



## **ETAT ANNEXE AU COMPTE ADMINISTRATIF 2023**

**Bilans et comptes 2022 certifiés conformes des  
organismes partenaires**

# **Organismes non dotés d'un comptable public dans lesquels la communauté d'agglomération détient une part de capital (article L 2313-1-1 du CGCT – alinéas 1-2-3)**

## **Sociétés d'Economie Mixte (part de capital supérieure à 33%)**

- SEGEPEX
- SELLOR
- SEM Lorient – Keroman
- SEM XSEA



## **SA SEGEPEX**

Organisation de foires, salons professionnels et congrès

286 Rue Rouget de Lisle  
BP 255  
56602 LANESTER CEDEX

Siret : 34404292400011

## **Etats Financiers**

**Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022**

## SA SEGEPEX

## Bilan Actif

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net 31/12/2022	Net 31/12/2021
Capital souscrit non appelé				
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	47 669	46 738	931	2 132
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	588 036	385 434	202 602	51 839
Autres immobilisations corporelles	279 435	253 607	25 828	23 642
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations financières (2)</b>				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>915 140</b>	<b>685 779</b>	<b>229 361</b>	<b>77 613</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
<b>Avances et acomptes versés sur commandes</b>				<b>721</b>
<b>Créances (3)</b>				
Clients et comptes rattachés	300 856	2 974	297 882	312 447
Autres créances	97 009		97 009	92 494
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>Divers</b>				
Valeurs mobilières de placement	16 094		16 094	16 094
Disponibilités	1 168 675		1 168 675	1 092 102
Charges constatées d'avance (3)	32 665		32 665	30 420
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>1 615 299</b>	<b>2 974</b>	<b>1 612 325</b>	<b>1 544 278</b>
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>2 530 439</b>	<b>688 753</b>	<b>1 841 686</b>	<b>1 621 891</b>
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

## SA SEGEPEX

## Bilan Passif

	31/12/2022	31/12/2021
<b>CAPITAUX PROPRES</b>		
Capital	113 000	113 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	11 300	11 300
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	465 518	159 084
Report à nouveau		
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	<b>163 149</b>	<b>306 434</b>
Subventions d'investissement	2 594	3 927
Provisions réglementées		
<b>Total I</b>	<b>755 561</b>	<b>593 745</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>Total II</b>		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
Provisions pour risques	18 986	18 986
Provisions pour charges	3 776	23 641
<b>Total III</b>	<b>22 761</b>	<b>42 627</b>
<b>DETTES (1)</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	116 832	200 000
Emprunts et dettes diverses (3)	200 000	200 000
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	20 877	21 165
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	263 103	249 488
Dettes fiscales et sociales	351 585	249 992
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	30 372	6 845
Autres dettes	31 047	5 003
Produits constatés d'avance (1)	49 550	53 026
<b>Total IV</b>	<b>1 063 364</b>	<b>985 520</b>
Ecart de conversion passif (V)		
<b>TOTAL GENERAL (I à V)</b>	<b>1 841 686</b>	<b>1 621 891</b>
(1) Dont à plus d'un an (a)	16 711	116 832
(1) Dont à moins d'un an (a)	1 025 776	847 522
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

## SA SEGEPEX

## Compte de Résultat

	31/12/2022	31/12/2021
<b>Produits d'exploitation (1)</b>		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	1 879 917	1 494 706
<b>Chiffre d'affaires net</b>	<b>1 879 917</b>	<b>1 494 706</b>
Dont à l'exportation	19 825	94 452
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	399 000	679 741
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	43 217	9 934
Autres produits		537
<b>Total I</b>	<b>2 322 134</b>	<b>2 184 918</b>
<b>Charges d'exploitation (2)</b>		
Achats de marchandises	280	438
Variations de stock		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variations de stock		
Autres achats et charges externes (a)	1 278 518	1 204 646
Impôts, taxes et versements assimilés	37 182	40 262
Salaires et traitements	611 398	465 465
Charges sociales	161 116	101 974
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	53 150	72 550
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		1 024
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		3 798
Autres charges	16 688	1 272
<b>Total II</b>	<b>2 158 331</b>	<b>1 891 428</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>163 803</b>	<b>293 490</b>
<b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun</b>		
<b>Bénéfice attribué ou perte transférée III</b>		
<b>Perte supportée ou bénéfice transféré IV</b>		
<b>Produits financiers</b>		
De participation (3)		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	440	255
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>Total V</b>	<b>440</b>	<b>256</b>
<b>Charges financières</b>		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	1 638	
Différences négatives de change		2
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>Total VI</b>	<b>1 638</b>	<b>2</b>
<b>RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>	<b>-1 198</b>	<b>253</b>
<b>RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>	<b>162 605</b>	<b>293 743</b>

## SA SEGEPEX

## Compte de Résultat (suite)

	31/12/2022	31/12/2021
<b>Produits exceptionnels</b>		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	1 333	12 789
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
<b>Total produits exceptionnels (VII)</b>	<b>1 333</b>	<b>12 789</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>		
Sur opérations de gestion	789	
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		99
<b>Total charges exceptionnelles (VIII)</b>	<b>789</b>	<b>99</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>	<b>544</b>	<b>12 691</b>
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>	<b>2 323 907</b>	<b>2 197 963</b>
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	<b>2 160 758</b>	<b>1 891 529</b>
<b>BENEFICE OU PERTE</b>	<b>163 149</b>	<b>306 434</b>
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		6 515
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Envoyé en préfecture le 02/07/2024

Reçu en préfecture le 02/07/2024

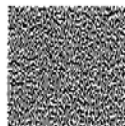
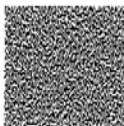
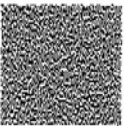
Publié le

ID : 056-200042174-20240702-DISCA\_01\_2023\_B-BF

PORT DU KERN

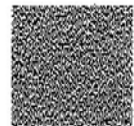
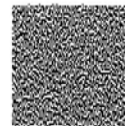
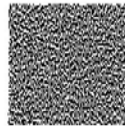
56260 LARMOR-PLAGE

0297654321



# Etats Comptables et Fiscaux

31/12/2022



**SELLOR**

BP60 VILLA MARGARET

56260 LARMOR-PLAGE

Téléphone : 0297654324





# Bilan Actif

SELLOR

Envoyé en préfecture le 02/07/2024  
 Reçu en préfecture le 02/07/2024  
 Publié le 24/04/23  
 ID : 056-200042174-20240702-DISCA\_01\_2023\_B-BF

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2022	Net (N-1) 31/12/2021
<b>CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ</b>				
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	499 886	468 174	31 712	40 623
Fonds commercial	200		200	200
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>	<b>500 086</b>	<b>468 174</b>	<b>31 912</b>	<b>40 823</b>
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions	1 476 285	419 726	1 056 560	1 143 598
Installations techniques, matériel et outillage industriel	3 034 600	1 518 305	1 516 295	1 587 532
Autres immobilisations corporelles	2 128 792	1 631 095	497 697	649 830
Immobilisations en cours	124 484		124 484	56 675
Avances et acomptes				33 600
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>	<b>6 764 162</b>	<b>3 569 126</b>	<b>3 195 036</b>	<b>3 471 236</b>
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	42 094		42 094	41 669
Prêts				
Autres immobilisations financières	19 571		19 571	19 571
<b>TOTAL immobilisations financières :</b>	<b>61 665</b>		<b>61 665</b>	<b>61 240</b>
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>	<b>7 325 912</b>	<b>4 037 300</b>	<b>3 288 613</b>	<b>3 673 298</b>
<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
Matières premières et approvisionnement	13 190		13 190	3 855
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises	186 487		186 487	133 066
<b>TOTAL stocks et en-cours :</b>	<b>199 677</b>		<b>199 677</b>	<b>136 921</b>
<b>CRÉANCES</b>				
Avances, acomptes versés sur commandes	13 142		13 142	19 068
Créances clients et comptes rattachés	449 968	20 355	429 613	501 615
Autres créances	399 731		399 731	626 273
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>TOTAL créances :</b>	<b>862 841</b>	<b>20 355</b>	<b>842 486</b>	<b>1 146 957</b>
<b>DISPONIBILITÉS ET DIVERS</b>				
Valeurs mobilières de placement	2 148 332	11 726	2 136 606	544 002
Disponibilités	2 270 990		2 270 990	4 510 837
Charges constatées d'avance	195 912		195 912	147 484
<b>TOTAL disponibilités et divers :</b>	<b>4 615 234</b>	<b>11 726</b>	<b>4 603 507</b>	<b>5 202 323</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>5 677 762</b>	<b>32 081</b>	<b>5 645 671</b>	<b>6 486 201</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>13 003 664</b>	<b>4 069 381</b>	<b>8 934 283</b>	<b>10 059 498</b>

# Bilan Passif

SELLOR

Envoyé en préfecture le 02/07/2024  
 Reçu en préfecture le 02/07/2024  
 Publié le 24/04/23  
 ID : 056-200042174-20240702-DISCA\_01\_2023\_B-BF

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2022	Net (N-1) 31/12/2021
<b>SITUATION NETTE</b>		
Capital social ou individuel dont versé 177 200	177 200	177 200
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	17 720	17 720
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées	1 092	1 092
Autres réserves	3 949 000	3 497 040
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	475 354	451 960
<b>TOTAL situation nette :</b>	<b>4 620 366</b>	<b>4 145 012</b>
<b>SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT</b>	<b>297 721</b>	<b>322 481</b>
<b>PROVISIONS RÉGLEMENTÉES</b>		
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>4 918 087</b>	<b>4 467 493</b>
<b>Produits des émissions de titres participatifs</b>		
<b>Avances conditionnées</b>		
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
<b>Provisions pour risques</b>	<b>39 870</b>	<b>47 870</b>
<b>Provisions pour charges</b>		<b>27 143</b>
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>39 870</b>	<b>75 012</b>
<b>DETTES FINANCIÈRES</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	611 988	812 232
Emprunts et dettes financières divers		
<b>TOTAL dettes financières :</b>	<b>611 988</b>	<b>812 232</b>
<b>AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS</b>	<b>247 783</b>	<b>203 493</b>
<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 275 763	2 693 705
Dettes fiscales et sociales	1 653 921	1 630 855
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	20 083	17 938
Autres dettes	47 134	38 523
<b>TOTAL dettes diverses :</b>	<b>2 996 901</b>	<b>4 381 020</b>
<b>PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE</b>	<b>119 674</b>	<b>120 248</b>
<b>DETTES</b>	<b>3 976 327</b>	<b>5 516 993</b>
<b>Ecarts de conversion passif</b>		
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>8 934 283</b>	<b>10 059 498</b>

# Compte de Résultat (Première Partie)

SELLOR

Envoyé en préfecture le 02/07/2024

Reçu en préfecture le 02/07/2024

Publié le 01/01/22 au 31/12/22  
 ID : 056-200042174-20240702-DISCA\_01\_2023\_B-BF

Devise d'édition €

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2022	Net (N-1) 31/12/2021
Ventes de marchandises	1 405 958		1 405 958	1 073 408
Production vendue de biens				
Production vendue de services	10 321 070		10 321 070	9 182 139
<b>Chiffres d'affaires nets</b>	<b>11 727 028</b>		<b>11 727 028</b>	<b>10 255 547</b>
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			4 179 610	4 317 446
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			103 468	73 626
Autres produits			88 140	90 773
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>			<b>16 098 247</b>	<b>14 737 382</b>
<b>CHARGES EXTERNES</b>				
Achats de marchandises [et droits de douane]			1 215 515	908 060
Variation de stock de marchandises			(59 571)	2 873
Achats de matières premières et autres approvisionnements			158 212	107 690
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]				
Autres achats et charges externes			5 901 217	5 648 384
<b>TOTAL charges externes :</b>			<b>7 215 373</b>	<b>6 667 006</b>
<b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS</b>			<b>715 764</b>	<b>663 350</b>
<b>CHARGES DE PERSONNEL</b>				
Salaires et traitements			4 988 839	4 538 231
Charges sociales			1 835 154	1 534 920
<b>TOTAL charges de personnel :</b>			<b>6 821 993</b>	<b>6 073 151</b>
<b>DOTATIONS D'EXPLOITATION</b>				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			483 820	497 261
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			7 011	14 687
Dotations aux provisions pour risques et charges				6 183
<b>TOTAL dotations d'exploitation :</b>			<b>490 831</b>	<b>518 131</b>
<b>AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION</b>			<b>83 287</b>	<b>80 204</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>			<b>15 327 248</b>	<b>14 001 842</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>			<b>770 999</b>	<b>735 550</b>

# Compte de Résultat (Seconde Partie)

SELLOR

Envoyé en préfecture le 02/07/2024

Reçu en préfecture le 02/07/2024

Publié le 01/01/22 au 31/12/22  
 ID : 056-200042174-20240702-DISCA\_01\_2023\_B-BF

Devise d'édition €

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2022	Net (N-1) 31/12/2021
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>770 999</b>	<b>735 550</b>
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	13 245	7 135
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	<b>13 245</b>	<b>7 135</b>
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>		
Dotations financières aux amortissements et provisions	11 726	
Intérêts et charges assimilées	51 423	50 663
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	<b>63 149</b>	<b>50 663</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER</b>	<b>(49 905)</b>	<b>(43 528)</b>
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS</b>	<b>721 094</b>	<b>692 022</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		12 500
Produits exceptionnels sur opérations en capital	70 901	25 821
Reprises sur provisions et transferts de charges	28 960	
	<b>99 861</b>	<b>38 321</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	86 771	8 148
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	46 142	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		28 960
	<b>132 913</b>	<b>37 108</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>(33 052)</b>	<b>1 214</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	70 385	79 994
Impôts sur les bénéfices	142 303	161 282
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>16 211 352</b>	<b>14 782 849</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>15 735 998</b>	<b>14 330 889</b>
<b>BÉNÉFICE OU PERTE</b>	<b>475 354</b>	<b>451 960</b>

# OUEST CONSEILS

EXPERTISE COMPTABLE & AUDIT

Marie-Françoise CANEVET      Corinne LE MOUËL-RUAUD  
Gwénaél JAMBOU              Gilles LE SQUER  
Johann LE LAUSQUE          David TRIPON

Experts-Comptables  
Commissaires aux comptes

Quentin CALVEZ

Expert-Comptable

Envoyé en préfecture le 02/07/2024

Reçu en préfecture le 02/07/2024

Publié le

ID : 056-200042174-20240702-DISCA\_01\_2023\_B-BF

*Copie Conforme*  


**SEM LORIENT KEROMAN**

**DIRECTION DU PORT DE PECHE**

**56323 LORIENT CEDEX**

**COMPTES ANNUELS AU 31/12/2022**

**Exercice du**

**01/01/2022 au 31/12/2022**

**www.ouestconseils.bzh** 

OUEST CONSEILS LORIENT Rue du Sous-Marin Vénus - 56323 Lorient cedex - Tél 02 97 87 78 00 - Email : contactlorient@ouestconseils.fr  
Ouest Conseils Lorient - S.A.R.L. au capital de 118 730 € - R.C.S. LORIENT 352 070 528 - Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'Ordre du Conseil Régional de Bretagne  
Société de commissariat aux comptes membre de la CRCC Ouest Atlantique

**BREST - QUIMPER - LORIENT - AURAY - VANNES - MUZILLAC**  
Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable



# BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 12
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISÉ	<b>Immobilisations incorporelles</b>				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions, brevets et droits similaires	10 759 590	9 129 586	1 630 004	1 760 535
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles	950 094	494 857	455 237	182 194
	Avances et acomptes				
	<b>Immobilisations corporelles</b>				
	Terrains	539 513	493 004	46 509	58 747
	Constructions	25 522 366	21 357 603	4 164 763	4 296 533
	Installations techniques, matériel et outillage	11 422 737	9 434 631	1 988 106	1 663 385
	Autres immobilisations corporelles	16 786 479	4 263 343	12 523 136	12 977 465
	Immobilisations en cours	3 912 554		3 912 554	2 389 729
	Avances et acomptes				
	<b>Immobilisations financières (2)</b>				
Participations mises en équivalence					
Autres participations	48 086		48 086	48 086	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	10 000		10 000	10 000	
Prêts					
Autres immobilisations financières	1 000		1 000	1 000	
<b>Total II</b>	<b>69 952 419</b>	<b>45 173 024</b>	<b>24 779 396</b>	<b>23 387 674</b>	
ACTIF CIRCULANT	<b>Stocks et en cours</b>				
	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				
	<b>Créances (3)</b>				
	Clients et comptes rattachés	1 978 274	319 824	1 658 450	1 558 853
	Autres créances	1 983 807		1 983 807	1 636 820
Capital souscrit - appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	1 703 152		1 703 152	871 941	
Charges constatées d'avance (3)	179 652		179 652	168 400	
<b>Total III</b>	<b>5 844 885</b>	<b>319 824</b>	<b>5 525 061</b>	<b>4 236 014</b>	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	<b>75 797 304</b>	<b>45 492 848</b>	<b>30 304 456</b>	<b>27 623 688</b>	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

1 000

**BILAN PASSIF**

<b>PASSIF</b>		<b>Exercice N 31/12/2022 12</b>	<b>Exercice N-1 31/12/2021 12</b>
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	Capital (Dont versé : 5 450 540 ) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	5 450 540	5 450 540
	<b>Réserves</b>		
	Réserve légale	22 867	22 867
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées	980	980
	Autres réserves	39 656	39 656
	Report à nouveau	2 800 838	2 461 610
	<b>Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)</b>	622 758	339 227
	Subventions d'investissement Provisions réglementées	4 957 704	4 178 920
	<b>Total I</b>	7 048 152	6 892 127
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées	10 574 042	11 093 243
	<b>Total II</b>	10 574 042	11 093 243
<b>PROVISIONS</b>	Provisions pour risques Provisions pour charges		35 247
		3 383 277	3 278 481
	<b>Total III</b>	3 383 277	3 313 728
<b>DETTES (1)</b>	<b>Dettes financières</b>		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	2 884 393	1 827 638
	Concours bancaires courants	2 003 179	3 277
	Emprunts et dettes financières diverses	18 130	10 136
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	<b>Dettes d'exploitation</b>		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 841 771	1 903 515
	Dettes fiscales et sociales	1 967 106	1 509 691
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	205 811 269 597	865 325 96 973	
<b>Comptes de Régularisation</b>	Produits constatés d'avance (1)	108 999	108 035
	<b>Total IV</b>	9 298 985	6 324 590
	Ecart de conversion passif (V)		
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b>	30 304 456	27 623 688

(1) Dont à moins d'un an

6 963 679

5 056 162

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	Euros	%		
<b>Produits d'exploitation (1)</b>							
Ventes de marchandises	18 986		18 986	16 259	2 727	16.77	
Production vendue de biens	26 466		26 466	14 671	11 795	80.39	
Production vendue de services	10 752 801		10 752 801	11 006 696	253 896	2.31	
<b>Chiffre d'affaires NET</b>	10 745 321		10 745 321	11 008 284	262 963	2.39	
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			276 597	544 830	268 234	49.23	
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			563 005	388 292	174 713	45.00	
Autres produits			2 062	1 737	325	18.74	
<b>Total des Produits d'exploitation (I)</b>			11 586 985	11 943 144	356 159	2.98	
<b>Charges d'exploitation (2)</b>							
Achats de marchandises			22 169	11 265	10 904	96.80	
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			4 829 140	4 803 037	26 103	0.54	
Impôts, taxes et versements assimilés			105 880	100 726	5 154	5.12	
Salaires et traitements			3 737 495	3 465 692	271 802	7.84	
Charges sociales			1 803 958	1 681 076	122 882	7.31	
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			304 109	2 119 225	72 117	3.40	
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			135 320	27 148	108 171	398.44	
Dotations aux provisions			107 045	527 849	420 804	79.72	
Autres charges			116 676	214 777	98 101	45.68	
<b>Total des Charges d'exploitation (II)</b>			12 904 791	12 950 796	46 005	0.36	
<b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>			1 317 806	1 007 652	310 153	30.78	
<b>Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun</b>							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs



**COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
<b>Produits financiers</b>						
Produits financiers de participations (3)		99		90	9	9.93
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)		115 297		14 758	100 539	681.26
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total V</b>		115 396		14 847	100 548	677.21
<b>Charges financières</b>						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)		33 641		27 813	5 828	20.95
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total VI</b>		33 641		27 813	5 828	20.95
<b>2. Résultat financier (V-VI)</b>		81 755		12 966	94 720	730.54
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>		1 236 051		1 020 618	215 433	21.11
<b>Produits exceptionnels</b>						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		57 944		214 137	156 193	72.94
Produits exceptionnels sur opérations en capital		597 608		631 554	33 946	5.38
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
<b>Total VII</b>		655 552		845 691	190 139	22.48
<b>Charges exceptionnelles</b>						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		25 683		143 530	117 847	82.11
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		16 576			16 576	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				20 770	20 770	100.00
<b>Total VIII</b>		42 259		164 300	122 041	74.28
<b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>		613 293		681 391	68 097	9.99
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>		12 357 933		12 803 682	445 749	3.48
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>		12 980 691		13 142 909	162 219	1.23
<b>5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)</b>		622 758		339 227	283 530	83.58
		40 718		50 272		

\* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier  
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

OUEST CONSEILS LORIENT





**SAPIENCE AUDIT**

Envoyé en préfecture le 02/07/2024  
Reçu en préfecture le 02/07/2024  
Publié le  
ID : 056-200042174-20240702-DISCA\_01\_2023\_B-BF

**Emmanuelle SCHIER**

Expert-comptable  
Commissaire aux comptes

**SAEML XSEA**

2 boulevard Maréchal Leclerc  
56100 LORIENT

**Rapports du commissaire aux comptes**

Exercice clos le 31 décembre 2022

## BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 12		
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Ecart N / N-1	
						Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	<b>Immobilisations incorporelles</b>						
	Frais d'établissement	75 776	75 776		9 748	9 748	100.00
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations corporelles</b>						
	Terrains	852 419		852 419	601 435	250 984	41.73
	Constructions	12 012 416	3 602 149	8 410 268	6 116 189	2 294 079	37.51
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	23 593	23 062	531	1 990	1 459	73.31
	Immobilisations en cours	39 373		39 373	731 373	692 000	94.62
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations financières (2)</b>						
Participations mises en équivalence							
Autres participations	520 000		520 000	520 000			
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés	217 096		217 096	217 096			
Prêts							
Autres immobilisations financières							
<b>Total II</b>	<b>13 740 673</b>	<b>3 700 987</b>	<b>10 039 686</b>	<b>8 197 830</b>	<b>1 841 856</b>	<b>22.47</b>	
ACTIF CIRCULANT	<b>Stocks et en cours</b>						
	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						
	<b>Créances (3)</b>						
	Clients et comptes rattachés	160 155	1 354	158 801	174 018	15 217	8.74
	Autres créances	1 273 325		1 273 325	888 392	384 933	43.33
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement	3 207 991		3 207 991	2 782 961	425 031	15.27	
Disponibilités	1 139 703		1 139 703	2 103 888	964 185	45.83	
Charges constatées d'avance (3)	46 872		46 872	43 591	3 281	7.53	
<b>Total III</b>	<b>5 828 046</b>	<b>1 354</b>	<b>5 826 692</b>	<b>5 992 850</b>	<b>166 158</b>	<b>2.77</b>	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	6 262		6 262	7 045	783	11.11
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	<b>19 574 982</b>	<b>3 702 341</b>	<b>15 872 641</b>	<b>14 197 725</b>	<b>1 674 915</b>	<b>11.80</b>	

(1) Dont droit au bail  
(2) Dont à moins d'un an  
(3) Dont à plus d'un an



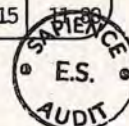
## BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1			
		31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 10 900 403 )	10 900 403		10 900 403			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport						
	Ecart de réévaluation						
	<b>Réserves</b>						
	Réserve légale						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau	829 395		851 943		22 547	2.65
	<b>Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)</b>	27 494		22 547		4 946	21.94
Subventions d'investissement	314 937				314 937		
Provisions réglementées							
<b>Total I</b>	10 413 438		10 071 008		342 431	3.40	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
<b>Total II</b>							
PROVISIONS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
<b>Total III</b>							
DETTES (1)	<b>Dettes financières</b>						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	4 789 318		3 274 418		1 514 900	46.26
	Concours bancaires courants			609		609	100.00
	Emprunts et dettes financières diverses	205 008		147 477		57 531	39.01
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	<b>Dettes d'exploitation</b>						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	81 321		61 675		19 646	31.85
	Dettes fiscales et sociales	95 078		175 804		80 726	45.92
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	20 796		262 539		241 744	92.08	
Autres dettes	900		644		256	39.84	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	266 781		203 552		63 229	31.06
	<b>Total IV</b>	5 459 202		4 126 718		1 332 485	32.29
	Ecart de conversion passif (V)						
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b>		15 872 641		14 197 725		1 674 915	11.80

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

1 222 816

1 231 569



## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
<b>Produits d'exploitation (1)</b>						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	1 355 486		1 355 486	1 199 804	155 683	12.98
<b>Chiffre d'affaires NET</b>	1 355 486		1 355 486	1 199 804	155 683	12.98
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			30 193	607	29 586	NS
Autres produits			916	326	590	180.88
<b>Total des Produits d'exploitation (I)</b>			1 386 595	1 200 736	185 859	15.48
<b>Charges d'exploitation (2)</b>						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			289 814	265 585	24 230	9.12
Impôts, taxes et versements assimilés			138 893	132 137	6 756	5.11
Salaires et traitements			195 746	157 785	37 961	24.06
Charges sociales			96 847	87 583	9 264	10.58
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			552 805	491 124	61 681	12.56
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			33 715	122	33 593	NS
<b>Total des Charges d'exploitation (II)</b>			1 307 820	1 134 334	173 486	15.29
<b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>			78 775	66 402	12 373	18.63
<b>Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun</b>						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs



## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2022 12	31/12/2021 12	Euros	%
<b>Produits financiers</b>				
Produits financiers de participations (3)	35 478	34 128	1 350	3.96
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>Total V</b>	<b>35 478</b>	<b>34 128</b>	<b>1 350</b>	<b>3.96</b>
<b>Charges financières</b>				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	91 938	94 079	2 141	2.28
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>Total VI</b>	<b>91 938</b>	<b>94 079</b>	<b>2 141</b>	<b>2.28</b>
<b>2. Résultat financier (V-VI)</b>	<b>56 461</b>	<b>59 951</b>	<b>3 491</b>	<b>5.82</b>
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>	<b>22 314</b>	<b>6 450</b>	<b>15 864</b>	<b>245.94</b>
<b>Produits exceptionnels</b>				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		8 250	8 250	100.00
Produits exceptionnels sur opérations en capital	79 056	103 854	24 798	23.88
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
<b>Total VII</b>	<b>79 056</b>	<b>112 104</b>	<b>33 048</b>	<b>29.48</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	2 000	871	1 129	129.62
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	71 877	95 136	23 259	24.45
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
<b>Total VIII</b>	<b>73 877</b>	<b>96 007</b>	<b>22 130</b>	<b>23.05</b>
<b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>	<b>5 179</b>	<b>16 097</b>	<b>10 918</b>	<b>67.83</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>	<b>1 501 129</b>	<b>1 346 968</b>	<b>154 161</b>	<b>11.45</b>
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	<b>1 473 636</b>	<b>1 324 421</b>	<b>149 215</b>	<b>11.27</b>
<b>5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)</b>	<b>27 494</b>	<b>22 547</b>	<b>4 946</b>	<b>21.94</b>

\* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier  
: Redevance de crédit bail immobilier  
(3) Dont produits concernant les entreprises liées  
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées



# **Organismes subventionnés, non dotés d'un comptable public (article L 2313-1-1 du CGCT - alinéas 1 - 2 - 3)**

## **Subvention supérieure à 75 000 €**

- Agence Locale de l'Energie (ALOEN)
- Agence de réalité virtuelle et augmentée (ARTEFACTO)
- Agence d'Urbanisme et de Développement Economique du Pays de Lorient (AUDELOR)
- Agence BVC Organisation
- Chambre Régionale d'Agriculture de Bretagne (CRA)
- Festival Interceltique Lorient (FIL)
- Institut Technique de Développement des Produits de la Mer (IDMer)
- Institut Mines-Télécom (IMT)
- Lorient Bretagne Sud Tourisme (Office de Tourisme)
- Lorient Grand Large
- Mission Locale Réseaux pour l'Emploi Pays de Lorient
- Université Bretagne Sud

**Subvention représentant plus de 50 % du produit figurant au compte de résultat de l'organisme et dépassant le seuil de 23 000 € (fixé en application du 3ème alinéa de l'article 10 de la loi n° 2000-321)**

Néant



**SAPIENCE AUDIT**

Société de commissariat aux comptes

Envoyé en préfecture le 02/07/2024

Reçu en préfecture le 02/07/2024

Publié le

ID : 056-200042174-20240702-DISCA\_01\_2023\_B-BF

**Emmanuelle SCHIER**

Expert-comptable

Commissaire aux comptes

**Association ALOEN**

6 rue de l'Aquilon

56100 LORIENT

**Rapports du commissaire aux comptes**

Exercice clos le 31 décembre 2022



## BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 12
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net
ACTIF IMMOBILISÉ	<b>Immobilisations incorporelles</b>				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions, Brevets et droits similaires	4 140	2 956	1 184	2 930
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	<b>Immobilisations corporelles</b>				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques Matériel et outillage				
	Autres immobilisations corporelles	74 429	53 222	21 208	25 264
	Immobilisations en cours				
Avances et acomptes					
<b>Immobilisations financières (2)</b>					
Participations mises en équivalence					
Autres participations	500		500	500	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	161		161	161	
Prêts					
Autres immobilisations financières	3 638		3 638	4 405	
<b>Total I</b>	<b>82 868</b>	<b>56 178</b>	<b>26 691</b>	<b>33 260</b>	
ACTIF CIRCULANT	Comptes de liaison <b>Total II</b>				
	<b>Stocks et en cours</b>				
	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	2 284		2 284	
	<b>Créances (3)</b>				
	Créances usagers et comptes rattachés	49 230		49 230	40 977
	Autres créances	279 252		279 252	655 299
	Valeurs mobilières de placement				
	Instruments de trésorerie				
Disponibilités	78 337		78 337	63 090	
Charges constatées d'avance (3)	10 208		10 208	8 168	
<b>Total III</b>	<b>419 311</b>		<b>419 311</b>	<b>767 533</b>	
Comptes de Régularisation	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
	<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	<b>502 179</b>	<b>56 178</b>	<b>446 002</b>	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an



## BILAN PASSIF

<b>PASSIF</b>		<b>Exercice N</b> 31/12/2022 12	<b>Exercice N-1</b> 31/12/2021 12
<b>FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>Fonds propres</b>		
	Fonds associatifs sans droit de reprise		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves :		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	309 487	311 789
	<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédents ou Déficits)</b>	-29 888	-2 302
	<b>Autres fonds associatifs</b>		
Fonds associatifs avec droit de reprise :			
Apports			
Legs et donations			
Résultats sous contrôle de tiers financeurs			
Ecarts de réévaluation			
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables			
Provisions réglementées			
Droit des propriétaires			
<b>Total I</b>	279 599	309 487	
	<b>Total II</b>		
<b>PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS</b>	Comptes de liaison		
	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement		
Fonds dédiés sur autres ressources			
<b>Total III</b>			
<b>DETTES (1)</b>	Emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)	8 164	12 070
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	46 300	57 533
	Dettes fiscales et sociales	98 843	89 144
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
Instruments de trésorerie			
<b>Comptes de Régularisation</b>	Produits constatés d'avance	13 095	332 559
	<b>Total IV</b>	166 403	491 306
	Ecarts de conversion passif (V)		
	<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	446 002	800 793

(1) Dont à plus d'un an  
Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

QUEST CONSEILS LORIENT



## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
<b>Produits d'exploitation (1)</b>						
Ventes de marchandises						
Production vendue de Biens et Services		79 973		89 917	-9 944	-11.06
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	1 133 052		1 114 776		18 276	1.64
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	27 442		16 388		11 054	67.45
Collectes						
Cotisations	2 620		2 700		-80	-2.96
Autres produits	287		17		271	NS
<b>Total I</b>	<b>1 243 374</b>		<b>1 223 798</b>		<b>19 576</b>	<b>1.60</b>
<b>Charges d'exploitation (2)</b>						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes	340 882		274 172		66 710	24.33
Impôts, taxes et versements assimilés	44 510		40 381		4 129	10.22
Salaires et traitements	643 278		653 870		-10 592	-1.62
Charges sociales	227 620		243 403		-15 783	-6.48
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	14 356		14 206		150	1.05
Sur immobilisations : dotations aux provisions						
Sur actif circulant : dotations aux provisions						
Pour risques et charges : dotations aux provisions						
Subventions accordées par l'association						
Autres charges (2)	83		81		3	3.16
<b>Total II</b>	<b>1 270 730</b>		<b>1 226 113</b>		<b>44 616</b>	<b>3.64</b>
<b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>	<b>-27 356</b>		<b>-2 316</b>		<b>-25 040</b>	<b>NS</b>
<b>Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun</b>						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs



## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
<b>Produits financiers</b>						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés		172		104	68	65.75
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total V</b>		172		104	68	65.75
<b>Charges financières</b>						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées		22		30	-8	-27.65
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total VI</b>		22		30	-8	-27.65
<b>2. Résultat financier (V-VI)</b>		150		74	76	103.46
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>		-27 206		-2 242	-24 964	NS
<b>Produits exceptionnels</b>						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		-22		130	-152	-116.68
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
<b>Total VII</b>		-22		130	-152	-116.68
<b>Charges exceptionnelles</b>						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				25	-25	-100.00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		2 661		164	2 497	NS
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
<b>Total VIII</b>		2 661		189	2 472	NS
<b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>		-2 682		-59	-2 624	NS
Impôts sur les bénéfices (IX)				2	-2	-100.00
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>		1 243 524		1 224 031	19 492	1.59
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)</b>		1 273 412		1 226 333	47 078	3.84
<b>Solde intermédiaire</b>		-29 888		-2 302	-27 586	NS
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
- Engagements à réaliser sur ressources affectées						
<b>5. EXCEDENTS OU DEFICITS</b>		-29 888		-2 302	-27 586	NS

# Liasse fiscale Déclarant

Artefacto

28/02/2023

Ce document contient 28 pages



Désignation de l'entreprise : SAS Artefacto

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois \*

| 1 | 2 |

 Adresse de l'entreprise 2 Route du Gacet - Lieu dit Bel 35830 BETTON

Durée de l'exercice précédent \*

| 1 | 1 | 2 |

 Numéro SIRET \* 

4	2	9	8	7	6	8	1	6	0	0	0	5	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

 Néant  \*

				Exercice N clos le,		
				2   8   0   2   2   0   2   3		
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3		
Capital souscrit non appelé (I)		AA				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC		
	Frais de développement *	CX	2915540	CQ	1891052	
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	19581	AG	18766	
	Fonds commercial (1)	AH	17952	AI	17952	
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	92766	AK	92766	
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
	Terrains	AN		AO		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Constructions	AP		AQ		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS		
	Autres immobilisations corporelles	AT	574204	AU	526010	
	Immobilisations en cours	AV		AW		
Avances et acomptes	AX		AY			
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
	Autres participations	CU		CV		
	Créances rattachées à des participations	BB		BC		
	Autres titres immobilisés	BD	6280	BE	6280	
	Prêts	BF		BG		
Autres immobilisations financières *	BH	33220	BI	33220		
<b>TOTAL (II)</b>		Bj	3659545	BK	2435828	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM	
		En cours de production de biens	BN		BO	
		En cours de production de services	BP		BQ	
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS	
		Marchandises	BT		BU	
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	12243	BW	12243	
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	322692	BY	322692
		Autres créances (3)	BZ	479160	CA	479160
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC	
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD	63826	CE	63826
Disponibilités		CF	136957	CG	136957	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	29375	CI	29375	
	<b>TOTAL (III)</b>	CJ	1044255	CK	1044255	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN				
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)</b>		CO	4703801	IA	2435828	

Renvois : (1) Dont droit au bail :

(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :

CP

(3) Part à plus d'un an :

CR

Clause de réserve de propriété : \*

Immobilisations :

Stocks :

Créances :



②

## BILAN – PASSIF avant répartition

Désignation de l'entreprise		SAS Artefacto		Néant <input type="checkbox"/> *	
				Exercice N 28022023	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :.....43.7490..)	DA			437490
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ....	DB			1766289
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK )	DC			
	Réserve légale (3)	DD			35000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> BI )	DF			3666
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * <input type="checkbox"/> EJ )	DG			
	Report à nouveau	DH			-649511
	<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	DI			-690320
	Subventions d'investissement	DJ			114502
	Provisions réglementées *	DK			
		<b>TOTAL (II)</b>	DL		
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			100892
		<b>TOTAL (III)</b>	DO		100892
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			
		<b>TOTAL (III)</b>	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU			711950
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI )	DV			3
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX			84675
	Dettes fiscales et sociales	DY			240741
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA			14795
Compte régil.	Produits constatés d'avance (4)	EB			97797
		<b>TOTAL (IV)</b>	EC		1149964
	Ecarts de conversion passif *		<b>(V)</b>	ED	
		<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>	EE		2267972
RENVIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC			
		ID			
		IE			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG			671317	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH			12	

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise : SAS Artefacto				Exercice N		Neant <input type="checkbox"/> *		
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total				
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	15794	FB		FC	15794	
	Production vendue	{ biens * services *	FD		FE		FF	
			FG	1236557	FH	37440	FI	1273997
	<b>Chiffres d'affaires nets *</b>	FJ	1252352	FK	37440	FL	1289792	
	Production stockée *					FM		
	Production immobilisée *					FN	354013	
	Subventions d'exploitation					FO	298468	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)					FP	32849	
	Autres produits (1) (11)					FQ	2510	
	<b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>						FR	1977634
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	16186	
	Variation de stock (marchandises)*					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	736043	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	33213	
	Salaires et traitements *					FY	1226260	
	Charges sociales (10)					FZ	440119	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *				GA	418795
			- dotations aux provisions				GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	
	Autres charges (12)					GE	1462	
<b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>						GF	2872080	
<b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>						GG	-894446	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *				(III)	GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré *				(IV)	GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	2762	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	3	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
<b>Total des produits financiers (V)</b>						GP	2765	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	10820	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
<b>Total des charges financières (VI)</b>						GU	10820	
<b>2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)</b>						GV	-8054	
<b>3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>						GW	-902501	



Désignation de l'entreprise <u>SAS Artefacto</u>		Néant <input type="checkbox"/> *	
			<b>Exercice N</b>
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA 11450
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB 73300
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC
	<b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>		HD 84750
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE 1025
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG 696
	<b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>		HH 1722
<b>4 – RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII – VIII)</b>			HI 83028
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		<b>(IX)</b>	HJ
Impôts sur les bénéfices *		<b>(X)</b>	HK -129152
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>			HL 2065150
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>			HM 2755471
<b>5 – BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits – total des charges)</b>			HN -690320
RENVOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont	produits de locations immobilières	HY
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG
	(3) Dont	– Crédit-bail mobilier *	HP
		– Crédit-bail immobilier	HQ
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH -23985	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX	
	(6ter) Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		RC
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD
	(9) Dont transferts de charges	A1 32849	
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) ( dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS A5 )	A2	
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4		
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles :	facultatives A6	obligatoires A9	
	dont cotisations facultatives Madelin A7		
	dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8		
(7) Détail des produits et charges exceptionnels :	Exercice N		
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
Détail en annexe			
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N		
	Charges antérieures	Produits antérieurs	
Détail en annexe			

**Audit – Bureau de Lorient**  
Centre des Affaires du Pré aux Clercs  
4 rue Abbé Laudrin

56100 Lorient

T : +33 (0)2 97 64 04 84

[www.bakertilly.fr](http://www.bakertilly.fr)

## **AUDELOR**

Association Loi 1901

Siège social : 12 avenue de La Perrière  
56324 LORIENT

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

Assemblée générale d'approbation des comptes  
de l'exercice clos le 31 décembre 2022

EXPERTISE - AUDIT - CONSEIL

SAS Baker Tilly STREGO exerçant sous le nom commercial de Baker Tilly est membre du réseau mondial Baker Tilly International Ltd., dont les membres sont des entités juridiques séparées et indépendantes.

Siège social : 4 rue Papiou de la Verrie – BP 70948 – 49009 Angers Cedex 01 – R.C.S Angers 063 200 885. Société inscrite à l'ordre des Experts-Comptables de la Région Pays de Loire et à la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes Ouest Atlantique.



## BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	<b>Immobilisations incorporelles</b>						
	Frais d'établissement	10 000	6 753	3 247	4 247	-1 000	-23.55
	Frais de recherche et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Concessions, brevets, licences, marques...	138 253	104 254	33 999	51 836	-17 837	-34.41
	Immobilisations incorporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations corporelles</b>						
	Terrains						
	Constructions	2 362 186	900 459	1 461 726	1 508 878	-47 152	-3.12
	Installations techniques Matériel et outillage	1 007 643	688 204	319 439	403 700	-84 262	-20.87
	Immobilisations corporelles en cours	20 484		20 484		20 484	
	Avances et acomptes						
<i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>							
<b>Immobilisations financières (1)</b>							
Participations et Créances rattachées	2 036 771		2 036 771	2 034 786	1 985	0.10	
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres	3 215		3 215	3 215			
<b>Total I</b>	5 578 551	1 699 672	3 878 880	4 006 662	-127 782	-3.19	
ACTIF CIRCULANT	<b>Stocks et en cours</b>						
	<b>Créances (2)</b>						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	206 611	37 134	169 478	153 342	16 136	10.52
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres	185 434		185 434	448 078	-262 644	-58.62
	<b>Valeurs mobilières de placement</b>						
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	938 429		938 429	774 193	164 236	21.21
Charges constatées d'avance (2)	20 993		20 993	36 153	-15 159	-41.93	
<b>Total II</b>	1 351 468	37 134	1 314 335	1 411 766	-97 431	-6.90	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts (III)						
	Primes de remboursement des emprunts (IV)						
	Ecart de conversion actif (V)						
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	6 930 020	1 736 805	5 193 214	5 418 427	-225 213	-4.16	

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont à plus d'un an

**Baker Tilly STREGO**

## BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2022	12 31/12/2021	12 Euros	%
FONDS PROPRES	<b>Fonds propres</b>				
	Fonds propres sans droit de reprise :				
	Fonds propres statutaires				
	Fonds propres complémentaires	87 049	87 049		
	Fonds propres avec droit de reprise :				
	Fonds statutaires				
	Fonds propres complémentaires				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité					
Autres					
Report à nouveau	3 032 598	1 985 833	1 046 766	52.71	
<b>Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)</b>	-143 333	1 046 766	-1 190 099	-113.69	
<b>Situation nette (sous total)</b>	2 976 314	3 119 648	-143 333	-4.59	
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement	1 433 514	1 502 831	-69 317	-4.61	
Provisions réglementées					
<b>Total I</b>	4 409 828	4 622 479	-212 651	-4.60	
FONDS DÉDIÉS	Fonds reportés liés aux legs ou donations				
	Fonds dédiés	43 201	14 501	28 700	197.92
<b>Total II</b>	43 201	14 501	28 700	197.92	
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges	100 006	117 463	-17 457	-14.86
<b>Total III</b>	100 006	117 463	-17 457	-14.86	
DETTES (1)	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)				
	Emprunts et dettes financières diverses	33 504	30 450	3 054	10.03
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	135 993	191 942	-55 948	-29.15
	Dettes des legs ou donations				
	Dettes fiscales et sociales	424 901	369 089	55 811	15.12
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	2 714	10 233	-7 520	-73.48
Instruments de trésorerie					
Produits constatés d'avance	43 067	62 270	-19 203	-30.84	
<b>Total IV</b>	640 179	663 984	-23 805	-3.59	
Ecarts de conversion passif (V)					
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	5 193 214	5 418 427	-225 213	-4.16	

(1) Dont à plus d'un an  
Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

597 112

601 714

**Baker Tilly STREGO**

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
<b>Produits d'exploitation (1)</b>						
Cotisations						
Ventes de biens et services						
Ventes de biens		47		44	3	7.29
Ventes de dons en nature						
Ventes de prestations de service		318 491		266 946	51 545	19.31
Parrainages		846		275	571	207.57
Produits de tiers financeurs						
Concours publics et subventions d'exploitation		2 424 586		2 439 035	-14 449	-0.59
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		229 641		177 262	52 380	29.55
Utilisations des fonds dédiés		300		18 826	-18 526	-98.41
Autres produits		794		15	779	NS
<b>Total I</b>		<b>2 974 705</b>		<b>2 902 403</b>	<b>72 302</b>	<b>2.49</b>
<b>Charges d'exploitation (2)</b>						
Achats de marchandises						
Variation de stock						
Autres achats et charges externes		759 946		700 035	59 911	8.56
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés		154 442		149 232	5 209	3.49
Salaires et traitements		1 443 708		1 398 817	44 890	3.21
Charges sociales		597 397		555 903	41 494	7.46
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		162 257		154 061	8 195	5.32
Dotations aux provisions		17 259		4 042	13 216	326.96
Reports en fonds dédiés		29 000		14 501	14 499	99.99
Autres charges		18 964		1 078	17 887	NS
<b>Total II</b>		<b>3 182 972</b>		<b>2 977 670</b>	<b>205 303</b>	<b>6.89</b>
<b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>		<b>-208 267</b>		<b>-75 267</b>	<b>-133 001</b>	<b>-176.71</b>

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

**Baker Tilly STREGO**

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
<b>Produits financiers</b>						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé						
Autres intérêts et produits assimilés	3 862		2 209		1 653	74.85
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge			1 032 766		-1 032 766	-100.00
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total III</b>	<b>3 862</b>		<b>1 034 974</b>		<b>-1 031 113</b>	<b>-99.63</b>
<b>Charges financières</b>						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total IV</b>						
<b>2. Résultat financier (III-IV)</b>	<b>3 862</b>		<b>1 034 974</b>		<b>-1 031 113</b>	<b>-99.63</b>
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)</b>	<b>-204 406</b>		<b>959 708</b>		<b>-1 164 113</b>	<b>-121.30</b>
<b>Produits exceptionnels</b>						
Sur opérations de gestion			20 966		-20 966	-100.00
Sur opérations en capital	61 749		66 528		-4 778	-7.18
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges						
<b>Total V</b>	<b>61 749</b>		<b>87 494</b>		<b>-25 745</b>	<b>-29.42</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
<b>Total VI</b>						
<b>4. Résultat exceptionnel (V-VI)</b>	<b>61 749</b>		<b>87 494</b>		<b>-25 745</b>	<b>-29.42</b>
<b>Participation des salariés aux résultats (VII)</b>						
<b>Impôts sur les bénéfices (VIII)</b>	<b>677</b>		<b>436</b>		<b>241</b>	<b>55.28</b>
<b>Total des produits (I+III+V)</b>	<b>3 040 316</b>		<b>4 024 871</b>		<b>-984 555</b>	<b>-24.46</b>
<b>Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)</b>	<b>3 183 649</b>		<b>2 978 106</b>		<b>205 544</b>	<b>6.90</b>
<b>5. EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>-143 333</b>		<b>1 046 766</b>		<b>-1 190 099</b>	<b>-113.69</b>

**Baker Tilly STREGO**

Envoyé en préfecture le 02/07/2024

Reçu en préfecture le 02/07/2024

Publié le

ID : 056-200042174-20240702-DISCA\_01\_2023\_B-BF

## **SAS BVC ORGANISATION**

79 AVENUE DE LA PERRIERE

56100 LORIENT

Exercice clos le : 30 septembre 2023

APE : 9001Z

SIRET : 50500640300032

AGC LA LORIENT  
1 RUE FULVY

Tél : 0297370188

E-mail : lemeister.lorient@agcla.fr

56100 LORIENT

**BILAN ACTIF****LO00066 - SAS BVC ORGANISATION**

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

<b>ACTIF</b>	Valeurs nettes au	Valeurs nettes au	Variation	
	30/09/23	30/09/22	en valeur	en %
Capital souscrit non appelé				
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	586	586		
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillag. indus	16 417	10 708	5 708	53,31
Autres immobilisations corporelles	21 508	20 756	752	3,62
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations		2 060	-2 060	-100,00
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés/activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	150	150		
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ</b>	<b>38 660</b>	<b>34 260</b>	<b>4 400</b>	<b>12,84</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	10 800	5 508	5 292	96,07
Avances et acomptes versés sur commandes		-123	123	100,00
Créances (3)				
Créances clients et comptes rattachés (3)	84 900	33 000	51 899	157,27
Autres (3)	50 650	117 205	-66 555	-56,79
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	174 850	154 399	20 451	13,25
Charges constatées d'avance(3)	1 205		1 205	
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>322 404</b>	<b>309 988</b>	<b>12 416</b>	<b>4,01</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes remboursement des emprunts				
Ecarts de conversion actif				
<b>TOTAL ACTIF GÉNÉRAL</b>	<b>361 064</b>	<b>344 249</b>	<b>16 816</b>	<b>4,88</b>
(1) Dont droit au ball				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				



**BILAN PASSIF****LO00066 - SAS BVC ORGANISATION**

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

<b>PASSIF</b>	Valeurs au	Valeurs au	Variation	
	30/09/23	30/09/22	en valeur	en %
<b>CAPITAUX PROPRES</b>				
Capital ( dont versé : 0 )	7 090	7 090		
Primes d'émission, de fusion, d'apport	90 288	90 288		
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves				
Réserve légale	500	500		
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	-60 964	-41 788	-19 176	-45,89
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-7 689	-19 176	11 488	59,90
<b>SITUATION NETTE</b>	<b>29 225</b>	<b>36 914</b>	<b>-7 689</b>	<b>-20,83</b>
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>	<b>29 225</b>	<b>36 914</b>	<b>-7 689</b>	<b>-20,83</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
<b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>				
<b>PROVISIONS</b>				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
<b>TOTAL PROVISIONS</b>				
<b>DETTES (1)</b>				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Empr. et dettes aup. des établiss. de crédit (2)	196 964	126 675	70 288	55,49
Emprunts et dettes financières diverses (3)	5 206	17 206	-12 000	-69,74
Avances et acptes recus sur cdes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	75 695	96 300	-20 605	-21,40
Dettes fiscales et sociales	52 825	57 512	-4 687	-8,15
Dettes immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	1 150	9 642	-8 492	-88,07
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>331 839</b>	<b>307 335</b>	<b>24 504</b>	<b>7,97</b>
Ecarts de conversion passif				
<b>TOTAL PASSIF GÉNÉRAL</b>	<b>361 064</b>	<b>344 249</b>	<b>16 816</b>	<b>4,88</b>
(1) Dont à plus d'un an				
(1) Dont à moins d'un an	331 839	307 335		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes crédit. de banques				
(3) Dont emprunts participatifs				

# COMPTE DE RÉSULTAT

LO00066 - SAS BVC ORGANISATION

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

	Du 01/10/22 Au 30/09/23		Du 01/10/21 Au 30/09/22		Variation	
		% CA		% CA	en valeur	en %
<b>Produits d'exploitation (1)</b>						
Ventes de marchandises	260 299	21,93	232 417	22,53	27 882	12,00
Production vendue (biens et services)	926 608	78,07	799 339	77,47	127 268	15,92
<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>1 186 906</b>	<b>100,00</b>	<b>1 031 756</b>	<b>100,00</b>	<b>155 150</b>	<b>15,04</b>
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	12 122	1,02	99 506	9,64	-87 385	-87,82
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			3 820	0,37	-3 820	-100,00
Autres produits	123	0,01			123	
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>1 199 151</b>	<b>101,03</b>	<b>1 135 083</b>	<b>110,01</b>	<b>64 068</b>	<b>5,64</b>
<b>Charges d'exploitation (2)</b>						
Achats de marchandises	90 619	7,63	73 558	7,13	17 061	23,19
Variation de stocks	-5 292	-0,45	-5 508	-0,53	216	3,93
Achats de matières premières et autres approvisionnements	888	0,07	6 656	0,65	-5 768	-86,66
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	739 405	62,30	750 305	72,72	-10 900	-1,45
Impôts, taxes et versements assimilés	4 370	0,37	5 689	0,55	-1 318	-23,18
Salaires et traitements	251 432	21,18	220 257	21,35	31 175	14,15
Charges sociales	100 143	8,44	85 072	8,25	15 071	17,72
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	9 530	0,80	8 927	0,87	603	6,75
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	417	0,04			417	
Dotations aux provisions						
Autres charges	2 747	0,23	4 402	0,43	-1 655	-37,60
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>1 194 259</b>	<b>100,62</b>	<b>1 149 358</b>	<b>111,40</b>	<b>44 901</b>	<b>3,91</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>4 892</b>	<b>0,41</b>	<b>-14 275</b>	<b>-1,38</b>	<b>19 167</b>	<b>134,27</b>
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs  
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

**COMPTE DE RÉSULTAT - SUITE****LO00066 - SAS BVC ORGANISATION**

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

	Du 01/10/22 Au 30/09/23	% CA	Du 01/10/21 Au 30/09/22	% CA	Variation en valeur en %	
<b>Produits financiers</b>						
De participation (3)						
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)			14		-14	-97,81
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>			<b>14</b>		<b>-14</b>	<b>-97,81</b>
<b>Charges financières</b>						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	9 795	0,83	1 322	0,13	8 473	641,12
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES</b>	<b>9 795</b>	<b>0,83</b>	<b>1 322</b>	<b>0,13</b>	<b>8 473</b>	<b>641,12</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER</b>	<b>-9 795</b>	<b>-0,83</b>	<b>-1 307</b>	<b>-0,13</b>	<b>-8 487</b>	<b>-649,12</b>
<b>RÉSULTAT COURANT avant impôts</b>	<b>-4 902</b>	<b>-0,41</b>	<b>-15 582</b>	<b>-1,51</b>	<b>10 680</b>	<b>68,54</b>
<b>Produits exceptionnels</b>						
Sur opérations de gestion	111	0,01	530	0,05	-419	-78,98
Sur opérations en capital	27		65	0,01	-38	-58,57
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>139</b>	<b>0,01</b>	<b>595</b>	<b>0,06</b>	<b>-457</b>	<b>-76,74</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>						
Sur opérations de gestion	4 022	0,34	4 185	0,41	-163	-3,88
Sur opérations en capital	103	0,01	5		98	
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>4 125</b>	<b>0,35</b>	<b>4 189</b>	<b>0,41</b>	<b>-64</b>	<b>-1,54</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>-3 986</b>	<b>-0,34</b>	<b>-3 594</b>	<b>-0,35</b>	<b>-392</b>	<b>-10,92</b>
<b>Participation des salariés aux résultats</b>						
Impôt sur les bénéfices	-1 200	-0,10			-1 200	
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>1 199 290</b>	<b>101,04</b>	<b>1 135 693</b>	<b>110,07</b>	<b>63 597</b>	<b>5,60</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>1 206 979</b>	<b>101,69</b>	<b>1 154 869</b>	<b>111,93</b>	<b>52 110</b>	<b>4,51</b>
<b>Bénéfice ou Perte</b>	<b>-7 689</b>	<b>-0,65</b>	<b>-19 176</b>	<b>-1,86</b>	<b>11 488</b>	<b>59,90</b>

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

Envoyé en préfecture le 02/07/2024

Reçu en préfecture le 02/07/2024

Publié le

ID : 056-200042174-20240702-DISCA\_01\_2023\_B-BF



# COMPTE FINANCIER 2022

Etablissement : R53501 CHAMBRE REGIONALE D'AGRICULTURE DE BRETAGNE

		BILAN				01/2021 à 12/2021		01/2022 à 12/2022		01/2021 à 12/2021		01/2022 à 12/2022	
		Brut	Amortissement et dépréciation	Net	Net								
<b>ACTIF</b>												<b>PASSIF</b>	
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>												<b>FONDS PROPRES</b>	
Immobilisations incorporelles		3 271 276.00	3 217 608.29	53 617.71	125 171.21								
Immobilisations corporelles													
Terrains		0.00	0.00	0.00	0.00							23 662.57	23 662.57
Constructions		93 955.84	54 680.90	39 274.94	42 950.71							29 280.87	36 887.64
Installations techniques, matériels et outillage		263 338.38	221 647.03	41 691.35	73 203.86							0.00	0.00
Collections		0.00	0.00	0.00	0.00							476 428.62	476 428.62
Biens historiques et culturels		0.00	0.00	0.00	0.00							6 508 435.45	4 450 493.19
Autres immobilisations corporelles		1 357 188.94	1 046 452.83	310 736.11	295 355.87							1 812 469.41	-55 150.90
Immobilisations mises en concession		0.00	0.00	0.00	0.00							594 520.59	1 867 620.31
Immobilisations corporelles en cours		13 295.80	0.00	13 295.80	13 295.80							0.00	0.00
Avances et acomptes sur commandes		0.00	0.00	0.00	0.00							0.00	0.00
Immobilisations grevées de droits		0.00	0.00	0.00	0.00							0.00	0.00
Immobilisations corporelles (biens vivants)		0.00	0.00	0.00	0.00							9 444 798.52	6 799 941.43
Immobilisations financières		3 395 026.97	12 920.08	3 383 106.89	3 383 106.89							538 624.76	317 822.76
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>		<b>8 395 031.93</b>	<b>4 553 309.13</b>	<b>3 841 722.80</b>	<b>3 933 084.34</b>							<b>1 446 755.48</b>	<b>1 332 280.23</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>												<b>DETTES FINANCIERES</b>	
Stocks		0.00	0.00	0.00	0.00							0.00	0.00
Créances												0.00	0.00
Créances sur entités publiques (Etat, autres entités publiques) des organismes internationaux et la CE		224 987.18	0.00	224 987.18	300 037.71							171.67	171.67
Créances sur clients et comptes rattachés		37 748 531.37	1 000 000.00	36 748 531.37	55 200 167.28							0.00	0.00
Créances sur les redevables (produits de la fiscalité affectée)		0.00	0.00	0.00	0.00							0.00	0.00
Avances et acomptes versés par l'organisme		0.00	0.00	0.00	0.00							0.00	0.00
Créances correspondant à des opérations pour compte de tiers		17 127 172.23	0.00	17 127 172.23	13 672 300.18							0.00	0.00
Créances sur les autres débiteurs		596 660.21	0.00	596 660.21	460 597.06							0.00	0.00
Charges constatées d'avance		0.00	0.00	0.00	0.00							0.00	0.00
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>		<b>55 697 350.99</b>	<b>1 000 000.00</b>	<b>54 697 350.99</b>	<b>69 633 102.23</b>							<b>54 276 142.44</b>	<b>6 686 930.29</b>
<b>TRESORERIE</b>												<b>TRESORERIE</b>	
Valeurs mobilières de placement		0.00	0.00	0.00	0.00							0.00	0.00
Disponibilités		6 628 795.32	0.00	6 628 795.32	2 362 296.29							0.00	0.00
Autres		0.00	0.00	0.00	0.00							0.00	0.00
<b>TOTAL TRESORERIE</b>		<b>6 628 795.32</b>	<b>0.00</b>	<b>6 628 795.32</b>	<b>2 362 296.29</b>							<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>COMPTES DE REGULARISATION ACTIF</b>												<b>COMPTES DE REGULARISATION PASSIF</b>	
ECARTS DE CONVERSION ACTIF		0.00	0.00	0.00	0.00							0.00	0.00
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>70 721 178.24</b>	<b>5 553 309.13</b>	<b>65 167 869.11</b>	<b>75 928 482.86</b>							<b>65 167 869.11</b>	<b>5 928 482.86</b>

Envoyé en préfecture le 02/07/2024

Reçu en préfecture le 02/07/2024

Publié le

ID : 056-200042174-20240702-DISCA\_01\_2023 B-BF

## COMPTES DE RESULTAT

	01/2022 à 12/2022	01/2021 à 12/2021	PRODUITS	01/2022 à 12/2022	01/2021 à 12/2021
<b>CHARGES DE FONCTIONNEMENT</b>			<b>PRODUITS DE FONCTIONNEMENT</b>		
Achats	1 070 338.49	1 141 327.82	Produits sans contrepartie directe (ou subventions et produits assimilés)		
Consommation de marchandises et d'approvisionnement	9 146 691.48	10 419 985.92	Subventions pour charge de service public	4 123 610.50	3 940 588.16
Charges de personnel			Subventions de fonctionnement en provenance de l'Etat et des autres entités publiques	25 427 024.73	27 554 859.16
Salaires, traitements, rémunérations	22 221 110.27	21 501 544.33	Subventions spécifiquement affectés au financement de certaines charges d'intervention en provenance de l'Etat et des autres entités publiques	0.00	0.00
Charges sociales	9 630 518.85	9 139 929.09	Dons et legs	0.00	0.00
Intéressement et participation	0.00	0.00	Produits de la fiscalité affectée	0.00	0.00
Autres charges de personnel	407 214.03	333 673.88	<b>Produits avec contrepartie directe (ou produits directs d'activité)</b>		
Autres charges de fonctionnement	2 594 775.08	2 157 207.33	Ventes de biens ou prestations de services	16 330 322.12	15 544 964.01
Dotations aux amortissements, dépréciations, provisions et valeurs nettes comptables des actifs cédés	610 994.64	902 937.18	Produits des cessions d'éléments d'actif	900.00	0.00
<b>TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>45 681 642.84</b>	<b>45 596 605.55</b>	Autres produits de gestion	423 316.19	228 055.65
<b>CHARGES D'INTERVENTION</b>			Production stockée et immobilisée	0.00	0.00
Dispositifs d'intervention pour compte propre			Produits perçus en vertu d'un contrat concourant à la réalisation d'un service public	0.00	0.00
Transferts aux ménages	0.00	0.00	Autres produits		
Transferts aux entreprises	0.00	0.00	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions (produits de fonctionnement)	190 190.12	257 455.17
Transferts aux collectivités territoriales	0.00	0.00	Reprise du financement rattaché à un actif	7 606.77	20 678.79
Transferts aux autres collectivités	165 000.00	90 000.00	Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (Fondations)	0.00	0.00
Charges résultant de la mise en jeu de la garantie de l'organisme	0.00	0.00	<b>TOTAL PRODUITS DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>46 502 970.43</b>	<b>47 546 600.64</b>
Dotations aux provisions et dépréciations	0.00	0.00	<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
<b>TOTAL CHARGES D'INTERVENTION</b>	<b>165 000.00</b>	<b>90 000.00</b>	Produits sur des participations et prêts	0.00	
Engagements à réaliser sur fonds dédiés (Fondations)	0.00	0.00	Produits nets sur cessions des immobilisations financières	0.00	
<b>TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT ET D'INTERVENTION</b>	<b>45 846 642.84</b>	<b>45 686 605.55</b>	Intérêts sur créances non immobilisées	0.00	
<b>CHARGES FINANCIERS</b>			Produits des valeurs mobilières de placement et de la trésorerie	0.00	
Charges d'intérêts	0.00	0.00	Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement	0.00	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	0.00	0.00	Gains de change	0.00	
Pertes de change	0.00	0.00	Autres produits financiers	0.00	
Autres charges financières	0.00	0.00	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions financières	0.00	
Dotations aux amortissements, dépréciations et aux provisions financières	0.00	12 920.08	<b>TOTAL PRODUITS FINANCIERS</b>	<b>0.00</b>	
<b>TOTAL CHARGES FINANCIERS</b>	<b>0.00</b>	<b>12 920.08</b>	<b>RESULTAT DE L'ACTIVITE (PERTE)</b>	<b>0.00</b>	
Impôts sur les sociétés	61 807.00	-20 545.00	<b>TOTAL PRODUITS</b>	<b>46 502 970.43</b>	<b>47 546 600.64</b>
<b>RESULTAT DE L'ACTIVITE (BENEFICE)</b>	<b>594 520.59</b>	<b>1 867 620.31</b>			
<b>TOTAL CHARGES</b>	<b>46 502 970.43</b>	<b>47 546 600.94</b>			

**FESTIVAL INTERCELTIQUE DE LORIENT**

**RUE PIERRE GUERGADIC**

**56100 LORIENT**

**RENNES**

276, rue de Châteaugiron  
CS 76308  
35063 RENNES CEDEX  
Tél : 02 99 86 31 31  
Fax : 02 99 86 03 03  
rennes@geirec.com

**SAINT-GREGOIRE**

11, parc de Brocéliande  
BP 76203  
35760 SAINT-GREGOIRE CEDEX  
Tél : 02 99 14 33 14  
saint.gregoire@geirec.com

**NANTES**

127, rue Robert Schuman  
44800 SAINT-HERBLAIN  
Tél : 02 51 25 22 22  
nantes@geirec.com

**LORIENT**

18, rue de Kerhoas  
56260 LARMOR-PLAGE  
Tél : 02 97 87 22 22  
Fax : 02 97 87 22 29  
lorient@geirec.com

**BELLE-ÎLE EN MER**

ZA de Merezelle  
56360 LE PALAIS  
Tél 02 97 31 51 79  
belle-ile@geirec.com

**CONCARNEAU**

5 bis, rue des Ecoles  
29181 CONCARNEAU CEDEX  
Tél : 02 98 50 76 75  
concarneau@geirec.com

**DOSSIER COMPTABLE  
D'ANALYSE FINANCIERE  
ET DE GESTION**

**Exercice**

**du 01/01/2022 au 31/12/2022**

**BILAN ACTIF**

ACTIF		Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	<b>Immobilisations incorporelles</b>						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Concessions, brevets, licences, marques...	82 096	76 096	6 000	7 092	1 092	15.40
	Immobilisations incorporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations corporelles</b>						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage	437 000	348 651	88 349	20 370	67 979	333.73
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
<i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>							
<b>Immobilisations financières (1)</b>							
Participations et Créances rattachées							
Autres titres immobilisés	1 445		1 445	1 445			
Prêts							
Autres	2 000		2 000		2 000		
<b>Total I</b>	522 541	424 747	97 794	28 906	68 887	238.31	
ACTIF CIRCULANT	<b>Stocks et en cours</b>	62 437	30 677	31 760	50 084	18 323	
	<b>Créances (2)</b>						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	151 473		151 473	2 607	148 866	NS
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres	267 654	1 240	266 414	189 003	77 411	40.96
	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	159 238		159 238	488 951	329 714	67.43
Charges constatées d'avance (2)	162 222		162 222	23 422	138 800	592.60	
<b>Total II</b>	803 025	31 917	771 108	754 067	17 041	2.26	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts (III)						
	Primes de remboursement des emprunts (IV)						
	Ecarts de conversion actif (V)						
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	1 325 566	456 664	868 902	782 974	85 928	10.97	

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont à plus d'un an



**BILAN PASSIF**

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
FONDS PROPRES	<b>Fonds propres</b>						
	Fonds propres sans droit de reprise :						
	Fonds propres statutaires						
	Fonds propres complémentaires						
	Fonds propres avec droit de reprise :						
	Fonds statutaires						
	Fonds propres complémentaires						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles		2 251		2 251		
Réserves pour projet de l'entité		484 290		484 290			
Autres							
Report à nouveau		79 644		154 968	75 324	48.61	
<b>Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)</b>		47 651		75 324	122 975	163.26	
<b>Situation nette (sous total)</b>		359 246		406 897	47 651	11.71	
Fonds propres consommables							
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées							
<b>Total I</b>		359 246		406 897	47 651	11.71	
FONDS DÉDIÉS	Fonds reportés liés aux legs ou donations						
	Fonds dédiés						
<b>Total II</b>							
PROVISIONS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges		17 770		16 973	797	4.69
	<b>Total III</b>		17 770		16 973	797	4.69
DETTES (1)	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)						
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		2 011		621	1 390	224.03
	Emprunts et dettes financières diverses						
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés		294 686		129 260	165 426	127.98
	Dettes des legs ou donations						
	Dettes fiscales et sociales		149 215		170 355	21 140	12.41
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes		45 973		39 307	6 666	16.96
	Instrument de trésorerie						
	Produits constatés d'avance				19 560	19 560	100.00
<b>Total IV</b>		491 886		359 103	132 782	36.98	
Ecarts de conversion passif (V)							
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>		868 902		782 974	85 928	10.97	

(1) Dont à plus d'un an  
Dont à moins d'un an

491 886 339 543

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12
			Euros	%
<b>Produits d'exploitation (1)</b>				
Cotisations				
Ventes de biens et services				
Ventes de biens	1 396 420	526 336	870 084	165.31
Ventes de dons en nature	702 674	221 884	480 790	216.69
Ventes de prestations de service	2 198 737	723 141	1 475 597	204.05
Parrainages	453 152	141 294	311 858	220.72
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	1 668 998	1 438 438	230 560	16.03
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels	695 199	36 480	658 719	NS
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	82 160	342 242	260 082	75.99
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	18 144	20 006	1 862	9.31
<b>Total I</b>	<b>7 215 485</b>	<b>3 449 821</b>	<b>3 765 663</b>	<b>109.16</b>
<b>Charges d'exploitation (2)</b>				
Achats de marchandises	1 124 775	420 876	703 900	167.25
Variation de stock	39 309	43 353	4 044	9.33
Autres achats et charges externes	4 314 825	1 918 217	2 396 608	124.94
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	44 534	29 813	14 721	49.38
Salaires et traitements	1 150 299	656 901	493 399	75.11
Charges sociales	371 808	198 322	173 486	87.48
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	27 469	37 949	10 480	27.61
Dotations aux provisions	31 473	60 615	29 142	48.08
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	131 956	69 218	62 738	90.64
<b>Total II</b>	<b>7 236 450</b>	<b>3 435 263</b>	<b>3 801 187</b>	<b>110.65</b>
<b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>	<b>20 965</b>	<b>14 558</b>	<b>35 523</b>	<b>244.01</b>

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
<b>Produits financiers</b>						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé						
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		119		249	130	52.26
<b>Total III</b>		119		249	130	52.26
<b>Charges financières</b>						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total IV</b>						
<b>2. Résultat financier (III-IV)</b>		119		249	130	52.26
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)</b>		20 846		14 807	35 654	240.78
<b>Produits exceptionnels</b>						
Sur opérations de gestion		4 436		43 398	38 962	89.78
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges						
<b>Total V</b>		4 436		43 398	38 962	89.78
<b>Charges exceptionnelles</b>						
Sur opérations de gestion		30 478		7 850	22 628	288.24
Sur opérations en capital		763		4 206	3 444	81.86
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
<b>Total VI</b>		31 241		12 057	19 184	159.11
<b>4. Résultat exceptionnel (V-VI)</b>		26 805		31 341	58 146	185.53
<b>Participation des salariés aux résultats (VII)</b>						
<b>Impôts sur les bénéfices (VIII)</b>				29 175	29 175	100.00
<b>Total des produits (I+III+V)</b>		7 220 040		3 493 469	3 726 571	106.67
<b>Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)</b>		7 267 691		3 418 145	3 849 546	112.62
<b>5. EXCEDENT OU DEFICIT</b>		47 651		75 324	122 975	163.26

# OUEST CONSEILS

EXPERTISE COMPTABLE & AUDIT

Marie-Françoise CANEVET      Corinne LE MOUEL-RUAUD  
Gwénaél JAMBOU              Gilles LE SQUER  
Johann LE LAUSQUE          David TRIPON

Experts-Comptables  
Commissaires aux comptes

Quentin CALVEZ  
Expert-Comptable

Envoyé en préfecture le 02/07/2024

Reçu en préfecture le 02/07/2024

Publié le

ID : 056-200042174-20240702-DISCA\_01\_2023\_B-BF

**INST TECHNI DEVELOP PRODUITS MER**


**2 RUE BATELIERE**

**56100 LORIENT**

**COMPTES ANNUELS AU 31/12/2022**

**Exercice du**

**01/01/2022 au 31/12/2022**

**www.ouestconseils.bzh** 

QUEST CONSEILS LORIENT Rue du Sous-Marin Vénus - 56323 Lorient cedex - Tél 02 97 87 78 00 - Email : contactlorient@ouestconseils.fr  
Ouest Conseils Lorient - S.A.R.L. au capital de 118 730 € - R.C.S. LORIENT 352 070 528 - Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'Ordre du Conseil Régional de Bretagne  
Société de commissariat aux comptes membre de la CRCC Ouest Atlantique

**BREST - QUIMPER - LORIENT - AURAY - VANNES - MUZILLAC**



## BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 12
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISÉ	<b>Immobilisations incorporelles</b>				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions, brevets et droits similaires	50 674	50 674		
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles	3 460	3 460		
	Avances et acomptes				
	<b>Immobilisations corporelles</b>				
	Terrains				
	Constructions	509 718	508 607	1 112	2 556
	Installations techniques, matériel et outillage	5 282 096	3 873 555	1 408 541	1 569 873
	Autres immobilisations corporelles	160 470	156 416	4 054	6 873
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
<b>Immobilisations financières (2)</b>					
Participations mises en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	7 724		7 724	7 724	
<b>Total II</b>	<b>6 014 142</b>	<b>4 592 712</b>	<b>1 421 431</b>	<b>1 587 026</b>	
ACTIF CIRCULANT	<b>Stocks et en cours</b>				
	Matières premières, approvisionnements	18 617		18 617	27 432
	En-cours de production de biens	29 060		29 060	3 709
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis	35 944		35 944	44 804
	Marchandises				
	Avances et acomptes versés sur commandes				1 968
	<b>Créances (3)</b>				
	Clients et comptes rattachés	199 678	12 109	187 569	294 605
	Autres créances	200 809		200 809	154 122
Capital souscrit - appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	160 301		160 301	91 228	
Charges constatées d'avance (3)	12 887		12 887	7 748	
<b>Total III</b>	<b>657 295</b>	<b>12 109</b>	<b>645 186</b>	<b>625 616</b>	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V) Ecart de conversion actif (VI)				
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	<b>6 671 438</b>	<b>4 604 821</b>	<b>2 066 617</b>	<b>2 212 642</b>	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

7 724

**BILAN PASSIF**

<b>PASSIF</b>		<b>Exercice N</b> 31/12/2022 12	<b>Exercice N-1</b> 31/12/2021 12
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	Capital (Dont versé : )		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecarts de réévaluation		
	<b>Réserves</b>		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	385 863	385 863
	Report à nouveau	-225 935	-60 754
	<b>Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)</b>	-85 478	-165 181
Subventions d'investissement	938 691	1 065 605	
Provisions réglementées			
<b>Total I</b>	<b>1 013 142</b>	<b>1 225 533</b>	
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>	Produit des émissions de titres participatifs	271 000	171 000
	Avances conditionnées		
	<b>Total II</b>	<b>271 000</b>	<b>171 000</b>
<b>PROVISIONS</b>	Provisions pour risques		8 000
	Provisions pour charges		
	<b>Total III</b>		<b>8 000</b>
<b>DETTES (1)</b>	<b>Dettes financières</b>		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	356 449	310 225
	Concours bancaires courants		
	Emprunts et dettes financières diverses		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	<b>Dettes d'exploitation</b>		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	211 284	192 965
	Dettes fiscales et sociales	138 327	142 669
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		28 506	
Autres dettes	76 415	101 344	
<b>Comptes de Régularisation</b>	Produits constatés d'avance (I)		32 399
	<b>Total IV</b>	<b>782 475</b>	<b>808 108</b>
	Ecarts de conversion passif (V)		
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>2 066 617</b>	<b>2 212 642</b>
		733 366	702 731

(1) Dont à moins d'un an

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	Euros	%		
<b>Produits d'exploitation (1)</b>							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens	72 231		72 231	102 901	-30 670	-29.81	
Production vendue de services	1 443 578		1 443 578	1 322 285	121 292	9.17	
<b>Chiffre d'affaires NET</b>	1 515 808		1 515 808	1 425 186	90 622	6.36	
Production stockée			16 491	2 613	13 878	531.06	
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			378 325	271 261	107 064	39.47	
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			27 265	14 763	12 502	84.69	
Autres produits			107	839	-732	-87.21	
<b>Total des Produits d'exploitation (I)</b>			1 937 997	1 714 663	223 334	13.02	
<b>Charges d'exploitation (2)</b>							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements			182 725	135 595	47 130	34.76	
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			8 628	-10 809	19 437	179.82	
Autres achats et charges externes *			846 595	767 424	79 171	10.32	
Impôts, taxes et versements assimilés			19 643	24 042	-4 399	-18.30	
Salaires et traitements			603 256	602 506	750	0.12	
Charges sociales			221 011	227 635	-6 624	-2.91	
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			244 904	240 450	4 454	1.85	
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			1 555		1 555		
Dotations aux provisions							
Autres charges			16 163	504	15 659	NS	
<b>Total des Charges d'exploitation (II)</b>			2 144 480	1 987 347	157 133	7.91	
<b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>			-206 483	-272 684	66 201	24.28	
<b>Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun</b>							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
<b>Produits financiers</b>						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)		177		63	115	182.40
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total V</b>		177		63	115	182.40
<b>Charges financières</b>						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)		2 481		2 217	264	11.91
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total VI</b>		2 481		2 217	264	11.91
<b>2. Résultat financier (V-VI)</b>		-2 304		-2 154	-149	-6.93
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>		-208 787		-274 838	66 052	24.03
<b>Produits exceptionnels</b>						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				3 709	-3 709	-100.00
Produits exceptionnels sur opérations en capital		126 914		144 326	-17 412	-12.06
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		8 000			8 000	
<b>Total VII</b>		134 914		148 035	-13 121	-8.86
<b>Charges exceptionnelles</b>						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		11 605		20 137	-8 532	-42.37
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				18 240	-18 240	-100.00
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
<b>Total VIII</b>		11 605		38 378	-26 773	-69.76
<b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>		123 309		109 657	13 652	12.45
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>		2 073 088		1 862 760	210 328	11.29
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>		2 158 566		2 027 942	130 624	6.44
<b>5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)</b>		-85 478		-165 181	79 704	48.25

\* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier  
Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées



# COMPTE FINANCIER 2022

**Sumitra MARINADIN**  
Agent comptable principal




## 3.3. NOTES RELATIVES AUX POSTES DE BILAN

ACTIF		EXERCICE 2022		EXERCICE 2021	PASSIF		
		BRUT	Amortissements Dépréciations				NET
Intitulé					Intitulé	EXERCICE 2022	EXERCICE 2021
Créances sur les redevables (produits de la fiscalité affectée)					Dettes correspondant à des opérations pour compte de tiers (dispositifs d'intervention)		
Avances et acomptes versés sur commandes	4 799 986,78		4 799 986,78	3 708 706,43	Autres dettes non financières	6 187 977,51	3 421 090,49
Créances correspondant à des opérations pour compte de tiers (dispositifs d'intervention)	2 402 739,65		2 402 739,65	1 020 439,74	Produits constatés d'avance	4 328 765,06	6 518 718,12
Créances sur les autres débiteurs	1 789 232,68		1 789 232,68	1 916 182,14	TOTAL DETTES NON FINANCIERES	82 273 846,91	70 984 991,64
Charges constatées d'avance	87 943 311,59	1 690 414,50	66 252 897,09	60 982 715,83	TRESORERIE		
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT (HORS TRESORERIE)</b>					Autres éléments de trésorerie passive	171 768,04	240 093,90
TRESORERIE					TOTAL TRESORERIE	171 768,04	240 093,90
Valeurs mobilières de placement					Comptes de régularisation		
Disponibilités	143 861 796,87		143 861 796,87	141 299 827,23	Ecart de conversion Passif		
Autres					TOTAL GENERAL	670 395 959,85	645 665 177,94
<b>TOTAL TRESORERIE</b>	143 861 796,87		143 861 796,87	141 299 827,23			
Comptes de régularisation							
Ecart de conversion actif							
<b>TOTAL GENERAL</b>	1 102 978 857,95	492 582 898,10	670 395 959,85	645 665 177,94			



### 3.4. NOTES RELATIVES AUX POSTES DU COMPTE DE RESULTAT

 <b>COMPTE DE RESULTAT</b>		Institut Mines-Télécom	
		Exercice 2022	
CHARGES	Intitulé	EXERCICE 2022	EXERCICE 2021
		EXERCICE 2022	EXERCICE 2021
	Dotations aux provisions et dépréciations		
	<b>TOTAL CHARGES D'INTERVENTION</b>	7 622 586.65	6 828 141.78
	Engagements à réaliser sur fonds dédiés (Fondations)		
	<b>TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT ET D'INTERVENTION</b>	401 013 063.26	365 835 114.49
	<b>CHARGES FINANCIERES</b>		
	Charges d'intérêt	91 758.97	98 970.77
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Pertes de change		
	Autres charges financières	8 403.43	
	Dotations aux amortissements, dépréciations et aux provisions financières		413 391.10
	<b>TOTAL CHARGES FINANCIERES</b>	100 162.40	512 361.87
	Impôt sur les sociétés		
	<b>RESULTAT DE L'ACTIVITE ( B E N E F I C E )</b>	935 751.91	1 798 445.71
	<b>TOTAL CHARGES</b>	402 048 977.57	368 145 922.07
	<b>PRODUITS</b>		
	Intitulé		
	Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (Fondations)		
	<b>TOTAL PRODUITS DE FONCTIONNEMENT</b>	401 827 947.43	368 116 080.59
	<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
	Produits des participations et des prêts	95.61	199.57
	Produits nets sur cessions des immobilisations financières		
	Intérêts sur créances non immobilisées		
	Produits des valeurs mobilières de placement et de la trésorerie		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Gains de change		12.71
	Autres produits financiers	15 926.23	29 629.20
	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions financières	205 008.30	
	<b>TOTAL PRODUITS FINANCIERS</b>	221 030.14	29 841.48
	<b>RESULTAT DE L'ACTIVITE ( P E R T E )</b>		
	<b>TOTAL PRODUITS</b>	402 048 977.57	368 145 922.07

Envoyé en préfecture le 02/07/2024

Reçu en préfecture le 02/07/2024

Publié le

ID : 056-200042174-20240702-DISCA\_01\_2023\_B-BF

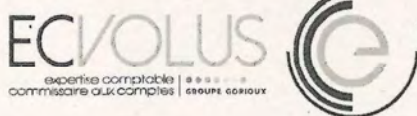
## Dossier financier **2022**

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

ASS OFFICE DE TOURISME DE LORIENT

45 Bis boulevard Cosmao Dumanoir  
56100 LORIENT  
Tél. 02 97 84 77 83

APE : 7990Z  
Siret : 77784231100022



Centre d'Affaires Héraclès  
2 boulevard Jean Monnet 56260 LARMOR-PLAGE

Tél. 02 97 78 00 00

Fax. 02 97 50 12 83

Courriel. cabinet@ecvolus.fr

Web. www.ecvolus.fr

## Bilan

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 31/12/22	Net au 31/12/21
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits assimilés	32 544	32 544		
Droit au bail				
Autres immob. incorporelles / Avances et acom	71 614	66 723	4 891	18 984
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles	379 439	237 971	141 468	161 637
Immob. en cours / Avances et acomptes				
Biens reçus par legs / donations destinés à être				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations et créances rattachées				
TIAP & autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<b>Total I</b>	<b>483 596</b>	<b>337 238</b>	<b>146 359</b>	<b>180 621</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks</b>				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
<b>Créances</b>				
Usagers et comptes rattachés	47 246	876	46 370	27 198
Créances reçues par leg ou donations				
Autres créances	156 493	1 524	154 969	147 231
Divers				
Valeurs mobilières de placement	223 724		223 724	223 724
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	626 259		626 259	768 691
Charges constatées d'avance	70 604		70 604	75 656
<b>Total II</b>	<b>1 124 325</b>	<b>2 400</b>	<b>1 121 925</b>	<b>1 242 500</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Prime de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion - Actif (V)				
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>1 607 922</b>	<b>339 637</b>	<b>1 268 284</b>	<b>1 423 122</b>

**OUEST CONSEILS VANNES**  
 SAS Cabinet COLIN HENRIO  
 36A boulevard de la Résistance  
 CS 92092  
 56003 VANNES CEDEX  
 Siret : 878 680 166 00041

## Bilan

Net au  
31/12/22

Net au  
31/12/21

<b>FONDS PROPRES</b>		
<b>Fonds propres sans droit de reprise</b>		
Première situation nette établie		
Fonds statutaires		
Dotations non consommables		
Autres fonds propres sans droit de reprise		
<b>Fonds propres avec droit de reprise</b>		
Fonds statutaires avec droit de reprise		
Autres fonds propres avec droit de reprise		
Écarts de réévaluation		
<b>Réserves</b>		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau	373 561	406 739
<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	<b>48 306</b>	<b>-33 178</b>
<b>Situation nette (sous-total)</b>	<b>421 867</b>	<b>373 562</b>
<b>Fonds propres consommables</b>		
Subventions d'investissement	20 017	32 967
Provisions réglementées		
Droit des propriétaires (commodat)		
<b>Total I</b>	<b>441 884</b>	<b>406 528</b>
<b>FONDS REPORTES ET DEDIES</b>		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
<b>Total II</b>		
<b>PROVISIONS</b>		
Provisions pour risques	78 214	127 002
Provisions pour charges		
<b>Total III</b>	<b>78 214</b>	<b>127 002</b>
<b>DETTES</b>		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts		
Découverts et concours bancaires	2 425	653
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	2 425	653
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	171 577	246 057
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	166 616	163 000
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	3 168	
Autres dettes	58 809	14 476
Produits constatés d'avance	345 591	465 405
<b>Total IV</b>	<b>748 186</b>	<b>889 592</b>
Écarts de conversion - Passif (V)		
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>1 268 284</b>	<b>1 423 122</b>

**QUEST CONSEILS VANNES**  
 SAS Cabinet COLIN HENRIO  
 36A boulevard de la Résistance  
 CS 92092  
 56003 VANNES CEDEX  
 Siret : 878 680 166 00041



## Résultat

### QUEST CONSEILS VANNES

SAS Cabinet COLIN HENRIO  
 36A boulevard de la Résistance  
 CS 92092  
 56003 VANNES CEDEX  
 Siret : 876 680 168 00041

du 01/01/22  
 au 31/12/22  
 12 mois

du 01/01/21  
 au 31/12/21  
 12 mois

PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations		
Ventes de biens et de services	1 065 462	649 496
Ventes de biens	3 483	9
Ventes de prestations services	1 061 978	649 487
Produits de tiers financeurs	1 489 500	1 415 890
Concours publics et subventions d'exploitation	1 489 500	1 415 890
Vts des fondateurs ou conso. de la dot. consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Contributions financières		
Repr. / amort., dépréc., prov. et transferts de charges	112 477	35 751
Utilisation des fonds dédiés		
Autres produits	52	146
<b>Total I</b>	<b>2 667 491</b>	<b>2 101 283</b>
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		3 090
Variations de stock		
Autres achats et charges externes	1 514 106	1 006 356
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	57 657	60 311
Salaires et traitements	768 149	716 372
Charges sociales	281 437	227 248
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	56 088	56 844
Dotations aux provisions	21 583	35 124
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	3 437	8 726
<b>Total II</b>	<b>2 702 458</b>	<b>2 114 070</b>
<b>1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>-34 967</b>	<b>-12 787</b>
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immob.		
Autres intérêts et produits assimilés	3 216	2 777
Repr./ provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets / cessions de valeurs mob. de placement		
<b>Total III</b>	<b>3 216</b>	<b>2 777</b>
CHARGES FINANCIERES		
Dotations aux amort., aux dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilés	4	2
Différences négatives de change		
Chges nettes / cessions de valeurs mob. de placement		
<b>Total IV</b>	<b>4</b>	<b>2</b>
<b>2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)</b>	<b>3 212</b>	<b>2 775</b>
<b>3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)</b>	<b>-31 755</b>	<b>-10 012</b>
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	2 649	8 172
Sur opérations en capital		
Reprises provisions, dép., et transferts de charge	120 864	21 699
<b>Total V</b>	<b>123 513</b>	<b>29 871</b>

## Résultat

	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
Sur opérations de gestion	43 453	41 144
Sur opérations en capital		11 892
Dot. amortissements, aux dépréciations et provisions		
<b>Total VI</b>	<b>43 453</b>	<b>53 036</b>
<b>4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)</b>	<b>80 060</b>	<b>-23 165</b>
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
<b>Total des produits (I + III + V)</b>	<b>2 794 220</b>	<b>2 133 930</b>
<b>Total des charges ((II + IV + VI + VII + VIII))</b>	<b>2 745 914</b>	<b>2 167 108</b>
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>48 306</b>	<b>-33 178</b>
<b>CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
<b>TOTAL</b>		
<b>CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite		
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
<b>TOTAL</b>		

### QUEST CONSEILS VANNES

SAS Cabinet COLIN HENRIO  
36A boulevard de la Résistance  
CS 92092  
56003 VANNES CEDEX  
Siret : 876 880 166 00041

Envoyé en préfecture le 02/07/2024

Reçu en préfecture le 02/07/2024

Publié le

ID : 056-200042174-20240702-DISCA\_01\_2023\_B-BF

# QUEST CONSEILS

EXPERTISE COMPTABLE & AUDIT

Marie-Françoise CANEVET

Corinne LE MOUËL-RUAUD

Gwénaél JAMBOU

Gilles LE SQUER

Johann LE LAUSQUE

David TRIPON

Experts-Comptables

Commissaires aux comptes

Quentin CALVEZ

Expert-Comptable

**ASSOCIATION LORIENT GRAND LARGE**

**6BIS RUE FRANCOIS TOULLEC**

**56100 LORIENT**

**COMPTE ANNUEL AU 31/12/2022**

**Exercice du  
01/01/2022 au 31/12/2022**

[www.ouestconseils.bzh](http://www.ouestconseils.bzh) 

**QUEST CONSEILS LORIENT** Rue du Sous-Marin Vénus - 56323 Lorient cedex - Tel 02 97 81 78 00 - Email : [contactlorient@ouestconseils.fr](mailto:contactlorient@ouestconseils.fr)  
Ouest Conseils Lorient - S.A.R.L. au capital de 119 730 € - R.C.S. LORIENT 352 070 528 - Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'Ordre du Conseil Régional de Bretagne  
Société de commissariat aux comptes membre de la CREC Ouest Atlantique

**BREST - QUIMPER - LORIENT - AURAY - VANNES - MUZILLAC**

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable



ASSOCIATION LORIENT GRAND LARGE

6BIS RUE FRANCOIS TOULLEC

56100 LORIENT

**COMPTES ANNUELS du 01/01/2022 au 31/12/2022**

	Pages
- <i>Compte rendu des travaux</i>	1
<b>COMPTES ANNUELS</b>	
- <i>Bilan actif-passif</i>	2 et 3
- <i>Compte de résultat</i>	4 et 5
- <i>Evaluation des contributions volontaires</i>	6
- <i>Détail bilan</i>	7 et 8
- <i>Détail Compte de résultat</i>	9 à 12
- <i>Annexe</i>	13 à 19
<b>DOSSIER DE GESTION</b>	
- <i>Analyse de votre entreprise</i>	20
- <i>Tableau de financement</i>	21 et 22
<b>AUTRES ETATS</b>	
- <i>Etat des Immobilisations</i>	23 à 25
- <i>Etat des Acquisitions</i>	26
- <i>Etat des cessions</i>	27
<b>DOSSIER FISCAL</b>	
- <i>Liasse 2065</i>	28 et 29
- <i>Liasses 2050 à 2059-D</i>	30 à 45

**QUEST CONSEILS LORIENT**

8-10 Rue du sous-marin Vénus

CS 60374

56323 LORIENT CEDEX

02 97 87 78 00

## COMPTE RENDU DES TRAVAUX EFFECTUES

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

ASSOCIATION LORIENT GRAND LARGE  
6BIS RUE FRANCOIS TOULLEC  
56100 LORIENT

relatifs à l'exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022.

