461		12 461	16 042
	TOTAL (II)	1 252 434	64 072	1 188 362	1 015 422
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecart de conversion actif (V)				
	TOTAL ACTIF (I à V)	6 291 800	3 417 094	2 874 706	2 781 011
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an				4 271	3 474
(3) dont à plus d'un an				92 061	

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2024

31/12/2023

FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires	888 134	888 134
	Fonds propres complémentaires		
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres		
	Report à nouveau	4 387	
	Excédent ou déficit de l'exercice	8 065	4 387
	Total des fonds propres (situation nette)	900 586	892 521
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement	675 387	736 972
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres	675 387	736 972
	Total des fonds propres	1 575 973	1 629 493
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	11 476	12 540
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Total des fonds reportés et dédiés	11 476	12 540
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	71 365	77 409
	Total des provisions	71 365	77 409
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	824 739	878 713
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	69 617	66 495
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	4 929	3 247
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	316 607	112 614
	Produits constatés d'avance		500
	Total des dettes	1 215 892	1 061 569
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	2 874 706	2 781 011
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		8 065,13	4 386,63
(1) Dont à moins d'un an		453 698	1 061 569
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2024

31/12/2023

		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	606 275	574 539
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation		3 456
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels		
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
CHARGES D'EXPLOITATION	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	14 528	90 867
	Utilisations des fonds dédiés	1 064	1 085
	Autres produits	1	180
	Total des produits d'exploitation	621 867	670 126
	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	479 683	508 001
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	25 859	21 941
	Salaires et traitements		
	Charges sociales		
	Dotation aux amortissements et dépréciations	140 469	147 247
	Dotation aux provisions	16 274	38 767
	Reports en fonds dédiés		
	Autres charges	647	9 123
	Total des charges d'exploitation	662 932	725 079
RÉSULTAT D'EXPLOITATION		(41 065)	(54 953)

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2024

31/12/2023

RESULTAT D'EXPLOITATION		(41 065)	(54 953)
PRODUITS FINANCIERS	De participation	405	269
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	9 276	7 999
	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		9 681	8 268
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées	25 351	21 388
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		25 351	21 388
RESULTAT FINANCIER		(15 670)	(13 121)
RESULTAT COURANT avant impôts		(56 734)	(68 074)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	4 897	4 578
	Sur opérations en capital	61 585	67 882
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	66 481	72 460
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL		66 481	72 460
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices		1 682	
TOTAL DES PRODUITS		698 030	750 854
TOTAL DES CHARGES		689 965	746 468
EXCEDENT ou DEFICIT		8 065	4 387
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			

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, Bâilleur 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.

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 de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du Code de commerce, des règlements ANC 2018-06 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

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.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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
Etanchéité	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.

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.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Disponibilités en Euros

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

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Autres						
	TO TAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre	3 255 862		27 950			3 283 812
	sur sol d'autrui						
	instal. agencet aménagement	1 652 076					1 652 076
	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	30 771		53 723	21 650		62 845	
Avances et acomptes							
TO TAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		4 951 605		81 673	21 650		5 011 628
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES							
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés	23 063		404			23 467
	Prêts et autres immobilisations financières	3 474		1 190		393	4 271
	TO TAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	26 537		1 594		393	27 738
TO TAL		4 978 142		83 267	21 650	393	5 039 366

Amortissements

Etat exprimé en euros

Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2024
	Dotations	Diminutions	

INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Autres				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				

CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre	1 940 518	98 537		2 039 054
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	1 262 713	41 327		1 304 040
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	9 322	605		9 928
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3 212 553	140 469		3 353 022

TOTAL	3 212 553	140 469		3 353 022
--------------	------------------	----------------	--	------------------

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2024	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	92 061		92 061
	Autres créances clients, usagers	180 242	180 242	
	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			
	Créances reçues par legs ou donations			
	Débiteurs divers	208 749	208 749	
	Charges constatées d'avance	12 461	12 461	
	TOTAL DES CREANCES	497 784	405 723	92 061
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2024	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 1 an max. à l'origine	824 739	62 545	214 381	547 813
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers	69 617	69 617		
	Fournisseurs et comptes rattachés				
	Dettes des legs ou donations				
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices	1 682	1 682		
	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	316 607	316 607		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	1 215 892	453 698	214 381	547 813
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice		53 387			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Provisions

Etat exprimé en euros

		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				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
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				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	77 409		6 044	71 365
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	77 409		6 044	71 365
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	55 906	16 274	8 109	64 072
	Sur créances reçues par legs ou donations				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	55 906	16 274	8 109	64 072
TOTAL GENERAL		133 315	16 274	14 152	135 437
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			16 274	14 152	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-I.5e du C.G.I.					

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/12/2024

Engagements
financiers donnésEngagements
financiers reçus

Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties		
Garantie bancaire sur emprunt - Commune d'Annecy		602 073
Garantie bancaire sur emprunt - Commune de Meythet		14 731
Garantie bancaire sur emprunt - Commune de Publier		20 909
Garantie bancaire sur emprunt - Commune de Scionzier		25 296
Garantie bancaire sur emprunt - Commune de Cluses		41 295
		704 303
Engagements de crédit-bail		
Engagements en pensions, retraite et assimilés		
Autres engagements		
Total des engagements financiers (1)		704 303
(1) Dont concernant :		
Les dirigeants		
Les filiales		
Les participations		
Les autres entreprises liées		

Variation des Fonds Propres

Etat exprimé en euros

	Fonds propres clôture 31/12/2023	Affectation du résultat N-1	Augmentation	Diminution ou consommation	Fonds propres clôture 31/12/2024
Fonds propres sans droit de reprise	888 134				888 134
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité					
Autres réserves					
Report à nouveau		4 387			4 387
Report à nouveau sous ctrl de tiers financeurs					
Excédent ou déficit de l'exercice	4 387	(4 387)	8 065		8 065
Situation nette	892 521		8 065		900 586
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement	736 972			61 585	675 387
Provisions réglementées					
TOTAL	1 629 493		8 065	61 585	1 575 973

--

Variation des Subventions d'Investissement

Etat exprimé en euros	Subventions à la clôture 31/12/2023	Augmentation	Diminution	Subvention à la clôture 31/12/2024
Subventions d'investissement				
Subventions d'équipement	2 462 622			2 462 622
Autres subventions d'investissement				
Montant nominal	2 462 622			2 462 622
Quotes-parts virées au compte de résultat	1 725 650	61 585		1 787 235

Etat exprimé en euros	FIDUCIAL AUDIT							
	31/12/2024	31/12/2023	%	%	31/12/2024	31/12/2023	%	%
Audit								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur	3 517	3 529	100,00	100,00				
Filiales intégrées globalement								
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes								
Emetteur								
Filiales intégrées globalement								
Sous-total	3 517	3 529	100,00	100,00				
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
Sous-total								
TOTAL	3 517	3 529	100,00	100,00				

--

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2024

Total des Produits à recevoir		1 620
Autres créances		1 620
BANQUE-INTERETS COURUS A RECEV	1 620	

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2024

Total des Charges à payer		50 251
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FOURNIS. FACTURES NON PARVENUE</i>	27 295	27 295
Autres dettes <i>DIVERS - CHARGES A PAYER</i>	22 956	22 956

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2024
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		12 461	12 461
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			12 461

--