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.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	293 494 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	104 675 Euros
- Résultat net comptable,	25 296 Euros

Fait à LORIENT CEDEX  
Le 23/01/2023

JAMBOU Gwénaél  
EXPERT COMPTABLE

Signé électroniquement le 04/04/2023 par  
Gwénaél Jambou

**OUEST CONSEILS**

EXPERTISE COMPTABLE & AUDIT

Envoyé en préfecture le 02/07/2024

Reçu en préfecture le 02/07/2024

Publié le

ID : 056-200042174-20240702-DISCA\_01\_2023\_B-BF

ASSOCIATION LORIENT GRAND LARGE

6BIS RUE FRANCOIS TOLLEC

56100 LORIENT

## COMPTES ANNUELS

**OUEST CONSEILS LORIENT**

*8-10 Rue du sous-marin Vénus*

CS 60374

56323 LORIENT CEDEX

02 97 87 78 00

## BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 12
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net
ACTIF IMMOBILISÉ	<b>Immobilisations incorporelles</b>				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions, Brevets et droits similaires	14 960	4 960	10 000	10 000
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	<b>Immobilisations corporelles</b>				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques Matériel et outillage	5 717	2 362	3 355	4 499
	Autres immobilisations corporelles	102 844	39 530	63 314	54 542
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
<b>Immobilisations financières (2)</b>					
Participations mises en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	14 098		14 098	14 098	
Prêts					
Autres immobilisations financières					
<b>Total I</b>	<b>137 619</b>	<b>46 852</b>	<b>90 767</b>	<b>83 139</b>	
ACTIF CIRCULANT	Comptes de liaison <b>Total II</b>				
	<b>Stocks et en cours</b>				
	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				
	<b>Créances (3)</b>				
	Créances usagers et comptes rattachés	240		240	160
	Autres créances	10 659		10 659	22 987
	Valeurs mobilières de placement				
	Instruments de trésorerie				
	Disponibilités	187 500		187 500	145 595
Charges constatées d'avance (3)	4 328		4 328	8 124	
<b>Total III</b>	<b>202 727</b>		<b>202 727</b>	<b>176 866</b>	
Comptes de Régularisation	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	<b>340 346</b>	<b>46 852</b>	<b>293 494</b>	<b>260 005</b>

(1) Doit être au bail

(2) Doit être à moins d'un an

(3) Doit être à plus d'un an

## BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 12
FONDS ASSOCIATIFS	<b>Fonds propres</b>		
	Fonds associatifs sans droit de reprise		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves :		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	186 442	175 650
	<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédents ou Déficits)</b>	<b>25 296</b>	<b>10 792</b>
	<b>Autres fonds associatifs</b>		
Fonds associatifs avec droit de reprise :			
Apports			
Legs et donations			
Résultats sous contrôle de tiers financeurs			
Ecarts de réévaluation			
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	25 831	31 545	
Provisions réglementées			
Droit des propriétaires			
<b>Total I</b>	<b>237 569</b>	<b>217 987</b>	
	<b>Comptes de liaison</b>		
	<b>Total II</b>		
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement		
	Fonds dédiés sur autres ressources		
	<b>Total III</b>		
DETTES (1)	Emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	875	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	21 005	13 401
	Dettes fiscales et sociales	23 149	25 405
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	5 272	
	Instruments de trésorerie		
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance	5 624	3 212
	<b>Total IV</b>	<b>55 925</b>	<b>42 017</b>
	Ecarts de conversion passif (V)		
	<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>293 494</b>	<b>260 005</b>

(1) Dont à plus d'un an

Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

Méthode de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

50 301

38 806

QUEST CONSEILS LORIENT



## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
<b>Produits d'exploitation (1)</b>						
Ventes de marchandises		442			442	
Production vendue de Biens et Services		104 234		81 853	22 381	27.34
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation		571 500		290 279	281 221	96.88
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges		2 667		8 000	-5 333	-66.67
Collectes						
Cotisations		21 550		17 870	3 680	20.59
Autres produits		1		3	-2	-62.06
<b>Total I</b>		<b>700 393</b>		<b>398 005</b>	<b>302 388</b>	<b>75.98</b>
<b>Charges d'exploitation (2)</b>						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes		503 891		264 629	239 262	90.41
Impôts, taxes et versements assimilés		4 053		4 110	-56	-1.37
Salaires et traitements		118 368		107 426	10 942	10.19
Charges sociales		33 508		3 183	30 325	952.68
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements		17 311		12 947	4 364	33.71
Sur immobilisations : dotations aux provisions						
Sur actif circulant : dotations aux provisions						
Pour risques et charges : dotations aux provisions						
Subventions accordées par l'association						
Autres charges (2)		2		407	-405	-99.49
<b>Total II</b>		<b>677 133</b>		<b>392 702</b>	<b>284 431</b>	<b>72.43</b>
<b>I - Résultat d'exploitation (I-II)</b>		<b>23 260</b>		<b>5 302</b>	<b>17 958</b>	<b>338.66</b>
<b>Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun</b>						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

\* Provisions de l'exercice en fonction du nombre de mois

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
<b>Produits financiers</b>						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés	1 333		620		713	114.89
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total V</b>	<b>1 333</b>		<b>620</b>		<b>713</b>	<b>114.89</b>
<b>Charges financières</b>						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilés						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total VI</b>						
<b>2. Résultat financier (V-VI)</b>	<b>1 333</b>		<b>620</b>		<b>713</b>	<b>114.89</b>
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>	<b>24 593</b>		<b>5 923</b>		<b>18 670</b>	<b>315.22</b>
<b>Produits exceptionnels</b>						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			181		-181	-100.00
Produits exceptionnels sur opérations en capital	8 435		5 714		2 721	47.61
Reprises sur provisions et transferts de charges						
<b>Total VII</b>	<b>8 435</b>		<b>5 895</b>		<b>2 540</b>	<b>43.08</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	3 268				3 268	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
<b>Total VIII</b>	<b>3 268</b>				<b>3 268</b>	
<b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>	<b>5 166</b>		<b>5 895</b>		<b>-729</b>	<b>-12.36</b>
Impôts sur les bénéfices (IX)	4 464		1 026		3 438	335.09
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>	<b>710 161</b>		<b>404 520</b>		<b>305 641</b>	<b>75.56</b>
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)</b>	<b>684 866</b>		<b>393 728</b>		<b>291 137</b>	<b>73.94</b>
<b>Solde intermédiaire</b>	<b>25 296</b>		<b>10 792</b>		<b>14 504</b>	<b>134.39</b>
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
- Engagements à réaliser sur ressources affectées						
<b>5. EXCEDENTS OU DEFICITS</b>	<b>25 296</b>		<b>10 792</b>		<b>14 504</b>	<b>134.39</b>

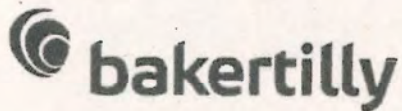
\* Proportion de l'écart en fonction du nombre de mois

Envoyé en préfecture le 02/07/2024

Reçu en préfecture le 02/07/2024

Publié le

ID : 056-200042174-20240702-DISCA\_01\_2023\_B-BF



**Audit – Bureau de Lorient**  
Centre des Affaires du Pré aux Clercs  
4 rue Abbé Laudrin

56000 Lorient

T : +33 (0)2 97 64 04 84

[www.bakertilly.fr](http://www.bakertilly.fr)

**MISSION LOCALE DU PAYS DE LORIENT  
RESEAUX POUR L'EMPLOI**

Association Loi 1901

Siège social : 9 place François Mitterrand

56100 LORIENT

---

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

Exercice clos le 31/12/2022

EXPERTISE - AUDIT - CONSEIL

SAS Baker Tilly STREGO exerçant sous le nom commercial de Baker Tilly est membre du réseau mondial Baker Tilly International Ltd., dont les membres sont des entités juridiques séparées et indépendantes.

Siège social : 4 rue Papiou de la Verrie – BP 70948 – 49009 Angers Cedex 01 – R.C.S Angers 063 200 885. Société inscrite à l'ordre des Experts-Comptables de la Région Pays de Loire et à la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes Ouest Atlantique.



**BILAN ACTIF**

	BRUT	AMORTISSEMENTS PROVISIONS	NET au 31.12.2022	NET au 31.12.2021
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Frais d'établissement				
Autres immobilisations incorporelles	20 508	20 508	0	0
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions	0	0	0	0
Instal.tech.mat.et out. indust.				
Autres immobilisations corporelles	87 867	86 164	1 703	2 931
Immobilisations en cours / Dépréciations	0		0	
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>				
Autres titres immobilisés	0	0	0	0
Autres immobilisations financières	550	0	550	550
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>108 925</b>	<b>106 672</b>	<b>2 253</b>	<b>3 481</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>STOCKS</b>				
Matières premières, approvisionnements				
<b>CREANCES</b>				
Clients et comptes rattachés				
Fournisseurs débiteurs				
Personnel	0		0	0
Autres créances (dont subventions à recevoir)	505 845		505 845	621 046
<b>DIVERS</b>				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	963 332		963 332	909 620
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>1 469 177</b>	<b>0</b>	<b>1 469 177</b>	<b>1 530 666</b>
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
Charges constatées d'avance	12 012	0	12 012	20 439
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
<b>TOTAL COMPTES DE REGULARISATION</b>	<b>12 012</b>	<b>0</b>	<b>12 012</b>	<b>20 439</b>
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>1 590 114 €</b>	<b>106 672 €</b>	<b>1 483 442 €</b>	<b>1 554 586 €</b>

**BILAN PASSIF**

	NET AU 31.12.2022	NET AU 31.12.2021
<b>CAPITAUX PROPRES</b>		
<b>RESERVES REGLEMENTEES</b>		
Autres réserves		
Fonds Associatifs	311 305	311 305
Report à nouveau	28 399	-32 246
Résultat de l'exercice	35 256	60 645
Subventions d'investissement	0	0
Fonds de roulement	0	0
Provisions réglementées	0	0
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>	<b>374 961</b>	<b>339 704</b>
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
Provisions pour travaux	0	0
Provisions pour risques	68 022	164 275
Provisions pour charges (Provision IFC)	180 530	195 019
<b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>248 552</b>	<b>359 294</b>
<b>FONDS DEDIES</b>		
Fonds dédiés aux activités spécifiques	2 504	206 998
<b>TOTAL DES FONDS DEDIES</b>	<b>2 504</b>	<b>206 998</b>
<b>DETTES</b>		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	0	0
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Personnel		
Organismes sociaux		
Autres dettes fiscales et sociales	373 142	367 091
Autres dettes (frais à payer divers au 31/12)	143 674	179 259
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>516 815</b>	<b>546 350</b>
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>		
Produits constatés d'avance (avances sur subventions notamment pour activités spécifiques)	340 609	102 240
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>1 483 442 €</b>	<b>1 554 586 €</b>

Envoyé en préfecture le 02/07/2024

Reçu en préfecture le 02/07/2024

Publié le

Budget réalisé avec les éléments et les informations en notre possession à le cl  
 et hors enregistrement du décalage des subventions FSE 2022 non encore validées juridiquement

<b>CHARGES</b>	<b>Budget Consolidé Réalisé 2021</b>	<b>Budget Consolidé Réalisé 2022</b>
<b>Achats</b>	<b>42 830</b>	<b>42 151</b>
Energie (électricité, eau...)	17 876	14 479
Fournitures administratives	6 087	5 459
Matériels, petits équipements et produits d'hygiène	11 561	12 318
Frais de duplication et de communication	7 305	9 895
<b>Services extérieurs</b>	<b>239 567</b>	<b>266 864</b>
Charges locatives et loyers	147 536	165 557
Entretien et Maintenance	78 893	87 727
Assurances	9 228	9 871
Documentation	3 910	3 709
<b>Autres services extérieurs</b>	<b>187 311</b>	<b>265 337</b>
Remunérations d'intermédiaires et honoraires	89 624	145 021
Publications	-	-
Frais de déplacements	16 390	25 730
<i>concernant les dépenses pour les salariés et les partenaires</i>	14 447	20 890
<i>concernant les dépenses pour les jeunes</i>	1 943	4 840
Frais de repas et de missions	32 682	41 734
<i>concernant les dépenses pour les salariés et les partenaires</i>	13 088	24 682
<i>concernant les dépenses pour les jeunes</i>	19 595	17 052
Frais postaux et Télécommunications/Internet	35 173	34 925
Concours divers	13 442	17 927
<b>Impôts et taxes</b>	<b>202 201</b>	<b>195 655</b>
Taxe sur salaires	139 608	148 961
Participation à la formation professionnelle continue	43 011	26 587
Participation à l'effort de construction	6 612	7 221
Taxes et redevances diverses	12 971	12 886
<b>Charges de personnel</b>	<b>2 304 774</b>	<b>2 456 607</b>
Rémunération du personnel	1 673 960	1 769 679
Charges patronales	625 472	679 752
Médecine du Travail	5 342	7 176
Autres charges de personnel	107 852	139 558
<b>Total des Frais de fonctionnement</b>	<b>3 084 535</b>	<b>3 366 171</b>
<b>Fonds Gérés pour compte d'autrui (enveloppe jeunes)</b>	<b>207 613</b>	<b>219 516</b>
<b>Total des Charges d'Exploitation</b>	<b>3 292 148</b>	<b>3 585 687</b>
<b>Autres charges de gestion courante</b>	<b>118</b>	<b>230</b>
<b>Charges financières</b>	<b>3 948</b>	<b>2 882</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>	<b>37 684</b>	<b>44 065</b>
<b>Dotations de l'exercice</b>	<b>144 053</b>	<b>25 258</b>
<b>TOTAL CHARGES</b>	<b>3 477 952</b>	<b>3 658 122</b>
<b>Engagements à réaliser sur ressources affectées</b>	<b>206 998</b>	<b>2 504</b>
<b>EXCEDENT</b>	<b>60 645</b>	<b>35 256</b>
<b>TOTAL COMPTE RESULTAT</b>	<b>3 745 595</b>	<b>3 695 882</b>
<b>Apports de biens et services des communes</b>	<b>28 229</b>	<b>28 229</b>
<b>Total</b>	<b>28 229</b>	<b>28 229</b>
<b>Total Général</b>	<b>3 773 823</b>	<b>3 724 111</b>

Budget réalisé avec les éléments et les informations en notre possession à ce jour  
et hors enregistrement du décalage des subventions FSE 2022 non encore validées juridiquement

<b>PRODUITS</b>		<b>Budget Consolidé Réalisé 2021</b>	<b>Budget Consolidé Réalisé 2022</b>
<b>Subventions structurelles</b>			
LORIENT AGGLOMERATION		667 597	665 404
BBO Communauté		18 000	18 000
	<b>Total</b>	<b>685 597</b>	<b>683 404</b>
CONSEIL REGIONAL de BRETAGNE		193 200	193 200
DREETS - Financement de base - activité ML CPO		890 819	625 482
- Financement au titre de l'Obligation de Formation		82 845	80 407
- Financement au titre du CEJ (subvention 2022)		444 313	695 327
- Financement au titre du CEJ (subvention dépassement d'objectif 2022)		-	122 075
	<b>Total</b>	<b>1 417 977</b>	<b>1 523 291</b>
Pôle Emploi (Co traitance suivi délégué P.P.A.E.)		147 432	140 552
	<b>Total des subventions structurelles</b>	<b>2 444 206</b>	<b>2 540 447</b>
<b>Activités spécifiques</b>			
LORIENT AGGLOMERATION / FSE Conseil Départemental du Morbihan (Clauses d'insertion)		55 661	36 725
Conseil Départemental du Morbihan / FSE (Accompagnement RSA Jeunes)		119 233	63 011
Conseil Régional de Bretagne - Accompagnement Accès à la Qualification (AAQ)		19 000	14 500
DDETS Politique de la Ville (Actions Quartiers de LORIENT/LANESTER/HENNEBONT)		20 321	11 936
DDETS - Réseaux de Parrainage		26 840	17 385
DREETS Politique de la Ville - Réseaux de Parrainage Quartiers		4 270	4 575
Ville de Lorient / DREETS FSE (KART'EMPLOI)		44 989	20 040
DREETS FSE (Dyn@mic)		218 928	-
FIPDR /SPIP / PDSAR / MILDECA / DREETS FSE (Parcours LIBR'EMPLOI)		105 428	48 900
Agence de Services des Paiements (Plateforme Service Civique)		22 117	23 157
Conseil Départemental du Morbihan- Frais de Gestion Enveloppe FDAJ		10 468	10 240
Conseil Départemental du Morbihan - Parrainage + 26 ans		16 624	16 900
UIMM Apprentissage		500	1 000
Conseil Départemental du Morbihan / FSE (Appui à la mobilité)		54 262	17 333
Agence Nationale de la Cohésion des Territoires (Simulateur de conduite en milieu rural)		-	7 500
Association Régionale des Missions Locales de BRETAGNE (Melling Breizh)		10 350	11 932
Association Régionale des Missions Locales de BRETAGNE (Remise en Jeu)		-	4 545
Plan d'Investissement dans les Compétences (START APP 56)		8 918	3 663
Plan d'Investissement dans les Compétences (A l'arbordage)		9 983	52 469
	<b>Total des activités spécifiques</b>	<b>748 092</b>	<b>365 612</b>
	<b>Total des subventions structurelles et activités spécifiques</b>	<b>3 192 298</b>	<b>2 906 259</b>
<b>Fonds gérés pour compte d'autrui (enveloppe jeunes)</b>			
Autres aides jeunes exceptionnelles		3 433	13 778
Conseil Départemental du Morbihan (Enveloppe aides jeunes FDAJ)		204 180	204 776
	<b>Total des Fonds gérés pour compte d'autrui</b>	<b>207 613</b>	<b>218 554</b>
	<b>Total des Produits d'Exploitation</b>	<b>3 399 911</b>	<b>3 124 813</b>
Autres produits de gestion courante		1 185	2 394
Produits Financiers		676	1 385
Produits Exceptionnels			
Produits exceptionnels de gestion et sur exercices antérieurs		8 574	38 235
Produits des cessions d'éléments d'actifs		7 907	-
Transfert de Charges (ASP/CPAM/Rbst Frais Formation)		157 871	119 860
		<b>174 352</b>	<b>158 096</b>
Reprise sur amortissements et provisions		77 344	202 188
	<b>TOTAL PRODUITS</b>	<b>3 653 478</b>	<b>3 488 885</b>
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		92 117	206 998
	<b>DEFICIT</b>		
	<b>TOTAL COMPTE RESULTAT</b>	<b>3 745 595</b>	<b>3 695 882</b>
Apports de biens et services des communes		28 229	28 229
	<b>Total</b>	<b>28 229</b>	<b>28 229</b>
	<b>Total Général</b>	<b>3 773 823</b>	<b>3 724 111</b>

**Subvention représentant plus de 50 % du produit figurant au compte de résultat de l'organisme et inférieure au seuil de 23 000€ (fixé en application du 3<sup>ème</sup> alinéa de l'article 10 de la loi n° 2000-321)**

Néant

**Organismes subventionnés, dotés d'un comptable public  
(article L 2313-1-1 du CGCT –alinéas 1-2-3)**

**Subvention supérieure à 75 000 €**

- Université de Bretagne Sud

**Subvention représentant plus de 50 % du produit figurant au compte de résultat de l'organisme et dépassant le seuil de 23 000 € (fixé en application du 3<sup>ème</sup> alinéa de l'article 10 de la loi n° 2000-321)**

Néant

**Subvention représentant plus de 50 % du produit figurant au compte de résultat de l'organisme et inférieure au seuil de 23 000€ (fixé en application du 3<sup>ème</sup> alinéa de l'article 10 de la loi n° 2000-321)**

Néant



**BILAN COMPTABLE**  
**(Avant répartition)**  
**EXERCICE 2022**

Envoyé en préfecture le 02/07/2024

Reçu en préfecture le 02/07/2024

Publié le

ID : 056-200042174-20240702-DISCA\_01\_2023\_B-BF

**Système abrégé  
BILAN COMPTABLE  
(Avant répartition)**

Date 02.03.2023  
Heure 15:46:17  
Page 2

UBS  
Année 2022  
Période 01 à 15

ACTIF	Exercice 2022		Exercice 2021		PASSIF	Exercice 2022	Exercice 2021
	Brut	Amortissement dépréciations (à déduire)	Net	Net			
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>					<b>FONDS PROPRES</b>		
Immobilisations incorporelles	1 916 187,70	-1 754 581,44	161 606,26	171 420,78	Financements de l'actif - Etat	47 001 735,48	49 659 839,95
Immobilisations corporelles	143 054 130,67	-73 061 303,24	69 992 827,43	70 281 394,53	Fonds propres des fondations		
Terrains	12 494 095,65	-298 973,82	12 195 121,83	12 203 732,77	Autres	29 496 726,67	26 150 451,60
Constructions	87 510 243,20	-46 641 128,26	40 869 114,94	44 126 994,62	Réserves	-681 415,77	
Autres	43 049 791,82	-26 121 201,16	16 928 590,66	13 950 667,14	Report à nouveau	2 375 948,13	3 346 275,07
Immobilisations financières	76 198,40		76 198,40	76 198,40	Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		
					<b>Situation nette</b>		
					Financements - autres que Etat	78 192 994,51	79 156 566,62
					Provisions réglementées	5 594 494,39	4 609 033,84
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	145 046 516,77	-74 815 884,68	70 230 632,09	70 529 013,71	<b>TOTAL FONDS PROPRES</b>	83 787 488,90	83 765 600,46
<b>ACTIF CIRCULANT</b>					<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
Stocks et en-cours	16 700,60		16 700,60	45 800,60	Provisions pour risques	7 600,00	11 000,00
Avances et acomptes versés sur commandes	19 963 459,30	-60 863,53	19 902 595,77	15 141 622,01	Provisions pour charges	384 725,54	209 181,09
Créances :					<b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	392 325,54	220 181,09
d'exploitation	19 963 459,30	-60 863,53	19 902 595,77	15 141 622,01	<b>DETTES</b>		
Valeurs mobilières de placement	13 911 048,68		13 911 048,68	13 410 419,22	<i>Dettes financières</i>		
Disponibilités	260 553,00		260 553,00	202 479,94	<i>Dettes d'exploitation</i>	4 962 210,38	4 122 414,95
Charges constatées d'avance (dont Primes de remboursement des emprunts)					<i>Dettes diverses</i>	13 167 196,47	9 180 995,50
Autres					<i>Produits constatés d'avance</i>	2 012 308,85	2 040 999,95
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	34 151 761,58	-60 863,53	34 090 898,05	28 800 321,77	<b>TOTAL DETTES</b>	20 141 715,70	15 343 393,93
<i>Comptes de régularisation</i>					Trésorerie		
<i>Ecart de conversion Actif</i>					Comptes de régularisation		
					Ecart de conversion Passif		
<b>TOTAL GENERAL</b>	179 198 278,35	-74 876 748,21	104 321 530,14	99 329 335,48	<b>TOTAL GENERAL</b>	104 321 530,14	99 329 335,48

Envoyé en préfecture le 02/07/2024

Reçu en préfecture le 02/07/2024

Publié le

ID : 056-200042174-20240702-DISCA\_01\_2023\_B-BF

**COMPTE DE RESULTAT**  
**EXERCICE 2022**

Envoyé en préfecture le 02/07/2024

Reçu en préfecture le 02/07/2024

Publié le

ID : 056-200042174-20240702-DISCA\_01\_2023\_B-BF

Charges (hors taxes)	Exercice 2022	Exercice 2021
<b>CHARGES DE FONCTIONNEMENT</b>		
<i>Achats</i>	69,60	37,60
<i>Conso marchandises et appro, réalisation travaux et conso directe service par l'organisme</i>	10 422 739,28	8 349 215,86
<i>Charges de personnel</i>	73 515 767,16	70 286 181,28
Salaires, traitements et rémunérations divers	44 573 693,28	42 250 423,07
Charges sociales	28 589 711,72	27 790 738,19
Intéressement et participation		
Autres charges de personnel	352 362,16	245 020,02
<i>Autres charges de fonctionnement (dont pertes pour créances irrécouvrables)</i>	2 306 442,13	3 130 889,32
<i>Dotation aux amort, dépréciations, provisions et valeurs nettes comptables actifs cédés</i>	7 251 091,55	7 222 986,48
<b>TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT</b>	93 496 109,72	88 989 310,54
<b>CHARGES D'INTERVENTION</b>		
<i>Dispositif d'intervention pour compte propre</i>	27 793,00	155 000,00
Transfert aux ménages		
Transferts aux entreprises		
Transferts aux collectivités territoriales		
Transferts aux autres entités	27 793,00	155 000,00
<i>Charges résultant de la mise en jeu de la garantie de l'organisme</i>		
<i>Dotations aux provisions et dépréciations</i>		
<b>TOTAL CHARGES D'INTERVENTION</b>	27 793,00	155 000,00
<i>Engagements à réaliser sur fonds dédiés (Fondations)</i>		
<b>TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT ET D'INTERVENTION</b>	93 523 902,72	89 144 310,54
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>		
<i>Charges d'intérêt</i>		
<i>Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement</i>		
<i>Pertes de change</i>		
<i>Autres charges financières</i>		
<i>Dotations aux amortissements, dépréciations et aux provisions financières</i>		
<b>TOTAL CHARGES FINANCIÈRES</b>		
<b>Impôts sur les sociétés</b>		
<b>RESULTAT DE L'ACTIVITE (BENEFICE)</b>	2 375 948,13	3 346 275,07
<b>TOTAL CHARGES</b>	95 899 850,85	92 490 585,61

UBS		<b>Systeme de base</b>	
Année 2022		<b>COMPTE DE RESULTAT</b>	
Période 01 à 14			
Produits (hors taxes)		Exercice 2022	Exercice 2021
<b>PRODUITS DE FONCTIONNEMENT</b>			
<i>Produits sans contrepartie directe (ou subventions et produits assimilés)</i>			
Subventions pour charges de service public		76 268 097,75	73 580 817,21
Subventions de fonctionnement en provenance de l'Etat et des autres entités publiques		68 012 462,00	67 725 485,34
Subventions de certaines charges d'intervention provenant de l'Etat et entités publiques		7 776 065,40	5 243 652,11
Dons et legs		6 000,00	
Produits de la fiscalité affectée		473 570,35	611 679,76
<i>Produits avec contrepartie directe (ou produits directs d'activité)</i>		14 573 111,46	13 881 772,07
Ventes de biens ou prestations de services		14 225 661,68	13 558 652,24
Produits de cessions d'éléments d'actif		2 090,00	16 750,00
Autres produits de gestion		345 359,78	306 369,83
Production stockée et immobilisée			
Produits perçus en vertu d'un contrat concourant à la réalisation d'un service public			
<i>Autres produits</i>		5 058 493,53	5 027 905,49
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions (produits de fonctionnement)		306 028,15	50 026,10
Reprises du financement rattaché à un actif		4 752 465,38	4 977 879,39
<i>Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (Fondations)</i>			
<b>TOTAL PRODUITS DE FONCTIONNEMENT</b>		95 899 702,74	92 490 494,77
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>			
<i>Produits des participations et des prêts</i>			
<i>Produits nets sur cessions des immobilisations financières</i>			
<i>Intérêts sur créances non immobilisées</i>		148,11	90,84
<i>Produits des valeurs mobilières de placement</i>			
<i>Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement</i>			
<i>Gains de change</i>			
<i>Autres produits financiers</i>			
<i>Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions financières</i>			
<b>TOTAL PRODUITS FINANCIERS</b>		148,11	90,84
<b>RESULTAT DE L'ACTIVITE (PERTE)</b>			
<b>TOTAL PRODUITS</b>		95 899 850,85	92 490 585,61

# **Organismes bénéficiaires de garanties d'emprunts, non dotés d'un comptable public (article L 2313-1-1 du CGCT - alinéas 1-2-3)**

- ADAPEI 56 - Les Papillons Blancs
- ADEF Résidences (Association pour le développement des foyers)
- Aiguillon Construction
- Les Ajoncs (SA HLM)
- Amzer Nevez (Centre Culturel)
- Anne de Bretagne
- Armorique Habitat (SA Coopérative HLM)
- Bois Energie Renouvelable
- Bretagne Ouest Accession
- Bretagne Sud Habitat
- CCAS d'Inzinzac-Lochrist
- Espacil Accession (SA HLM)
- Espacil Habitat (SA HLM)
- Foncière d'Habitat et Humanisme
- Foyer d'Armor (SA HLM)
- Les Foyers de Rennes (SA HLM)
- L'Hermine (SCI)
- Le Logis Breton (SA HLM)
- Lorient Habitat
- Mutualité Bretagne Sanitaire et Social
- La Nantaise d'Habitations (SA HLM)
- Rive Gauche - SCCV Scorff
- Les Toits Partagés

Envoyé en préfecture le 02/07/2024

Reçu en préfecture le 02/07/2024

Publié le

ID : 056-200042174-20240702-DISCA\_01\_2023\_B-BF

# QUEST CONSEILS

EXPERTISE COMPTABLE & AUDIT


Dominique DENIEL  
Frédérique DENIEL-HOSTIOU  
Laëtitia GUILLEMOT  
Paul GUILLOU  
Pierre-Yves LE CORRE  
Florent MICHEL  
Mikaël ROCUET  
François RODRIGUEZ  
Samuel ROUSSEAU  
David TRIPON

*Experts-Comptables  
Commissaires aux comptes*

Association ADAPEI DU MORBIHAN  
LES PAPILLONS BLANCS  
2 Allée de Tréhornec - BP 116  
56003 VANNES CEDEX

## RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

**Exercice clos le 31 décembre 2022**

[www.ouestconseils.bzh](http://www.ouestconseils.bzh) 

**QUEST CONSEILS QUIMPER** 3 allée François Bazin - CS 23023 - 29334 Quimper Cedex - Tél. 02 98 90 00 29 - Email : [contact.quimper@ouestconseils.fr](mailto:contact.quimper@ouestconseils.fr)  
Ouest Conseils Audit - S.A. au capital de 1 257 400 € - R.C.S. QUIMPER 377 180 195 - Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'Ordre du Conseil Régional de Bretagne  
Société de commissariat aux comptes membre de la CRCC Ouest Atlantique

BREST - QUIMPER - LORIENT - AURAY - VANNES - NUZILLAC



Association : Adapei du Morbihan - Les Papillons Blancs

ACTIF en euros		EXERCICE N clos le 31 décembre 2022			EXERCICE N-1 clos le 31 décembre 2021
		MONTANT BRUT	AMORTISSEMENTS PROVISIONS	MONTANT NET	MONTANT NET
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement	186 572	175 813	10 760	13 481
	Frais de recherche et de développement				
	Autres immobilisations incorporelles	365 833	335 424	30 410	47 796
	Immobilisations incorporelles en cours				
	<u>sous total des immobilisations incorporelles</u>	552 406	511 236	41 169	61 277
	Terrains et agencements	5 336 705	1 706 470	3 630 235	3 125 311
	Constructions	67 360 344	26 391 817	40 968 527	35 294 334
	Installations techniques, matériel et outillage	11 581 585	8 325 316	3 256 269	2 825 273
	Autres immobilisations corporelles	7 106 023	5 478 033	1 627 989	1 592 095
	Immobilisations corporelles en cours	547 628		547 628	8 270 503
	Avances et acomptes				
	<u>Sous total des immobilisations corporelles</u>	91 932 285	41 901 637	50 030 649	51 107 516
	Participations				
	Créances rattachées à des participations	25 200		25 200	25 200
	Autres titres immobilisés	2 600 063	106 828	2 493 235	2 421 674
	Prêts	1 187 506		1 187 506	1 096 609
	Autres immobilisations financières	58 198		58 198	66 905
	<u>Sous total des immobilisations financières</u>	3 870 967	106 828	3 764 139	3 610 389
	<b>ACTIF IMMOBILISE : TOTAL 1</b>	<b>96 355 658</b>	<b>42 519 701</b>	<b>53 835 958</b>	<b>54 779 181</b>
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en-cours				
	Matières premières et autres approvisionnements	431 991	36 286	395 705	255 811
	En-cours de production de biens et services	77 233		77 233	74 138
	Produits intermédiaires et finis	231 126		231 126	143 905
	Marchandises	455		455	500
	Avances et acomptes versés sur commandes	44 519		44 519	31 935
	Créances de fonctionnement				
	Créances redevables et comptes rattachés (1)	4 975 785	128 835	4 846 950	4 099 971
	Autres créances	3 107 121	92 768	3 014 353	2 997 910
	Valeurs mobilières de placement	2 000 075		2 000 075	
	Disponibilités	26 990 405		26 990 405	26 745 451
Charges constatées d'avance	209 674		209 674	146 649	
<b>ACTIF CIRCULANT ET CHARGES CONST D'AVANCE TOTAL 2</b>	<b>38 068 384</b>	<b>257 890</b>	<b>37 810 494</b>	<b>34 496 270</b>	
<b>TOTAL GENERAL ( 1+2)</b>	<b>134 424 042</b>	<b>42 777 590</b>	<b>91 646 452</b>	<b>89 275 451</b>	

(1) Créances de fonctionnement à moins d'un an (brut)	4 975 785	128 835	4 846 950	4 099 971
(1) Créances de fonctionnement à plus d'un an (brut)	-	-	-	-



Association : Adapei du Morbihan - Les Papillons Blancs

<b>PASSIF</b>		<b>EXERCICE N clos</b>	<b>EXERCICE N-1</b>	
<b>en euros</b>		<b>le 31 décembre</b>	<b>clos le 31</b>	
		<b>2022</b>	<b>décembre 2021</b>	
<b>FONDS PROPRES/FONDS ASSOCIATIFS</b>				
<b>FONDS ASSOCIATIFS</b>	Fonds associatifs sans droit de reprise	805 120	805 120	
	Fonds associatifs avec droit de reprise			
	apports			
	legs et donations			
	Ecart de réévaluation			
	Réserves pour projet de l'entité	39 360 049	38 720 965	
	<i>dont réserves des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée</i>	16 587 767	16 647 421	
	Report à nouveau	-1 042 257	128 777	
	<i>dont report à nouveau des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée</i>	-1 357 040	-339 072	
	Résultat de l'exercice	371 245	-534 051	
<i>dont activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée</i>	-136 982	-1 077 622		
<b>SITUATION NETTE (sous total)</b>		<b>39 494 158</b>	<b>39 120 811</b>	
<b>FONDS PROPRES CONSOMPTIBLES</b>				
Subventions d'investissement	5 503 681	5 568 297		
Provisions réglementées	2 247 721	1 400 271		
<b>FONDS ASSOCIATIFS : TOTAL 1</b>		<b>47 245 559</b>	<b>46 089 379</b>	
<b>PROVISIONS RC et FONDS DEDIES</b>	Fonds reportés liés aux legs ou donations			
	Fonds dédiés	4 135 695	4 188 848	
	<b>FONDS REPORTES ET DEDIES : TOTAL 2</b>		<b>4 135 695</b>	<b>4 188 848</b>
	Provisions pour risques	66 322	179 191	
	Provisions pour charges	4 555 925	5 017 672	
<b>PROVISIONS POUR RISQUES &amp; CHARGES : TOTAL 3</b>		<b>4 622 247</b>	<b>5 196 864</b>	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	23 735 583	21 777 051		
Emprunts et dettes financières divers (1)	3 848	3 617		
Avances et acomptes reçus	14 378	16 185		
Redevables créditeurs	22 821	4 863		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 763 247	1 419 076		
Dettes fiscales et sociales	6 800 662	5 776 090		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	589 997	2 424 048		
Autres dettes	1 220 153	1 136 910		
Produits constatés d'avance	1 492 262	1 242 519		
<b>TOTAL DES DETTES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE TOTAL 4</b>		<b>35 642 951</b>	<b>33 800 360</b>	
<b>TOTAL GENERAL (1+2+3+4)</b>		<b>91 646 452</b>	<b>89 275 451</b>	

(1) Emprunts à plus d'un an	22 665 791	20 711 050
(1) Emprunts à moins d'un an	1 069 792	1 066 002
(1) Concours bancaires et soldes créditeurs de banque	-	-

Association : Adapei du Morbihan - Les Papillons Blancs

<b>COMPTE DE RESULTAT</b> en euros	EXERCICE du 01/01/2022 au 31/12/2022	EXERCICE N clos le 31 décembre 2021
<b>Produits d'exploitation</b>		
Cotisations	40 960	40 400
Ventes de marchandises	85 621	68 557
Production vendue		
Produits finis	2 990 566	
Prestations de service	6 011 583	8 131 670
Divers	995 781	829 610
Production stockée	90 316	-45 297
Production immobilisée	428	13 012
Concours publics et subventions	42 069 036	39 160 704
<i>dont contributions financières des autorités de tarification relatives aux activités sociales et médico-sociales</i>	41 962 793	38 875 609
Reprises amortissements et provisions / transferts de charges	964 933	370 797
Utilisations des fonds dédiés	188 298	196 972
Autres produits	9 149 431	8 563 299
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION TOTAL 1</b>	<b>62 586 953</b>	<b>57 329 723</b>
<b>Charges d'exploitation</b>		
Achats de marchandises	108 674	111 086
Variation de stock marchandises	45	-111
Achats matières premières et autres approvisionnements	2 973 379	2 224 266
Variation de stock matières premières et autres approv.	-139 389	14 202
Autres achats non stockés de matières et fournitures	2 829 732	2 809 361
Services extérieurs et autres	7 102 043	6 439 553
Impôts, taxes, versements assimilés	2 757 977	2 721 572
Salaires et traitements	31 170 851	29 683 055
Charges sociales	11 485 333	10 095 641
Dotations aux amortissements et aux provisions		
sur immobilisations : dotations aux amortissements	3 734 119	3 367 384
sur immobilisations : dotations aux provisions		
sur actif circulant : dotations aux provisions	111 272	3 013
pour risques et charges : dotations aux provisions	42 259	73 831
Reports en fonds dédiés	135 145	629 078
Autres charges	25 926	12 818
<b>CHARGES D'EXPLOITATION TOTAL 2</b>	<b>62 337 366</b>	<b>58 184 549</b>
<b>RESULTAT COURANT NON FINANCIER 1-2</b>	<b>249 587</b>	<b>-854 826</b>

Association : Adapei du Morbihan - Les Papillons Blancs

<b>COMPTE DE RESULTAT</b> en euros	EXERCICE du 01/01/2022 au 31/12/2022	EXERCICE N clos le 31 décembre 2021
<b>Produits financiers</b>		
De participations		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	184 100	185 991
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>PRODUITS FINANCIERS TOTAL 3</b>	184 100	185 991
<b>Charges financières</b>		
Dotations financières aux amortissements et aux provisions	106 828	
Intérêts et charges assimilées	356 428	275 673
Différences négatives de change	200	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>CHARGES FINANCIERES TOTAL 4</b>	463 456	275 673
<b>RESULTAT FINANCIER 3-4</b>	<b>-279 356</b>	<b>-89 682</b>
<b>RESULTAT COURANT avants impôts 1-2+3-4</b>	<b>-29 769</b>	<b>-944 508</b>
<b>Produits exceptionnels :</b>		
Sur opérations de gestion	27 613	69 272
Sur opérations en capital	2 553 127	392 915
Reprises sur provisions et transferts de charges	1 001	3 596
Utilisation de fonds dédiés		
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS TOTAL 5</b>	2 581 741	465 783
<b>Charges exceptionnelles :</b>		
Sur opérations de gestion	3 794	727
Sur opérations en capital	1 304 111	9 095
Dotations aux amortissements et aux provisions	848 450	21 973
Reports en fonds dédiés		
Impôts sur les sociétés		23 531
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES TOTAL 6</b>	2 156 356	55 326
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL 5 - 6</b>	<b>425 385</b>	<b>410 457</b>
<b>SOLDE INTERMEDIAIRE</b>	<b>395 616</b>	<b>-534 051</b>
<b>Impôts sur les sociétés 7</b>	<b>24 371</b>	
<b>TOTAL DES PRODUITS (1+3+5)</b>	<b>65 352 794</b>	<b>57 981 497</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (2+4+6+7)</b>	<b>64 981 549</b>	<b>58 515 548</b>
<b>RESULTAT</b>	<b>371 245</b>	<b>-534 051</b>

# Adef Résidences



**19-21 rue Baudin  
94 200 IVRY SUR SEINE**

**BILAN-COMPTE DE RESULTAT  
AU 31/12/2022**

# ADEF RESIDENCES

## RESULTATS AU 31 DECEMBRE 2022

Les résultats comptables au 31 décembre 2022, peuvent être synthétisés comme suit :

	<b>31 décembre 2022</b>	<b>31 décembre 2021</b>
PRODUITS D'EXPLOITATION	202 970 656	191 944 463
CHARGES D'EXPLOITATION	- 203 182 699	- 187 408 658
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>- 212 044</b>	<b>4 535 805</b>
PRODUITS FINANCIERS	1 527 217	1 365 700
CHARGES FINANCIERES	- 5 561 395	- 4 771 262
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	<b>- 4 034. 178</b>	<b>- 3 405 562</b>
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>- 4 246 222</b>	<b>1 130 243</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>- 273 179</b>	<b>- 64 551</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôt sur les bénéfices	21 589	0
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>- 4 497 812</b>	<b>1 065 692</b>

## - SOMMAIRE -

### Comptes annuels

Bilan actif association	2
Bilan passif association	3
Compte de résultat association	4
Compte de résultat (suite) association	5

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2022	31/12/2021
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Frais d'établissement	5 525	5 525		
Frais de R&D				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets droits similaires	1 558 922	1 484 409	74 513	98 124
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances, acomptes sur immo. incorpo.				
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Terrains	29 973 810	120 000	29 853 810	29 853 810
Constructions	387 005 550	157 724 608	229 280 942	240 657 431
Installations tech., outillage	93 779 843	57 785 680	35 994 163	25 180 081
Immobilisations corporelles en cours	4 031 513		4 031 513	11 021 938
Avances et acomptes				4 000
Legs ou donations destinés à être cédés				
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>				
Participations et créances rattachées	5 887 122		5 887 122	5 887 122
Autres titres immobilisés	321 007	16 007	305 000	305 000
Prêts				
Autres immo. financières	6 827 718		6 827 718	6 796 000
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>529 391 011</b>	<b>217 136 229</b>	<b>312 254 782</b>	<b>319 803 506</b>
<b>STOCKS</b>				
Stocks et en-cours	25 685		25 685	20 222
<b>CREANCES</b>				
Usagers et comptes rattachés	25 178 907	5 754 169	19 424 738	15 587 378
Legs ou donations				
Autres créances	21 377 636		21 377 636	20 318 652
<b>DIVERS</b>				
V.M.P.	18 164 711	58 324	18 106 388	18 109 379
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	42 724 649		42 724 649	55 133 488
Charges constatées d'avance	113 823		113 823	128 016
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>107 585 412</b>	<b>5 812 492</b>	<b>101 772 919</b>	<b>109 297 136</b>
Frais d'émission des emprunts				
Primes de remb. des obligations				
Ecart de conversion actif				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>636 976 423</b>	<b>222 948 722</b>	<b>414 027 701</b>	<b>429 100 642</b>

Rubriques	31/12/2022	31/12/2021
<b>FONDS PROPRES</b>		
Fonds propres sans droit de reprise	3 286 572	3 286 572
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires	3 286 572	3 286 572
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecarts de réévaluation		
Réserves	34 393 145	27 354 415
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité	34 393 145	27 354 415
Autres réserves		
Report à nouveau	5 032 959	11 239 630
<b>EXCEDENT OU DEFICIT DE L'EXERCICE</b>	-4 497 812	1 065 692
Situation nette (sous-total)	38 214 864	42 946 309
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	41 000 774	42 678 105
Provisions réglementées		
<b>TOTAL 1</b>	<b>79 215 638</b>	<b>85 624 413</b>
<b>FONDS REPORTES ET DEDIES</b>		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	5 996 773	4 257 413
<b>TOTAL 2</b>	<b>5 996 773</b>	<b>4 257 413</b>
<b>PROVISIONS</b>		
Provisions pour risques	922 960	1 191 880
Provisions pour charges	85 000	
<b>TOTAL 3</b>	<b>1 007 960</b>	<b>1 191 880</b>
<b>DETTES</b>		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	263 167 898	274 891 719
Emprunts et dettes financières divers	14 641 563	14 011 356
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 889 907	12 824 880
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	28 029 603	27 877 545
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	53 276	840 533
Autres dettes	8 683 998	7 270 497
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	341 086	310 405
<b>TOTAL 4</b>	<b>327 807 330</b>	<b>338 026 935</b>
Ecarts de conversion passif		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>414 027 701</b>	<b>429 100 642</b>





Rubriques	31/12/2022	31/12/2021
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 092 115	779 093
Produits exceptionnels sur opérations en capital	14 232	88 557
Reprises sur provisions, transferts de charges		
<b>TOTAL V</b>	<b>1 106 347</b>	<b>867 650</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 354 942	871 727
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	24 584	60 475
Dotations exceptionnelles aux amortissements, provisions		
<b>TOTAL VI</b>	<b>1 379 526</b>	<b>932 202</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)</b>	<b>-273 179</b>	<b>-64 551</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	VII	
Impôts sur les bénéfices	VIII	-21 589
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)</b>	<b>205 604 220</b>	<b>194 177 813</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)</b>	<b>210 102 032</b>	<b>193 112 121</b>
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>-4 497 812</b>	<b>1 065 692</b>
<b>Evaluation des contributions volontaires en nature</b>		
<b>Ressources</b>		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
<b>TOTAL PRODUITS</b>		
<b>Emplois</b>		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services		
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
<b>TOTAL CHARGES</b>		

Envoyé en préfecture le 02/07/2024

Reçu en préfecture le 02/07/2024

Publié le

ID : 056-200042174-20240702-DISCA\_01\_2023\_B-BF



KPMG S.A.  
Rue de la Terre Victoria  
Parc Edonia Bâtiment 5  
CS 46806  
35768 Saint Grégoire Cedex

# Aiguillon Construction S.A. d'H.L.M.

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2022  
Aiguillon Construction S.A. d'H.L.M.  
171 rue de Vern BP 50147 - 35200 Rennes

KPMG S.A., société d'expertise comptable et de commissaires aux comptes inscrite au Tableau de l'Ordre des experts comptables de Paris sous le n° 14-50060101 et rattachée à la Compagnie régionale des commissaires aux comptes de Versailles et du Centre.  
Société française membre du réseau KPMG constitué de cabinets indépendants affiliés à KPMG International Limited, une société de droit anglais (private company limited by guarantee).

Société anonyme à conseil d'administration  
Siège social :  
Tour EQHO  
2 avenue Gambetta  
CS 60665  
92000 Paris La Défense Cedex  
Capital social : 5 497 100 €  
775 725 417 RCS Nanterre

Envoyé en préfecture le 02/07/2024

Reçu en préfecture le 02/07/2024

Publié le

ID : 056-200042174-20240702-DISCA\_01\_2023\_B-BF

AIGUILLON CONSTRUCTION

BILAN - ACTIF

I Fiche n°1

Exercice au : 31/12/2022

N° de compte 1	ACTIF 2	31/12/2022				31/12/2021
		Brut 3	Amortissements et dépréciations 4	Net 5	Totaux partiels 6	Net 7
	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				5 450 466,24	5 154 510,01
201	Frais d'établissement			0,00		
2082-2083-2084-2085	Baux long terme et droits d'usufruit	6 594 398,94	1 637 154,59	4 957 244,35		4 852 058,56
203-205-206-207-2088-232-237	Autres (1)	1 303 081,45	809 859,56	493 221,89		302 451,45
21	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				1 093 691 816,31	1 072 201 864,98
2111	Terrains nus			0,00		
2112-2113-2115	Terrains aménagés, loués, bâtis	150 082 200,91		150 082 200,91		145 591 274,75
212	Agencements et aménagements de terrains			0,00		
213 sauf 21315-2135	Constructions locatives (sur sol propre)	1 244 956 870,80	372 375 522,43	872 581 348,37		859 101 841,36
214 sauf 21415-2145	Constructions locatives sur sol d'autrui	91 496 067,11	26 845 384,88	64 650 682,23		61 608 240,58
21315-2135-21415-2145	Bâtiments et installations administratifs	11 017 991,44	6 625 202,91	4 392 788,53		4 073 088,96
215-216	Instal. techniques, matériel et outillage, et autres immo. corp.	6 007 517,57	4 022 721,30	1 984 796,27		1 827 419,33
211-222-223	<b>Immeubles en location-vente, location-attribution, affectation</b>			0,00	0,00	
23	<b>Immobiliations corporelles en cours</b>				94 705 949,94	74 638 364,71
232	Terrains	11 632 773,03		11 632 773,03		11 979 610,07
2313-2314-2318	Constructions et autres immobilisations corporelles en cours	83 050 929,79		83 050 929,79		62 658 574,64
238	Avances et acomptes	22 247,12		22 247,12		
	<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>				12 437 641,50	17 110 354,16
261-266 - 2675-2676	Participations - Apports, avances	10 425 608,95	1 830,16	10 423 778,79		16 728 462,19
2671-2674	Créances rattachées à des participations	1 638 677,29		1 638 677,29		
272	Titres immobilisés (droit de créances)	86 415,24		86 415,24		116 415,24
2741	Prêts participatifs			0,00		
2781-2782-2783	Prêts pour accession et aux SCC			0,00		
271-274 (sauf 2741) -275-2761	Autres	573 112,09	284 341,91	288 770,18		265 476,73
2678-2768	Intérêts courus			0,00		
		1 618 887 891,73	412 602 017,74	1 206 285 873,99	1 206 285 873,99	1 169 105 093,86
					23 300 904,58	25 684 365,59
	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>					
31 (sauf 315, 319, 319)	Terrains à aménager			0,00		0,00
33	Immeubles en cours	11 455 281,15	151 393,00	11 303 888,15		12 792 623,88
35 (sauf 358)	Immeubles achevés :					
	Disponibles à la vente	2 325 967,21	2 024,78	2 323 942,43		1 051 504,18
358	Temporairement loués	9 606 870,41		9 606 870,41		11 788 126,46
37	Imm. acq. par résolution de vente, adjudication ou garantie de rachat			0,00		0,00
32	Approvisionnement	90 384,83	24 181,24	66 203,59		52 111,07
409	Fournisseurs débiteurs	1 106 246,65		1 106 246,65	1 106 246,65	726 643,86
	<b>CREANCES D'EXPLOITATION</b>				41 067 875,64	34 142 973,36
	Créances clients et comptes rattachés (y compris 413)					
411	Locataires et organismes payeurs d'A.P.L.	8 041 499,74	1 055 078,34	6 986 421,40		6 558 615,71
412	Créances sur acquéreurs	2 686 256,72		2 686 256,72		2 686 388,97
414	Clients - autres activités			0,00		146 000,00
415	Emprunteurs et locataires - acquéreurs/attributaires	149 868,82		149 868,82		39 490,22
416	Clients douteux ou litigieux	3 268 963,58	3 266 506,91	2 456,67		160 974,19
418	Produits non encore facturés	1 328 658,84	505 051,00	823 607,84		497 331,89
42-43-44 (sauf 441)-4675-4678	Autres	5 251 655,70		5 251 655,70		3 888 015,99
441	Etat et autres collectivités publiques - Subventions à recevoir	25 167 608,49		25 167 608,49	15 353 399,08	20 186 156,39
	<b>CREANCES DIVERSES (3)</b>					14 420 428,72
454	Sociétés Civiles Immobilières ou SCC	11 899 913,18		11 899 913,18		12 453 971,98
451-458	Groupe, Associés-opérations faites en commun et G.I.E	1 314 237,60		1 314 237,60		536 578,54
461 (sauf 4615)	Opérations pour le compte de tiers	1 558 011,83		1 558 011,83		677 535,49
4615	Opérations d'aménagement			0,00		
455-4561-46 (sauf 461-4675-4678)	Autres	2 733 562,26	2 152 325,79	581 236,47		752 342,71
50	Valeurs mobilières de placement			0,00	0,00	0,00
	<b>DISPONIBILITES</b>				34 673 514,81	22 932 729,41
511	Valeur à l'encaissement			0,00		0,00
5188	Intérêts courus à recevoir			0,00		
Autres 51	Banques, établissements financiers et assimilés	34 673 514,81		34 673 514,81		22 932 729,41
53-54	Caisse et régies d'avances			0,00		0,00
486	Charges constatées d'avance	1 472 320,03		1 472 320,03	1 472 320,03	1 388 852,69
		124 130 821,85	7 156 561,06	116 974 260,79	116 974 260,79	99 295 993,63
					0,00	0,00
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)			0,00	0,00	0,00
169	Primes de remboursement des obligations (IV)			0,00	0,00	0,00
476	Différences de conversion Actif (V)			0,00	0,00	0,00
	<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)</b>	<b>1 743 018 713,58</b>	<b>419 758 578,80</b>	<b>1 323 260 134,78</b>	<b>1 323 260 134,78</b>	<b>1 268 401 087,49</b>
					77 533,59	76 951,53

(1) dont droit au bail  
(2) dont à moins d'un an  
(3) dont à plus d'un an

BILAN - PASSIF - AVANT AFFECTATION DU RESULTAT

N° de compte 1	PASSIF 2	31/12/2022		31/12/2021 5
		Détail 3	Totaux partiels 4	
10	<b>CAPITAL ET RESERVES</b>		14 847 317,76	14 685 508,86
10133-1014-102	Capital (actions simples) et fonds de dotation	7 433 700,00		7 433 700,00
10134	Capital : actions d'attribution (nouveau régime)			
1018	Capital : actions d'attribution (ancien régime)			
104	Primes d'émissions, de fusion et d'apport			
105	Ecarts de réévaluation			
106	Réserves			
1061	Réserve légale	743 370,00		743 370,00
1063	Réserves statutaires ou contractuelles			
10685	Réserves sur cessions immobilières	6 024 410,85		5 862 601,95
106851	dont relevant du SIEG (depuis 2021)	161 808,90		
10688	Réserves diverses	645 836,91		645 836,91
106881	dont relevant du SIEG			
11	Report à nouveau (a)	253 949 113,89	253 949 113,89	238 571 041,72
12	Résultat de l'exercice (a)	12 512 388,54	12 512 388,54	15 688 555,07
13	Subventions d'investissement	240 951 306,76	160 477 914,84	152 091 238,87
14	PROVISIONS REGLEMENTEES		0,00	0,00
145	Amortissements dérogatoires			
146	Provision spéciale de réévaluation			
1671	Titres participatifs	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00
	(I)	444 786 735,03	444 786 735,03	421 036 344,52
15	PROVISIONS		21 316 451,47	21 780 571,55
151	Provisions pour risques	1 735 961,19		1 774 286,55
1572	Provisions pour gros entretien	4 087 027,00		4 107 499,00
153-158	Autres provisions pour charges	15 493 463,28		15 898 786,00
	(II)	21 316 451,47	21 316 451,47	21 780 571,55
162	DETTES FINANCIERES (1)		814 152 986,73	780 821 113,05
163	Participation des employeurs à l'effort de construction	23 193 297,50		21 562 181,24
164	Emprunts obligataires			
1641	Emprunts auprès des Etablissements de Crédit			
1642	Caisse des Dépôts et Consignations	667 663 004,78		651 072 436,46
1643	C.G.L.L.S.	43 723 256,53		42 659 696,89
1644	Prêts de l'ex-caisse des prêts HLM	8 559 026,60		12 143 815,33
1645	Autres établissements de crédit	39 318 505,65		38 293 492,29
165	Dépôts et cautionnements reçus :			
1651	Dépôts de garantie des locataires	6 134 511,62		5 993 201,01
1654	Redevances (location-accession)	33 687,19		25 534,85
1658	Autres dépôts			
166-1673-1674-1678	Emprunts et dettes financières diverses :			
1673	Participation - Emprunts et dettes assortis de conditions particulières			
1675	Emprunts participatifs			
1676	Avances d'organismes HLM	10 000 000,00		
1677	Dettes consécutives à la mise en jeu de la garantie des emprunts			
168 sauf intérêts courus	Autres emprunts et dettes assimilées	1 472 335,19		1 602 815,14
17 sauf intérêts courus - 18	Dettes rattachées à des participations			
519	Concours bancaires courants	6 552 734,00		1 506 073,45
1688 (sauf 16683)-1718-1748-1788-5181	Intérêts courus	7 502 627,67		5 961 866,39
16883	Intérêts compensateurs			
229	Droits sur immobilisations		0,00	0,00
2293	Droits des locataires attributaires			
2293-2292	Autres droits			
419	Clients créditeurs		750 254,37	2 423 436,12
4195	Locataires-Excédents d'acomptes	394 688,40		1 161 705,71
Autres 419	Autres	355 565,97		1 261 730,41
401-4031-4081-4088 partiel	DETTES D'EXPLOITATION		16 035 253,85	17 580 812,08
402-4032-4082-4088 partiel	Fournisseurs	3 103 064,09		5 750 407,86
42-43-44-4675	Fournisseurs de stocks immobiliers	3 880 290,79		3 385 858,24
	Dettes fiscales, sociales et autres	9 051 898,97		8 424 545,98
	DETTES DIVERSES		19 620 077,19	18 283 910,47
404-405-4084-4088 partiel	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés :			
269-279	Fournisseurs d'immobilisations	18 399 608,85		17 304 265,96
4563	Versements restant à effectuer sur titres non libérés	150,00		100,00
451-454-458	Autres dettes :			
461 (sauf 4615)	Associés - Versements reçus sur augmentation de capital	776 134,17		368 366,58
4615	Groupes - Associés - opérations faites en commun et en G.I.E.	37 115,96		75 406,74
455-457-46 (sauf 461 et 4675)	Opérations pour le compte de tiers			
	Opérations d'aménagement	407 068,21		535 771,19
4871-4878	Autres		6 598 376,14	6 494 899,70
4872	Produits constatés d'avance	109 856,02		396 674,45
4873	Au titre de l'exploitation et autres	6 488 520,12		6 098 225,25
	Produits des ventes sur lots en cours			
	Rémunération des frais de gestion PAP			
	(III)	857 156 948,28	857 156 948,28	825 584 171,42
477	Différences de conversion Passif (IV)	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)</b>	<b>1 323 260 134,78</b>	<b>1 323 260 134,78</b>	<b>1 268 401 087,49</b>
	(a) Montant entre parenthèses lorsqu'il s'agit de pertes.			
	(1) Dont à plus d'un an		776 094 254,10	744 527 493,40
	à moins d'un an		38 058 732,63	36 293 619,65

## COMPTE DE RESULTAT - PRODUITS

I Fiche n°4  
Exercice au : 31/12/2022

N° de compte 1	PRODUITS 2	31/12/2022		31/12/2021 5
		Détail 3	Totaux partiels 4	
	<b>PRODUITS D'EXPLOITATION (1)</b>		<b>125 521 008,16</b>	<b>124 862 531,65</b>
70 (net de 709)	Produits des activités		116 770 776,57	108 902 744,49
7011	Ventes de terrains lotis			736 500,00
7012-7013	Ventes d'immeubles bâtis	14 981 355,41		12 298 530,94
7014	Ventes de maisons individuelles (CCMI)	613 623,34		1 645 671,06
7017-7018	Ventes d'autres immeubles	750 000,00		
703	Récupération des charges locatives	14 111 440,14		12 160 344,44
704	Loyers :			
7041	Loyers des logements non conventionnés	332 586,02		352 363,56
7043	Loyers des logements conventionnés	68 722 287,74		66 724 650,11
7042	Suppléments de loyers	156 977,45		160 849,06
7046	Résidences pour étudiants, foyers, résidences sociales	9 060 411,17		9 062 616,43
7047	Logements en location - accession et inventus	514 948,22		544 724,13
7044-7045-7048	Autres	3 760 201,29		3 615 144,12
706	Prestations de services :			
7061-7062	Rémunérations de gestion (accession et gestion de prêts)			
70631	Sociétés sous égide	746 552,48		585 257,87
70632-70638	Prestations de services à personnes physiques, et autres produits			
7064	Prestations de maîtrise d'ouvrage et de commercialisation			
7065	Syndic de copropriétés	35 486,59		38 941,55
7066	Gestion d'immeubles appartenant à des tiers			
70671	Gestion des S.C.C.C.			
70672	Gestion des prêts			
7068	Autres prestations de services	234 067,64		244 087,98
708	Produits des activités annexes :			
7086	Récupération de charges de gestion imputables à d'autres organismes H.L.M.			
Autres 708	Autres	2 750 839,08		733 063,24
71	Production stockée ( ou destockage )		-3 572 594,42	-926 339,13
7133	Immeubles en cours	-2 664 028,65		-5 296 740,48
7135	Immeubles achevés	-908 565,77		4 370 401,35
72	Production immobilisée		3 317 982,06	3 570 163,45
7222	Immeubles de rapport (frais financiers externes)	54 653,08		86 655,31
721- Autres 722	Autres productions immobilisées	3 263 338,98		3 483 508,14
74	Subventions d'exploitation		807 935,42	518 483,53
742	Primes à la construction			
743	Subventions d'exploitation	296 112,21		252 831,85
744	Subventions pour travaux de gros entretien	511 823,21		265 651,68
781	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		6 286 516,78	12 174 343,33
78157	Provisions pour gros entretien	2 080 430,64		2 031 473,36
78174	Dépréciations de créances	1 427 264,51		1 368 064,57
Autres 781	Autres reprises	2 768 821,63		8 774 805,40
791	Transferts de charges d'exploitation	138 858,27		98 751,51
751-754-758	Autres produits	1 771 523,48		524 384,47
755	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun			
	<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		<b>950 017,13</b>	<b>767 559,76</b>
761	De participations (2)		343 397,09	519 388,28
7611	Revenus des actions			
7612	Revenus des parts des sociétés civiles immobilières de ventes	120 237,19		287 588,52
7613-7618	Revenus des avances, prêts participatifs et autres	223 159,90		231 799,76
762	D'autres immobilisations financières (2)		7,33	53,93
76241-76242	Prêts accession			
Autres 762	Autres	7,33		53,93
763-764	D'autres créances et valeurs mobilières de placement	432 414,12		169 293,53
765-766-768	Autres (2)	129 932,35		20 512,46
786	Reprises sur dépréciations et provisions	44 266,24		58 311,56
796	Transfert de charges financières		44 266,24	
767	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
	<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		<b>22 880 081,16</b>	<b>13 786 902,98</b>
771	Sur opérations de gestion	2 806 879,80		2 443 043,05
	Sur opérations en capital :		20 073 201,36	11 343 859,93
775	Produits des cessions d'éléments d'actif	14 688 287,09		6 198 640,60
777	Subventions d'investissements virées au résultat de l'exercice	5 267 703,98		5 094 862,38
778	Autres	117 210,29		50 356,95
787	Reprises sur dépréciations et provisions			
797	Transferts de charges exceptionnelles			
	<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>149 351 106,45</b>	<b>149 351 106,45</b>	<b>139 416 994,39</b>
	<b>Solde débiteur = perte</b>			
	dont relevant du SIEG			
	<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>149 351 106,45</b>	<b>149 351 106,45</b>	<b>139 416 994,39</b>
	(1) Dont produits sur exercices antérieurs			
	(2) Dont produits concernant les entreprises liées		250 169,54	306 633,29

AIGUILLON CONSTRUCTION

## COMPTE DE RESULTAT - CHARGES

I fiche n°3  
Exercice au : 31/12/2022

N° de compte 1	CHARGES 2	31/12/2022			31/12/2021 6
		Charges récupérables 3	Charges non récup. 4	Totaux partiels 5	
	<b>CHARGES D'EXPLOITATION ( 1 )</b>			<b>110 688 722,98</b>	<b>106 507 303,83</b>
60-61-62 (nets de 609, 619 et 629)	Consommations de l'exercice en provenance des tiers			45 345 086,74	44 586 142,17
60	Achats stockés :				
601	Terrains		1 179 106,56	1 179 106,56	1 797 879,28
602	Approvisionnements		4 692,53	4 692,53	78 739,23
607	Immeubles acquis par résolution de vente ou adjudication ou garantie de rachat				
603	Variation des stocks :				
6031	Terrains		-1 179 106,56	-1 179 106,56	-1 228 529,08
6032	Approvisionnements		-15 940,45	-15 940,45	-11 704,29
6037	Immeubles acquis par résolution de vente ou adjudication ou garantie de rachat				
604-605-608 (net de 6094, 6095 et 6098)	Frais liés à la production de stocks immobiliers		10 056 212,52	10 056 212,52	11 660 348,36
606 (net de 6096)	Achats non stockés de matières et fournitures	4 653 848,02	689 287,52	5 343 135,54	3 816 284,48
61-62	Services extérieurs :				
611	Sous-traitance générale (Travaux relatifs à l'exploitation)	4 802 684,48	648 974,96	5 451 659,44	5 529 288,59
6151	Entretien et réparations courants sur biens immobiliers locatifs	2 485 862,31	8 245 021,65	10 730 883,96	10 606 653,90
6152	Dépenses de gros entretien sur biens immobiliers locatifs	49 342,80	5 032 923,74	5 082 266,54	5 197 782,23
6156-6158	Autres travaux d'entretien et réparations		1 406 254,53	1 406 254,53	918 702,48
612	Redevances de crédit bail et loyers des baux à long terme		1 248,41	1 248,41	1 920,60
616	Primes d'assurances	7 479,19	710 974,89	718 454,08	581 358,96
621	Personnel extérieur à la société		74 750,45	74 750,45	280 880,59
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires		2 492 331,15	2 492 331,15	2 022 894,46
623	Publicité, publications, relations publiques		349 368,85	349 368,85	377 057,43
625	Déplacements, missions et réceptions		438 134,55	438 134,55	228 524,25
6285	Redevances		636 832,91	636 832,91	614 226,25
Autres comptes 61 et 62	Autres	23 439,42	2 551 362,31	2 574 801,73	2 113 834,45
63	Impôts, taxes et versements assimilés			9 340 498,94	8 557 219,99
631-633	Sur rémunérations	22 946,00	1 256 293,76	1 279 239,76	1 101 850,77
63512	Taxes foncières		5 711 284,33	5 711 284,33	5 547 022,26
Autres 635-637	Autres	1 980 224,84	369 750,01	2 349 974,85	1 908 346,96
64	Charges de personnel			15 086 854,44	13 436 559,22
641-6481	Salaires et traitements	199 797,32	10 267 833,35	10 467 630,67	9 339 256,81
645-647-6485	Charges sociales	57 657,60	4 561 566,17	4 619 223,77	4 097 302,41
681	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			39 875 992,82	38 860 643,01
6811-6812-6816-6817	Dotations aux amortissements et dépréciations :				
68111 sauf 681118, 6811122 à 681124 sauf	Immobilisations locatives		32 562 987,68	32 562 987,68	30 577 237,28
68112315, 6811235, 68112415 et 6811245	Autres immobilisations		1 318 254,08	1 318 254,08	1 185 199,03
Reste du 6811	Charges d'exploitation à répartir				
6812	Dépréciations des immobilisations				
6816	Dépréciations des stocks et en-cours		2 099,96	2 099,96	5 284,06
68173	Dépréciations des créances		2 117 460,12	2 117 460,12	2 112 129,85
68174	Dotations aux provisions :				
6815	Provisions pour gros entretien		3 305 681,28	3 305 681,28	3 258 994,29
68157	Autres provisions		569 449,70	569 449,70	1 721 798,50
Autres 6815	Autres charges			1 040 350,04	1 066 739,44
65 (sauf 655)	Pertes sur créances irrécouvrables		628 277,79	628 277,79	641 934,09
654	Redevances et charges diverses de gestion courante	50 712,33	361 359,92	412 072,25	424 805,35
651-658	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
655					
	<b>CHARGES FINANCIERES</b>			<b>11 304 487,96</b>	<b>8 652 742,23</b>
686	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		50 772,79	50 772,79	89 509,62
	Charges d'intérêts (2)				
661121	Intérêts sur opérations locatives - crédits relais et avances				
661122	Intérêts sur opérations locatives - financement définitif		10 530 231,06	10 530 231,06	8 044 904,26
661123	Intérêts compensateurs				
661124	Intérêts de préfinancement consolidables				
66114	Accession à la propriété - Financements de stocks immobiliers		228 329,30	228 329,30	161 425,82
66115	Gestion de prêts - Accession				
Autres 661	Intérêts sur autres opérations		49 921,57	49 921,57	
667	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
664-665-666-668	Autres charges financières		445 233,24	445 233,24	356 902,53
	<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>			<b>13 824 790,80</b>	<b>7 749 300,49</b>
671	Sur opérations de gestion		596 561,99	596 561,99	759 146,75
	Sur opérations en capital :			13 228 228,81	6 990 153,74
675	Valeurs comptables des éléments d'actifs cédés, démolis, remplacés		11 866 630,54	11 866 630,54	6 370 223,19
678	Autres		1 361 598,27	1 361 598,27	619 930,55
687	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions :				
6871-6876	Dotations aux amortissements et dépréciations				
6872	Dotations aux provisions réglementées				
6875	Dotations aux provisions				
691	PARTICIPATION DES SALAIRES AUX RESULTATS		1 020 716,17	1 020 716,17	819 092,77
695	IMPOTS SUR LES BENEFICES ET ASSIMILES				
	<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>14 333 994,31</b>	<b>122 504 723,60</b>	<b>136 838 717,91</b>	<b>123 728 439,32</b>
	Solde créditeur = bénéfice			12 512 388,54	15 688 555,07
	dont relevant du SIEG			9 218 819,18	
	<b>TOTAL GENERAL</b>			<b>149 351 106,45</b>	<b>139 416 994,39</b>
	(1) Dont charges sur exercices antérieurs				
	(2) Dont intérêts s/ entreprises liées				

Envoyé en préfecture le 02/07/2024

Reçu en préfecture le 02/07/2024

Publié le

ID : 056-200042174-20240702-DISCA\_01\_2023\_B-BF



# Groupe Perspectives et Entreprises

*Audit & Conseil*

---

## **LES AJONCS**

18 Boulevard de la Résistance  
56000 VANNES



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

**Exercice clos le 31 DÉCEMBRE 2022**

---

#### **Société de Commissariat aux Comptes**

**Siège social :** 1 bis, rue Jean Le Galleu - 94200 IVRY SUR SEINE - Tél : 09 67 38 85 54 - Fax : 01 43 90 85 54

Email : [cabinet.becquart@wanadoo.fr](mailto:cabinet.becquart@wanadoo.fr) ou [r.devarieuxgpe@yahoo.fr](mailto:r.devarieuxgpe@yahoo.fr)

**SIRET :** 33213975700063 - Inscrite à la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de PARIS -



## BILAN - ACTIF

Envoyé en préfecture le 02/07/2024

Reçu en préfecture le 02/07/2024

Publié le

ID : 056-200042174-20240702-DISCA\_01\_2023\_B-BF

N° de compte	ACTIF	31/12/2022			31/12/2021	
		Brut	Amortissements et dépréciations	Net	Totaux partiels	Net
1	2	3	4	5	6	7
	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				48 560,78	0,00
201	Frais d'établissement			0,00		
2082-2083-2084-2085	Baux long terme et droits d'usufruit			0,00		
203-205-206-207-2088-232-237	Autres (1)	81 183,20	32 622,42	48 560,78		
21	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				24 007 966,06	23 914 087,91
2111	Terrains nus			0,00		
2112-2113-2115	Terrains aménagés, loués, bâtis	1 342 635,70		1 342 635,70		1 163 885,66
212	Agencements et aménagements de terrains			0,00		
213 sauf 21315-2135	Constructions locatives (sur sol propre)	14 408 606,92	3 845 184,38	10 563 422,54		10 332 164,88
214 sauf 21415-2145	Constructions locatives sur sol d'autrui	12 807 994,58	747 455,25	12 060 539,33		12 354 418,79
21315-2135-21415-2145	Bâtiments et installations administratifs			0,00		
215-218	Instal.techniques, matériel et outillage, et autres immo. corp.	153 100,60	111 732,11	41 368,49		63 618,58
221-222-223	<b>Immeubles en location-vente, location-attribution, affectation</b>			0,00	0,00	
23	<b>Immobiliations corporelles en cours</b>				41 477,82	488 286,40
2312	Terrains			0,00		482 194,80
2313-2314-2318	Constructions et autres immobilisations corporelles en cours	41 477,82		41 477,82		6 091,60
238	Avances et acomptes			0,00		
	<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>				14 536,93	22 300,26
261-266 - 2675-2676	Participations - Apports, avances			0,00		
2671-2674	Créances rattachées à des participations			0,00		
272	Titres immobilisés (droit de créances)			0,00		
2741	Prêts participatifs			0,00		
2781-2782-2783	Prêts pour accession et aux SCC			0,00		
271-274 (sauf 2741) -275-2761	Autres	18 854,04	4 317,11	14 536,93		22 300,26
2678-2768	Intérêts ccurus			0,00		
	(I)	28 853 852,86	4 741 311,27	24 112 541,59	24 112 541,59	24 424 674,57
3 (net du 319, 339, 359)	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				0,00	0,00
31	Terrains à aménager			0,00		0,00
33	Immeubles en cours			0,00		0,00
35 sauf 358	Immeubles achevés :			0,00		0,00
358	Disponibles à la vente			0,00		0,00
37	Temporairement loués			0,00		0,00
32	Imm. acq. par résolution de vente, adjudication ou garantie de rachat			0,00		0,00
409	Approvisionnements			0,00		0,00
	Fournisseurs débiteurs	997,30		997,30	997,30	2 571,39
	<b>CRÉANCES D'EXPLOITATION</b>				418 079,98	980 243,75
411	Créances clients et comptes rattachés (y compris 413)					
412	Locataires et organismes payeurs d'A.P.L.	104 820,89	6 284,18	98 536,71		100 781,62
414	Créances sur acquéreurs			0,00		0,00
415	Clients - autres activités			0,00		0,00
416	Emprunteurs et locataires - acquéreurs/attributionnaires			0,00		0,00
418	Clients douteux ou litigieux			0,00		0,00
42-43-44 (sauf 441)-4675-4678	Produits non encore facturés	45 735,34	2 744,11	42 991,23		22 726,97
441	Autres	80 048,10		80 048,10		298 684,55
	Etat et autres collectivités publiques - Subventions à recevoir	196 503,94		196 503,94		558 050,61
	<b>CRÉANCES DIVERSES (3)</b>				338 793,72	162 494,37
454	Sociétés Civiles Immobilières ou SCC			0,00		0,00
451-458	Groupe, Associés-opérations faites en commun et G.I.E			0,00		0,00
461 (sauf 4615)	Opérations pour le compte de tiers	120 331,04		120 331,04		162 494,37
4615	Opérations d'aménagement			0,00		
455-4562-46 (sauf 461-4675-4678)	Autres	220 897,00	2 434,32	218 462,68		0,00
50	Valeurs mobilières de placement			0,00	0,00	0,00
	<b>DISPONIBILITES</b>				10 621 937,40	8 922 627,22
511	Valeur à l'encaissement			0,00		0,00
5188	Intérêts courus à recevoir			0,00		
Autres 51	Banques, établissements financiers et assimilés	10 621 937,40		10 621 937,40		8 922 627,22
53-54	Caisse et régies d'avances			0,00		0,00
486	Charges constatées d'avance	43 663,33		43 663,33	43 663,33	48 726,64
	(II)	11 434 934,34	11 462,61	11 423 471,73	11 423 471,73	10 116 663,37
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)			0,00	0,00	0,00
169	Primes de remboursement des obligations (IV)			0,00	0,00	0,00
476	Différences de conversion Actif (V)			0,00	0,00	0,00
	<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)</b>	40 288 787,20	4 752 773,88	35 536 013,32	35 536 013,32	34 541 337,94
			(1) dont droit au bail			
			(2) dont à moins d'un an	4 317,11		4 317,11
			(3) dont à plus d'un an			

N° de compte 1	PASSIF 2	31/12/2022		31/12/2021 5
		Détail 3	Totaux partiels 4	
	<b>CAPITAL ET RESERVES</b>		5 383 840,70	5 383 840,70
10	<b>Capital (actions simples) et fonds de dotation</b>	3 778 528,00		3 778 528,00
10133-1014-102	Capital : actions d'attribution (nouveau régime)			
10134	Capital : actions d'attribution (ancien régime)			
1018	Primes d'émissions, de fusion et d'apport			
104	Ecarts de réévaluation			
105	Reserves			
106	Réserve légale	377 852,80		377 852,80
1061	Reserves statutaires ou contractuelles	1 227 459,90		1 227 459,90
1063	Reserves sur cessions immobilières			
10685	dont relevant du SIEG (depuis 2021)			
106851	Reserves diverses			
10688	dont relevant du SIEG			
106881				
11	Report à nouveau (a)	216 588,61	216 588,61	105 056,99
12	Résultat de l'exercice (a)	331 778,96	331 778,96	111 531,62
	<b>Montant brut</b>			
13	Subventions d'investissement	7 231 799,80	878 130,91	6 353 668,89
	<b>Inscrit au résultat</b>			
14	PROVISIONS REGLEMENTEES		0,00	0,00
145	Amortissements dérogatoires			
146	Provision spéciale de réévaluation			
1671	Titres participatifs		0,00	0,00
		(I)	12 285 877,16	12 285 877,16
				11 966 835,09
15	PROVISIONS		762 524,80	692 437,08
151	Provisions pour risques	9 976,48		223,90
1572	Provisions pour gros entretien			
153-158	Autres provisions pour charges	752 548,32		692 213,18
		(II)	762 524,80	762 524,80
				692 437,08
	<b>DETTES FINANCIERES (1)</b>		18 174 294,46	18 609 838,11
162	Participation des employeurs à l'effort de construction	282 416,35		295 423,43
163	Emprunts obligataires			
164	Emprunts auprès des Etablissements de Crédit			
1641	Caisse des Dépôts et Consignations	14 381 102,67		14 859 363,64
1642	C.G.L.L.S.			
1647	Prêts de l'ex-caisse des prêts HLM	193 564,77		218 989,02
1648	Autres établissements de crédit	1 407 654,23		1 438 952,99
165	Dépôts et cautionnements reçus :			
1651	Dépôts de garantie des locataires	270,92		270,92
1654	Redevances (location-accession)			
1658	Autres dépôts			
	Emprunts et dettes financières diverses :			
166-1673-1674-1678	Participation - Emprunts et dettes assortis de conditions particulières			
1675	Emprunts participatifs			
1676	Avances d'organismes HLM			
1677	Dettes consécutives à la mise en jeu de la garantie des emprunts			
168 sauf intérêts courus	Autres emprunts et dettes assimilées	1 802 490,14		1 717 487,74
17 sauf intérêts courus - 18	Dettes rattachées à des participations			
519	Concours bancaires courants			
1688 (sauf 16883)-1718-1748-1788-5181	Intérêts courus	106 795,38		79 350,37
16883	Intérêts compensateurs			
229	Droits sur immobilisations		0,00	0,00
2293	Droits des locataires attributaires			
2291-2292	Autres droits			
419	Clients créditeurs		2 548,83	700,98
4195	Locataires-Excédents d'acomptes			
Autres 419	Autres	2 548,83		700,98
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		470 493,79	156 241,31
401-4031-4081-4088 partiel	Fournisseurs	95 073,15		27 787,89
402-4032-4082-4088 partiel	Fournisseurs de stocks immobiliers			764,53
42-43-44-4675	Dettes fiscales, sociales et autres	375 420,64		127 688,89
	<b>DETTES DIVERSES</b>		3 840 274,28	3 115 285,37
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés :			
404-405-4084-4088 partiel	Fournisseurs d'immobilisations	236 220,20		842 591,68
269-279	Versements restant à effectuer sur titres non libérés			
	Autres dettes :			
4563	Associés - Versements reçus sur augmentation de capital			
451-454-458	Groupes - Associés - opérations faites en commun et en G.I.E.	3 114,00		54,00
461 (sauf 4615)	Opérations pour le compte de tiers	3 592 321,17		2 135 692,54
4615	Opérations d'aménagement			
455-457-46 (sauf 461 et 4675)	Autres	8 618,91		136 947,15
	Produits constatés d'avance		0,00	0,00
4871-4878	Au titre de l'exploitation et autres			
4872	Produits des ventes sur lots en cours			
4873	Rémunération des frais de gestion PAP			
		(III)	22 487 611,36	22 487 611,36
				21 882 065,77
477	Différences de conversion Passif (IV)	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTAL GENERAL ( I + II + III + IV)</b>	<b>35 536 013,32</b>	<b>35 536 013,32</b>	<b>34 541 337,94</b>
	(a) Montant entre parenthèses lorsqu'il s'agit de pertes.			
	(1) Dont à plus d'un an		17 532 350,20	17 911 719,03
	à moins d'un an		641 944,26	698 119,08

## COMPTE DE RESULTAT - CHARGES

Envoyé en préfecture le 02/07/2024

Reçu en préfecture le 02/07/2024

Publié le

ID : 056-200042174-20240702-DISCA\_01\_2023\_B-BF

Exercice au : 31/12/2022

N° de compte 1	CHARGES 2	31/12/2022			31/12/2021 6
		Charges récupérables 3	Charges non récup. 4	Totaux partiels 5	
	<b>CHARGES D'EXPLOITATION ( 1 )</b>			<b>2 316 567,55</b>	<b>2 029 269,29</b>
60-61-62 (nets de 609, 619 et 629)	<b>Consommations de l'exercice en provenance des tiers</b>			<b>637 879,25</b>	<b>542 401,52</b>
60	Achats stockés :				
601	Terrains				
602	Approvisionnements				
607	Immeubles acquis par résolution de vente ou adjudication ou garantie de rachat				
603	Variation des stocks :				
6031	Terrains				
6032	Approvisionnements				
6037	Immeubles acquis par résolution de vente ou adjudication ou garantie de rachat				
604-605-608 (net de 6094, 6095 et 6098)	Frais liés à la production de stocks immobiliers				
606 (net de 6096)	Achats non stockés de matières et fournitures	36 768,79		36 768,79	25 259,67
61-62	Services extérieurs :				
611	Sous-traitance générale (Travaux relatifs à l'exploitation)				
6151	Entretien et réparations courants sur biens immobiliers locatifs	25 244,09		25 244,09	27 944,53
6152	Dépenses de gros entretien sur biens immobiliers locatifs	141 387,41		141 387,41	117 987,31
6156-6158	Autres travaux d'entretien et réparations	5 757,52		5 757,52	5 673,99
612	Redevances de crédit bail et loyers des baux à long terme				
616	Primes d'assurances	16 680,09		16 680,09	11 900,18
621	Personnel extérieur à la société	160 092,37		160 092,37	118 663,82
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	23 295,06		23 295,06	11 377,96
623	Publicité, publications, relations publiques	1 256,90		1 256,90	534,05
625	Déplacements, missions et réceptions	9 176,19		9 176,19	6 538,25
6285	Redevances	5 026,00		5 026,00	5 802,00
Autres comptes 61 et 62	Autres	213 194,83		213 194,83	210 719,76
63	<b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>			<b>88 663,83</b>	<b>86 434,39</b>
631-633	Sur rémunérations	40 945,44		40 945,44	42 270,26
63512	Taxes foncières	43 213,19		43 213,19	39 874,13
Autres 635-637	Autres	4 505,20		4 505,20	4 290,00
64	<b>Charges de personnel</b>			<b>721 598,38</b>	<b>691 500,07</b>
641-6481	Salaires et traitements	529 200,77		529 200,77	502 070,51
645-647-6485	Charges sociales	192 397,61		192 397,61	189 429,56
681	<b>Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions</b>			<b>868 093,60</b>	<b>707 980,67</b>
6811-6812-6816-6817	Dotations aux amortissements et dépréciations :				
68111 sauf 681118, 681122 a	Immobilisations locatives	318 025,25		318 025,25	311 410,07
681124 sauf	Autres immobilisations	337 156,27		337 156,27	213 196,19
68112315, 6811235, 68112415 et	Charges d'exploitation à répartir				
6811245	Dépréciations des immobilisations				
Reste du 6811	Dépréciations des stocks et en-cours				
6812	Dépréciations des créances	4 551,76		4 551,76	3 260,86
6816	Dotations aux provisions :				
68173	Provisions pour gros entretien	198 088,04		198 088,04	177 284,83
68174	Autres provisions	10 272,28		10 272,28	2 828,72
6815	Autres charges			<b>332,49</b>	<b>952,64</b>
68157	Pertes sur créances irrécouvrables				
Autres 6815	Redevances et charges diverses de gestion courante	332,49		332,49	952,64
65 (sauf 655)	<b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun</b>				
654					
651 658					
655					
	<b>CHARGES FINANCIERES</b>			<b>192 397,43</b>	<b>146 043,79</b>
686	<b>Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions</b>				
	<b>Charges d'intérêts (2)</b>				
661121	Intérêts sur opérations locatives - crédits relais et avances				
661122	Intérêts sur opérations locatives - financement définitif	192 397,43		192 397,43	145 280,23
661123	Intérêts compensateurs				370,63
661124	Intérêts de préfinancement consolidables				392,93
66114	Accession à la propriété - Financements de stocks immobiliers				
66115	Gestion de prêts - Accession				
Autres 661	Intérêts sur autres opérations				
667	<b>Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement</b>				
664-665-666-668	Autres charges financières				
	<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>			<b>9 822,48</b>	<b>18 292,63</b>
671	Sur opérations de gestion				3 112,69
	Sur opérations en capital :			<b>9 822,48</b>	<b>15 179,94</b>
675	Valeurs comptables des éléments d'actifs cédés, démolis, remplacés		9 822,48	9 822,48	10 179,94
678	Autres				5 000,00
687	<b>Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions :</b>				
6871-6876	Dotations aux amortissements et dépréciations				
6872	Dotations aux provisions réglementées				
6875	Dotations aux provisions				
691	<b>PARTICIPATION DES SALAIRES AUX RESULTATS</b>		48 423,55	<b>48 423,55</b>	
695	<b>IMPOTS SUR LES BENEFICES ET ASSIMILES</b>				
	<b>TOTAL DES CHARGES</b>		<b>2 567 211,01</b>	<b>2 567 211,01</b>	<b>2 193 605,71</b>
	<b>Solde créditeur = bénéfice</b>			<b>331 778,96</b>	<b>111 531,62</b>
	<i>dont relevant du SIEG</i>			<b>331 778,96</b>	
	<b>TOTAL GENERAL</b>			<b>2 898 989,97</b>	<b>2 305 137,33</b>

(1) Dont charges sur exercices antérieurs

(2) Dont intérêts s/ entreprises liées

## COMPTE DE RESULTAT - PRODUITS

Envoyé en préfecture le 02/07/2024

Reçu en préfecture le 02/07/2024

Publié le

ID : 056-200042174-20240702-DISCA\_01\_2023\_B-BF

Exercice au : 31/12/2022

N° de compte 1	PRODUITS 2	31/12/2022		31/12/2021 5
		Détail 3	Totaux partiels 4	
	<b>PRODUITS D'EXPLOITATION (1)</b>		<b>2 635 230,94</b>	<b>2 146 545,92</b>
70 (net de 709)	<b>Produits des activités</b>		2 458 299,32	1 773 997,56
7011	Ventes de terrains lotis			
7012-7013	Ventes d'immeubles bâtis			
7014	Ventes de maisons individuelles (CCMI)			
7017-7018	Ventes d'autres immeubles			
703	Récupération des charges locatives			
704	Loyers :			
7041	Loyers des logements non conventionnés			
7043	Loyers des logements conventionnés			9 176,40
7042	Suppléments de loyers			
7046	Résidences pour étudiants, foyers, résidences sociales	1 301 614,47		1 069 061,58
7047	Logements en location - accession et invendus			
7044-7045-7048	Autres	1 044,24		1 044,24
706	Prestations de services :			
7061-7062	Rémunérations de gestion (accession et gestion de prêts)			
70631	Sociétés sous égide	492 117,00		106 442,91
70632-70638	Prestations de services à personnes physiques, et autres produits			
7064	Prestations de maîtrise d'ouvrage et de commercialisation			
7065	Syndic de copropriétés			
7066	Gestion d'immeubles appartenant à des tiers			
70671	Gestion des S.C.C.C.			
70672	Gestion des prêts			
7068	Autres prestations de services			
708	Produits des activités annexes :			
7086	Récupération de charges de gestion imputables à d'autres organismes H.L.M.			
Autres 708	Autres	663 523,61		588 272,43
71	<b>Production stockée ( ou destockage )</b>			
7133	Immeubles en cours			
7135	Immeubles achevés			
72	<b>Production immobilisée</b>		27 098,35	167 735,34
7222	Immeubles de rapport (frais financiers externes)	4 098,35		4 350,43
721- Autres 722	Autres productions immobilisées	23 000,00		163 384,91
74	<b>Subventions d'exploitation</b>		-153,65	3 255,00
742	Primes à la construction			
743	Subventions d'exploitation	-153,65		3 255,00
744	Subventions pour travaux de gros entretien			
781	<b>Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions</b>		139 531,49	188 402,44
78157	Provisions pour gros entretien	136 708,70		148 823,41
78174	Dépréciations de créances	1 258,89		1 067,50
Autres 781	Autres reprises	1 563,90		38 511,53
791	<b>Transferts de charges d'exploitation</b>	10 447,82	10 447,82	13 141,64
751-754-758	<b>Autres produits</b>	7,61	7,61	13,94
755	<b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun</b>			
	<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		<b>111 208,53</b>	<b>27 461,76</b>
761	<b>De participations (2)</b>			
7611	Revenus des actions			
7612	Revenus des parts des sociétés civiles immobilières de ventes			
7613-7618	Revenus des avances, prêts participatifs et autres			
762	<b>D'autres immobilisations financières (2)</b>			
76241-76242	Prêts accession			
Autres 762	Autres			
763-764	<b>D'autres créances et valeurs mobilières de placement</b>	111 208,53	111 208,53	27 461,76
765-766-768	<b>Autres (2)</b>			
786	<b>Reprises sur dépréciations et provisions</b>			
796	<b>Transfert de charges financières</b>			
767	<b>Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement</b>			
	<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		<b>152 550,50</b>	<b>131 129,65</b>
771	<b>Sur opérations de gestion</b>	3 378,61	3 378,61	16 310,80
	<b>Sur opérations en capital :</b>		149 171,89	114 818,85
775	Produits des cessions d'éléments d'actif	16 435,00		
777	Subventions d'investissements virées au résultat de l'exercice	132 736,89		114 818,85
778	Autres			
787	<b>Reprises sur dépréciations et provisions</b>			
797	<b>Transferts de charges exceptionnelles</b>			
	<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>2 898 989,97</b>	<b>2 898 989,97</b>	<b>2 305 137,33</b>
	<b>Solde débiteur = perte</b>			
	dont relevant du SIEG			
	<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>2 898 989,97</b>	<b>2 898 989,97</b>	<b>2 305 137,33</b>
	(1) Dont produits sur exercices antérieurs			
	(2) Dont produits concernant les entreprises liées			



**ALNEVA**

Société de commissariat  
aux comptes

**Christophe KUNSCH**

Expert - comptable  
Commissaire aux comptes

**Association AMZER NEVEZ**

2 Chemin du Conservatoire  
56270 PLOEMEUR

**RAPPORTS  
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**  
Exercice clos le 31 décembre 2022

Commissariat aux Comptes

Place Jean Monnet - 56270 Ploemeur - 02 97 85 45 20 - contact@alneva.bzh

SARL AACC au capital de 8 888 € - Société inscrite au tableau de la compagnie régionale des commissaires aux comptes de Rennes  
RCS Lorient 2005 B 884 - SIRET 484 956 198 00010

**ASS AMZER NEVEZ****Bilan ANC N° 2018-06**

	<b>Brut</b>	<b>Amortissements Dépréciations</b>	<b>Net au 31/12/22</b>	<b>Net au 31/12/21</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Concessions, brevets et droits assimilés	11 374,94	11 374,94		
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Constructions	635 543,79	452 473,79	183 070,00	184 935,13
Installations techniques, matériel et outillage	332 290,34	202 230,54	130 059,80	28 097,97
Autres immobilisations corporelles	61 379,38	9 075,34	52 304,04	2 555,24
Immobilisations financières				
TIAP & autres titres immobilisés	64,26		64,26	64,26
<b>Total I</b>	<b>1 040 652,71</b>	<b>675 154,61</b>	<b>365 498,10</b>	<b>215 652,60</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks				
Matières premières et autres approv.	4 417,49		4 417,49	3 360,68
Avances et acomptes versés sur commandes				2 223,98
Créances				
Usagers et comptes rattachés	26 340,90		26 340,90	21 216,40
Autres créances	9 833,38		9 833,38	65 325,12
Divers				
Disponibilités	46 107,80		46 107,80	156 262,20
Charges constatées d'avance	8 289,17		8 289,17	5 833,63
<b>Total II</b>	<b>94 988,74</b>		<b>94 988,74</b>	<b>254 222,01</b>
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>1 135 641,45</b>	<b>675 154,61</b>	<b>460 486,84</b>	<b>469 874,61</b>



**ASS AMZER NEVEZ****Bilan ANC N° 2018-06**

	<b>Net au 31/12/22</b>	<b>Net au 31/12/21</b>
<b>FONDS PROPRES</b>		
<b>Fonds propres sans droit de reprise</b>	<b>53 227,03</b>	<b>50 805,25</b>
Autres fonds propres sans droit de reprise	53 227,03	50 805,25
<b>Fonds propres avec droit de reprise</b>		
<b>Réserves</b>		
Excédent ou déficit de l'exercice	-16 879,74	2 421,78
<b>Situation nette (sous-total)</b>	<b>36 347,29</b>	<b>53 227,03</b>
Subventions d'investissement	127 310,44	117 564,74
<b>Total I</b>	<b>163 657,73</b>	<b>170 791,77</b>
<b>FONDS REPORTES ET DEDIES</b>		
<b>Total II</b>		
<b>PROVISIONS</b>		
Provisions pour charges	111 628,78	128 404,31
<b>Total III</b>	<b>111 628,78</b>	<b>128 404,31</b>
<b>DETTES</b>		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts	58 556,55	81 640,98
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	58 556,55	81 640,98
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	5 300,00	10 260,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	73 780,96	30 123,89
Dettes fiscales et sociales	41 237,11	31 725,16
Produits constatés d'avance	6 325,71	16 928,50
<b>Total IV</b>	<b>185 200,33</b>	<b>170 678,53</b>
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>460 486,84</b>	<b>469 874,61</b>

DS  
Ck

## ASS AMZER NEVEZ

## CDR ANC N°2018-06

	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		
Cotisations	3 293,00	2 734,00
<b>Ventes de biens et de services</b>	<b>215 244,29</b>	<b>88 355,95</b>
Ventes de prestations services	215 244,29	88 355,95
<b>Produits de tiers financeurs</b>	<b>254 180,00</b>	<b>323 214,39</b>
Concours publics et subventions d'exploitation	254 180,00	323 214,39
Repr. / amort., dépréc., prov. et transferts de charges	28 068,34	12 785,23
Utilisation des fonds dédiés		7 000,00
Autres produits	143,36	1 515,53
<b>Total I</b>	<b>500 928,99</b>	<b>435 605,10</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>		
Autres achats et charges externes	150 954,53	118 233,82
Impôts, taxes et versements assimilés	23 484,69	18 177,55
Salaires et traitements	226 758,40	183 170,88
Charges sociales	80 390,17	49 696,39
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	45 718,28	40 765,76
Dotations aux provisions		26 914,58
Autres charges	2 821,23	3 566,07
<b>Total II</b>	<b>530 127,30</b>	<b>440 525,05</b>
<b>1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>-29 198,31</b>	<b>-4 919,95</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
Autres intérêts et produits assimilés	778,55	291,29
<b>Total III</b>	<b>778,55</b>	<b>291,29</b>
<b>CHARGES FINANCIERES</b>		
Intérêts et charges assilées	1 768,50	2 245,99
<b>Total IV</b>	<b>1 768,50</b>	<b>2 245,99</b>
<b>2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)</b>	<b>-989,95</b>	<b>-1 954,70</b>
<b>3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)</b>	<b>-30 188,26</b>	<b>-6 874,65</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Sur opérations de gestion	4 441,22	205,00
Reprises provisions, dép., et transferts de charge	17 054,30	10 967,51
<b>Total V</b>	<b>21 495,52</b>	<b>11 172,51</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
Sur opérations de gestion	8 187,00	1 876,08
<b>Total VI</b>	<b>8 187,00</b>	<b>1 876,08</b>
<b>4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)</b>	<b>13 308,52</b>	<b>9 296,43</b>
<b>Total des produits (I + III + V)</b>	<b>523 203,06</b>	<b>447 068,90</b>
<b>Total des charges ((II + IV + VI + VII + VIII))</b>	<b>540 082,80</b>	<b>444 647,12</b>
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>-16 879,74</b>	<b>2 421,78</b>
<b>CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>		
Prestations en nature	5 000,00	15 000,00
<b>TOTAL</b>	<b>5 000,00</b>	<b>15 000,00</b>
<b>CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>		
Mise à disposition gratuite	5 000,00	15 000,00
<b>TOTAL</b>	<b>5 000,00</b>	<b>15 000,00</b>



Envoyé en préfecture le 02/07/2024

Reçu en préfecture le 02/07/2024

Publié le

ID : 056-200042174-20240702-DISCA\_01\_2023\_B-BF

**ASSOCIATION FAF-Anne de Bretagne**

**1 Rue Jean Moulin**

**56850 CAUDAN**

**RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**

**EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022**

**Bilan passif**

	au 31/12/2022	au 31/12/2021
<b>FONDS PROPRES</b>		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres avec droit de reprise		
Réserves		
<i>Réserves pour projets de l'entité</i>	949 245	924 177
<i>Réserves des activités sociales et médico-sociales</i>	24 273	24 273
Report à nouveau	268 656	304 859
<b>Excédent ou Déficit hors activités sociales et médico-sociales</b>	<b>-21 465</b>	<b>-11 135</b>
<b>Situation nette (sous-total)</b>	<b>1 220 709</b>	<b>1 242 174</b>
Subventions d'investissement	553 943	515 055
<b>Total I</b>	<b>1 774 652</b>	<b>1 757 229</b>
<b>FONDS REPORTES ET DEDIES</b>		
<b>PROVISIONS</b>		
<b>DETTES</b>		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 008 706	2 056 915
Emprunts et dettes financières diverses	104 186	100 242
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	304 429	338 496
Dettes fiscales et sociales	527 420	499 074
Autres dettes	4 769	21 662
<b>Total IV</b>	<b>2 949 511</b>	<b>3 016 389</b>
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>4 724 163</b>	<b>4 773 618</b>
(1) Dont à plus d'un an (a)	1 789 179	
Dont à moins d'un an (a)	1 160 332	
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

**Bilan actif**

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net au 31/12/2022	Net au 31/12/2021
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
Immobilisations incorporelles				
<i>Concessions, licences, logiciels, droits et valeurs similaires</i>	26 458	26 187	271	1 741
Immobilisations corporelles				
<i>Terrains</i>	315 142		315 142	315 142
<i>Constructions</i>	5 072 712	2 533 804	2 538 909	2 312 522
<i>Installations techniques, matériels et outillages industriels</i>	311 200	271 013	40 188	56 388
<i>Autres immobilisations corporelles</i>	764 861	644 675	120 186	107 198
Immobilisations financières				
<i>Autres titres immobilisés</i>	91 840		91 840	41 840
<i>Autres immobilisations financières</i>	261		261	261
<b>Total I</b>	<b>6 582 475</b>	<b>3 475 679</b>	<b>3 106 796</b>	<b>2 835 093</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks et en-cours				
Créances				
<i>Créances usagers et comptes rattachés</i>	45 116		45 116	70 043
<i>Autres créances</i>	246 084		246 084	154 579
Autres postes de l'actif circulant				
<i>Valeurs mobilières de placement</i>	635 000		635 000	775 000
<i>Disponibilités</i>	663 451		663 451	910 312
<i>Charges constatés d'avance</i>	27 715		27 715	28 590
<b>Total II</b>	<b>1 617 366</b>		<b>1 617 366</b>	<b>1 938 525</b>
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>8 199 840</b>	<b>3 475 679</b>	<b>4 724 162</b>	<b>4 773 618</b>
Legs nets à réaliser :				
acceptés par les organes statutairements compétents				
autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre :				

**Compte de résultat**

	Exercice N 31/12/2022	Exercice N-1 31/12/2021
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		
Cotisations	60	70
Ventes de biens et de services		
<i>Ventes de biens</i>	1 984	2 832
<i>Ventes de prestations de services</i>	3 972 869	3 922 874
<i>Dont parrainages</i>	368 670	356 286
Produits de tiers financeurs		
<i>Concours publics et subventions d'exploitation</i>	362 531	368 189
Reprises sur amort., dépréciations, provisions et transferts de charges	53 201	65 596
Autres produits	124	217
<b>Total I</b>	<b>4 390 770</b>	<b>4 359 779</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>		
Autres achats et charges externes	1 254 258	1 194 528
Impôts, taxes et versements assimilés	228 557	223 653
Salaires et traitements	1 895 711	1 964 684
Charges sociales	784 829	758 057
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	252 531	225 917
Autres charges	100	71
<b>Total II</b>	<b>4 415 986</b>	<b>4 366 909</b>
<b>1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>-25 216</b>	<b>-7 131</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	544	5 997
Autres intérêts et produits assimilés	3 395	1 665
<b>Total III</b>	<b>3 939</b>	<b>7 661</b>
<b>CHARGES FINANCIERES</b>		
Intérêts et charges assimilées	30 233	31 659
<b>Total IV</b>	<b>30 233</b>	<b>31 659</b>
<b>2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)</b>	<b>-26 294</b>	<b>-23 998</b>

**Compte de résultat**

	Exercice N 31/12/2022	Exercice N-1 31/12/2021
<b>3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)</b>	<b>-51 510</b>	<b>-31 128</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	31 411	20 802
<b>Total V</b>	<b>31 411</b>	<b>20 802</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
Sur opérations de gestion	982	
<b>Total VI</b>	<b>982</b>	
<b>4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)</b>	<b>30 429</b>	<b>20 802</b>
Impôts sur les bénéfices (VIII)	383	809
<b>Total des produits (I+III+V)</b>	<b>4 426 119</b>	<b>4 388 242</b>
<b>Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)</b>	<b>4 447 584</b>	<b>4 399 377</b>
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>-21 465</b>	<b>-11 135</b>

Envoyé en préfecture le 02/07/2024

Reçu en préfecture le 02/07/2024

Publié le

ID : 056-200042174-20240702-DISCA\_01\_2023\_B-BF



UNE FILIALE DU Crédit Mutuel **ARKEA**

Parc d'innovation de Mescoat  
29419 Landerneau Cedex  
**[armorique-habitat.fr](http://armorique-habitat.fr)**

# BILANS ET COMPTES DE RESULTAT

## EXERCICE 2022

Envoyé en préfecture le 02/07/2024

Reçu en préfecture le 02/07/2024

Publié le

Annexe I - Fiche n°1

ID : 056-200042174-20240702-DISCA\_01\_2023\_B-BF

**BILAN - ACTIF**

N° de compte	ACTIF	Exercice 2022			Exercice 2021	
		BRUT	Amortissements et dépréciations	NET	TOTAUX PARTIELS	NET
1	2	3	4	5	6	7
	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				317 043,99	222 470,85
201	Frais d'établissement	0,00	0,00	0,00		0,00
2082-2083-2084-2085	Baux long terme et droits d'usufruit	18 106,81	9 695,75	8 411,06		8 944,83
203-205-206-207-2088-232-237	Autres (1)	1 291 828,95	983 196,02	308 632,93		213 526,02
<b>21</b>	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				334 746 501,18	327 830 749,97
2111	Terrains nus	0,00	0,00	0,00		0,00
2112-2113-2115	Terrains aménagés, loués, bâtis	29 692 845,35	0,00	29 692 845,35		28 412 359,49
212	Agencements et aménagements de terrains	0,00	0,00	0,00		0,00
213 sauf 21315-2135	Constructions locatives (sur sol propre)	436 533 578,66	144 727 520,45	291 806 058,21		285 342 440,15
214 sauf 21415-2145	Constructions locatives sur sol d'autrui	32 325 112,33	19 411 002,09	12 913 250,24		13 697 010,11
21315-2135-21415-2145	Bâtiments et installations administratifs	743 400,31	432 064,12	311 336,19		345 419,82
215-218	Instal. techniques, matériel et outillage, et autres immo. corp.	397 543,69	374 532,50	23 011,19		32 712,40
221-222-223	Immeubles en location-vente, loc.attribution, affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS</b>				31 857 449,46	25 067 048,99
2312	Terrains	3 088 694,01	0,00	3 088 694,01		3 042 096,13
2313-2314-2318	Constructions et autres immobilisations corporelles en cours	28 768 755,45	0,00	28 768 755,45		22 024 952,86
238	Avances et acomptes	0,00	0,00	0,00		0,00
	<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>				745 618,16	218 063,64
261-266-2675-2676	Participations - Apports, avances	454 863,99	0,00	454 863,99		4 863,99
2671-2674	Créances rattachées à des participations	0,00	0,00	0,00		0,00
272	Titres immobilisés (droits de créances)	0,00	0,00	0,00		0,00
2741	Prêts participatifs	0,00	0,00	0,00		0,00
2781-2782-2783	Prêts pour accession et aux SCCC	0,00	0,00	0,00		0,00
271-274 (sauf 2741)-275-2761	Autres	290 754,17	0,00	290 754,17		213 199,65
2678-2768	Intérêts courus	0,00	0,00	0,00		0,00
	<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>533 605 483,72</b>	<b>165 938 870,93</b>	<b>367 666 612,79</b>	<b>367 666 612,79</b>	<b>353 338 333,45</b>
<b>3 (net du 319, 339, 359)</b>	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				2 650 862,04	2 420 878,06
31	Terrains à aménager	37 219,72	0,00	37 219,72		37 219,72
33	Immeubles en cours	2 498 497,08	0,00	2 498 497,08		1 737 174,13
	Immeubles achevés :			0,00		
35 sauf 358	Disponible à la vente	(1 120 694,17)	0,00	(1 120 694,17)		(1 888 740,65)
358	Temporairement loués	1 235 839,41	0,00	1 235 839,41		2 535 224,86
37	Imm. acq. par résolution de vente, adjudication ou garantie de rachat	0,00	0,00	0,00		0,00
32	Approvisionnements	0,00	0,00	0,00		0,00
409	Fournisseurs débiteurs	219 963,47	0,00	219 963,47	219 963,47	363 897,98
	<b>CREANCES D'EXPLOITATION</b>				5 796 844,20	6 213 784,90
	Créances clients et comptes rattachés (y compris 413) :			0,00		
411	Locataires et organismes payeurs d'A.P.L	2 123 466,39	0,00	2 123 466,39		2 012 828,91
412	Créances sur acquéreurs	114 590,03	0,00	114 590,03		405 285,27
414	Clients - autres activités	0,00	0,00	0,00		0,00
415	Emprunteurs et locataires-acquéreurs/attributaires	0,00	0,00	0,00		0,00
416	Clients douteux ou litigieux	828 804,14	614 639,43	214 164,71		190 984,33
418	Produits non encore facturés	24 000,00	0,00	24 000,00		24 000,00
42-43-44 (sauf 441)-4675-4678	Autres	533 811,41	0,00	533 811,41		662 807,96
441	Etats et autres collectivités publiques - Subventions à recevoir	2 786 811,66	0,00	2 786 811,66		2 917 878,43
	<b>CREANCES DIVERSES (3)</b>				996 813,05	801 099,19
454	Sociétés Civiles Immobilières ou S.C.C.C	0,00	0,00	0,00		0,00
451-458	Groupe, Associés-opérat. faites en commun et G.I.E	0,00	0,00	0,00		0,00
461 (sauf 4615)	Opérations pour le compte de tiers	0,00	0,00	0,00		8 694,15
4615	Opérations d'aménagement	0,00	0,00	0,00		0,00
455-4562-46 (sauf 461- 4675-4678)	Autres	996 813,05	0,00	996 813,05		792 405,04
50	Valeurs Mobilières de placement	15 059 105,00	0,00	15 059 105,00	15 059 105,00	3 523 041,14
	<b>DISPONIBILITES</b>				9 110 974,93	26 258 335,73
511	Valeur à l'encaissement	826,30		826,30		0,00
5188	Intérêts courus à recevoir	0,00		0,00		0,00
Autres 51	Banques, établissements financiers et assimilés	9 110 148,63		9 110 148,63		26 258 015,00
53-54	Caisse et régies d'avance	0,00		0,00		320,73
486	Charges constatées d'avance	588 567,05		588 567,05	588 567,05	615 522,79
	<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>35 037 769,17</b>	<b>614 639,43</b>	<b>34 423 129,74</b>	<b>34 423 129,74</b>	<b>40 196 559,79</b>
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices	683,78		683,78	683,78	0,00
169	Primes de remboursement des obligations	0,00		0,00	0,00	0,00
476	Différences de conversion Actif	0,00		0,00	0,00	0,00
	<b>TOTAL GENERAL ( I + II + III + IV + V )</b>	<b>568 643 936,67</b>	<b>166 553 510,36</b>	<b>402 090 426,31</b>	<b>402 090 426,31</b>	<b>393 534 893,24</b>
			(1) Dont droit au bail			
			(2) Dont à moins d'un an	450 000,00		4 863,99
			(3) Dont à plus d'un an	4 863,99		

Envoyé en préfecture le 02/07/2024

Reçu en préfecture le 02/07/2024

Publié le

Annexe I - Fiche n°2

ID : 056-200042174-20240702-DISCA\_01\_2023\_B-BF

**BILAN - PASSIF - AVANT AFFECTATION DU RESULTAT**

N° de compte	PASSIF	Exercice 2022		Exercice 2021
		DETAIL	TOTAUX PARTIELS	
1	2	3	4	5
10	<b>CAPITAL ET RESERVES</b>		<b>72 436 004,01</b>	<b>66 970 166,18</b>
10133-1014-102	Capital (actions simples) et fonds de dotation	100 000,00		100 000,00
10134	Capital : actions d'attribution (nouveau régime)	0,00		0,00
1018	Capital : actions d'attribution (ancien régime)	0,00		0,00
104	Primes d'émissions, de fusion et d'apport	0,00		0,00
105	Ecart de réévaluation	0,00		0,00
106	Reserves :			
1061	Reserve légale	10 000,00		10 000,00
1063	Reserves statutaires ou contractuelles	53 133 108,38		53 133 108,38
10685	Reserves sur cessions immobilières	14 333 551,39		11 976 838,52
106851	dont relevant du SIEG (depuis 2021)	2 356 712,87		
10688	Reserves diverses	4 860 335,14		750 218,28
106881	dont relevant du SIEG (depuis 2021)	4 048 778,46		
11	Report à nouveau (a)	0,00	0,00	0,00
	dont relevant du SIEG (depuis 2021)	0,00		
12	Résultat de l'exercice (a)	8 708 942,24	8 708 942,24	6 468 829,73
	dont relevant du SIEG (depuis 2021)			
13	<b>SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT</b>		<b>34 118 072,10</b>	<b>33 856 856,48</b>
		Montant brut	Insc.au résultat	
		54 861 599,22	20 743 527,12	
14	<b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
145	Amortissements dérogatoires	0,00		0,00
146	Provision spéciale de réévaluation	0,00		0,00
1671	Titres participatifs	0,00	0,00	0,00
		(f)	115 264 009,25	115 264 009,25
15	<b>PROVISIONS</b>		<b>5 589 614,00</b>	<b>9 183 976,67</b>
151	Provisions pour risques	0,00		63 000,00
1572	Provisions pour gros entretien	4 278 640,58		7 419 245,77
153-158	Autres provisions pour charges	1 310 973,42		1 701 730,90
		(II)	5 589 614,00	9 183 976,67
162	<b>DETTES FINANCIERES (1)</b>		<b>276 945 321,69</b>	<b>273 823 100,45</b>
162	Participation des employeurs à l'effort de construction	7 513 375,83		6 897 412,18
163	Emprunts obligataires	0,00		0,00
164	<b>Emprunts auprès des Etablissements de Crédit</b>		<b>263 930 382,84</b>	
1641	Caisse des Dépôts et Consignations	171 774 616,59		163 374 838,39
1642	C.G.L.L.S	0,00		0,00
1647	Prêts de l'ex-caisse des prêts HLM	(0,16)		(0,16)
1648	Autres établissements de crédit	92 155 766,41		99 550 893,02
165	<b>Dépôts et cautionnements reçus :</b>		<b>2 263 248,17</b>	
1651	Dépôts de garantie des locataires	2 241 717,05		2 179 208,18
1654	Redevances (location-accession)	(1 348,57)		(438,57)
1658	Autres dépôts	22 879,69		9 442,69
166-1673-1674-1678	<b>Emprunts et dettes financières diverses :</b>		<b>2 238 314,85</b>	
166	Participation - Emprunts et dettes assortis de conditions particulières	0,00		0,00
1675	Emprunts participatifs	0,00		0,00
1676	Avances d'organismes HLM	0,00		0,00
1677	Dettes consécutives à la mise en jeu de la garantie des emprunts	0,00		0,00
168 sauf intérêts courus	Autres emprunts et dettes assimilées	837 828,00		886 584,00
17 sauf intérêts courus-18	Dettes rattachées à des participations	0,00		0,00
519	Concours bancaires courants	0,00		0,00
1688 (sauf 16883) -1718-1748 -1788-5181	Intérêts courus	1 399 803,07		925 160,72
16883	Intérêts compensateurs	683,78		0,00
229	<b>Droits des locataires-acquéreurs, des locataires attributaires ou des affectants</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2293	Droits des locataires attributaires	0,00		0,00
2291-2292	Autres droits	0,00		0,00
419	<b>Clients créditeurs</b>		<b>250 069,29</b>	<b>201 133,20</b>
4195	Locataires - Excédents d'acomptes	163 903,83		131 982,21
Autres 419	Autres	86 165,46		69 150,99
401-4031-4081-4088 partiel	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		<b>2 895 244,46</b>	<b>2 592 618,10</b>
402-4032-4002-4000 partiel	Fournisseurs	637 587,72		765 705,26
42-43-44-4675	Fournisseurs de stocks immobiliers	354 221,46		276 047,36
	Dettes fiscales, sociales et autres	1 903 455,28		1 550 065,48
404-405-4084-4088 partiel	<b>DETTES DIVERSES</b>		<b>1 717 873,10</b>	<b>1 010 456,22</b>
269-279	<b>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés :</b>			
4563	Fournisseurs d'immobilisations	1 378 596,80		1 008 686,78
451-454-458	versements restant à effectuer sur titres non libérés	337 500,00		0,00
461 (sauf 4615)	<b>Autres dettes :</b>			
4615	Associés - Versements reçus sur augmentation de capital	0,00		0,00
455-457-46 (sauf 461 et 4657)	Groupes-Associés-opérations faites en commun et en G.I.E	0,00		0,00
	Opérations pour le compte de tiers	666,39		1 719,05
	Opérations d'aménagements	0,00		0,00
	Autres	1 109,91		69,39
4871-4878	<b>Produits constatés d'avance</b>		<b>428 294,62</b>	<b>427 759,21</b>
4872	Au titre de l'exploitation et autres	(131,35)		(666,66)
4873	Produits des ventes sur lots en cours	428 425,87		428 425,87
	Rémunération des frais de gestion PAP	0,00		0,00
		(III)	281 236 803,06	281 236 803,06
477	<b>Différences de conversion Passif</b>	(IV)	0,00	0,00
	<b>TOTA. GENERAL ( I+II+III+IV )</b>		<b>402 090 426,31</b>	<b>393 634 893,24</b>
	(a) Montant entre parenthèses lorsqu'il s'agit de pertes.			
	(1) Dont à plus d'un an	264 166 029,97		261 669 700,00
	(1) Dont à moins d'un an	17 070 904,45		12 153 748,44



Envoyé en préfecture le 02/07/2024

Reçu en préfecture le 02/07/2024

Publié le

Annexe I - Fiche n°3

COMPTE DE RESULTAT - CHARGES

ID : 056-200042174-20240702-DISCA\_01\_2023\_B-BF

N° de compte	CHARGES	Exercice 2022			Exercice 2021
		CHARGES RECUPERABLES	CHARGES NON RECUPERABLES	TOTAUX PARTIELS	
1	2	3	4	5	6
	<b>CHARGES D'EXPLOITATION (1)</b>			<b>29 993 005,17</b>	<b>30 284 656,55</b>
	<b>CONSOMMATIONS DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS</b>			<b>11 258 818,65</b>	<b>9 803 247,98</b>
60-61-62 (net de 609-619 et 629)					
60	Achats stockés :				
601	Terrains		169 798,14	169 798,14	1 984,86
602	Approvisionnements	0,00	10 976,56	10 976,56	5 319,51
607	Approvisionnements		0,00	0,00	0,00
603	Variation des stocks :				
6031	Terrains		0,00	0,00	0,00
6032	Approvisionnements	0,00	0,00	0,00	0,00
6037	Immeubles acquis par résolution de vente ou adjudication ou garantie de rachat		0,00	0,00	0,00
604-605-608 (net de 6094-6095 et 6098)	Frais liés à la production de stocks immobiliers		1 202 658,52	1 202 658,52	894 806,26
606 (net de 6096)	Achats non stockés de matières et fournitures	623 218,66	155 358,00	778 576,66	598 387,51
61-62	Services extérieurs :				
611	Sous-traitance générale (Travaux relatifs à l'exploitation)	983 476,24	81 796,21	1 065 272,45	981 896,59
6151	Entretien et réparations courants sur biens immobiliers locatifs	1 247 545,01	1 773 884,69	3 021 429,70	2 898 586,05
6152	Dépenses de gros entretien sur biens immobiliers locatifs	0,00	1 853 128,06	1 853 128,06	1 857 677,73
6156-6158	Maintenance - Autres travaux	0,00	23 260,67	23 260,67	26 916,44
612	Redevances de crédit bail et loyers des baux à long terme		73 247,96	73 247,96	73 378,53
616	Primes d'assurances	0,00	281 633,39	281 633,39	264 173,77
621	Personnel extérieur à la société	0,00	513 205,75	513 205,75	370 689,03
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	8 427,56	308 061,73	316 489,29	348 168,75
623	Publicité, publications, relations publiques		34 778,64	34 778,64	36 657,78
625	Déplacements, missions et réceptions	0,00	82 909,08	82 909,08	29 618,99
6285	Redevances	0,00	781 204,15	781 204,15	940 059,29
Autres comptes 61 et 62	Autres	0,00	1 050 249,63	1 050 249,63	944 726,89
63	<b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>			<b>2 919 375,73</b>	<b>2 777 308,77</b>
631-633	Sur rémunérations	0,00	290 254,90	290 254,90	290 628,54
63512	Taxes foncières	0,00	1 927 932,75	1 927 932,75	1 835 781,87
Autres 635-637	Autres	633 830,12	67 357,96	701 188,08	650 898,36
64	<b>Charges de personnel</b>			<b>3 220 054,24</b>	<b>3 224 897,84</b>
641-6481	Salaires et traitements	0,00	2 299 713,10	2 299 713,10	2 363 943,96
645-647-6485	Charges sociales	0,00	920 341,14	920 341,14	860 953,88
681	<b>Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions</b>			<b>12 422 557,44</b>	<b>14 308 957,70</b>
6811-6812-6816-6817	<b>Dotations aux amortissements et dépréciations :</b>				
68111 sauf 681118, 681122 à 681124 sauf 68112315, 6811235,68112415 et 6811245	Immobilisations locatives		10 827 993,48	10 827 993,48	10 567 194,49
Reste du 6811	Autres immobilisations		109 234,13	109 234,13	107 461,27
6812	Charges d'exploitation à répartir		0,00	0,00	0,00
6816	Dépréciation des immobilisations		0,00	0,00	0,00
68173	Dépréciation des stocks et en-cours		0,00	0,00	0,00
68174	Dépréciation des créances		212 912,41	212 912,41	225 754,79
6815	<b>Dotations aux provisions :</b>				
68157	Provisions pour gros entretien		1 110 748,67	1 110 748,67	3 187 970,28
Autres 6815	Autres provisions		161 668,75	161 668,75	220 567,87
65 (sauf 655)	<b>Autres charges</b>			<b>172 199,11</b>	<b>170 244,26</b>
654	Pertes sur créances irrécouvrables		155 140,24	155 140,24	170 108,16
651-658	Redevances et charges diverses de gestion courante	0,00	17 058,87	17 058,87	136,10
655	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		0,00	0,00	0,00
	<b>CHARGES FINANCIERES</b>			<b>2 956 593,93</b>	<b>2 389 085,85</b>
686	<b>Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions - charges financières</b>		0,00	0,00	0,00
	<b>Charges d'intérêts (2) :</b>				
661121	Intérêts sur opérations locatives - crédits relais et avances		0,00	0,00	0,00
661122	Intérêts sur opérations locatives - financements définitif		2 870 046,28	2 870 046,28	2 343 434,32
661123	Intérêts compensateurs		683,78	683,78	0,00
661124	Intérêts de préfinancements consolidables		0,00	0,00	0,00
66114	Accession à la propriété - Financements de stocks immobiliers		85 807,27	85 807,27	45 651,53
66115	Gestion de prêts Accession		0,00	0,00	0,00
Autres 661	Intérêts sur autres opérations		56,60	56,60	0,00
667	<b>Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement</b>		0,00	0,00	0,00
664-665-666-668	Autres charges financières		0,00	0,00	0,00
	<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>			<b>1 186 188,15</b>	<b>1 392 543,51</b>
671	<b>Sur opérations de gestion</b>		261 210,48	261 210,48	198 827,84
	<b>Sur opérations en capital :</b>				
675	Valeurs comptables des éléments d'actifs cédés, démolis, mis au rebut		502 157,58	502 157,56	911 742,69
670	Autres		422 020,11	422 020,11	201 972,90
687	<b>Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions :</b>				
6871-6876	Dotations aux amortissements et dépréciations		0,00	0,00	0,00
6872	Dotations aux provisions réglementées		0,00	0,00	0,00
6875	Dotations aux provisions		0,00	0,00	0,00
691	<b>PARTICIPATION DES SALAIRES AUX RESULTATS</b>		0,00	0,00	0,00
695	<b>IMPOTS SUR LES BENEFICES ET ASSIMILES</b>		0,00	0,00	0,00
	<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>3 496 497,59</b>	<b>30 839 289,66</b>	<b>34 135 787,25</b>	<b>34 066 285,91</b>
	<b>SOLDE CREDITEUR = BENEFICE</b>			<b>8 708 942,24</b>	<b>6 468 829,73</b>
	dont relevant du SIEG (depuis 2021)			<b>8 757 006,37</b>	<b>6 407 491,33</b>
	<b>TOTAL GENERAL</b>			<b>42 844 729,49</b>	<b>40 535 115,64</b>
	(1) Dont charges sur exercices antérieurs			7 440,85	
	(2) Dont intérêts concernant les entreprises liées				

Envoyé en préfecture le 02/07/2024

Reçu en préfecture le 02/07/2024

Publié le

Annexe 1 - Fiche n°4

ID : 056-200042174-20240702-DISCA\_01\_2023\_B-BF

**COMPTE DE RESULTAT - PRODUITS**

N° de compte 1	PRODUITS 2	Exercice 2022		Exercice 2021
		DETAIL 3	TOTAUX PARTIELS 4	5
1	<b>PRODUITS D'EXPLOITATION (1)</b>		<b>38 394 165,01</b>	<b>34 987 805,57</b>
2				
3	70 (net de 709)		<b>32 786 238,06</b>	<b>31 577 332,87</b>
4	7011 Produits des activités			
5	7012-7013 Ventes de terrains lotis	531 000,02		40 000,00
6	7014 Ventes d'immeubles bâtis	839 346,96		1 136 921,02
7	7017-7018 Ventes de maisons individuelles (CCMI)	0,00		0,00
8	703 Ventes d'autres immeubles	0,00		0,00
9	704 Récupération des charges locatives	3 412 004,79		2 941 696,26
10	704 Loyers :			
11	7041 Loyers des logements non conventionnés	325 688,92		335 000,11
12	7043 Loyers des logements conventionnés	25 718 067,05		25 172 911,74
13	7042 Suppléments de loyers	49 704,05		55 657,47
14	7046 Résidences pour étudiants, foyers, résidences sociales	553 301,88		550 854,85
15	7047 Logements en location - accession et accession invendus	8 658,67		43 957,18
16	7044-7045-7048 Autres	1 165 671,45		1 106 775,09
17	706 Prestations de services :			
18	7061-7062 Rémunération des gestion ( accession et gestion de prêts)	0,00		0,00
19	70631 Sociétés sous égide	0,00		0,00
20	70632-70638 Prestations de services à personnes physiques et autres produits	0,00		0,00
21	7064 Prestations de maîtrise d'ouvrage et de commercialisation	0,00		0,00
22	7065 Syndic de copropriété	0,00		0,00
23	7066 Gestion d'immeubles appartenant à des tiers	1 000,22		582,28
24	70671 Gestion des S.C.C.C	0,00		0,00
25	70672 Gestion des prêts	0,00		0,00
26	7068 Autres prestations de services	0		0,00
27	708 Produits des activités annexes :	0,00		
28	7086 Récupération de charges de gestion imputables à d'autres organismes HLM	0,00		0,00
29	71 Autres	181 794,05		192 976,87
30	71 Production stockée (ou déstockage)		<b>229 983,98</b>	<b>(148 180,50)</b>
31	7133 Immeubles en cours	771 283,93		907 342,56
32	7135 Immeubles achevés	(541 299,95)		(1 055 523,06)
33	72 Production immobilisée		<b>0,00</b>	<b>49 300,30</b>
34	7222 Immeubles de rapport (frais financiers externes)	0,00		0,00
35	721-722 Autres productions immobilisées	0,00		49 300,30
36	74 Subventions d'exploitation		<b>37 841,07</b>	<b>6 088,50</b>
37	742 Primes à la construction	0,00		0,00
38	743 Subventions d'exploitation diverses	25 333,32		5 576,60
39	744 Subventions pour travaux d'entretien	12 507,75		511,90
40	781 Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		<b>4 993 088,21</b>	<b>3 257 295,10</b>
41	78157 Provisions pour gros entretien	4 251 353,86		2 761 353,25
42	78174 Dépréciations de créances	240 705,81		252 611,14
43	791 Autres reprises	501 028,54		243 330,71
44	791 Transferts de charges d'exploitation	80 150,91		6 604,98
45		0,00		0,00
46		0,00		0,00
47	751-754-758 Autres produits	266 862,78		239 364,32
48	755 Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun	0,00		0,00
49	<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		<b>248 992,41</b>	<b>107 864,12</b>
50				
51	761 De participations (2)		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
52	7611 Revenus des actions	0,00		0,00
53	7612 Revenus des parts des sociétés civiles immobilières de ventes	0,00		0,00
54	7613-7618 Revenus des avances , prêts participatifs et autres	0,00		0,00
55	762 D'autres immobilisations financières (2)		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
56	76261-76262 Prêts accession	0,00		0,00
57	762 Autres	0,00		0,00
58	763-764 D'autres créances et valeurs mobilières de placement	248 308,26		107 864,12
59	765-766-768 Autres (2)	0,37		0,00
60	786 Reprises sur dépréciations et provisions	0,00		0,00
61	796 Transfert de charges financières	683,78		0,00
62	767 Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	0,00		0,00
63				
64	<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		<b>4 201 572,07</b>	<b>5 439 445,95</b>
65				
66	771 Sur opérations de gestion	249 248,68		86 161,01
67	771 Sur opérations en capital		<b>3 837 925,70</b>	<b>5 173 307,79</b>
68	775 Produits des cessions d'éléments d'actif	2 038 500,00		3 396 500,00
69	777 Subventions d'investissements virées au résultat de l'exercice	1 335 859,36		1 316 907,91
70	778 Autres	463 566,34		459 899,88
71	787 Reprises sur dépréciations et provisions	114 397,69		179 977,15
72	797 Transferts de charges exceptionnelles	0,00		0,00
73				
74				
75				
76				
77	<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>42 844 729,49</b>	<b>42 844 729,49</b>	<b>40 535 115,64</b>
78				
79			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
80				
81			<b>0,00</b>	
82				
83				
84				
		<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>42 844 729,49</b>	<b>40 535 115,64</b>
		(1) Dont produits sur exercices antérieurs	12 081,07	
		(2) Dont produits concernant les entreprises liées		



**SAPIENCE AUDIT**

Société de commissariat aux comptes

Envoyé en préfecture le 02/07/2024

Reçu en préfecture le 02/07/2024

Publié le

ID : 056-200042174-20240702-DISCA\_01\_2023\_B-BF

**Emmanuelle SCHIER**

Expert-comptable

Commissaire aux comptes

**S.P.L. BOIS ENERGIE**

**RENOUVELABLE**

2 boulevard Général Leclerc

56315 LORIENT Cedex

**RAPPORTS DU COMMISSAIRE**

**AUX COMPTES**

Exercice clos le 30/06/2022

# BOIS ENERGIE RENOUVELABLE

## Bilan Actif

Envoyé en préfecture le 02/07/2024  
 Reçu en préfecture le 02/07/2024  
 Publié le  
 ID : 056-200042174-20240702-DISCA\_01\_2023\_B-BF

Exercice du 01/07/2021  
 au 30/06/2022

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net 30/06/2022	Net 30/06/2021
Capital souscrit non appelé				
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	1 638	866	772	375
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains	374 390		374 390	
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	9 561	2 611	6 949	6 198
Autres immobilisations corporelles	3 429 263	3 839	3 425 424	273 522
Immobilisations corporelles en cours	3 259 647		3 259 647	1 611 309
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations financières (2)</b>				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	153		153	153
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 902		1 902	250
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>7 076 554</b>	<b>7 316</b>	<b>7 069 238</b>	<b>1 891 807</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
Matières premières et autres approvisionnements	65 139		65 139	96 515
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
<b>Avances et acomptes versés sur commandes</b>				
<b>Créances (3)</b>				
Clients et comptes rattachés	418 195		418 195	775 147
Autres créances	1 949 401		1 949 401	769 720
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>Divers</b>				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	2 006 152		2 006 152	2 307 242
Charges constatées d'avance (3)	20 140		20 140	8 505
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>4 459 028</b>		<b>4 459 028</b>	<b>3 957 128</b>
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>11 535 582</b>	<b>7 316</b>	<b>11 528 266</b>	<b>5 848 935</b>

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

## BOIS ENERGIE RENOUVELABLE

## Bilan Passif

	30/06/2022	30/06/2021
<b>CAPITAUX PROPRES</b>		
Capital	162 000	150 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	565	222
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	10 735	4 220
Report à nouveau		
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	<b>-64 999</b>	<b>6 859</b>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>Total I</b>	<b>108 301</b>	<b>161 300</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées	2 126 565	708 716
<b>Total II</b>	<b>2 126 565</b>	<b>708 716</b>
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	215 204	210 287
<b>Total III</b>	<b>215 204</b>	<b>210 287</b>
<b>DETTES (1)</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	6 008 584	2 517 000
Emprunts et dettes diverses (3)	1 134 203	1 115 800
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	181 829	278 864
Dettes fiscales et sociales	63 328	121 479
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	959 315	470 149
Autres dettes	558 233	55 340
Produits constatés d'avance (1)	172 702	210 000
<b>Total IV</b>	<b>9 078 195</b>	<b>4 768 632</b>
Ecarts de conversion passif (V)		
<b>TOTAL GENERAL (I à V)</b>	<b>11 528 266</b>	<b>5 848 935</b>

(1) Dont à plus d'un an (a)	4 759 844	3 609 376
-----------------------------	-----------	-----------

(1) Dont à moins d'un an (a)	4 318 351	1 159 256
------------------------------	-----------	-----------

(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	1 821 179	1 139 000
--	-----------	-----------

(3) Dont emprunts participatifs		
---------------------------------	--	--

(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours

**BOIS ENERGIE RENOUVELABLE****Compte de Résultat**

	30/06/2022	30/06/2021
<b>Produits d'exploitation (1)</b>		
Ventes de marchandises	502 778	244 292
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	281 077	255 219
<b>Chiffre d'affaires net</b>	<b>783 854</b>	<b>499 511</b>
Dont à l'exportation		
Production stockée		
Production immobilisée	176 086	1 265
Subventions d'exploitation	70 000	256 667
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	1 557	1 471
Autres produits	633	11
<b>Total I</b>	<b>1 032 131</b>	<b>758 925</b>
<b>Charges d'exploitation (2)</b>		
Achats de marchandises		
Variations de stock		
Achats de matières premières et autres approvisionnements	278 774	223 854
Variations de stock	31 376	-47 149
Autres achats et charges externes (a)	398 525	272 806
Impôts, taxes et versements assimilés	3 326	1 401
Salaires et traitements	203 469	57 376
Charges sociales	86 028	23 434
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	4 538	2 223
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions	4 917	210 287
Autres charges	56 537	5 166
<b>Total II</b>	<b>1 067 489</b>	<b>749 399</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>-35 359</b>	<b>9 526</b>
<b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun</b>		
<b>Bénéfice attribué ou perte transférée III</b>		
<b>Perte supportée ou bénéfice transféré IV</b>		
<b>Produits financiers</b>		
De participation (3)		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)		
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>Total V</b>		
<b>Charges financières</b>		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	29 641	
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>Total VI</b>	<b>29 641</b>	
<b>RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>	<b>-29 641</b>	
<b>RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>	<b>-64 999</b>	<b>9 526</b>

**Exercice du 01/07/2021  
au 30/06/2022**

## BOIS ENERGIE RENOUVELABLE

### Compte de Résultat (suite)

	30/06/2022	30/06/2021
<b>Produits exceptionnels</b>		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
<b>Total produits exceptionnels (VII)</b>		
<b>Charges exceptionnelles</b>		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
<b>Total charges exceptionnelles (VIII)</b>		
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>		
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		2 667
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>	<b>1 032 131</b>	<b>758 925</b>
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	<b>1 097 130</b>	<b>752 066</b>
<b>BENEFICE OU PERTE</b>	<b>-64 999</b>	<b>6 859</b>
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier	8 660	4 168
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		



## **BOIS ENERGIE RENOUVELABLE**

Production d'électricité

2 Boulevard Général Leclerc  
CS 30010  
56315 LORIENT Cedex

Siret : 84972497600014

## **Etats Financiers**

**Exercice du 01/07/2022 au 30/06/2023**



## BOIS ENERGIE RENOUVELABLE

## Bilan Actif

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net 30/06/2023	Net 30/06/2022
Capital souscrit non appelé				
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	1 638	931	707	772
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains	389 975		389 975	374 390
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	38 540	6 185	32 355	6 949
Autres immobilisations corporelles	6 237 192	10 076	6 227 116	3 425 424
Immobilisations corporelles en cours	6 077 871		6 077 871	3 259 647
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations financières (2)</b>				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	153		153	153
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	2 035		2 035	1 902
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>12 747 402</b>	<b>17 192</b>	<b>12 730 210</b>	<b>7 069 238</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
Matières premières et autres approvisionnements	170 686		170 686	65 139
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
<b>Avances et acomptes versés sur commandes</b>				
<b>Créances (3)</b>				
Clients et comptes rattachés	334 196		334 196	418 195
Autres créances	4 105 795		4 105 795	1 949 401
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>Divers</b>				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	3 908 624		3 908 624	2 006 152
Charges constatées d'avance (3)	33 894		33 894	20 140
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>8 553 195</b>		<b>8 553 195</b>	<b>4 459 028</b>
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>21 300 597</b>	<b>17 192</b>	<b>21 283 405</b>	<b>11 528 266</b>
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

**BOIS ENERGIE RENOUVELABLE****Bilan Passif**

	30/06/2023	30/06/2022
<b>CAPITAUX PROPRES</b>		
Capital	162 000	162 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	565	565
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	10 735	10 735
Report à nouveau	-64 999	
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	<b>-12 410</b>	<b>-64 999</b>
Subventions d'investissement	439 855	
Provisions réglementées		
<b>Total I</b>	<b>535 745</b>	<b>108 301</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées	5 532 309	2 126 565
<b>Total II</b>	<b>5 532 309</b>	<b>2 126 565</b>
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	8 262	215 204
<b>Total III</b>	<b>8 262</b>	<b>215 204</b>
<b>DETTES (1)</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	10 828 941	6 008 584
Emprunts et dettes diverses (3)	1 901 898	1 134 203
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	668 439	181 829
Dettes fiscales et sociales	155 533	63 328
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	994 286	959 315
Autres dettes	574 659	558 233
Produits constatés d'avance (1)	83 333	172 702
<b>Total IV</b>	<b>15 207 089</b>	<b>9 078 195</b>
Ecart de conversion passif (V)		
<b>TOTAL GENERAL (I à V)</b>	<b>21 283 405</b>	<b>11 528 266</b>
(1) Dont à plus d'un an (a)	6 249 463	4 759 844
(1) Dont à moins d'un an (a)	8 957 626	4 318 351
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	3 859 063	1 821 179
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

## BOIS ENERGIE RENOUVELABLE

## Compte de Résultat

	30/06/2023	30/06/2022
<b>Produits d'exploitation (1)</b>		
Ventes de marchandises	936 670	502 778
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	259 052	281 077
<b>Chiffre d'affaires net</b>	<b>1 195 722</b>	<b>783 854</b>
Dont à l'exportation		
Production stockée		
Production immobilisée	292 297	176 086
Subventions d'exploitation	181 899	70 000
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	218 363	1 557
Autres produits	21	633
<b>Total I</b>	<b>1 888 304</b>	<b>1 032 131</b>
<b>Charges d'exploitation (2)</b>		
Achats de marchandises		
Variations de stock		
Achats de matières premières et autres approvisionnements	468 595	278 774
Variations de stock	-105 547	31 376
Autres achats et charges externes (a)	801 668	398 525
Impôts, taxes et versements assimilés	5 540	3 326
Salaires et traitements	371 939	203 469
Charges sociales	143 838	86 028
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	9 876	4 538
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions	8 262	4 917
Autres charges	103 131	56 537
<b>Total II</b>	<b>1 807 301</b>	<b>1 067 489</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>81 002</b>	<b>-35 359</b>
<b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun</b>		
<b>Bénéfice attribué ou perte transférée III</b>		
<b>Perte supportée ou bénéfice transféré IV</b>		
<b>Produits financiers</b>		
De participation (3)		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)		
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>Total V</b>		
<b>Charges financières</b>		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	97 433	29 641
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>Total VI</b>	<b>97 433</b>	<b>29 641</b>
<b>RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>	<b>-97 433</b>	<b>-29 641</b>
<b>RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>	<b>-16 431</b>	<b>-64 999</b>

## BOIS ENERGIE RENOUVELABLE

## Compte de Résultat (suite)

	30/06/2023	30/06/2022
<b>Produits exceptionnels</b>		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	4 080	
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
<b>Total produits exceptionnels (VII)</b>	<b>4 080</b>	
<b>Charges exceptionnelles</b>		
Sur opérations de gestion	59	
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
<b>Total charges exceptionnelles (VIII)</b>	<b>59</b>	
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>	<b>4 021</b>	
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>	<b>1 892 384</b>	<b>1 032 131</b>
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	<b>1 904 794</b>	<b>1 097 130</b>
<b>BENEFICE OU PERTE</b>	<b>-12 410</b>	<b>-64 999</b>
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier	13 841	8 660
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Envoyé en préfecture le 02/07/2024

Reçu en préfecture le 02/07/2024

Publié le

ID : 056-200042174-20240702-DISCA\_01\_2023\_B-BF



BRETAGNE OUEST **ACCESSION**



© Christophe Thomas Photographe

*Comptes annuels* **2022**

Envoyé en préfecture le 02/07/2024

Reçu en préfecture le 02/07/2024

Publié le

Annexe I - Fiche n°1

ID : 056-200042174-20240702-DISCA\_01\_2023\_B-BF

**BILAN - ACTIF**

N° de compte 1	ACTIF 2	Exercice 2022			Exercice 2021	
		BRUT 3	Amortissements et dépréciations 4	NET 5	TOTAUX PARTIELS 6	NET 7
	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				17 562,33	0,00
201	Frais d'établissement	0,00	0,00	0,00		0,00
2082-2083-2084-2085	Baux long terme et droits d'usufruit	0,00	0,00	0,00		0,00
203-205-206-207-2088-232-237	Autres (1)	19 250,00	1 687,67	17 562,33		0,00
21	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				0,00	0,00
2111	Terrains nus	0,00	0,00	0,00		0,00
2112-2113-2115	Terrains aménagés, loués, bâtis	0,00	0,00	0,00		0,00
212	Agencements et aménagements de terrains	0,00	0,00	0,00		0,00
213 sauf 21315-2135	Constructions locatives (sur sol propre)	0,00	0,00	0,00		0,00
214 sauf 21415-2145	Constructions locatives sur sol d'autrui	0,00	0,00	0,00		0,00
21315-2135-21415-2145	Bâtiments et installations administratifs	0,00	0,00	0,00		0,00
215-218	Instal. techniques, matériel et outillage, et autres immo. corp.	1 964,57	1 964,57	0,00		0,00
221-222-223	Immeubles en location-vente, loc.attribution, affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS</b>				0,00	0,00
2312	Terrains	0,00	0,00	0,00		0,00
2313-2314-2318	Constructions et autres immobilisations corporelles en cours	0,00	0,00	0,00		0,00
238	Avances et acomptes	0,00	0,00	0,00		0,00
	<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>				732,38	1 190,56
261-266-2675-2676	Participations - Apports, avances	0,00	0,00	0,00		0,00
2671-2674	Créances rattachées à des participations	0,00	0,00	0,00		0,00
272	Titres immobilisés (droits de créances)	0,00	0,00	0,00		0,00
2741	Prêts participatifs	0,00	0,00	0,00		0,00
2781-2782-2783	Prêts pour accession et aux SCCC	0,00	0,00	0,00		0,00
271-274 (sauf 2741)-275-2761	Autres	732,38	0,00	732,38		1 190,56
2678-2768	Intérêts courus	0,00	0,00	0,00		0,00
	<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>21 946,95</b>	<b>3 652,24</b>	<b>18 294,71</b>	<b>18 294,71</b>	<b>1 190,56</b>
3 (net du 319, 339, 359)	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				17 383 021,02	20 293 127,26
31	Terrains à aménager	0,00	0,00	0,00		0,00
33	Immeubles en cours	9 822 646,34	0,00	9 822 646,34		7 481 894,09
	Immeubles achevés :			0,00		
35 sauf 358	Disponible à la vente	543 611,17	35 000,00	508 611,17		489 170,44
358	Temporairement loués	7 051 763,51	0,00	7 051 763,51		12 322 062,73
37	Imm. acq. par résolution de vente, adjudication ou garantie de rachat	0,00	0,00	0,00		0,00
32	Approvisionnements	0,00	0,00	0,00		0,00
409	Fournisseurs débiteurs	198 063,44	0,00	198 063,44	198 063,44	251 909,71
	<b>CREANCES D'EXPLOITATION</b>				323 661,35	597 001,08
	Créances clients et comptes rattachés (y compris 413) :			0,00		
411	Locataires et organismes payeurs d'A.P.L	42 056,22	0,00	42 056,22		57 060,29
412	Créances sur acquéreurs	0,00	0,00	0,00		70 037,50
414	Clients - autres activités	0,00	0,00	0,00		0,00
415	Emprunteurs et locataires-acquéreurs/attributaires	200,00	0,00	200,00		2 300,00
416	Clients douteux ou litigieux	1 396,88	1 396,88	0,00		0,00
418	Produits non encore facturés	314,04	0,00	314,04		609,06
42-43-44 (sauf 441)-4675-4678	Autres	281 091,09	0,00	281 091,09		466 994,23
441	Etats et autres collectivités publiques - Subventions à recevoir	0,00	0,00	0,00		0,00
	<b>CREANCES DIVERSES (3)</b>				3 568,94	6 261,99
454	Sociétés Civiles Immobilières ou S.C.C.C	0,00	0,00	0,00		0,00
451-458	Groupe, Associés-opérat. faites en commun et G.I.E	0,00	0,00	0,00		0,00
461 (sauf 4615)	Opérations pour le compte de tiers	319,64	0,00	319,64		439,32
4615	Opérations d'aménagement	0,00	0,00	0,00		0,00
455-4562-46 (sauf 461- 4675-4678)	Autres	3 249,30	0,00	3 249,30		5 822,67
50	Valeurs Mobilières de placement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>DISPONIBILITES</b>				1 927 110,03	4 805 016,89
511	Valeur à l'encaissement	0,00		0,00		0,00
5188	Intérêts courus à recevoir	0,00		0,00		0,00
Autres 51	Banques, établissements financiers et assimilés	1 927 110,03		1 927 110,03		4 805 016,89
53-54	Caisse et régies d'avance	0,00		0,00		0,00
486	Charges constatées d'avance	867,90		867,90	867,90	4 726,34
	<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>19 872 689,56</b>	<b>36 396,88</b>	<b>19 836 292,68</b>	<b>19 836 292,68</b>	<b>25 958 043,27</b>
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices	0,00		0,00	0,00	0,00
169	Primes de remboursement des obligations	0,00		0,00	0,00	0,00
476	Différences de conversion Actif	0,00		0,00	0,00	0,00
	<b>TOTAL GENERAL ( I + II + III + IV + V )</b>	<b>19 894 636,51</b>	<b>40 049,12</b>	<b>19 854 587,39</b>	<b>19 854 587,39</b>	<b>25 959 233,83</b>
	(1) Dont droit au bail					
	(2) Dont à moins d'un an					
	(3) Dont à plus d'un an					

Envoyé en préfecture le 02/07/2024

Reçu en préfecture le 02/07/2024

Publié le

Annexe I - Fiche n°2

ID : 056-200042174-20240702-DISCA\_01\_2023\_B-BF

**BILAN - PASSIF - AVANT AFFECTATION DU RESULTAT**

N° de compte 1	PASSIF 2	Exercice 2022		Exercice 2021 5	
		DETAIL 3	TOTAUX PARTIELS 4		
CAPITAUX PROPRES	<b>CAPITAL ET RESERVES</b>		<b>3 533 860,31</b>	<b>3 511 660,89</b>	
	Capital (actions simples) et fonds de dotation	3 432 120,00		3 431 520,00	
	Capital : actions d'attribution (nouveau régime)	0,00		0,00	
	Capital : actions d'attribution (ancien régime)	0,00		0,00	
	Primes d'émissions, de fusion et d'apport	0,00		0,00	
	Ecart de réévaluation	0,00		0,00	
	<b>Reserves :</b>				
	Réserve légale	101 740,31		80 140,89	
	Réserves statutaires ou contractuelles	0,00		0,00	
	Réserves sur cessions immobilières dont relevant du SIEG (depuis 2021)	0,00		0,00	
	Réserves diverses dont relevant du SIEG (depuis 2021)	0,00		0,00	
	Report à nouveau (a) dont relevant du SIEG (depuis 2021)	1 033 065,74 369 949,06	<b>1 033 065,74</b>	<b>1 522 676,68</b>	
	Résultat de l'exercice (a) dont relevant du SIEG (depuis 2021)	472 773,29 439 613,25	<b>472 773,29</b>	<b>431 988,48</b> <b>389 420,07</b>	
		Montant brut    Insc.au résultat			
	13	<b>SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT</b>	0,00	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	14	<b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	145	Amortissements dérogatoires	0,00		0,00
146	Provision spéciale de réévaluation	0,00		0,00	
1671	Titres participatifs	0,00	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
	(I)	<b>5 939 699,34</b>	<b>5 939 699,34</b>	<b>5 466 326,05</b>	
PROV.	<b>PROVISIONS</b>		<b>45 651,06</b>	<b>0,00</b>	
	Provisions pour risques	0,00		0,00	
	Provisions pour gros entretien	0,00		0,00	
	Autres provisions pour charges	45 651,06		0,00	
	(II)	<b>45 651,06</b>	<b>45 651,06</b>	<b>0,00</b>	
DETTES	<b>DETTES FINANCIERES (1)</b>		<b>12 874 260,10</b>	<b>17 559 981,81</b>	
	Participation des employeurs à l'effort de construction	276 004,70		279 396,29	
	Emprunts obligataires	0,00		0,00	
	<b>Emprunts auprès des Etablissements de Crédit</b>		<b>6 571 631,11</b>	<b>9 333 196,00</b>	
	Caisse des Dépôts et Consignations	0,00		0,00	
	C.G.L.L.S	0,00		0,00	
	Prêts de l'ex-caisse des prêts HLM	0,00		0,00	
	Autres établissements de crédit	6 571 631,11		9 333 196,00	
	<b>Dépôts et cautionnements reçus :</b>		<b>174 446,13</b>	<b>203 946,13</b>	
	Dépôts de garantie des locataires	0,00		0,00	
	Redevances (location-accession)	174 446,13		203 946,13	
	Autres dépôts	0,00		0,00	
	<b>Emprunts et dettes financières diverses :</b>		<b>5 852 178,16</b>	<b>7 743 443,40</b>	
	Participation - Emprunts et dettes assortis de conditions particulières	0,00		0,00	
	Emprunts participatifs	0,00		0,00	
	Avances d'organismes HLM	0,00		0,00	
	Dettes consécutives à la mise en jeu de la garantie des emprunts	0,00		0,00	
	Autres emprunts et dettes assimilées	0,00		0,00	
	Dettes rattachées à des participations	0,00		0,00	
	Concours bancaires courants	5 807 585,28		7 726 623,91	
	Intérêts courus	44 592,88		16 819,48	
	Intérêts compensateurs	0,00		0,00	
	<b>Droits des locataires-acquéreurs, des locataires attributaires ou des affectants</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
Droits des locataires attributaires	0,00		0,00		
Autres droits	0,00		0,00		
<b>Clients créditeurs</b>		<b>1 734,41</b>	<b>1 838,46</b>		
Locataires - Excédents d'acomptes	773,11		1 838,46		
Autres	961,30		0,00		
<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		<b>986 852,05</b>	<b>1 590 220,05</b>		
Fournisseurs	151 730,82		8 334,28		
Fournisseurs de stocks immobilières	830 539,52		1 571 565,03		
Dettes fiscales, sociales et autres	4 581,71		10 320,74		
<b>DETTES DIVERSES</b>		<b>5 922,73</b>	<b>24 360,86</b>		
<b>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés :</b>					
Fournisseurs d'immobilisations	0,00		0,00		
versements restant à effectuer sur titres non libérés	0,00		0,00		
<b>Autres dettes :</b>					
Associés - Versements reçus sur augmentation de capital	0,00		0,00		
Groupes Associés opérations faites en commun et en G.I.E.	0,00		0,00		
Opérations pour le compte de tiers	0,00		0,00		
Opérations d'aménagements	0,00		0,00		
Autres	5 922,73		24 360,86		
<b>Produits constatés d'avance</b>		<b>467,70</b>	<b>1 316 506,60</b>		
Au titre de l'exploitation et autres	467,70		16 506,60		
Produits des ventes sur lots en cours	0,00		1 300 000,00		
Rémunération des frais de gestion PAP	0,00		0,00		
	(III)	<b>13 869 236,99</b>	<b>13 869 236,99</b>	<b>20 492 907,78</b>	
477	<b>Différences de conversion Passif</b>	(IV)	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
	<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV)</b>	<b>19 854 587,39</b>	<b>19 854 587,39</b>	<b>25 958 233,83</b>	
	(a) Montant entre parenthèses lorsqu'il s'agit de pertes				
	(1) Dont à plus d'un an	6 730 209,33		14 302 372,04	
	(1) Dont à moins d'un an	6 144 050,77		3 257 609,77	

Envoyé en préfecture le 02/07/2024

Reçu en préfecture le 02/07/2024

Publié le

Annexe L Fiche n°3

COMPTE DE RESULTAT - CHARGES

ID : 056-200042174-20240702-DISCA\_01\_2023\_B-BF

N° de compte	CHARGES	Exercice 2022			Exercice 2021
		CHARGES RECUPERABLES	CHARGES NON RECUPERABLES	TOTAUX PARTIELS	
1	2	3	4	5	6
	<b>CHARGES D'EXPLOITATION (1)</b>			<b>7 635 964,03</b>	<b>7 489 144,28</b>
	<b>CONSUMMATIONS DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS</b>			<b>7 524 179,05</b>	<b>7 448 813,15</b>
60-61-62 (net de 609-619 et 629)	Achats stockés :				
60	Terrains		1 515 872,00	1 515 872,00	860 334,00
601	Approvisionnements	0,00	0,00	0,00	0,00
602	Approvisionnements		0,00	0,00	0,00
603	Variation des stocks :				
6031	Terrains		0,00	0,00	0,00
6032	Approvisionnements	0,00	0,00	0,00	0,00
6037	Immeubles acquis par résolution de vente ou adjudication ou garantie de rachat		0,00	0,00	0,00
604-605-608 (net de 6094-6095 et 6098)	Frais liés à la production de stocks immobiliers		5 749 125,24	5 749 125,24	6 319 318,12
606 (net de 6096)	Achats non stockés de matières et fournitures	0,00	1 300,27	1 300,27	1 491,50
61-62	Services extérieurs :				
611	Sous-traitance générale (Travaux relatifs à l'exploitation)	0,00	7 084,13	7 084,13	5 318,50
6151	Entretien et réparations courants sur biens immobiliers locatifs	0,00	4 539,79	4 539,79	4 977,22
6152	Dépenses de gros entretien sur biens immobiliers locatifs	0,00	0,00	0,00	0,00
6156-6158	Maintenance - Autres travaux	0,00	130,00	130,00	0,00
612	Redevances de crédit bail et loyers des baux à long terme		0,00	0,00	0,00
616	Primes d'assurances	0,00	3 144,70	3 144,70	3 177,07
621	Personnel extérieur à la société	0,00	0,00	0,00	0,00
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	0,00	190 535,82	190 535,82	203 455,79
623	Publicité, publications, relations publiques		22 802,88	22 802,88	14 941,24
625	Déplacements, missions et réceptions	0,00	1 995,09	1 995,09	846,70
6285	Redevances	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres comptes 61 et 62	Autres	0,00	27 649,13	27 649,13	34 953,01
63	<b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>			<b>19 011,50</b>	<b>27 477,01</b>
631-633	Sur rémunérations	0,00	82,50	82,50	125,01
63512	Taxes foncières	0,00	6 877,00	6 877,00	17 715,00
Autres 635-637	Autres	0,00	12 052,00	12 052,00	9 637,00
64	<b>Charges de personnel</b>			<b>8 977,59</b>	<b>9 650,43</b>
641-6481	Salaires et traitements	0,00	6 346,44	6 346,44	6 758,16
645-647-6485	Charges sociales	0,00	2 631,15	2 631,15	2 892,27
681	<b>Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions</b>			<b>82 338,73</b>	<b>2 408,51</b>
6811-6812-6816-6817	Dotations aux amortissements et dépréciations :				
68111 sauf 681118, 681122 à 681124 sauf 68112315, 6811235, 68112415 et 6811245	Immobilisations locatives		0,00	0,00	0,00
Reste du 6811	Autres immobilisations		1 687,67	1 687,67	0,00
6812	Charges d'exploitation à répartir		0,00	0,00	0,00
6816	Dépréciation des immobilisations		0,00	0,00	0,00
68173	Dépréciation des stocks et en-cours		35 000,00	35 000,00	0,00
68174	Dépréciation des créances		0,00	0,00	2 408,51
6815	<b>Dotations aux provisions :</b>				
68157	Provisions pour gros entretien		0,00	0,00	0,00
Autres 6815	Autres provisions		45 651,06	45 651,06	0,00
65 (sauf 655)	<b>Autres charges</b>			<b>1 457,16</b>	<b>795,18</b>
654	Pertes sur créances irrécouvrables		0,00	0,00	0,00
651-658	Redevances et charges diverses de gestion courante	0,00	1 457,16	1 457,16	795,18
655	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		0,00	0,00	0,00
	<b>CHARGES FINANCIERES</b>			<b>229 556,80</b>	<b>179 391,89</b>
686	<b>Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions - charges financières</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Charges d'intérêts (2) :</b>				
661121	Intérêts sur opérations locatives - crédits relais et avances		0,00	0,00	0,00
661122	Intérêts sur opérations locatives - financements définitif		0,00	0,00	0,00
661123	Intérêts compensateurs		0,00	0,00	0,00
661124	Intérêts de préfinancements consolidables		0,00	0,00	0,00
66114	Accession à la propriété - Financements de stocks immobiliers		170 302,25	170 302,25	136 542,74
66115	Gestion de prêts Accession		0,00	0,00	0,00
661	Intérêts sur autres opérations		59 254,55	59 254,55	18 177,23
667	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		0,00	0,00	0,00
664-665-666-668	Autres charges financières		0,00	0,00	24 671,92
	<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>			<b>20 563,47</b>	<b>72 386,59</b>
671	<b>Sur opérations de gestion</b>			<b>0,00</b>	<b>59,00</b>
	<b>Sur opérations en capital :</b>				
675	Valeurs comptables des éléments d'actifs cédés, démolis, mis au rebut		0,00	0,00	0,00
678	Autres		20 563,47	20 563,47	72 327,59
687	<b>Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions :</b>				
6871-6876	Dotations aux amortissements et dépréciations		0,00	0,00	0,00
6872	Dotations aux provisions réglementées		0,00	0,00	0,00
6875	Dotations aux provisions		0,00	0,00	0,00
691	<b>PARTICIPATION DES SALARIES AUX RESULTATS</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
695	<b>IMPOTS SUR LES BENEFICES ET ASSIMILES</b>			<b>0,00</b>	<b>6 206,00</b>
	<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>0,00</b>	<b>7 886 084,30</b>	<b>7 886 084,30</b>	<b>7 747 128,76</b>
		SOLDE CREDITEUR = BENEFICE		472 773,29	431 988,48
		dont relevant du SIEG (depuis 2021)		439 613,25	
		<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>8 358 857,59</b>	<b>8 179 117,24</b>
		(1) Dont charges sur exercices antérieurs		686,60	972,05
		(2) Dont intérêts concernant les entreprises liées			





Envoyé en préfecture le 02/07/2024

Reçu en préfecture le 02/07/2024

Publié le

ID : 056-200042174-20240702-DISCA\_01\_2023\_B-BF

# OUEST CONSEILS

EXPERTISE COMPTABLE & AUDIT

Jean-Baptiste GOUTTENOIRE  
Mickaël GOUVARY  
Erwan LE BOEUF  
Géraldine LE BRETON  
David LE LIBOUX  
François-Xavier LE PAIH  
Gilles LE SQUER


*Experts-Comptables  
Commissaires aux comptes*

MORBIHAN HABITAT  
Office Public de l'Habitat  
6, Avenue Edgar Degas - CS 62291  
56008 VANNES CEDEX

---

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

**Exercice clos le 31 décembre 2022**

[www.ouestconseils.bzh](http://www.ouestconseils.bzh) 

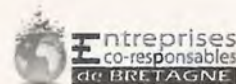
OUEST CONSEILS VANNES 36 bd de la Résistance - Immeuble Golfe Affaires - CS 92092 - 56003 VANNES Cedex

Tél. 02 97 26 73 00 - Fax 02 97 26 73 01 - Email : [contactvannes@ouestconseils.fr](mailto:contactvannes@ouestconseils.fr)

Cabinet Colin Henrio - S.A.S. au capital de 1 000 000 € - R.C.S. VANNES 876 680 166 - Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'Ordre du Conseil Régional de Bretagne

Société de commissariat aux comptes membre de la CRCC Ouest Atlantique

BREST - QUIMPER - LORIENT - AURAY - VANNES - MUZILLAC



**BILAN - ACTIF**

N° de compte 1	ACTIF 2	Exercice 2022			Totaux partiels 4	Exercice 2021 Net 7	
		Brut 3	Amortissements et dépréciations 4	Net 5 = (3) - (4)			
<b>20</b>	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	4 242 832,95	2 729 060,04	1 513 772,01	1 513 772,01	1 022 061,00	
201	Frais d'établissement	0,00	0,00	0,00		0,00	
2082-2083-2084	Baux emphytéotiques, à construction et à réhabilitation	40 257,07	12 525,91	27 731,16		28 522,47	
203-205-206-2085-2088	Autres (1)	4 202 575,88	2 716 535,03	1 486 040,85		993 538,59	
232-237	Immobilisations incorporelles en cours/avances et acomptes	0,00	0,00	0,00		0,00	
<b>21</b>	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	906 479 858,73	368 817 867,16	537 661 991,55	537 661 991,55	487 955 983,74	
2111	Terrains nus	213 779,83	0,00	213 779,83		214 037,38	
2112-2113-2115	Terrains aménagés, loués, bâtis	46 484 890,59	0,00	46 484 890,59		41 769 755,93	
212	Agencements et aménagements de terrains	0,00	0,00	0,00		0,00	
213(et 21315,2135 et 21318)	Constructions locales (sur sol propre)	658 180 415,94	278 153 311,56	380 027 104,38		348 465 181,55	
214(et 21415,2145 et 21418)	Constructions locales (sur sol d'autrui)	31 598 484,08	16 144 350,78	15 452 133,30		16 030 129,40	
21315-2135-21415-2145	Bâtiments administratifs	8 650 891,40	3 180 709,24	5 469 982,16		5 878 079,07	
21318-21418	Autres ensembles immobiliers	159 226 408,27	89 818 354,87	69 408 053,40		77 480 417,18	
215-218	Installations techniques, matériel et outillage et aut. Immo Corp	4 127 179,94	3 721 130,75	406 049,19		300 403,23	
<b>22</b>	<b>Immeubles en location-vente, en location-attribution ou reçus en affectation</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>23</b>	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS</b>	44 568 943,16	0,00	44 568 943,16	44 568 943,16	57 550 621,56	
2312	Terrains	9 105 341,50	0,00	9 105 341,50		8 642 167,01	
2313-2314-2318-235	Constructions et autres immobilisations corporelles en cours	38 347 768,06	0,00	38 347 768,06		50 707 780,04	
238	Avances et acomptes versés sur immobilisations corporelles	115 833,60	0,00	115 833,60		200 874,51	
<b>26-27</b>	<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>	1 288 220,00	0,00	1 288 220,00	1 288 220,00	1 280 588,75	
261-266-267 (sauf 267B)	Participations et créances rattachées à des participations	1 279 520,00	0,00	1 279 520,00		1 279 748,75	
2741	Prêts participatifs	0,00	0,00	0,00		0,00	
272	Titres immobilisés (droits de créances)	0,00	0,00	0,00		0,00	
2781-2782	Prêts pour acquisition	0,00	0,00	0,00		0,00	
271-274 (sauf 2741)-275-2781	Autres	8 700,00	0,00	8 700,00		10 850,00	
2678-2788	Intérêts courus	0,00	0,00	0,00		0,00	
	<b>TOTAL (I) :</b>	<b>956 579 854,84</b>	<b>371 546 928,12</b>	<b>585 032 926,72</b>	<b>585 032 926,72</b>	<b>547 819 265,11</b>	
<b>31 (net 319)</b>	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>	15 777 897,48	0,00	15 777 897,48	15 777 897,48	15 726 521,90	
33	Terrains à aménager	11 375 221,69	0,00	11 375 221,69		9 229 989,43	
	Immeubles en cours	2 670 310,47	0,00	2 670 310,47		2 649 852,30	
	Immeubles achevés :						
35 (sauf 358 (net 359))	Disponibles à la vente	0,00	0,00	0,00		83 050,85	
358	Temporairement loués	1 590 051,72	0,00	1 590 051,72		3 730 535,72	
37	Immeubles acquis par résolution de vente, adjudication ou garantie de rachat	0,00	0,00	0,00		0,00	
32	Approvisionnements	133 104,80	0,00	133 104,80		133 104,80	
<b>409</b>	<b>FOURNISSEURS DEBITEURS</b>	43 201,90	0,00	43 201,90	43 201,90	34 880,57	
<b>411 (sauf 4113)</b>	<b>CREANCES D'EXPLOITATION</b>	37 588 372,78	1 988 683,29	35 610 709,47	35 610 709,47	31 273 937,64	
412-4113	Locataires et organismes payeurs d'A P L	5 853 612,50	429 063,95	5 224 548,55		5 405 588,42	
413-414-417	Créances sur acquéreurs	1 112 729,58	0,00	1 112 729,58		16 258,17	
415	Clients - autres activités et autres	0,00	0,00	0,00		0,00	
416	Emprunteurs et locataires-acquéreurs	0,00	0,00	0,00		0,00	
418	Clients douteux et litigieux	1 539 599,34	1 539 599,34	0,00		34 715,00	
418	Produits non encore facturés	91 741,00	0,00	91 741,00		14 541,80	
42-43-44 (sauf 441)	Autres	748 260,15	0,00	748 260,15		1 080 881,02	
441	Etat et autres collectivités publiques - Subventions à recevoir	28 442 430,19	0,00	28 442 430,19		23 842 282,33	
<b>454</b>	<b>CREANCES DIVERSES (3)</b>	5 370 597,51	7 893,02	5 362 904,49	5 362 904,49	3 888 657,08	
451 - 458	Sociétés Civiles Immobilières ou SCCV	0,00	0,00	0,00		0,00	
48 (sauf 481)	Groupes - Opérations faites en commun et en GIE	0,00	0,00	0,00		0,00	
481 (sauf 4815)	Débiteurs divers	3 234 473,34	7 893,02	3 226 780,32		2 845 575,51	
4815	Opérations pour le compte de tiers	17 185,98	0,00	17 185,98		16 208,90	
478	Opérations d'aménagement	0,00	0,00	0,00		0,00	
	Autres comptes transitoires	2 118 938,21	0,00	2 118 938,21		1 026 872,67	
<b>50</b>	<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	355 000,00	
<b>511</b>	<b>DISPONIBILITES</b>	88 368 547,81	0,00	88 368 547,81	88 368 547,81	77 518 585,31	
515	Valours à l'encaissement	0,00	0,00	0,00		0,00	
518	Compte au Trésor	0,00	0,00	0,00		0,00	
5188	Comptes de placement court terme	0,00	0,00	0,00		0,00	
Autres 51	Intérêts courus à recevoir	0,00	0,00	0,00		71 308,17	
53-54	Comptes courant - Autres que le Trésor	88 368 547,81	0,00	88 368 547,81		77 447 061,14	
	Caisse, régies d'avances et accreditifs	0,00	0,00	0,00		210,00	
<b>480</b>	<b>Charges constatées d'avance</b>	567 974,23	0,00	567 974,23	567 974,23	2 580 535,36	
	<b>TOTAL (II) :</b>	<b>127 716 391,49</b>	<b>1 976 356,31</b>	<b>125 740 035,18</b>	<b>125 740 035,18</b>	<b>131 367 103,66</b>	
<b>481</b>	<b>Charges à répartir sur plusieurs exercices</b>	208 444,65	0,00	208 444,65	208 444,65	345 570,67	
	<b>TOTAL (III) :</b>	<b>208 444,65</b>	<b>0,00</b>	<b>208 444,65</b>	<b>208 444,65</b>	<b>345 570,67</b>	
<b>169</b>	<b>Primes de remboursement des obligations (IV)</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	<b>TOTAL (IV) :</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>470</b>	<b>Différences de conversion - Actif (V)</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	<b>TOTAL (V) :</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
	<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>(I) + (II) + (III) + (IV) + (V)</b>	<b>1 084 504 690,98</b>	<b>373 523 284,43</b>	<b>710 981 406,55</b>	<b>710 981 406,55</b>	<b>679 531 839,54</b>

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

**BILAN - PASSIF - AVANT AFFECTATION DU RESULTAT**

N° de compte	PASSIF	Exercice 2022		Exercice 2021
		Détail	Totaux partiels	
1	2	3	4	5
CAPITAUX PROPRES	<b>10 DOTATIONS ET RESERVES</b>		124 387 625,27	45 692 265,64
	102 Dotations	105 962,38		105 962,38
	103 Autres fonds propres - autres compléments de dotation, dons et legs en capital	662 435,60		662 435,60
	106 <b>Réserves :</b>			
	1067 Excédents d'exploitation affectés à l'investissement	80 624 295,27		4 915 554,27
	10671 dont relevant du SIEG (depuis 2021)	3 163 135,00		
	10685 Réserves sur cessions immobilières	42 411 412,04		39 424 793,41
	106851 dont relevant du SIEG (depuis 2021)	2 967 965,23		
	10688 Réserves diverses	583 519,98		583 519,98
	106881 dont relevant du SIEG (depuis 2021)			
	11 <b>Report à nouveau (a)</b>	32 879 529,20	32 879 529,20	99 990 656,58
	11 dont activités relevant du SIEG depuis 2021	5 814 810,38		
	12 <b>Résultat de l'exercice (a)</b>	7 801 481,02	7 801 481,02	11 564 232,25
	12 dont activités relevant du SIEG depuis 2021	8 079 287,99		11 945 910,62
13 <b>SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT</b>	Montant brut	166 328 379,92		
	Inscrit au résultat	(55 458 242,63)		
		110 870 137,29	110 870 137,29	102 996 145,88
14 <b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>				
145 Amortissements dérogatoires	0,00	0,00	0,00	
1671 Titres participatifs	9 000 000,00	9 000 000,00	5 000 000,00	
	<b>TOTAL (I) :</b>	<b>284 938 772,78</b>	<b>284 938 772,78</b>	<b>265 263 300,35</b>
PROV. R & C	<b>15 PROVISIONS</b>		6 842 515,12	7 885 219,67
	151 Provisions pour risques	1 523 767,48		1 400 413,12
	1572 Provisions pour gros entretien	3 851 472,00		5 248 515,00
	153-158 Autres provisions pour charges	1 467 275,64		1 236 291,55
	<b>TOTAL (II) :</b>	<b>6 842 515,12</b>	<b>6 842 515,12</b>	<b>7 885 219,67</b>
DETTES	<b>16 DETTES FINANCIERES (1) (2)</b>		403 473 945,35	392 279 288,19
	162 Participation des employeurs à l'effort de construction	341 742,42		378 229,43
	163 Emprunts obligataires	0,00		0,00
	164 Emprunts auprès des Etablissements de Crédit :		369 427 375,07	
	1641 Caisse des Dépôts et Consignations (Banque des territoires)			300 829 261,12
	1642 C G L L S	313 313 461,00		4 493 447,14
	1647 Prêts de l'ex-caisse des prêts HLM	3 878 351,75		53 373 878,12
	1648 Autres établissements de crédit	46 609 795,90		3 917 238,34
	165 <b>Dépôts et cautionnements reçus :</b>			
	1651 Dépôts de garantie des locataires	3 372 053,19		3 314 940,01
	1654 Redevances (location-accession)	10 550,00		33 672,00
	1658 Autres dépôts	0,00		0,00
	1672-1673-1674-1678 <b>Emprunts et dettes financières diverses :</b>		30 322 224,67	7 177 788,87
	1675 Emprunts assortis de conditions particulières	10 895 460,88		0,00
	1676 Emprunts participatifs	0,00		4 000 000,00
	1677 Avances organismes d'HLM	4 000 000,00		0,00
	168 (sauf 1688) Dettes consécutives à la mise en jeu de la garantie des emprunts	0,00		12 717 836,56
	16881 Autres emprunts et dettes assimilées	12 604 261,98		1 697 425,32
	16882 Intérêts courus non échus	2 614 057,15		0,00
	16883 Intérêts courus capitalisables	0,00		345 570,68
	16883 Intérêts compensatoires	208 444,66		0,00
	17 (sauf intérêts courus)-18 Dettes rattachées à des participations	0,00		0,00
	5181-519 <b>Crédits et lignes de trésorerie</b>	0,00	0,00	0,00
	229 <b>Droits des locataires acquéreurs, des locataires tributaires ou des affectants</b>	0,00	0,00	0,00
	419 <b>Locataires, acquéreurs, clients et comptes rattachés créditeurs</b>		659 059,10	833 284,44
	4191-4197-4198 Autres comptes créditeurs	294 183,00		185 891,26
	4195 Locataires-Excédents d'acomptes	354 876,10		647 393,18
	<b>401-4031-4081-40711(b)-40721(b)-402-4032-4082-40712(b)-40722(b)-42-43-44 DETTES D'EXPLOITATION</b>		6 478 560,85	6 919 974,92
	401-4031-4081-40711(b)-40721(b) Fournisseurs	2 968 137,57		2 910 341,70
	402-4032-4082-40712(b)-40722(b) Fournisseurs de stocks immobiliers	166 334,30		85 388,23
	42-43-44 Dettes fiscales, sociales et autres	3 344 088,98		3 924 244,99
	<b>404-405-4084-40714(b)-40724(b)-269 DETTES DIVERSES</b>		5 313 386,25	5 697 547,51
	404-405-4084-40714(b)-40724(b) Fournisseurs d'immobilisations	3 828 845,76		3 156 138,46
269 Versements restant à effectuer sur titres de participation non libérés	0,00		0,00	
454 <b>Autres dettes :</b>				
451-458 Sociétés Civiles Immobilières ou SCV	0,00		0,00	
4088-48 (sauf 461) Groupes - Opérations faites en commun et en GIE	0,00		0,00	
461 (sauf 4615) Créanciers divers	1 480 575,26		2 531 760,49	
4615 Opérations pour le compte de tiers	0,00		0,00	
478 Opérations d'aménagement	0,00		0,00	
487 Autres comptes transitoires	3 965,23		9 648,56	
<b>487-4871-4878 Produits constatés d'avance :</b>		3 275 167,10	653 324,56	
4871 Au titre de l'exploitation et autres	2 368 767,10		653 324,56	
4872 Produits des ventes sur lots en cours	906 400,00		0,00	
4873 Rémunérations des frais de gestion PAP	0,00		0,00	
	<b>TOTAL (III) :</b>	<b>419 200 118,65</b>	<b>419 200 118,65</b>	<b>406 383 419,62</b>
477 <b>Différences de conversion - Passif</b>		0,00	0,00	0,00
	<b>TOTAL (IV) :</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>(I) + (II) + (III) + (IV) :</b>	<b>710 981 406,55</b>	<b>710 981 406,55</b>
			<b>710 981 406,55</b>	<b>679 531 939,64</b>

(a) Montant précédé du signe moins lorsqu'il s'agit de pertes

(b) Montant précédé du signe moins lorsque le compte est débiteur

(1) Dont à plus d'un an

(2) Dont à moins d'un an

COMPTE DE RESULTAT - CHARGES

N°COMPTE 1	CHARGES 2	EXERCICE 2022		TOTALS PARTIELS 3	EXERCICE 2021 5
		CHARGES RECUPERABLES 3	CHARGES NON RECUPERABLES 4		
	<b>CHARGES D'EXPLOITATION (1)</b>	<b>6 227 760,64</b>	<b>61 529 056,14</b>	<b>67 756 816,78</b>	<b>68 183 407,23</b>
60-61-62	Consommations de l'exercice en provenance de tiers	4 743 047,98	20 696 656,13	25 439 714,09	26 392 530,28
60 (net de 6002)	Achats stockés :				
601	Terrains		153 172,57	153 172,57	196 022,42
602	Approvisionnements	0,00	222 207,92	222 207,92	237 227,17
607	Immubles acquis par résolution de vente, adjudication ou garantie de rachat		0,00	0,00	0,00
603	Variations des stocks (a) :				
6031	Terrains		0,00	0,00	1 130 955,09
6032	Approvisionnements	0,00	0,00	0,00	(8 404,08)
6037	Immubles acquis par résolution de vente, adjudication ou garantie de rachat		0,00	0,00	0,00
604-605-608 (net de 6004, 6005 et 6095)	Achats liés à la production de stocks immobiliers	0,00	3 477 072,11	3 477 072,11	6 079 325,77
605 (net de 6006)	Achats non stockés de matières et fournitures	1 316 375,26	576 745,47	1 893 120,73	1 588 582,50
61-62 (net de 610 et 620)	Services extérieurs :	3 426 672,70	16 267 468,06	19 694 140,76	17 168 821,41
611	Sous traitance générale (travaux relatifs à l'exploitation)	3 043 701,80	1 875 181,90	4 918 883,70	4 534 234,92
6151	Entretien et réparations courants sur biens immobiliers locatifs	556,70	1 198 720,15	1 199 276,85	1 146 146,56
6152	Gros entretien sur biens immobiliers locatifs	149 232,45	7 369 858,64	7 519 091,09	6 600 824,17
6156	Maintenance	0,00	757 304,22	757 304,22	492 548,26
6158	Autres travaux d'entretien	0,00	218 383,84	218 383,84	152 477,29
612	Redevances de crédit bail et loyers des baux à long terme	0,00	229,48	229,48	8 352,53
616	Primes d'assurances	27 065,38	394 331,89	421 397,27	377 664,95
621	Personnel extérieur à l'organisme	17 093,72	60 884,35	77 978,07	51 606,97
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	43 710,90	2 632 109,20	2 675 820,10	1 743 984,08
623	Publicité, publications, relations publiques	0,00	199 529,26	199 529,26	183 672,86
625	Déplacements, missions et réceptions	0,00	125 755,63	125 755,63	119 995,11
6265	Redevances	0,00	52 867,55	52 867,55	73 032,60
Autres 61 et 62	Autres	145 311,75	1 382 311,95	1 527 623,70	1 684 381,11
63 (net de 6319, 6339 et 6359)	Impôts, taxes et versements assimilés	1 334 448,01	6 556 990,36	7 891 438,37	7 627 089,08
631-633 (net de 6310, 6330)	Sur rémunérations	0,00	1 073 686,22	1 073 686,22	1 070 726,82
63512	Taxes foncières	0,00	5 282 183,99	5 282 183,99	5 097 608,86
Autres 635-637 (net de 6350)	Autres	1 334 448,01	201 120,15	1 535 568,16	1 458 753,40
64 (net de 6410, 6450, 6470 et 6480)	Charges de personnel	150 264,67	10 775 637,39	10 925 902,06	10 241 005,18
641-6481 (net de 6419 et 64891)	Salaires et traitements	105 820,19	8 071 988,55	8 177 808,74	7 720 061,21
645-647-6485 (net de 6450, 6470, 64805)	Charges Sociales	44 444,48	2 703 648,84	2 748 093,32	2 520 943,97
681	Dotations aux amortissements, dépréciations et aux provisions	0,00	22 760 632,09	22 760 632,09	22 796 325,45
68111 sauf 681118, 681122 à 681124 sauf 68112315, 68112318, 6811235, 68112415, 68112418, 6811245	Dotations aux amortissements : Immobilisations locatives		16 132 348,75	16 132 348,75	20 295 493,62
Autres 6811	Autres immobilisations		4 111 346,96	4 111 346,96	3 820 795,40
6812	Charges d'exploitation à répartir		0,00	0,00	0,00
6816	Dotations aux dépréciations des immos incorporelles et corporelles		0,00	0,00	0,00
6817	Dotations aux dépréciations des actifs circulants		597 328,46	597 328,46	501 897,37
6815	Dotations aux provisions d'exploitation :				
68157	Provisions pour gros entretien		1 296 989,00	1 296 989,00	681 306,00
Autres 6815	Autres provisions		622 618,92	622 618,92	1 819 525,83
65 (sauf 655)	Autres charges de gestion courante	0,00	739 130,17	739 130,17	1 126 457,24
654	Pertes sur créances irrécouvrables		704 863,21	704 863,21	1 126 447,58
651-658	Redevances et charges diverses de gestion courante	0,00	34 266,96	34 266,96	9,66
655	Quotas-parts de résultat sur opérations faites en commun	0,00	0,00	0,00	0,00
66 (net de 660)	CHARGES FINANCIERES			5 850 754,82	4 287 260,73
6603	Dotations aux amortissements des intérêts compensateurs à répartir		137 126,02	137 126,02	169 634,21
Autres 660	Autres dotations aux amortissements et aux provisions - charges financières		0,00	0,00	0,00
661121	Charges d'intérêts :				
661122 (net de 6601)	Intérêts sur opérations locatives - crédits relais et avances		0,00	0,00	0,00
661123	Intérêts sur opérations locatives - financement définitif		5 346 793,57	5 346 793,57	3 763 360,97
661124	Intérêts compensateurs		0,00	0,00	0,00
66114	Intérêts de préfinancement consolidables		823,50	823,50	1 009,72
66115	Accession à la propriété - Financement de stocks immobiliers		0,00	0,00	0,00
Autres 661	Gestion de prêts - Accession		0,00	0,00	0,00
667	Intérêts sur autres opérations		347 390,31	347 390,31	362 817,06
664-666-668	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		0,00	0,00	0,00
	Autres charges financières		18 620,82	18 620,82	438,77
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES			5 825 787,19	8 942 210,84
671	Sur opérations de gestion	0,00	340 512,27	340 512,27	328 574,82
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs)				0,00
6731	Hors réduction de récupération des charges locatives				
6732	Réduction de récupération de charges locatives				
675	Sur opérations en capital :			5 333 309,90	7 484 896,02
6751	Valeurs comptables des éléments d'actifs cédés (b)	0,00	2 813 558,30	2 813 558,30	6 246 634,96
6752	Immobilisations incorporelles		0,00	0,00	0,00
6756	Immobilisations corporelles		2 813 558,30	2 813 558,30	6 246 634,96
678	Immobilisations financières		0,00	0,00	0,00
687	Autres		2 519 751,80	2 519 751,80	1 236 261,06
6871	Dotations aux amortissements, dépréciation et aux provisions :			151 965,02	1 128 740,00
6871	Dotations aux amortissements des immobilisations		0,00	0,00	0,00
6872	Dotations aux provisions réglementées (am. Dérogatoires)		0,00	0,00	0,00
Autres 687	Dotations aux dépréciations et autres provisions exceptionnelles		151 965,02	151 965,02	1 128 740,00
69	Participations des salariés aux résultats - Impôts sur les bénéfices et assimilés		0,00	0,00	0,00
691	Participations des salariés aux résultats				
695	Impôts sur les bénéfices		0,00	0,00	0,00
	<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>6 227 760,64</b>	<b>73 205 597,95</b>	<b>79 433 358,59</b>	<b>81 422 878,80</b>
				7 801 481,02	11 584 232,25
				8 079 287,99	11 945 910,62
				<b>87 234 839,61</b>	<b>93 007 111,05</b>
(a) Stock initial moins stock final = montant de la variation négative entre parenthèses					
(b) A l'exception des valeurs mobilières de placement					
(1) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs (compte 672)				483 537,70	630 246,15
C/6721 (part non récupérable)			473 257,40		524 179,90
C/6722 (part récupérable)		10 280,01			6 066,25



**REPUBLIQUE FRANÇAISE**

**Centre communal d'action sociale - CCAS INZINZAC-LOCHRIST (1)**

**AGREGE AU BUDGET PRINCIPAL DE (2)**

Numéro SIRET : 26560070000016

POSTE COMPTABLE : SERVICE DE GESTION COMPTABLE DE LORIENT

**M 14**

**Compte administratif**

**voté par nature**

**BUDGET : CCAS INZINZAC-LOCHRIST (3)**

**ANNEE 2022**

(1) Indiquer la nature juridique et le nom de la collectivité ou de l'établissement (commune, CCAS, EPCI, syndicat mixte, etc).

(2) A renseigner uniquement pour les budgets annexes.

(3) Indiquer le budget concerné : budget principal ou libellé du budget annexe.

## II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET VUE D'ENSEMBLE

### EXECUTION DU BUDGET

		DEPENSES		RECETTES	
REALISATIONS DE L'EXERCICE (mandats et titres)	Section de fonctionnement	A	333 321,78	G	303 124,62
	Section d'investissement	B	5 218,30	H	12 253,35
		+		+	
REPORTS DE L'EXERCICE N-1	Report en section de fonctionnement (002)	C	0,00	I	63 495,61
	Report en section d'investissement (001)	D	0,00	J	19 917,67
		(si déficit)		(si excédent)	
		(si déficit)		(si excédent)	
		=		=	
<b>TOTAL (réalisations + reports)</b>		= A+B+C+D	<b>338 540,08</b>	= G+H+I+J	<b>398 791,25</b>
RESTES A REALISER A REPORTER EN N+1 (1)	Section de fonctionnement	E	0,00	K	0,00
	Section d'investissement	F	0,00	L	0,00
	TOTAL des restes à réaliser à reporter en N+1	= E+F	0,00	= K+L	0,00
RESULTAT CUMULE	Section de fonctionnement	= A+C+E	333 321,78	= G+I+K	366 620,23
	Section d'investissement	= B+D+F	5 218,30	= H+J+L	32 171,02
	TOTAL CUMULE	= A+B+C+D+E+F	338 540,08	= G+H+I+J+K+L	398 791,25

### DETAIL DES RESTES A REALISER

Chap.	Libellé	Dépenses engagées non mandatées	Titres restant à émettre
<b>TOTAL DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT</b>		E	0,00
011	Charges à caractère général	0,00	K
012	Charges de personnel, frais assimilés	0,00	0,00
014	Atténuations de produits	0,00	
65	Autres charges de gestion courante	0,00	
656	Frais de fonctionnement des groupes d'él	0,00	
66	Charges financières	0,00	
67	Charges exceptionnelles	0,00	
70	Produits services, domaine et ventes div		0,00
73	Impôts et taxes		0,00
74	Dotations et participations		0,00
75	Autres produits de gestion courante		0,00
013	Atténuations de charges		0,00
76	Produits financiers		0,00
77	Produits exceptionnels		0,00
<b>TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT</b>		F	0,00
010	Stocks (4)	0,00	L
024	Produits des cessions d'immo.		0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° BA (6)	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00



Chap.	Libellé	Dépenses engagées mandatées	Publié le	Titres restant à émettre
204	Subventions d'équipement versées	0,00		0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00		0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (5)	0,00		0,00
23	Immobilisations en cours	0,00		0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00		0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00		0,00

(1) Les restes à réaliser de la section de fonctionnement correspondent en dépenses, aux dépenses engagées non mandatées et non rattachées telles qu'elles ressortent de la comptabilité des engagements et en recettes, aux recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre et non rattachées (R. 2311-11 du CGCT).

Les restes à réaliser de la section d'investissement correspondent en dépenses, aux dépenses engagées non mandatées au 31/12 de l'exercice précédent telles qu'elles ressortent de la comptabilité des engagements et aux recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre au 31/12 de l'exercice précédent (R. 2311-11 du CGCT).

(2) Le chapitre 45 doit être détaillé conformément au plan de compte, tant en dépenses qu'en recettes.

## II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET

### SECTION DE FONCTIONNEMENT – CHAPITRES

#### DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Mandats émis	Charg. rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
011	Charges à caractère général	76 240,00	64 666,59	8 082,00	0,00	3 491,41
012	Charges de personnel, frais assimilés	201 719,00	170 352,40	11 500,00	0,00	19 866,60
014	Atténuations de produits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	64 844,00	58 237,72	1 384,00	0,00	5 222,28
656	Frais de fonctionnement des groupes d'él	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total des dépenses de gestion courante</b>		<b>342 803,00</b>	<b>293 256,71</b>	<b>20 966,00</b>	<b>0,00</b>	<b>28 580,29</b>
66	Charges financières	600,00	587,82	0,00	0,00	12,18
67	Charges exceptionnelles	6 350,00	6 257,90	0,00	0,00	92,10
68	Dotations provisions semi-budgétaires (1)	0,00	0,00			0,00
022	Dépenses imprévues	0,00				
<b>Total des dépenses réelles de fonctionnement</b>		<b>349 753,00</b>	<b>300 102,43</b>	<b>20 966,00</b>	<b>0,00</b>	<b>28 684,57</b>
023	Virement à la section d'investissement (2)	0,00				
042	Opérat° ordre transfert entre sections (2)	12 254,00	12 253,35			0,65
043	Opérat° ordre intérieur de la section (2)	0,00	0,00			0,00
<b>Total des dépenses d'ordre de fonctionnement</b>		<b>12 254,00</b>	<b>12 253,35</b>			<b>0,65</b>
<b>TOTAL</b>		<b>362 007,00</b>	<b>312 355,78</b>	<b>20 966,00</b>	<b>0,00</b>	<b>28 685,22</b>
<b>Pour information</b>		(3) <b>0,00</b>				
<b>D 002 Déficit de fonctionnement reporté de N-1</b>						

#### RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Titres émis	Prod. rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
013	Atténuations de charges	742,00	675,42	0,00	0,00	66,58
70	Produits services, domaine et ventes div	90 000,00	89 020,00	7 000,00	0,00	-6 020,00
73	Impôts et taxes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Dotations et participations	197 101,39	192 288,70	1 000,00	0,00	3 812,69
75	Autres produits de gestion courante	10 439,00	12 180,50	0,00	0,00	-1 741,50
<b>Total des recettes de gestion courante</b>		<b>298 282,39</b>	<b>294 164,62</b>	<b>8 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-3 882,23</b>
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	200,00	960,00	0,00	0,00	-760,00
78	Reprises provisions semi-budgétaires (1)	0,00	0,00			0,00
<b>Total des recettes réelles de fonctionnement</b>		<b>298 482,39</b>	<b>295 124,62</b>	<b>8 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-4 642,23</b>
042	Opérat° ordre transfert entre sections (2)	29,00	0,00			29,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section (2)	0,00	0,00			0,00
<b>Total des recettes d'ordre de fonctionnement</b>		<b>29,00</b>	<b>0,00</b>			<b>29,00</b>
<b>TOTAL</b>		<b>298 511,39</b>	<b>295 124,62</b>	<b>8 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-4 613,23</b>
<b>Pour information</b>		(3) <b>63 495,61</b>				
<b>R 002 Excédent de fonctionnement reporté de N-1</b>						

(1) Si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions semi-budgétaires.

(2) DF 023 = RI 021 ; DI 040 = RF 042 ; RI 040 = DF 042 ; DI 041 = RI 041 ; DF 043 = RF 043.

(3) Les lignes de report ne font pas l'objet d'émission de mandat ou de titre (inscrire le montant reporté).

## II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET

### SECTION D'INVESTISSEMENT – CHAPITRES

#### DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
010	Stocks (3)	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	2 407,95	0,00	0,00	2 407,95
204	Subventions d'équipement versées	3 183,00	0,00	0,00	3 183,00
21	Immobilisations corporelles	21 333,42	0,00	0,00	21 333,42
22	Immobilisations reçues en affectation (4)	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Total des opérations d'équipement</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Total des dépenses d'équipement</b>	<b>26 924,37</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>26 924,37</b>
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	6 018,30	5 218,30	0,00	800,00
18	Compte de liaison : affectat° BA (5)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues	0,00			
	<b>Total des dépenses financières</b>	<b>6 018,30</b>	<b>5 218,30</b>	<b>0,00</b>	<b>800,00</b>
45...	<b>Total des op. pour compte de tiers (6)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Total des dépenses réelles d'investissement</b>	<b>32 942,67</b>	<b>5 218,30</b>	<b>0,00</b>	<b>27 724,37</b>
040	Opérat° ordre transfert entre sections (1)	29,00	0,00		29,00
041	Opérations patrimoniales (1)	0,00	0,00		0,00
	<b>Total des dépenses d'ordre d'investissement</b>	<b>29,00</b>	<b>0,00</b>		<b>29,00</b>
	<b>TOTAL</b>	<b>32 971,67</b>	<b>5 218,30</b>	<b>0,00</b>	<b>27 753,37</b>
	<b>Pour information</b>	(2) <b>0,00</b>			
	<b>D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1</b>				

#### RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
010	Stocks (3)	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	0,00	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (4)	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Total des recettes d'équipement</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
10	Dotations, fonds divers et réserves (hors 1068)	0,00	0,00	0,00	0,00
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés (7)	0,00	0,00	0,00	0,00
138	Autres subvent° invest. non transf.	0,00	0,00	0,00	0,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	800,00	0,00	0,00	800,00
18	Compte de liaison : affectat° BA	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
024	Produits des cessions d'immo.	0,00		0,00	
	<b>Total des recettes financières</b>	<b>800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>800,00</b>
45...	<b>Total des op. pour le compte de tiers (6)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Total des recettes réelles d'investissement</b>	<b>800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>800,00</b>
021	Virement de la sect° de fonctionnement (1)	0,00			
040	Opérat° ordre transfert entre sections (1)	12 254,00	12 253,35		0,65
041	Opérations patrimoniales (1)	0,00	0,00		0,00
	<b>Total des recettes d'ordre d'investissement</b>	<b>12 254,00</b>	<b>12 253,35</b>		<b>0,65</b>
	<b>TOTAL</b>	<b>13 054,00</b>	<b>12 253,35</b>	<b>0,00</b>	<b>800,65</b>

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	à réaliser	Crédits annulés
	<b>Pour information</b>	(2) 19 917,67			
	<b>R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1</b>				

(1) DF 023 = RI 021 ; DI 040 = RF 042 ; RI 040 = DF 042 ; DI 041 = RI 041 ; DF 043 = RF 043.

(2) Les lignes de report ne font pas l'objet d'émission de mandat ou de titre (inscrire le montant reporté).

(3) A servir uniquement dans le cadre d'un suivi des stocks selon la méthode de l'inventaire permanent simplifié autorisée pour les seules opérations d'aménagements (lotissement, ZAC...) par ailleurs retracées dans le cadre de budgets annexes.

(4) En dépenses, le chapitre 22 retrace les travaux d'investissement réalisés sur les biens reçus en affectation. En recette, il retrace, le cas échéant, l'annulation de tels travaux effectués sur un exercice antérieur.

(5) A servir uniquement lorsque la commune ou l'établissement effectue une dotation initiale en espèces au profit d'un service public non personnalisé qu'elle ou qu'il crée.

(6) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV A9).

(7) Le compte 1068 n'est pas un chapitre mais un article du chapitre 10.

## II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET

### BALANCE GENERALE DU BUDGET

#### 1 – Mandats émis (y compris sur les restes à réaliser N-1)

	FONCTIONNEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
011	Charges à caractère général	72 748,59		72 748,59
012	Charges de personnel, frais assimilés	181 852,40		181 852,40
014	Atténuations de produits	0,00		0,00
60	Achats et variation des stocks (3)		0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	59 621,72		59 621,72
656	Frais de fonctionnement des groupes d'él (4)	0,00		0,00
66	Charges financières	587,82	0,00	587,82
67	Charges exceptionnelles	6 257,90	0,00	6 257,90
68	Dot. aux amortissements et provisions	0,00	12 253,35	12 253,35
71	Production stockée (ou déstockage) (3)		0,00	0,00
<b>Dépenses de fonctionnement – Total</b>		<b>321 068,43</b>	<b>12 253,35</b>	<b>333 321,78</b>
<b>Pour information</b>				<b>0,00</b>
<b>D 002 Déficit de fonctionnement reporté de N-1</b>				<b>0,00</b>

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00
15	Provisions pour risques et charges (5)		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	5 218,30	0,00	5 218,30
18	Compte de liaison : affectat° BA	(8) 0,00		0,00
	Total des opérations d'équipement	0,00		0,00
19	Neutral. et régul. d'opérations (5)		0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204) (6)	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles (6)	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (6)	(9) 0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (6)	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
28	Amortissement des immobilisations (reprises)		0,00	0,00
29	Prov. pour dépréciat° immobilisations (5)		0,00	0,00
39	Prov. dépréciat° des stocks et en-cours (5)		0,00	0,00
45...	Total des opérations pour compte de tiers (7)	0,00	0,00	0,00
481	Charges à rép. sur plusieurs exercices		0,00	0,00
49	Prov. dépréc. comptes de tiers (5)		0,00	0,00
59	Prov. dépréc. comptes financiers (5)		0,00	0,00
3...	Stocks	0,00	0,00	0,00
<b>Dépenses d'investissement – Total</b>		<b>5 218,30</b>	<b>0,00</b>	<b>5 218,30</b>
<b>Pour information</b>				<b>0,00</b>
<b>D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1</b>				<b>0,00</b>

(1) Y compris les opérations relatives au rattachement des charges et des produits et les opérations d'ordre semi-budgétaires.

(2) Voir liste des opérations d'ordre.

(3) Permet de retracer des opérations particulières telles que les opérations de stocks liées à la tenue d'un inventaire permanent simplifié.

(4) Communes, communautés d'agglomération et communautés urbaines de plus de 100 000 habitants.

(5) Si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions budgétaires.

(6) Hors chapitres « opérations d'équipement ».

(7) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV A9).

(8) A servir uniquement lorsque la commune ou l'établissement effectue une dotation initiale en espèces au profit d'un service public non personnalisé qu'elle ou qu'il crée.

(9) En dépenses, le chapitre 22 retrace les travaux d'investissement réalisés sur les biens reçus en affectation. En recette, il retrace, le cas échéant, l'annulation de tels travaux effectués sur un exercice antérieur.

## II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET

### BALANCE GENERALE DU BUDGET

#### 2 – Titres émis (y compris sur les restes à réaliser N-1)

	FONCTIONNEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
013	Atténuations de charges	675,42		675,42
60	Achats et variation des stocks (3)		0,00	0,00
70	Produits services, domaine et ventes div	96 020,00		96 020,00
71	Production stockée (ou déstockage)		0,00	0,00
72	Production immobilisée		0,00	0,00
73	Impôts et taxes	0,00		0,00
74	Dotations et participations	193 288,70		193 288,70
75	Autres produits de gestion courante	12 180,50	0,00	12 180,50
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	960,00	0,00	960,00
78	Reprise sur amortissements et provisions	0,00	0,00	0,00
79	Transferts de charges		0,00	0,00
	<b>Recettes de fonctionnement – Total</b>	<b>303 124,62</b>	<b>0,00</b>	<b>303 124,62</b>
	<b>Pour information</b>			<b>63 495,61</b>
	<b>R 002 Excédent de fonctionnement reporté de N-1</b>			

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves (sauf 1068)	0,00	0,00	0,00
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés	0,00		0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00
15	Provisions pour risques et charges (4)		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° BA	(8) 0,00		0,00
19	Neutral. et régul. d'opérations		0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204) (5)	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles(5)	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation(5)	(9) 0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours(5)	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
28	Amortissement des immobilisations		12 253,35	12 253,35
29	Prov. pour dépréciat° immobilisations (4)		0,00	0,00
39	Prov. dépréciat° des stocks et en-cours (4)		0,00	0,00
45...	Opérations pour compte de tiers (7)	0,00	0,00	0,00
481	Charges à rép. sur plusieurs exercices		0,00	0,00
49	Prov. dépréc. comptes de tiers (4)		0,00	0,00
59	Prov. dépréc. comptes financiers (4)		0,00	0,00
3...	Stocks	0,00	0,00	0,00
	<b>Recettes d'investissement – Total</b>	<b>0,00</b>	<b>12 253,35</b>	<b>12 253,35</b>
	<b>Pour information</b>			<b>19 917,67</b>
	<b>R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1</b>			

(1) Y compris les opérations relatives au rattachement des charges et des produits et les opérations d'ordre semi-budgétaires.

(2) Voir liste des opérations d'ordre.

(3) Permet de retracer des opérations particulières telles que les opérations de stocks liées à la tenue d'un inventaire permanent simplifié.

(4) Si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions budgétaires.

(5) Hors chapitres « opérations d'équipement ».

(6) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV A9).

(7) A servir uniquement lorsque la commune ou l'établissement effectue une dotation initiale en espèces au profit d'un service public non personnalisé qu'elle ou qu'il crée.

(8) En dépenses, le chapitre 22 retrace les travaux d'investissement réalisés sur les biens reçus en affectation. En recette, il retrace, le cas échéant, l'annulation de tels travaux effectués sur un exercice antérieur.

CCAS INZINZAC-LOCHRIST - 56 - CCAS INZINZAC-LOCHRIST

<b>IV - ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ARRETE ET SIGNATURES</b>	<b>D2</b>

Présenté par le Président,

A Inzinzac Lochrist le 30/03/2023

Le Présidente,



Nombre de membres en exercice : 11

Nombre de membres présents : 09

Nombre de suffrages exprimés : 08

VOTES : Pour : 8

Contre : 0

Abstention : 0

Délibéré par le Conseil d'administration, réuni en session

A Inzinzac Lochrist le 30/03/2023

Date de convocation :

Les membres du Conseil d'administration,

*[Handwritten signatures in blue ink]*

Herme  
~~Andon~~

*[Several other illegible signatures]*

Certifié exécutoire par le Président, compte tenu de la transmission en préfecture, le ..... et de la publication le .....

A ....., le .....



# FIDUCIAL

AUDIT

AGENCE DE RENNES  
40, rue du Bignon  
Forum de la Rocade  
B.P. 91467  
35514 CESSON SÉVIGNÉ CEDEX  
Tél. 02 99 26 02 50  
Fax 02 99 26 86 38

Envoyé en préfecture le 02/07/2024  
Reçu en préfecture le 02/07/2024  
Publié le  
ID : 056-200042174-20240702-DISCA\_01\_2023\_B-BF

**SA ESPACIL ACCESSION**  
Au capital de 15 120 585 €

**1 avenue Pierre Mendès-France**

**56600 LANESTER**

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

**Exercice clos le 31 décembre 2022**

**SOCIÉTÉ FIDUCIAIRE NATIONALE DE RÉVISION COMPTABLE**

Société Anonyme d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes au capital de 250 000 € - 334 301 488 RCS Nanterre - N° TVA FR 39 334 301 488  
Inscrite au Tableau de l'Ordre des Experts-Comptables de la Région Paris - Île-de-France et Membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Versailles  
Siège social : Paris La Défense - 41, rue du Capitaine Guynemer - 92925 La Défense Cedex - Site : [www.fiducial.fr](http://www.fiducial.fr)



BILAN - ACTIF

Annexe I - Fiche n°1

N° de compte	ACTIF	Exercice 2022			Exercice 2021	
		BRUT	Amortissements et dépréciations	NET	TOTAUX PARTIELS	NET
1	2	3	4	5	6	7
	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				0,00	0,00
201	Frais d'établissement	0,00	0,00	0,00		0,00
2082-2083-2084-2085	Baux long terme et droits d'usufruit	0,00	0,00	0,00		0,00
203-205-206-207-2088-232-237	Autres (1)	0,00	0,00	0,00		0,00
21	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				671 322,96	21 610,12
2111	Terrains nus	0,00	0,00	0,00		0,00
2112-2113-2115	Terrains aménagés, loués, bâtis	119 718,92	0,00	119 718,92		0,00
212	Agencements et aménagements de terrains	0,00	0,00	0,00		0,00
213 sauf 21315-2135	Constructions locales (sur sol propre)	0,00	0,00	0,00		0,00
214 sauf 21415-2145	Constructions locales sur sol d'autrui	0,00	0,00	0,00		0,00
21315-2135-21415-2145	Bâtiments et installations administratifs	495 109,08	25 605,48	469 503,62		0,00
215-218	Instal. techniques, matériel et outillage, et autres immo. corp.	124 014,36	41 913,94	82 100,42		21 610,12
221-222-223	Immeubles en location-vente, loc. attribution, affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS</b>				48 900,00	0,00
2312	Terrains	0,00	0,00	0,00		0,00
2313-2314-2318	Constructions et autres immobilisations corporelles en cours	0,00	0,00	0,00		0,00
238	Avances et acomptes	48 900,00	0,00	48 900,00		0,00
	<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>				143 556,53	145 885,22
261-266-2675-2676	Participations - Apports, avances	66 657,53	0,00	66 657,53		66 443,33
2671-2674	Créances rattachées à des participations	0,00	0,00	0,00		0,00
272	Titres immobilisés (droits de créances)	15 000,00	0,00	15 000,00		15 000,00
2741	Prêts participatifs	0,00	0,00	0,00		0,00
2781-2782-2783	Prêts pour acquisition et aux SCCC	0,00	0,00	0,00		0,00
271-274 (sauf 2741)-275-2761	Autres	61 899,00	0,00	61 899,00		64 421,89
2678-2768	Intérêts courus	0,00	0,00	0,00		0,00
	<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>931 298,89</b>	<b>67 519,40</b>	<b>863 779,49</b>	<b>863 779,49</b>	<b>167 475,34</b>
3 (net du 319, 339, 359)	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				50 573 663,76	61 495 289,21
31	Terrains à aménager	0,00	0,00	0,00		0,00
33	Immeubles en cours	44 372 018,54	18 700,00	44 353 318,54		60 468 638,29
	Immeubles achevés :				0,00	
35 sauf 358	Disponible à la vente	1 798 593,91	0,00	1 798 593,91		0,00
358	Temporairement loués	4 421 951,33	0,00	4 421 951,33		1 026 650,92
37	Imm. acq. par résolution de vente, adjudication ou garantie de rachat	0,00	0,00	0,00		0,00
32	Approvisionnements	0,00	0,00	0,00		0,00
409	Fournisseurs débiteurs	723 329,57	0,00	723 329,57	723 329,57	1 163 521,96
	<b>CREANCES D'EXPLOITATION</b>				24 212 933,84	32 636 504,05
	Créances clients et comptes rattachés (y compris 413) :				0,00	
411	Locataires et organismes payeurs d'A.P.L.	23 567,00	0,00	23 567,00		0,00
412	Créances sur acquéreurs	22 178 869,78	0,00	22 178 869,78		31 082 963,28
414	Clients - autres activités	332 248,32	0,00	332 248,32		32 771,58
415	Emprunteurs et locataires-acquéreurs/attributaires	0,00	0,00	0,00		0,00
416	Clients douteux ou litigieux	15 361,07	14 047,01	1 314,06		2 773,37
418	Produits non encore facturés	0,00	0,00	0,00		41 747,40
42-43-44 (sauf 441)-4675-4678	Autres	1 676 934,68	0,00	1 676 934,68		1 476 248,42
441	Etats et autres collectivités publiques - Subventions à recevoir	0,00	0,00	0,00		0,00
	<b>CREANCES DIVERSES (3)</b>				1 505 465,70	1 149 808,65
454	Sociétés Civiles Immobilières ou S.C.I.C.C.	116 946,31	0,00	116 946,31		113 874,50
451-458	Groupe, Associés-opérat. liées en commun et G.I.E	0,00	0,00	0,00		0,00
461 (sauf 4615)	Opérations pour le compte de tiers	0,00	0,00	0,00		0,00
4615	Opérations d'aménagement	0,00	0,00	0,00		0,00
455-4562-46 (sauf 461-4675-4678)	Autres	1 388 878,63	359,24	1 388 519,39		1 035 934,15
50	Valeurs Mobilières de placement	111,84	0,00	111,84	111,84	0,00
	<b>RESPONSIBILITES</b>				16 588 851,98	7 403 559,53
511	Valeur à l'encaissement	0,00		0,00		0,00
5188	Intérêts courus à recevoir	0,00		0,00		0,00
Autres 51	Banques, établissements financiers et assimilés	16 588 851,98		16 588 851,98		7 403 559,53
53-54	Caisse et régies d'avance	0,00		0,00		0,00
486	Charges constatées d'avance	375,00		375,00	375,00	0,00
	<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>93 638 037,86</b>	<b>33 106,25</b>	<b>93 604 931,71</b>	<b>93 604 931,71</b>	<b>103 848 603,40</b>
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices	0,00		0,00	0,00	0,00
169	Primes de remboursement des obligations	0,00		0,00	0,00	0,00
476	Différences de conversion Actif	0,00		0,00	0,00	0,00
	<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)</b>	<b>94 569 336,85</b>	<b>100 625,65</b>	<b>94 468 711,20</b>	<b>94 468 711,20</b>	<b>104 016 156,74</b>
			(1) Dont droit au ball			
			(2) Dont à moins d'un an			
			(3) Dont à plus d'un an			

**BILAN - PASSIF - AVANT AFFECTATION DU RESULTAT**

Annexe I - Fiche n°2

N° de compte 1	PASSIF 2	Exercice 2022		Exercice 2021 5
		DETAIL 3	TOTAUX PARTIELS 4	
10	<b>CAPITAL ET RESERVES</b>		<b>19 756 782,99</b>	<b>19 753 062,99</b>
10133-1014-102	Capital (actions simples) et fonds de dotation	15 120 585,00		15 116 865,00
10134	Capital : actions d'attribution (nouveau régime)	0,00		0,00
1018	Capital : actions d'attribution (ancien régime)	0,00		0,00
104	Primes d'émissions, de fusion et d'apport	0,00		0,00
105	Ecart de réévaluation	0,00		0,00
108	Reserves :			
1061	Reserve légale	10 320,80		10 320,80
1063	Reserves statutaires ou contractuelles	4 625 877,19		4 625 877,19
10685	Reserves sur cessions immobilières	0,00		0,00
106851	dont relevant du SIEG (depuis 2021)			
10688	Reserves diverses	0,00		0,00
106881	dont relevant du SIEG (depuis 2021)			
11	Report à nouveau (a)	(11 063 481,57)	(11 063 481,57)	(9 304 011,03)
	dont relevant du SIEG (depuis 2021)	(1 869 322,22)		
12	Résultat de l'exercice (a)	3 469 530,53	3 469 530,53	(1 245 283,54)
	dont relevant du SIEG (depuis 2021)	2 679 544,43		
		Montant brut	Insc.au résultat	
13	<b>SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT</b>	0,00	0,00	0,00
14	<b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>		0,00	0,00
145	Amortissements dérogatoires	0,00		0,00
146	Provision spéciale de réévaluation	0,00		0,00
1671	Titres participatifs	0,00	0,00	0,00
		(I)	<b>12 162 831,95</b>	<b>9 202 768,42</b>
15	<b>PROVISIONS</b>		<b>618 821,27</b>	<b>112 994,36</b>
151	Provisions pour risques	140 267,27		112 994,36
1572	Provisions pour gros entretien	0,00		0,00
153-158	Autres provisions pour charges	478 554,00		0,00
		(II)	<b>618 821,27</b>	<b>112 994,36</b>
162	<b>DETTES FINANCIERES (1)</b>		<b>6 995 245,65</b>	<b>2 852 713,78</b>
163	Participation des employeurs à l'effort de construction	0,00		0,00
164	Emprunts obligataires	0,00		0,00
1641	Emprunts auprès des Etablissements de Crédit		6 964 613,69	
1642	Caisse des Dépôts et Consignations	0,00		0,00
1642	C.G.L.L.S	0,00		0,00
1647	Prêts de l'ex-caisse des prêts HLM	0,00		0,00
1646	Autres établissements de crédit	6 964 613,69		2 829 204,86
165	Dépôts et cautionnements reçus :		27 829,97	
1651	Dépôts de garantie des locales	379,00		0,00
1654	Redevances (location-acquisition)	27 850,97		10 793,00
1658	Autres dépôts	0,00		0,00
	Emprunts et dettes financières diverses :		2 701,79	
166-1673-1674-1678	Participation - Emprunts et dettes assortis de conditions particulières	0,00		0,00
1675	Emprunts participatifs	0,00		0,00
1676	Avances d'organismes HLM	0,00		0,00
1677	Dettes consécutives à la mise en jeu de la garantie des emprunts	0,00		0,00
168 sauf intérêts courus	Autres emprunts et dettes assimilées	0,00		0,00
17 sauf intérêts courus-18	Dettes rattachées à des participations	0,00		0,00
519	Concours bancaires courants	0,00		12 372,92
1688 (sauf 16883) -1718-1748 -1788-5181	Intérêts courus	2 701,79		343,00
16883	Intérêts compensateurs	0,00		0,00
229	Droits des locataires-acquéreurs, des locataires attributaires ou des affectants		0,00	0,00
2291-2292	Droits des locataires attributaires	0,00		0,00
419	Autres droits	0,00		0,00
4195	Clients créditeurs		17 070,00	584,40
Autres 419	Locataires - Excédents d'acomptes	0,00		260,00
	Autres	17 870,00		724,40
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		<b>15 901 096,26</b>	<b>14 969 505,90</b>
401-4031-4081-4086 partiel	Fournisseurs	401 664,76		1 293 239,74
402-4032-4082-4088 partiel	Fournisseurs de stocks immobiliers	10 305 134,23		8 152 523,95
42-43-44-4675	Dettes fiscales, sociales et autres	5 194 297,27		5 522 742,21
	<b>DETTES DIVERSES</b>		<b>10 629 755,08</b>	<b>10 394 756,12</b>
404-405-4084-4088 partiel	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés :			
269-279	Fournisseurs d'immobilisations	0,00		0,00
	versements restant à effectuer sur titres non libérés	0,00		0,00
	Autres dettes :			
4563	Associés - Versements reçus sur augmentation de capital	0,00		0,00
451-454-458	Groupes-Associés-opérations faites en commun et en G.I.E	10 000 000,00		10 000 000,00
461 (sauf 4615)	Opérations pour le compte de tiers	0,00		0,00
4615	Opérations d'aménagements	0,00		0,00
455-457-46 (sauf 461 et 4657)	Autres	529 755,08		394 756,12
4871-4878	Produits constatés d'avance		48 243 090,99	66 483 435,76
4872	Au titre de l'exploitation et autres	9 700,00		5 600,00
4873	Produits des ventes sur lots en cours	48 233 390,99		66 477 835,76
	Rémunération des frais de gestion PAP	0,00		0,00
		(III)	<b>61 687 057,98</b>	<b>94 700 395,88</b>
477	Différences de conversion Passif		0,00	0,00
		(IV)	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>TOTAL GENERAL ( I+II+III+IV )</b>		<b>94 468 711,20</b>	<b>104 016 158,74</b>

(a) Montant entre parenthèses lorsqu'il s'agit de pertes.  
 (1) Dont à plus d'un an.  
 (1) Dont à moins d'un an.

## COMPTE DE RESULTAT - CHARGES

N° de compte	CHARGES	Exercice 2022			Exercice 2021
		CHARGES RECUPERABLES	CHARGES NON RECUPERABLES	TOTAUX PARTIELS	
1	2	3	4	5	6
	<b>CHARGES D'EXPLOITATION (1)</b>			<b>48 427 980,75</b>	<b>46 610 095,74</b>
	<b>CONSOMMATIONS DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS</b>			<b>42 459 362,47</b>	<b>45 970 596,66</b>
60-61-62 (net de 609-619 et 629)	Achats stockés :				
60	Terrains		2 363 046,04	2 363 046,04	5 763 643,69
601	Approvisionnements	0,00	0,00	0,00	0,00
602	Approvisionnements		0,00	0,00	0,00
603	Variation des stocks :				
6031	Terrains		0,00	0,00	0,00
6032	Approvisionnements	0,00	0,00	0,00	0,00
6037	Immubles acquis par résolution de vente ou adjudication ou garantie de rachat		0,00	0,00	0,00
604-605-608 (net de 6094-6095 et 6098)	Frais liés à la production de stocks immobiliers		37 801 288,41	37 801 288,41	33 558 362,33
609 (net de 6096)	Achats non stockés de matières et fournitures	0,00	58 664,27	58 664,27	3 225,21
61-62	Services extérieurs :				
611	Sous-traitance générale (Travaux relatifs à l'exploitation)	0,00	341 101,54	341 101,54	382 954,50
6151	Entretien et réparations courants sur biens immobiliers localisés	0,00	0,00	0,00	0,00
6162	Dépenses de gros entretien sur biens immobiliers localisés	0,00	0,00	0,00	0,00
6156-6158	Maintenance - Autres travaux	0,00	162 035,31	162 035,31	90 840,09
612	Redevances de crédit bail et loyers des baux à long terme		0,00	0,00	0,00
616	Primes d'assurances	0,00	33 744,66	33 744,66	10 479,89
621	Personnel extérieur à la société	0,00	37 661,08	37 661,08	4 440 033,89
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	0,00	231 798,25	231 798,25	113 573,38
623	Publicité, publications, relations publiques	0,00	501 002,84	501 002,84	530 632,60
625	Déplacements, missions et réceptions	0,00	73 104,67	73 104,67	14 428,67
6285	Redevances	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres comptes 61 et 62	Autres	0,00	855 715,40	855 715,40	1 062 222,51
63	<b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>			<b>77 135,67</b>	<b>24 954,03</b>
631-633	Sur rémunérations	0,00	18 428,38	18 428,38	651,20
63512	Taxes foncières	0,00	42 554,23	42 554,23	23 285,51
Autres 635-637	Autres	0,00	16 153,06	16 153,06	1 017,32
64	<b>Charges de personnel</b>			<b>5 590 825,14</b>	<b>382 544,73</b>
641-6481	Salaires et traitements	0,00	3 829 841,35	3 829 841,35	258 189,35
645-647-6485	Charges sociales	0,00	1 760 983,79	1 760 983,79	124 359,38
681	<b>Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions</b>			<b>182 093,70</b>	<b>144 962,00</b>
6811-6812-6816-6817	Dotations aux amortissements et dépréciations :				
68111 sauf 681118, 681122 à 681124 sauf 68112315, 6811235, 68112415 et 6811245	Immobilisations localisées		0,00	0,00	0,00
Reste du 6811	Autres immobilisations		50 990,28	50 990,28	7 208,28
6812	Charges d'exploitation à répartir		0,00	0,00	0,00
6816	Dépréciation des immobilisations		0,00	0,00	0,00
68173	Dépréciation des stocks et en-cours		0,00	0,00	14 700,01
68174	Dépréciation des créances		7 835,91	7 835,91	20 059,37
6815	Dotations aux provisions :				
68157	Provisions pour gros entretien		0,00	0,00	0,00
Autres 6815	Autres provisions		123 267,51	123 267,51	102 994,36
65 (sauf 655)	<b>Autres charges</b>			<b>118 563,77</b>	<b>87 038,32</b>
654	Pertes sur créances irrécouvrables		7 046,57	7 046,57	0,00
651-658	Redevances et charges diverses de gestion courante	0,00	111 517,20	111 517,20	87 038,32
655	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		0,00	0,00	0,00
	<b>CHARGES FINANCIERES</b>			<b>299 801,22</b>	<b>194 825,68</b>
686	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions - charges financières		0,00	0,00	0,00
	<b>Charges d'intérêts (2) :</b>				
661121	Intérêts sur opérations locales - crédits relais et avances		0,00	0,00	0,00
661122	Intérêts sur opérations locales - financements défilés		0,00	0,00	0,00
661123	Intérêts compensatoires		0,00	0,00	0,00
661124	Intérêts de refinancements consolidables		0,00	0,00	0,00
66114	Accession à la propriété - Financements de stocks immobiliers		215 925,36	215 925,36	45 139,98
66115	Gestion de prêts Accession		0,00	0,00	0,00
Autres 661	Intérêts sur autres opérations		83 875,86	83 875,86	149 685,70
667	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		0,00	0,00	0,00
664-665-666-668	Autres charges financières		0,00	0,00	0,00
	<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>			<b>1 222 138,87</b>	<b>0,00</b>
671	Sur opérations de gestion		1 222 138,87	1 222 138,87	0,00
	<b>Sur opérations en capital :</b>				
675	Valeurs comptables des éléments d'actifs cédés, démolis, mis au rebut		4 652,47	4 652,47	0,00
678	Autres		0,00	0,00	0,00
687	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions :				
6871-6876	Dotations aux amortissements et dépréciations		0,00	0,00	0,00
6872	Dotations aux provisions réglementées		0,00	0,00	0,00
6875	Dotations aux provisions		0,00	0,00	0,00
691	<b>PARTICIPATION DES SALAIRES AUX RESULTATS</b>		<b>224 828,29</b>	<b>224 828,29</b>	<b>4 842,76</b>
695	<b>IMPOTS SUR LES BENEFICES ET ASSIMILES</b>		<b>417 516,00</b>	<b>417 516,00</b>	<b>68 482,00</b>
	<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>0,00</b>	<b>50 595 917,60</b>	<b>50 596 917,60</b>	<b>46 878 246,18</b>
	<b>SOLDE CREDITEUR = BENEFICE</b>			<b>3 469 530,53</b>	<b>0,00</b>
	dont relevant du SIEG (depuis 2021)			<b>2 679 544,43</b>	
	<b>TOTAL GENERAL</b>			<b>54 066 448,13</b>	<b>46 878 246,18</b>
	(1) Dont charges sur exercices antérieurs				
	(2) Dont intérêts concernant les entreprises liées				

## COMPTE DE RESULTAT - PRODUITS

N° de compte	PRODUITS	Exercice 2022		Exercice 2021
		DETAIL	TOTAUX PARTIELS	
1	2	3	4	5
	<b>PRODUITS D'EXPLOITATION (1)</b>		<b>53 944 305,38</b>	<b>44 616 414,99</b>
	<b>Produits des activités</b>		<b>63 673 642,41</b>	<b>24 078 255,10</b>
70 (net de 709)	Ventes de terrains lots	691 238,90		2 521 295,85
7011	Ventes d'immeubles bâtis	60 105 303,52		21 025 175,62
7012-7013	Ventes de maisons individuelles (CCMI)	1 906 160,44		0,00
7014	Ventes d'autres immeubles	0,00		0,00
7017-7018	Récupération des charges locatives	0,00		0,00
703	Loyers :			
704	Loyers des logements non conventionnés	0,00		0,00
7041	Loyers des logements conventionnés	0,00		0,00
7043	Suppléments de loyers	0,00		0,00
7042	Résidences pour étudiants, foyers, résidences sociales	0,00		0,00
7046	Logements en location - accession et accession intervenus	183 417,20		164 007,98
7047	Autres	0,00		0,00
7044-7045-7048	Prestations de services :			
706	Rémunération des gestion ( accession et gestion de prêts)	0,00		0,00
7061-7062	Sociétés sous égide	0,00		0,00
70631	Prestations de services à personnes physiques et autres produits	0,00		0,00
70632-70638	Prestations de maîtrise d'ouvrage et de commercialisation	746 316,52		185 061,16
7064	Syndic de copropriété	0,00		0,00
7065	Gestion d'immeubles appartenant à des tiers	0,00		0,00
7066	Gestion des S.C.C.C	66,92		42,13
70671	Gestion des prêts	0,00		0,00
70672	Autres prestations de services	0		0,00
7068	Produits des activités annexes :	0,00		0,00
708	Récupération de charges de gestion imputables à d'autres organismes HLM	0,00		0,00
7086	Autres	41 138,91		182 672,36
Autres 708	<b>Production stockée (ou déstockage)</b>		<b>(10 937 426,13)</b>	<b>20 299 242,14</b>
71	Immeubles en cours	(16 131 319,75)		22 141 447,96
7133	Immeubles achevés	5 193 893,62		(1 842 205,82)
7135	<b>Production immobilisée</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
72	Immeubles de rapport (frais financiers externes)	0,00		0,00
7222	Autres productions immobilisées	0,00		0,00
721-Autres 722	<b>Subventions d'exploitation</b>		<b>4 700,00</b>	<b>0,00</b>
74	Primes à la construction	4 700,00		0,00
742	Subventions d'exploitation diverses	0,00		0,00
743	Subventions pour travaux d'entretien	0,00		0,00
744	<b>Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions</b>		<b>169 816,88</b>	<b>95 398,06</b>
781	Provisions pour gros entretien	0,00		0,00
78157	Dépréciations de créances	22 939,28		20 028,70
78174	Autres reprises	146 877,60		75 369,36
Autres 781	<b>Transferts de charges d'exploitation</b>	<b>929 612,29</b>	<b>929 612,29</b>	<b>30 423,45</b>
791	Autres produits	0,00		0,00
751-754-758	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun	103 960,93		113 096,24
755		0,00		0,00
76	<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		<b>82 875,75</b>	<b>13 744,64</b>
	<b>De participations (2)</b>		<b>215,25</b>	<b>182,31</b>
761	Revenus des actions	0,00		0,00
7611	Revenus des parts des sociétés civiles immobilières de ventes	0,00		0,00
7612	Revenus des avances , prêts participatifs et autres	215,25		182,31
7613-7618	<b>D'autres immobilisations financières (2)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
762	Prêts accession	0,00		0,00
76261-76262	Autres	0,00		0,00
762	<b>D'autres créances et valeurs mobilières de placement</b>	<b>70 275,02</b>	<b>70 275,02</b>	<b>0,00</b>
763-764	Autres (2)	12 385,48		13 562,33
765-766-768	Reprises sur dépréciations et provisions	0,00		0,00
786	Transfert de charges financières	0,00		0,00
796	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	0,00		0,00
767		0,00		0,00
	<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		<b>39 266,00</b>	<b>1 001 803,01</b>
771	Sur opérations de gestion	39 266,00		987 003,00
77	Sur opérations en capital		0,00	14 800,01
775	Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00		0,00
777	Subventions d'investissements versées au résultat de l'exercice	0,00		0,00
778	Autres	0,00		14 800,01
787	Reprises sur dépréciations et provisions	0,00		0,00
797	Transferts de charges exceptionnelles	0,00		0,00
	<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>54 066 448,13</b>	<b>54 066 448,13</b>	<b>45 631 962,64</b>
			0,00	1 246 283,54
	dont dont relevant du SIEG (depuis 2021)		0,00	1 869 322,22
	<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>54 066 448,13</b>	<b>46 878 246,18</b>
	(1) Dont produits sur exercices antérieurs			
	(2) Dont produits concernant les entreprises liées			

Envoyé en préfecture le 02/07/2024

Reçu en préfecture le 02/07/2024

Publié le

ID : 056-200042174-20240702-DISCA\_01\_2023\_B-BF



KPMG SA  
Rue de la Terre Victoria  
Parc Edonia  
35768 Saint Grégoire

# Espacil Habitat S.A. d'H.L.M.

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2022

Espacil Habitat S.A. d'H.L.M.

1 rue du Scorff - CS 54221 - 35042 RENNES cedex

Ce rapport contient 44 pages

Référence : ALP/CLRM 245

KPMG S.A., société d'expertise comptable et de commissaires aux comptes inscrite au Tableau de l'Ordre des experts comptables de Paris sous le n° 14-30080101 et rattachée à la Compagnie régionale des commissaires aux comptes de Versailles et du Centre. Société française membre du réseau KPMG constitué de cabinets indépendants affiliés à KPMG International Limited, une société de droit anglais (private company limited by guarantee).

Société anonyme à conseil d'administration  
Siège social :  
Tour EQHO  
2 avenue Gambetta  
CS 60055  
92066 Paris La Défense Cedex  
Capital social : 5 497 100 €  
775 726 417 RCS Nanterre

## BILAN - ACTIF

Annexe I - Fiche n°1

N° de compte 1	ACTIF 2	Exercice 2022			Exercice 2021	
		BRUT 3	Amortissements et dépréciations 4	NET 5	TOTAUX PARTIELS 6	NET 7
	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				<b>7 640 784,62</b>	<b>7 684 166,58</b>
201	Frais d'établissement	0,00	0,00	0,00		0,00
2082-2083-2084-2085	Baux long terme et droits d'usufruit	7 541 679,26	870 128,58	6 671 550,68		6 881 794,42
203-205-206-207-2088-232-237	Autres (1)	1 947 447,59	978 213,85	969 233,94		802 372,16
<b>21</b>	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				<b>1 196 882 561,43</b>	<b>1 159 846 605,90</b>
2111	Terrains nus	0,00	0,00	0,00		0,00
2112-2113-2115	Terrains aménagés, loués, bâtis	201 900 603,95	0,00	201 900 603,95		194 519 674,09
212	Agencements et aménagements de terrains	0,00	0,00	0,00		0,00
213 sauf 21315-2135	Constructions locatives (sur sol propre)	1 446 695 789,55	505 469 040,00	941 226 749,55		909 200 049,58
214 sauf 21415-2145	Constructions locatives sur sol d'autrui	100 251 023,91	51 122 343,64	49 128 680,27		51 101 733,06
21315-2135-21415-2145	Bâtiments et installations administratifs	6 420 803,24	5 098 343,12	1 322 460,12		1 490 485,14
215-218	Instal. techniques, matériel et outillage, et autres immo. corp.	14 261 751,76	10 957 684,22	3 304 067,54		3 534 664,03
<b>221-222-223</b>	<b>Immeubles en location-vente, loc.attribution, affectation</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>23</b>	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS</b>				<b>101 076 919,96</b>	<b>90 969 882,06</b>
2312	Terrains	19 916 173,83	0,00	19 916 173,83		18 512 664,30
2313-2314-2318	Constructions et autres immobilisations corporelles en cours	80 891 134,67	0,00	80 891 134,67		72 212 780,52
238	Avances et acomptes	269 611,46	0,00	269 611,46		244 437,24
	<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>				<b>16 730 523,14</b>	<b>16 685 213,81</b>
261-266-2675-2676	Participations - Apports, avances	15 093 320,49	0,00	15 093 320,49		15 678 863,76
2671-2674	Créances rattachées à des participations	0,00	0,00	0,00		0,00
272	Titres immobilisés (droits de créances)	0,00	0,00	0,00		0,00
2741	Prêts participatifs	0,00	0,00	0,00		0,00
2781-2782-2783	Prêts pour accession et aux SCCC	37 561,38	0,00	37 561,38		47 939,12
271-274 (sauf 2741)-275-2761	Autres	1 599 641,27	0,00	1 599 641,27		958 410,93
2678-2768	Intérêts courus	0,00	0,00	0,00		0,00
	<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>1 896 626 542,36</b>	<b>574 495 753,21</b>	<b>1 322 330 789,15</b>	<b>1 322 330 789,15</b>	<b>1 275 185 868,35</b>
<b>3 (net du 319, 339, 359)</b>	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				<b>5 676 064,54</b>	<b>12 474 419,95</b>
31	Terrains à aménager	0,00	0,00	0,00		0,00
33	Immeubles en cours	4 187 328,90	64 000,00	4 123 328,90		3 116 931,04
	<b>Immeubles achevés :</b>			<b>0,00</b>		
35 sauf 358	Disponible à la vente	421 682,35	0,00	421 682,35		650 856,05
358	Temporairement loués	1 122 534,76	0,00	1 122 534,76		8 683 268,91
37	Imm. acq. par résolution de vente, adjudication ou garantie de rachat	0,00	0,00	0,00		0,00
32	Approvisionnements	8 518,53	0,00	8 518,53		23 363,95
<b>409</b>	<b>Fournisseurs débiteurs</b>	<b>824 248,31</b>	<b>0,00</b>	<b>824 248,31</b>	<b>824 248,31</b>	<b>818 381,38</b>
	<b>CREANCES D'EXPLOITATION</b>				<b>61 051 130,76</b>	<b>57 508 254,70</b>
	<b>Créances clients et comptes rattachés (y compris 413) :</b>			<b>0,00</b>		
411	Locataires et organismes payeurs d'A.P.L	10 739 789,72	910 237,42	9 829 552,30		9 113 148,94
412	Créances sur acquéreurs	1 020 411,75	0,00	1 020 411,75		407 349,98
414	Clients - autres activités	370 582,43	0,00	370 582,43		117 815,66
415	Emprunteurs et locataires-acquéreurs/attributaires	0,00	0,00	0,00		0,00
416	Clients douteux ou litigieux	9 222 251,61	9 222 251,61	0,00		0,00
418	Produits non encore facturés	30 309,73	0,00	30 309,73		83 513,95
42-43-44 (sauf 441)-4675-4678	Autres	4 328 643,90	0,00	4 328 643,90		2 366 371,24
441	Etats et autres collectivités publiques - Subventions à recevoir	45 471 630,65	0,00	45 471 630,65		45 420 054,93
	<b>CREANCES DIVERSES (3)</b>				<b>20 214 421,90</b>	<b>26 285 457,59</b>
454	Sociétés Civiles Immobilières ou S.C.C.C	0,00	0,00	0,00		0,00
451-458	Groupe, Associés-opérat. faites en commun et G.I.E	0,00	0,00	0,00		0,00
461 (sauf 4615)	Opérations pour le compte de tiers	0,00	0,00	0,00		0,00
4615	Opérations d'aménagement	0,00	0,00	0,00		0,00
455-4562-46 (sauf 461-4675-4678)	Autres	20 304 265,05	89 843,15	20 214 421,90		26 285 457,59
<b>50</b>	<b>Valeurs Mobilières de placement</b>	<b>7 235 573,64</b>	<b>6 17 856,36</b>	<b>6 617 717,28</b>	<b>6 617 717,28</b>	<b>6 732 517,94</b>
	<b>DISPONIBILITES</b>				<b>50 151 415,93</b>	<b>27 832 018,06</b>
511	Valeur à l'encaissement	0,00	0,00	0,00		0,00
5188	Intérêts courus à recevoir	11 178,08	0,00	11 178,08		8 200,54
Autres 51	Banques, établissements financiers et assimilés	50 140 237,85	0,00	50 140 237,85		27 823 817,52
53-54	Caisse et régies d'avance	0,00	0,00	0,00		0,00
<b>486</b>	<b>Charges constatées d'avance</b>	<b>1 031 269,27</b>		<b>1 031 269,27</b>	<b>1 031 269,27</b>	<b>963 666,22</b>
	<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>156 470 456,53</b>	<b>10 904 188,54</b>	<b>145 566 267,99</b>	<b>145 566 267,99</b>	<b>132 614 715,84</b>
<b>481</b>	<b>Charges à répartir sur plusieurs exercices</b>	<b>1 606,67</b>		<b>1 606,67</b>	<b>1 606,67</b>	<b>3 013,94</b>
<b>169</b>	<b>Primes de remboursement des obligations</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>476</b>	<b>Différences de conversion Actif</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>TOTAL GENERAL ( I + II + III + IV + V )</b>	<b>2 053 298 605,56</b>	<b>585 399 941,75</b>	<b>1 467 898 663,81</b>	<b>1 467 898 663,81</b>	<b>1 407 803 598,13</b>
	(1) Dont droit au bail					
	(2) Dont à moins d'un an			38 088,52		42 408,14
	(3) Dont à plus d'un an			20 304 265,05		26 311 870,74

**BILAN - PASSIF - AVANT AFFECTATION DU RESULTAT**

Annexe I - Fiche n°2

N° de compte 1	PASSIF 2	Exercice 2022		Exercice 2021 5
		DETAIL 3	TOTAUX PARTIELS 4	
10	<b>CAPITAL ET RESERVES</b>		<b>373 281 413,52</b>	<b>353 473 483,92</b>
10133-1014-102	Capital (actions simples) et fonds de dotation	62 731 474,50		60 031 474,50
10134	Capital : actions d'attribution (nouveau régime)	0,00		0,00
1018	Capital : actions d'attribution (ancien régime)	0,00		0,00
104	Primes d'émissions, de fusion et d'apport	0,00		0,00
105	Ecart de réévaluation	0,00		0,00
106	Reserves :			
1061	Réserve légale	6 477 407,04		5 561 979,09
1063	Reserves statutaires ou contractuelles	246 438 613,56		232 916 908,52
10685	Reserves sur cessions immobilières	56 345 271,31		53 674 474,70
106851	dont relevant du SIEG (depuis 2021)	2 553 919,72		
10688	Reserves diverses	1 288 647,11		1 288 647,11
106881	dont relevant du SIEG (depuis 2021)			
11	Report à nouveau (a)	0,00	0,00	0,00
	dont relevant du SIEG (depuis 2021)			
12	Résultat de l'exercice (a)	16 032 638,69	16 032 638,69	18 308 559,09
	dont relevant du SIEG (depuis 2021)	14 290 417,78		16 953 007,71
	Montant brut	352 106 286,82		
	Insc.au resultat	125 413 328,50		
13	<b>SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT</b>	226 692 958,32	<b>226 692 958,32</b>	<b>218 616 693,93</b>
14	<b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
145	Amortissements dérogatoires	0,00		0,00
146	Provision spéciale de réévaluation	0,00		0,00
1671	Titres participatifs	0,00	0,00	0,00
		(I)	<b>616 007 010,53</b>	<b>590 598 736,94</b>
15	<b>PROVISIONS</b>		<b>4 179 307,63</b>	<b>4 582 570,26</b>
151	Provisions pour risques	1 017 530,66		1 328 689,00
1572	Provisions pour gros entretien	1 603 000,00		1 388 117,00
153-158	Autres provisions pour charges	1 558 776,97		1 865 764,26
		(II)	<b>4 179 307,63</b>	<b>4 582 570,26</b>
162	<b>DETTES FINANCIERES (1)</b>		<b>780 439 096,96</b>	<b>762 409 516,22</b>
	Participation des employeurs à l'effort de construction	32 402 132,32		32 435 110,24
163	Emprunts obligataires	0,00		0,00
164	<b>Emprunts auprès des Etablissements de Crédit</b>		<b>729 058 665,27</b>	
1641	Caisse des Dépôts et Consignations	656 718 617,23		646 797 155,15
1642	C.G.L.L.S	0,00		0,00
1647	Prêts de l'ex-caisse des prêts HLM	0,00		0,00
1648	Autres établissements de crédit	72 340 248,04		66 830 241,47
165	<b>Dépôts et cautionnements reçus :</b>		<b>8 037 587,82</b>	
1651	Dépôts de garantie des locataires	8 020 891,47		7 822 712,21
1654	Redevances (location-accession)	16 696,35		60 516,32
1658	Autres dépôts	0,00		0,00
	<b>Emprunts et dettes financières diverses :</b>		<b>10 940 511,55</b>	
166-1673-1674-1678	Participation - Emprunts et dettes assortis de conditions particulières	723 978,86		783 653,43
1675	Emprunts participatifs	0,00		0,00
1676	Avances d'organismes HLM	0,00		0,00
1677	Dettes consécutives à la mise en jeu de la garantie des emprunts	0,00		0,00
168	Autres emprunts et dettes assimilées	4 792 231,15		4 066 738,55
17	Dettes rattachées à des participations	26 634,83		26 634,83
519	Concours bancaires courants	0,00		0,00
1688 (sauf 16883) - 1718-1748 - 1786-5181	Intérêts courus	5 396 060,04		3 583 740,08
16883	Intérêts compensateurs	1 606,67		3 013,94
229	<b>Droits des locataires-acquéreurs, des locataires attributaires ou des affectants</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2293	Droits des locataires attributaires	0,00		0,00
2291-2292	Autres droits	0,00		0,00
419	<b>Clients créditeurs</b>		<b>3 452 392,61</b>	<b>2 800 996,88</b>
4195	Locataires - Excédents d'acomptes	2 790 253,69		2 217 370,93
Autres 419	Autres	662 138,92		583 627,95
401-4031-4081-4088 partiel	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		<b>23 119 146,20</b>	<b>19 209 118,38</b>
402-4032-4082-4088 partiel	Fournisseurs	9 051 128,29		9 242 049,84
42-43-44-4675	Fournisseurs de stocks immobiliers	1 236 404,85		1 351 454,09
	Dettes fiscales, sociales et autres	12 831 613,06		8 615 614,45
404-405-4084-4088 partiel	<b>DETTES DIVERSES</b>		<b>40 092 765,28</b>	<b>26 940 488,54</b>
269-279	<b>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés :</b>			
	Fournisseurs d'immobilisations	16 773 269,06		12 707 174,27
	versements restant à effectuer sur titres non libérés	0,00		0,00
	<b>Autres dettes :</b>			
4563	Associés - Versements reçus sur augmentation de capital	0,00		0,00
451-454-458	Groupes-Associée-opérations faites en commun et en G.I.E	0,00		0,00
461 (sauf 4615)	Opérations pour le compte de tiers	0,00		0,00
4615	Opérations d'aménagements	0,00		0,00
455-457-46 (sauf 461 et 4657)	Autres	23 319 496,22		14 233 314,27
4871-4878	<b>Produits constatés d'avance</b>		<b>608 944,60</b>	<b>1 262 168,91</b>
4872	Au titre de l'exploitation et autres	374 874,60		3 401,13
4873	Produits des ventes sur lots en cours	234 070,00		1 258 767,78
	Rémunération des frais de gestion PAP	0,00		0,00
		(III)	<b>847 712 345,65</b>	<b>812 622 290,93</b>
477	<b>Différences de conversion Passif</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		(IV)	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>TOTAL GENERAL ( I+II+III+IV )</b>	<b>1 467 898 663,81</b>	<b>1 467 998 663,81</b>	<b>1 407 803 598,13</b>
	(a) Montant entre parenthèses lorsqu'il s'agit de pertes.			
	(1) Dont à plus d'un an.	743 256 859,49		722 927 055,37
	(1) Dont à moins d'un an.	37 182 237,47		39 482 460,85

## COMPTE DE RESULTAT - CHARGES

N° de compte 1	CHARGES 2	Exercice 2022			Exercice 2021 6
		CHARGES RECUPERABLES 3	CHARGES NON RECUPERABLES 4	TOTAUX PARTIELS 5	
	<b>CHARGES D'EXPLOITATION (1)</b>			<b>130 666 724,25</b>	<b>123 684 240,79</b>
60-61-62 (net de 609-619 et 629)	<b>CONSOMMATIONS DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS</b>			<b>51 952 374,64</b>	<b>48 361 016,42</b>
60	<b>Achats stockés :</b>				
601	Terrains		1 809 955,48	1 809 955,48	(92 227,38)
602	Approvisionnements	0,00	0,00	0,00	0,00
607	Approvisionnements		0,00	0,00	0,00
603	<b>Variation des stocks :</b>				
6031	Terrains		0,00	0,00	0,00
6032	Approvisionnements	0,00	14 845,42	14 845,42	2 124,02
6037	Immubles acquis par résolution de vente ou adjudication ou garantie de rachat		0,00	0,00	0,00
604-605-608 (net de 6094-6095 et 6098)	Frais liés à la production de stocks immobiliers		3 017 945,21	3 017 945,21	3 485 286,86
606 (net de 6096)	Achats non stockés de matières et fournitures	8 554 127,19	1 057 065,04	9 611 192,23	9 323 965,69
61-62	<b>Services extérieurs :</b>				
611	Sous-traitance générale (Travaux relatifs à l'exploitation)	0,00	490 032,32	490 032,32	500 298,24
6151	Entretien et réparations courants sur biens immobiliers locatifs	8 236 510,82	6 844 566,97	15 081 077,79	14 369 588,19
6152	Dépenses de gros entretien sur biens immobiliers locatifs	0,00	10 437 124,10	10 437 124,10	10 498 298,87
6156-6158	Maintenance - Autres travaux	0,00	1 965 753,70	1 965 753,70	1 622 283,05
612	Redevances de crédit bail et loyers des baux à long terme		1 784,06	1 784,06	1 912,70
616	Primes d'assurances	0,00	1 114 868,05	1 114 868,05	1 079 082,01
621	Personnel extérieur à la société	0,00	581 992,90	581 992,90	696 954,46
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	0,00	2 192 982,46	2 192 982,46	2 310 904,96
623	Publicité, publications, relations publiques		566 772,99	566 772,99	299 729,95
625	Déplacements, missions et réceptions	0,00	350 477,35	350 477,35	252 851,26
6285	Redevances	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres comptes 61 et 62	Autres	1 505 775,75	3 209 794,83	4 715 570,58	4 009 963,54
63	<b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>			<b>12 754 577,22</b>	<b>12 087 457,25</b>
631-633	Sur rémunérations	0,00	1 300 361,26	1 300 361,26	1 277 588,74
63512	Taxes foncières	0,00	8 331 043,50	8 331 043,50	8 275 364,00
Autres 635-637	Autres	2 538 390,30	584 782,16	3 123 172,46	2 534 504,51
64	<b>Charges de personnel</b>			<b>17 907 496,31</b>	<b>17 146 836,47</b>
641-6481	Salaires et traitements	0,00	12 172 890,27	12 172 890,27	11 705 924,05
645-647-6485	Charges sociales	0,00	5 734 606,04	5 734 606,04	5 440 912,42
681	<b>Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions</b>			<b>46 123 855,42</b>	<b>44 105 327,92</b>
6811-6812-6816-6817	<b>Dotations aux amortissements et dépréciations :</b>				
68111 sauf 681118, 681122 à 681124 sauf 68112315, 6811235,68112415 et 6811245	Immobilisations localives		41 726 511,78	41 726 511,78	38 898 070,53
Reste du 6811	Autres immobilisations		726 391,59	726 391,59	1 840 192,54
6812	Charges d'exploitation à répartir	0,00	0,00	0,00	0,00
6816	Dépréciation des immobilisations	0,00	0,00	0,00	0,00
68173	Dépréciation des stocks et en-cours	0,00	0,00	0,00	0,00
68174	Dépréciation des créances		2 808 952,05	2 808 952,05	2 763 659,35
6815	<b>Dotations aux provisions :</b>				
68157	Provisions pour gros entretien		756 000,00	756 000,00	491 000,00
Autres 6815	Autres provisions		106 000,00	106 000,00	112 405,50
65 (sauf 655)	<b>Autres charges</b>			<b>1 928 420,66</b>	<b>1 983 602,73</b>
654	Pertes sur créances irrécouvrables		1 490 573,10	1 490 573,10	1 599 252,97
651-650	Redevances et charges diverses de gestion courante	0,00	437 047,56	437 047,56	304 348,76
655	<b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun</b>		0,00	0,00	0,00
	<b>CHARGES FINANCIERES</b>			<b>10 844 292,69</b>	<b>8 887 906,52</b>
686	<b>Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions - charges financières</b>		117 130,85	117 130,85	42 053,51
	<b>Charges d'intérêts (2) :</b>				
661121	Intérêts sur opérations locatives - crédits relais et avances		15 958,31	15 958,31	20 581,03
661122	Intérêts sur opérations locatives - financements définitif		9 675 642,16	9 675 642,16	7 428 901,18
661123	Intérêts compensateurs		0,00	0,00	0,00
661124	Intérêts de préfinancements consolidables		88 492,15	88 492,15	46 438,41
66114	Accession à la propriété - Financements de stocks immobiliers		92 342,70	92 342,70	209 593,29
66115	Gestion de prêts Accession		0,00	0,00	0,00
Autres 661	Intérêts sur autres opérations		21 296,20	21 296,20	0,00
667	<b>Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement</b>		0,00	0,00	0,00
664-665-666-668	Autres charges financières		833 430,32	833 430,32	1 140 341,10
	<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>			<b>5 732 825,84</b>	<b>4 257 632,40</b>
671	<b>Sur opérations de gestion</b>		94 702,29	94 702,29	103 408,91
	<b>Sur opérations en capital :</b>				
675	Valeurs comptables des éléments d'actifs cédés, démolis, mis au rebut		2 963 077,19	2 963 077,19	2 074 925,22
678	Autres		1 712 461,62	1 712 461,62	1 827 006,27
687	<b>Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions :</b>				
6871-6876	Dotations aux amortissements et dépréciations		161 054,08	161 054,08	0,00
6872	Dotations aux provisions réglementées		0,00	0,00	0,00
6875	Dotations aux provisions		801 530,66	801 530,66	252 292,00
691	<b>PARTICIPATION DES SALARIES AUX RESULTATS</b>		1 178 071,92	1 178 071,92	597 319,62
695	<b>IMPOTS SUR LES BENEFICES ET ASSIMILES</b>		224 727,00	224 727,00	138 594,00
	<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>20 834 804,06</b>	<b>127 811 837,64</b>	<b>148 646 641,70</b>	<b>137 585 695,33</b>
	SOLDE CREDITEUR = BENEFICE			16 032 638,69	18 308 559,09
	dont relevant du SIEG (depuis 2021)			14 290 417,76	16 953 001,71
	<b>TOTAL GENERAL</b>			<b>164 679 280,39</b>	<b>155 674 254,42</b>
	(1) Dont charges sur exercices antérieurs				
	(2) Dont intérêts concernant les entreprises liées			205 297,98	226 789,62



## COMPTE DE RESULTAT - PRODUITS

N° de compte 1	PRODUITS 2	Exercice 2022		Exercice 2021 5
		DETAIL 3	TOTAUX PARTIELS 4	
	<b>PRODUITS D'EXPLOITATION (1)</b>		<b>144 422 330,36</b>	<b>138 972 543,68</b>
70 (net de 709)	<b>Produits des activités</b>		<b>143 231 708,13</b>	<b>134 238 200,43</b>
7011	Ventes de terrains lots	789 882,49		158 908,38
7012-7013	Ventes d'immeubles bâtis	13 111 956,33		8 229 548,13
7014	Ventes de maisons individuelles (CCMI)	0,00		0,00
7017-7018	Ventes d'autres immeubles	0,00		0,00
703	Récupération des charges locatives	19 906 960,83		18 707 958,61
704	<b>Loyers :</b>			
7041	Loyers des logements non conventionnés	1 515 222,17		1 632 586,81
7043	Loyers des logements conventionnés	68 563 291,63		67 440 704,46
7042	Suppléments de loyers	279 415,28		275 695,11
7046	Résidences pour étudiants, foyers, résidences sociales	29 816 358,18		28 667 313,78
7047	Logements en location - accession et accession invendus	231 806,11		604 949,19
7044-7045-7048	Autres	7 078 881,52		6 890 611,26
706	<b>Prestations de services :</b>			
7061-7062	Rémunération des gestion ( accession et gestion de prêts)	0,00		0,00
70631	Sociétés sous égide	0,00		0,00
70632-70638	Prestations de services à personnes physiques et autres produits	0,00		0,00
7064	Prestations de maîtrise d'ouvrage et de commercialisation	0,00		0,00
7065	Syndic de copropriété	15 127,75		11 687,75
7066	Gestion d'immeubles appartenant à des tiers	0,00		0,00
70671	Gestion des S.C.C.C	0,00		0,00
70672	Gestion des prêts	0,00		0,00
7068	Autres prestations de services	0		0,00
708	<b>Produits des activités annexes :</b>			
7086	Récupération de charges de gestion imputables à d'autres organismes HLM	0,00		0,00
Autres 708	Autres	1 922 805,84		1 618 236,95
71	<b>Production stockée (ou déstockage)</b>		<b>(6 783 509,99)</b>	<b>(3 818 699,59)</b>
7133	Immeubles en cours	1 006 397,86		(2 309 350,26)
7135	Immeubles achevés	(7 789 907,85)		(1 509 349,33)
72	<b>Production immobilisée</b>		<b>2 317 457,08</b>	<b>1 978 550,04</b>
7222	Immeubles de rapport (frais financiers externes)	0,00		0,00
721-Autres 722	Autres productions immobilisées	2 317 457,08		1 978 550,04
74	<b>Subventions d'exploitation</b>		<b>493 706,29</b>	<b>414 093,12</b>
742	Primes à la construction	214 934,54		212 191,90
743	Subventions d'exploitation diverses	278 771,75		201 901,22
744	Subventions pour travaux d'entretien	0,00		0,00
781	<b>Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions</b>		<b>2 881 231,52</b>	<b>3 025 242,03</b>
78157	Provisions pour gros entretien	541 117,00		457 000,00
78174	Dépréciations de créances	2 000 706,53		2 068 591,54
Autres 781	Autres reprises	339 407,99		499 650,49
791	<b>Transferts de charges d'exploitation</b>	<b>1 019 136,26</b>	<b>1 019 136,26</b>	<b>1 011 020,23</b>
		0,00		0,00
		0,00		0,00
751-754-758	<b>Autres produits</b>	<b>1 262 601,07</b>	<b>1 262 601,07</b>	<b>2 124 137,42</b>
755	<b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
76	<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		<b>491 950,73</b>	<b>169 302,96</b>
761	<b>De participations (2)</b>		<b>7 008,29</b>	<b>5 348,28</b>
7611	Revenus des actions	0,00		0,00
7612	Revenus des parts des sociétés civiles immobilières de ventes	0,00		0,00
7613-7618	Revenus des avances , prêts participatifs et autres	7 008,29		5 348,28
762	<b>D'autres immobilisations financières (2)</b>		<b>1 503,44</b>	<b>1 921,16</b>
76261-76262	Prêts accession	1 503,44		1 921,16
Autres 762	Autres	0,00		0,00
763-764	<b>D'autres créances et valeurs mobilières de placement</b>	<b>264 594,50</b>	<b>264 594,50</b>	<b>47 917,82</b>
765-766-768	<b>Autres (2)</b>	<b>202 734,93</b>	<b>202 734,93</b>	<b>113 620,11</b>
786	Reprises sur dépréciations et provisions	0,00		0,00
796	Transfert de charges financières	0,00		0,00
767	<b>Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement</b>	<b>16 109,57</b>	<b>16 109,57</b>	<b>495,59</b>
	<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		<b>19 764 999,30</b>	<b>16 732 407,78</b>
771	<b>Sur opérations de gestion</b>	<b>1 239 525,71</b>	<b>1 239 525,71</b>	<b>2 405 315,52</b>
	<b>Sur opérations en capital</b>		<b>17 336 784,59</b>	<b>14 266 537,26</b>
775	Produits des cessions d'éléments d'actif	7 205 812,00		4 114 372,00
777	Subventions d'investissements virées au résultat de l'exercice	9 368 086,99		9 707 603,38
778	Autres	762 885,60		444 561,88
787	<b>Reprises sur dépréciations et provisions</b>	<b>1 188 689,00</b>	<b>1 188 689,00</b>	<b>60 555,00</b>
797	<b>Transferts de charges exceptionnelles</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>164 679 280,39</b>	<b>164 679 280,39</b>	<b>155 874 254,42</b>
			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	dont dont relevant du SIEG (depuis 2021)		<b>0,00</b>	
	<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>164 679 280,39</b>	<b>155 874 254,42</b>
	(1) Dont produits sur exercices antérieurs			
	(2) Dont produits concernant les entreprises liées			

Envoyé en préfecture le 02/07/2024

Reçu en préfecture le 02/07/2024

Publié le

ID : 056-200042174-20240702-DISCA\_01\_2023\_B-BF



## **Foncière d'Habitat et Humanisme**

Exercice clos le 31 décembre 2022

**Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels**

ERNST & YOUNG et Autres

Envoyé en préfecture le 02/07/2024

Reçu en préfecture le 02/07/2024

Publié le

ID : 056-200042174-20240702-DISCA\_01\_2023\_B-BF

69300 CALUIRE ET CUIRE

0472274250

habitat et humanisme



# Comptes Annuels

31/12/2022



# Bilan Actif

FHH - Foncière HH

Envoyé en préfecture le 02/07/2024  
 Période du 01/01/22 au 31/12/22  
 Reçu en préfecture le 02/07/2024  
 Editeur du 03/04/23  
 Publié le  
 Devise d'édition  
 ID : 056-200042174-20240702-DISCA\_01\_2023\_B-BF

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2022	Net (N-1) 31/12/2021
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	192 981	20 918	172 062	140 336
Fonds commercial	4 042 385	1 283 654	2 758 731	2 862 366
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>	<b>4 235 366</b>	<b>1 304 573</b>	<b>2 930 793</b>	<b>3 002 701</b>
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	125 443 709		125 443 709	107 300 307
Constructions	429 127 556	110 308 344	318 819 212	296 965 860
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles	1 377 697	287 169	1 090 527	325 721
Immobilisations en cours	60 716 022		60 716 022	55 161 254
Avances et acomptes				
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>	<b>616 664 983</b>	<b>110 595 513</b>	<b>506 069 470</b>	<b>459 753 142</b>
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	141 400	29 275	112 124	1 044 203
Créances rattachées à des participations	1 100 000		1 100 000	900 000
Autres titres immobilisés	589 019		589 019	589 019
Prêts	932 079		932 079	
Autres immobilisations financières	23 239	2 633	20 606	20 606
<b>TOTAL immobilisations financières :</b>	<b>2 785 736</b>	<b>31 908</b>	<b>2 753 827</b>	<b>2 553 827</b>
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>	<b>623 686 085</b>	<b>111 931 994</b>	<b>511 754 091</b>	<b>465 309 671</b>

STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
<b>TOTAL stocks et en-cours :</b>				
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				16 021 965
Créances clients et comptes rattachés	4 917 588	1 839 153	3 078 434	2 010 947
Autres créances	37 228 105		37 228 105	35 678 835
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>TOTAL créances :</b>	<b>42 145 692</b>	<b>1 839 153</b>	<b>40 306 539</b>	<b>53 711 747</b>
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	14 785 501	945 522	13 839 980	16 596 122
Disponibilités	56 130 488		56 130 488	43 271 206
Charges constatées d'avance	37 448		37 448	40 791
<b>TOTAL disponibilités et divers :</b>	<b>70 953 437</b>	<b>945 522</b>	<b>70 007 915</b>	<b>59 908 118</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>113 099 129</b>	<b>2 784 675</b>	<b>110 314 454</b>	<b>113 619 865</b>

Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				

<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>736 785 214</b>	<b>114 716 669</b>	<b>622 068 545</b>	<b>578 929 536</b>
----------------------	--------------------	--------------------	--------------------	--------------------

# Bilan Passif

FHH - Foncière HH

Envoyé en préfecture le 02/07/2024  
 Reçu en préfecture le 02/07/2024 au 31/12/22  
 Période du 01/01/22 au 31/12/22  
 Editon du 03/04/23  
 Publié le  
 Devise d'édition  
 ID : 056-200042174-20240702-DISCA\_01\_2023\_B-BF

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2022	Net (N-1) 31/12/2021
<b>SITUATION NETTE</b>		
Capital social ou individuel dont versé 208 967 512	208 967 512	194 586 164
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	112 303 324	103 393 141
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	183 381	152 393
Réserves statutaires ou contractuelles	28 638	28 638
Réserves réglementées		
Autres réserves	3 385 741	2 796 967
Report à nouveau		
<b>Résultat de l'exercice</b>	(1 046 811)	619 762
<b>TOTAL situation nette :</b>	<b>323 821 785</b>	<b>301 577 065</b>
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	134 159 683	129 267 351
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>457 981 468</b>	<b>430 844 415</b>
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Provisions pour risques	1 680 534	884 829
Provisions pour charges	210 785	220 906
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>1 891 319</b>	<b>1 105 735</b>
<b>DETTES FINANCIÈRES</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	142 107 666	127 458 904
Emprunts et dettes financières divers	13 186 110	13 850 797
<b>TOTAL dettes financières :</b>	<b>155 293 776</b>	<b>141 309 701</b>
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 442 262	4 762 156
Dettes fiscales et sociales	711 601	420 977
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	55 148	13 939
Autres dettes	692 970	472 613
<b>TOTAL dettes diverses :</b>	<b>6 901 982</b>	<b>5 669 685</b>
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
<b>DETTES</b>	<b>162 195 758</b>	<b>146 979 386</b>
Ecarts de conversion passif		
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>622 068 545</b>	<b>578 929 536</b>

# Compte de Résultat (Première Partie)

FHH - Foncière HH

Envoyé en préfecture le 02/07/2024

Reçu en préfecture le 02/07/2024

Publié le

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
ID : 056-200042174-20240702-DISCA\_01\_2023\_B-BF

Edition du 03/07/23

Devise d'édition

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2022	Net (N-1) 31/12/2021
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	22 170 765		22 170 765	20 302 492
<b>Chiffres d'affaires nets</b>	<b>22 170 765</b>		<b>22 170 765</b>	<b>20 302 492</b>
Production stockée			1 899 144	1 804 938
Production immobilisée			53 267	2 000
Subventions d'exploitation			708 434	278 075
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			4 057 219	4 160 722
Autres produits				
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>			<b>28 888 828</b>	<b>26 548 227</b>
<b>CHARGES EXTERNES</b>				
Achats de marchandises [et droits de douane]				
Variation de stock de marchandises			18 994	70 546
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]				
Autres achats et charges externes			11 665 097	10 853 832
<b>TOTAL charges externes :</b>			<b>11 684 092</b>	<b>10 924 379</b>
<b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS</b>			2 113 416	1 878 674
<b>CHARGES DE PERSONNEL</b>				
Salaires et traitements			1 129 188	1 024 164
Charges sociales			576 521	533 893
<b>TOTAL charges de personnel :</b>			<b>1 705 709</b>	<b>1 558 056</b>
<b>DOTATIONS D'EXPLOITATION</b>				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			10 847 049	10 081 632
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			159 336	270 671
Dotations aux provisions pour risques et charges			54 600	318 761
<b>TOTAL dotations d'exploitation :</b>			<b>11 060 985</b>	<b>10 671 063</b>
<b>AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION</b>			430 407	556 919
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>			<b>26 994 608</b>	<b>25 589 091</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>			<b>1 894 220</b>	<b>959 136</b>

# Compte de Résultat (Seconde Partie)

FHH - Foncière HH

Envoyé en préfecture le 02/07/2024

Reçu en préfecture le 02/07/2024

Publié le

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
ID : 056-200042174-20240702-DISCA\_01\_2023\_B-BF

Edition du 02/07/23

Devise d'édition

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2022	Net (N-1) 31/12/2021
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>1 894 220</b>	<b>959 136</b>
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
Produits financiers de participation	200 000	450 000
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	2 101	
Autres intérêts et produits assimilés	244 040	179 370
Reprises sur provisions et transferts de charges	164 178	
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	2 418 342	818 870
	<b>3 028 660</b>	<b>1 448 240</b>
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>		
Dotations financières aux amortissements et provisions	945 522	164 178
Intérêts et charges assimilées	1 375 976	914 015
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	2 555 112	824 313
	<b>4 876 609</b>	<b>1 902 506</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER</b>	<b>(1 847 949)</b>	<b>(454 266)</b>
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	<b>46 271</b>	<b>504 870</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	153	113 337
Produits exceptionnels sur opérations en capital	81 614	260 298
Reprises sur provisions et transferts de charges		471 154
	<b>81 767</b>	<b>844 789</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	40 791	117 231
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	124 058	590 166
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	1 000 000	
	<b>1 164 849</b>	<b>707 397</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>(1 083 082)</b>	<b>137 392</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	10 000	22 500
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>31 999 255</b>	<b>28 841 256</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>33 046 066</b>	<b>28 221 494</b>
<b>BÉNÉFICE OU PERTE</b>	<b>(1 046 811)</b>	<b>619 762</b>

# QUEST CONSEILS

EXPERTISE COMPTABLE & AUDIT

Marie-Françoise CANEVET  
Gwenaël JAMBOU  
Johann LE LAUSQUE  
Corinne LE MOUËL - RUAUD  
Gilles LE SQUER  
David TRIPON

*Experts-Comptables  
Commissaires aux comptes*

Envoyé en préfecture le 02/07/2024

Reçu en préfecture le 02/07/2024

Publié le

ID : 056-200042174-20240702-DISCA\_01\_2023\_B-BF

Société LE FOYER D'ARMOR

Société d'Anonyme d'HLM

21 rue Jules Legrand

56100 LORIENT

---

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

**Exercice clos le 31 décembre 2022**

[www.ouestconseils.bzh](http://www.ouestconseils.bzh) 



**QUEST CONSEILS LORIENT** Rue du Sous Marin Vénus - 56323 Lorient Cedex - Tél. 02 97 87 78 00 - Fax 02 97 37 67 39 - Email : [contactlorient@ouestconseils.fr](mailto:contactlorient@ouestconseils.fr)  
*Ouest Conseils Lorient - S.A.R.L. au capital de 118 730 € - R.C.S. LORIENT 352 070 528 - Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'Ordre du Conseil Régional de Bretagne  
Société de commissariat aux comptes membre de la Compagnie Régionale de Rennes*

**BREST - QUIMPER - LORIENT - AURAY - VANNES - MUZILLAC**



# **BILAN**

# **COMPTE DE RESULTAT**

# **ET ANNEXE**

**SA HLM LE FOYER D'ARMOR**  
21, rue Jules Legrand  
56100 LORIENT  
*Siret : 863 500 393 00013*

# **EXERCICE 2022**



# BILAN COMPTE DE RESULTAT

**SA HLM LE FOYER D'ARMOR**  
21, rue Jules Legrand  
56100 LORIENT  
*Siret : 863 500 393 00013*

## EXERCICE 2022

Envoyé en préfecture le 02/07/2024

Reçu en préfecture le 02/07/2024

Publié le

Annexe I - Fiche n°1

ID : 056-200042174-20240702-DISCA\_01\_2023\_B-BF

**BILAN - ACTIF**

N° de compte 1	ACTIF 2	Exercice 2022			Exercice 2021	
		BRUT 3	Amortissements et dépréciations 4	NET 5	TOTAUX PARTIELS 6	NET 7
	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				117 125,54	140 980,23
201	Frais d'établissement	0,00	0,00	0,00		0,00
2082-2083-2084-2085	Baux long terme et droits d'usufruit	0,00	0,00	0,00		0,00
203-205-206-207-2089-232-237	Autres (1)	422 411,16	305 285,62	117 125,54		140 980,23
21	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				70 627 443,52	65 265 770,23
2111	Terrains nus	0,00	0,00	0,00		0,00
2112-2113-2115	Terrains aménagés, loués, bâtis	9 368 330,65	0,00	9 368 330,65		8 593 494,33
212	Agencements et aménagements de terrains	0,00	0,00	0,00		0,00
213 sauf 21315-2135	Constructions locatives (sur sol propre)	99 077 585,07	38 220 473,19	60 857 111,88		56 216 127,63
214 sauf 21415-2145	Constructions locatives sur sol d'autrui	0,00	0,00	0,00		0,00
21315-2135-21415-2145	Bâtiments et installations administratifs	1 577 378,83	1 321 128,60	256 250,23		273 088,20
215-218	Instal. techniques, matériel et outillage, et autres immo. corp.	1 236 210,17	1 090 459,41	145 750,76		183 060,07
221-222-223	Immeubles en location-vente, loc.attribution, affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS</b>				2 808 455,91	7 195 708,87
2312	Terrains	106 313,82	0,00	106 313,82		518 835,39
2313-2314-2318	Constructions et autres immobilisations corporelles en cours	1 241 934,13	0,00	1 241 934,13		4 624 643,37
238	Avances et acomptes	1 460 207,96	0,00	1 460 207,96		2 052 230,11
	<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>				456 034,00	6 154,00
261-266-2675-2676	Participations - Apports, avances	455 240,00	0,00	455 240,00		5 360,00
2671-2674	Créances rattachées à des participations	0,00	0,00	0,00		0,00
272	Titres immobilisés (droits de créances)	0,00	0,00	0,00		0,00
2741	Prêts participatifs	0,00	0,00	0,00		0,00
2781-2782-2783	Prêts pour accession et aux SCCC	0,00	0,00	0,00		0,00
271-274 (sauf 2741)-275-2761	Autres	9 064,65	8 270,65	794,00		794,00
2678-2768	Intérêts courus	0,00	0,00	0,00		0,00
	<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>114 954 676,44</b>	<b>40 945 617,47</b>	<b>74 009 058,97</b>	<b>74 009 058,97</b>	<b>72 608 613,33</b>
3 (net du 319, 339, 359)	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				6 827 026,86	5 499 749,65
31	Terrains à aménager	543 224,13	220 073,89	323 150,24		88 265,20
33	Immeubles en cours	3 010 324,13	160 782,69	2 849 541,44		3 438 028,43
	<b>Immeubles achevés :</b>				0,00	
35 sauf 358	Disponible à la vente	249 787,36	26 700,30	223 087,06		976 267,19
358	Temporairement loués	3 431 248,12	0,00	3 431 248,12		397 188,83
37	Imm. acq. par résolution de vente, adjudication ou garantie de rachat	0,00	0,00	0,00		0,00
32	Approvisionnements	0,00	0,00	0,00		0,00
409	Fournisseurs débiteurs	13 692,13	0,00	13 692,13	13 692,13	22 882,05
	<b>CREANCES D'EXPLOITATION</b>				4 248 054,56	3 834 098,50
	<b>Créances clients et comptes rattachés (y compris 413) :</b>				0,00	
411	Locataires et organismes payeurs d'A.P.L	506 893,53	0,00	506 893,53		439 524,98
412	Créances sur acquéreurs	1 049 966,92	0,00	1 049 966,92		1 250 091,47
414	Clients - autres activités	141 887,06	0,00	141 887,06		134 236,20
415	Emprunteurs et locataires-acquéreurs/attributaires	43 697,37	43 697,37	0,00		0,00
416	Clients douteux ou litigieux	609 369,54	501 345,05	108 024,49		47 097,17
418	Produits non encore facturés	21 860,12	0,00	21 860,12		5 971,07
42-43-44 (sauf 441)-4675-4678	Autres	455 802,24	0,00	455 802,24		312 801,39
441	Etats et autres collectivités publiques - Subventions à recevoir	1 963 620,20	0,00	1 963 620,20		1 644 376,22
	<b>CREANCES DIVERSES (3)</b>				713 246,26	979 090,26
454	Sociétés Civiles Immobilières ou S.C.C.C	702 457,92	0,00	702 457,92		751 779,80
451-458	Groupe, Associés-opérat. faites en commun et G.I.E	1 508,14	0,00	1 508,14		1 508,14
461 (sauf 4615)	Opérations pour le compte de tiers	0,00	0,00	0,00		0,00
4615	Opérations d'aménagement	0,00	0,00	0,00		0,00
455-4562-46 (sauf 461- 4675-4678)	Autres	9 280,20	0,00	9 280,20		225 802,52
50	Valeurs Mobilières de placement	147 697,02	0,00	147 697,02	147 697,02	135 746,28
	<b>DISPONIBILITES</b>				8 794 979,70	7 130 116,81
511	Valeur à l'encaissement	65,50		65,50		2 274,18
5188	Intérêts courus à recevoir	0,00		0,00		0,00
Autres 51	Banques, établissements financiers et assimilés	8 794 788,16		8 794 788,16		7 127 708,25
53-54	Caisse et régies d'avance	126,04		126,04		134,38
486	Charges constatées d'avance	400 182,62		400 182,62	400 182,62	320 644,27
	<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>22 097 478,45</b>	<b>952 599,30</b>	<b>21 144 879,15</b>	<b>21 144 879,15</b>	<b>17 922 327,82</b>
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices	0,00		0,00	0,00	0,00
169	Primes de remboursement des obligations	0,00		0,00	0,00	0,00
476	Différences de conversion Actif	0,00		0,00	0,00	0,00
	<b>TOTAL GENERAL ( I + II + III + IV + V )</b>	<b>137 052 154,89</b>	<b>41 898 216,77</b>	<b>95 153 938,12</b>	<b>95 153 938,12</b>	<b>90 530 941,15</b>
	(1) Dont droit au bail					
	(2) Dont à moins d'un an					
	(3) Dont à plus d'un an					

Envoyé en préfecture le 02/07/2024

Reçu en préfecture le 02/07/2024

Publié le

Annexe I - Fiche n°2

ID : 056-200042174-20240702-DISCA\_01\_2023\_B-BF

**BILAN - PASSIF - AVANT AFFECTATION DU RESULTAT**

N° de compte	PASSIF	Exercice 2022		Exercice 2021	
		DETAIL	TOTAUX PARTIELS		
1	2	3	4	5	
CAPITAUX PROPRES	<b>CAPITAL ET RESERVES</b>		<b>22 516 519,81</b>	<b>21 602 576,61</b>	
	10133-1014-102 Capital (actions simples) et fonds de dotation	46 800,00		46 800,00	
	10134 Capital : actions d'attribution (nouveau régime)	0,00		0,00	
	1018 Capital : actions d'attribution (ancien régime)	0,00		0,00	
	104 Primes d'émissions, de fusion et d'apport	0,00		0,00	
	105 Ecart de réévaluation	0,00		0,00	
	106 Réserves :				
	1061 Réserve légale	4 680,00		4 680,00	
	1063 Réserves statutaires ou contractuelles	16 572 571,91		16 572 571,91	
	10685 Réserves sur cessions immobilières dont relevant du SIEG (depuis 2021)	4 817 158,33		4 185 033,56	
	10688 Réserves diverses dont relevant du SIEG (depuis 2021)	1 075 309,57		793 491,14	
	106881 Report à nouveau (a) dont relevant du SIEG (depuis 2021)	0,00	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
	12 Résultat de l'exercice (a) dont relevant du SIEG (depuis 2021)	1 380 257,82	<b>1 380 257,82</b>	<b>913 943,20</b>	
	13 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	Montant brut : 17 256 437,98 Insc.au résultat : 5 444 394,00	11 812 043,96	<b>11 812 043,98</b>	<b>11 338 142,38</b>
	14 PROVISIONS REGLEMENTEES			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	145 Amortissements dérogatoires	0,00		0,00	
	146 Provision spéciale de réévaluation	0,00		0,00	
1671 Titres participatifs	0,00		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
	(I)	<b>35 708 821,61</b>	<b>35 708 821,61</b>	<b>33 854 682,19</b>	
PROV.	<b>PROVISIONS</b>		<b>1 824 573,56</b>	<b>1 619 838,99</b>	
	151 Provisions pour risques	0,00		0,00	
	1572 Provisions pour gros entretien	1 517 216,08		1 220 023,19	
	153-158 Autres provisions pour charges	307 357,48		399 815,80	
	(II)	<b>1 824 573,56</b>	<b>1 824 573,56</b>	<b>1 619 838,99</b>	
DETTES	<b>DETTES FINANCIERES (1)</b>		<b>50 615 154,10</b>	<b>49 737 374,45</b>	
	162 Participation des employeurs à l'effort de construction	792 219,49		735 797,89	
	163 Emprunts obligataires	0,00		0,00	
	164 Emprunts auprès des Etablissements de Crédit		<b>48 952 035,18</b>		
	1641 Caisse des Dépôts et Consignations	43 131 663,12		43 149 674,78	
	1642 C.G.L.L.S	0,00		0,00	
	1647 Prêts de l'ex-caisse des prêts HLM	(2,70)		719,75	
	1648 Autres établissements de crédit	5 820 374,76		5 113 400,28	
	165 <b>Dépôts et cautionnements reçus :</b>		<b>516 174,27</b>		
	1651 Dépôts de garantie des locataires	506 200,53		490 390,36	
	1654 Redevances (location-acquisition)	7 487,00		10 715,00	
	1658 Autres dépôts	2 486,74		2 486,74	
	166-1673-1674-1678 <b>Emprunts et dettes financières diverses :</b>		<b>354 725,16</b>		
	166-1673-1674-1678 Participation - Emprunts et dettes assortis de conditions particulières	0,00		0,00	
	1675 Emprunts participatifs	0,00		0,00	
	1676 Avances d'organismes HLM	0,00		0,00	
	1677 Dettes consécutives à la mise en jeu de la garantie des emprunts	0,00		0,00	
	168 sauf intérêts courus Autres emprunts et dettes assimilées	0,00		0,00	
	17 sauf intérêts courus-18 Dettes rattachées à des participations	0,00		0,00	
	519 Concours bancaires courants	0,00		0,00	
	1688 (sauf 16883) -1718-1748 -1788-5181 Intérêts courus	352 530,95		226 078,37	
	16883 Intérêts compensateurs	2 194,21		8 111,28	
	229 <b>Droits des locataires-acquéreurs, des locataires attributaires ou des affectants</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
2293 Droits des locataires attributaires	0,00		0,00		
2291-2292 Autres droits	0,00		0,00		
419 <b>Clients créditeurs</b>		<b>256 361,65</b>	<b>331 193,59</b>		
4195 Locataires - Excédents d'acomptes	97 831,51		110 433,28		
Autres 419 Autres	138 530,14		220 760,31		
401-4031-4061-4088 partiel <b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		<b>2 193 661,30</b>	<b>2 438 344,39</b>		
402-4032-4082-4088 partiel Fournisseurs	577 538,23		500 115,72		
42-43-44-4675 Fournisseurs de stocks immobiliers	660 160,65		1 012 072,55		
Dettes fiscales, sociales et autres	955 962,42		926 156,12		
<b>DETTES DIVERSES</b>		<b>618 640,37</b>	<b>615 888,85</b>		
404-405-4084-4088 partiel <b>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés :</b>					
269-279 Fournisseurs d'immobilisations	208 573,67		543 302,15		
versements restant à effectuer sur titres non libérés	337 940,00		460,00		
4563 <b>Autres dettes :</b>					
451 454 458 Associés - Versements reçus sur augmentation de capital	0,00		0,00		
461 (sauf 4615) Groupes Associés opérations faites en commun et en G.I.E.	0,00		0,00		
4615 Opérations pour le compte de tiers	72 126,70		72 126,70		
455-457-46 (sauf 461 et 4657) Opérations d'aménagements	0,00		0,00		
Autres	0,00		0,00		
REGUL.	<b>Produits constatés d'avance</b>		<b>3 956 725,53</b>	<b>1 933 638,69</b>	
	4871-4878 Au titre de l'exploitation et autres	82 412,35		85 486,66	
	4872 Produits des ventes sur lots en cours	3 874 313,18		1 848 152,03	
	4873 Rémunération des frais de gestion PAP	0,00		0,00	
	(III)	<b>57 620 542,95</b>	<b>57 620 542,95</b>	<b>55 056 439,97</b>	
477 <b>Différences de conversion Passif</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
	(IV)	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
	<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV)</b>	<b>95 163 938,12</b>	<b>95 153 938,12</b>	<b>90 530 941,15</b>	
	(a) Montant entre parenthèses lorsqu'il s'agit de pertes (1) Dont à plus d'un an (1) Dont à moins d'un an				

Envoyé en préfecture le 02/07/2024

Reçu en préfecture le 02/07/2024

Publié le

Annexe L Fiche n°3

ID : 056-200042174-20240702-DISCA\_01\_2023\_B-BF

COMPTE DE RESULTAT - CHARGES

N° de compte	CHARGES	Exercice 2022			Exercice 2021
		CHARGES RECUPERABLES	CHARGES NON RECUPERABLES	TOTAUX PARTIELS	
1	2	3	4	5	6
	<b>CHARGES D'EXPLOITATION (1)</b>			<b>11 318 297,93</b>	<b>11 998 579,47</b>
	<b>CONSOMMATIONS DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS</b>			<b>4 956 136,97</b>	<b>5 537 053,48</b>
60-61-62 (net de 609-619 et 629)	Achats stockés :				
60	Terrains		0,00	0,00	0,00
601	Approvisionnement	0,00	146,44	146,44	2 655,16
602	Approvisionnement		0,00	0,00	0,00
603	Variation des stocks :				
6031	Terrains		0,00	0,00	0,00
6032	Approvisionnement	0,00	0,00	0,00	0,00
6037	Immeubles acquis par résolution de vente ou adjudication ou garantie de rachat		0,00	0,00	0,00
604-605-608 (net de 6094-6095 et 6098)	Frais liés à la production de stocks immobiliers		2 599 511,13	2 599 511,13	3 104 579,26
606 (net de 6096)	Achats non stockés de matières et fournitures	156 960,38	81 557,82	238 518,20	185 600,83
61-62	Services extérieurs :				
611	Sous-traitance générale (Travaux relatifs à l'exploitation)	528 365,20	68 901,02	597 266,22	457 269,12
6151	Entretien et réparations courants sur biens immobiliers locatifs	16 528,96	281 671,12	298 200,08	269 867,18
6152	Dépenses de gros entretien sur biens immobiliers locatifs	0,00	370 522,72	370 522,72	757 360,38
6156-6158	Maintenance - Autres travaux	0,00	131 017,12	131 017,12	114 027,57
612	Redevances de crédit bail et loyers des baux à long terme		0,00	0,00	0,00
616	Primes d'assurances	0,00	132 111,35	132 111,35	123 608,40
621	Personnel extérieur à la société	0,00	187,42	187,42	0,00
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	0,00	126 403,21	126 403,21	113 413,03
623	Publicité, publications, relations publiques		62 176,62	62 176,62	59 341,55
625	Déplacements, missions et réceptions	0,00	49 345,07	49 345,07	28 378,78
6285	Redevances	0,00	17 901,82	17 901,82	20 851,07
Autres comptes 61 et 62	Autres	42 137,37	290 692,20	332 829,57	299 801,15
63	<b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>			<b>1 133 298,79</b>	<b>1 113 056,26</b>
631-633	Sur rémunérations	0,00	131 589,46	131 589,46	142 565,85
63512	Taxes foncières	0,00	761 995,47	761 995,47	736 626,85
Autres 635-637	Autres	213 331,66	26 382,20	239 713,86	233 863,76
64	<b>Charges de personnel</b>			<b>2 022 504,50</b>	<b>2 092 251,44</b>
641-6481	Salaires et traitements	0,00	1 404 730,73	1 404 730,73	1 433 212,94
645-647-6485	Charges sociales	0,00	617 773,77	617 773,77	659 038,50
681	<b>Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions</b>			<b>3 105 585,85</b>	<b>3 165 488,26</b>
6811-6812-6816-6817	Dotations aux amortissements et dépréciations :				
68111 sauf 681118, 681122 à 681124 sauf 68112315, 6811235, 68112415 et 6811245	Immobilisations locatives		2 164 363,48	2 164 363,48	2 077 766,29
6812	Autres immobilisations		110 314,83	110 314,83	124 099,49
6816	Charges d'exploitation à répartir		0,00	0,00	0,00
68173	Dépréciation des immobilisations		35 103,49	35 103,49	0,00
68174	Dépréciation des stocks et en-cours		0,00	0,00	0,00
6815	Dépréciation des créances		479 819,04	479 819,04	488 091,76
68157	<b>Dotations aux provisions :</b>				
6815	Provisions pour gros entretien		315 529,33	315 529,33	267 474,13
6815	Autres provisions		455,68	455,68	208 056,59
65 (sauf 655)	<b>Autres charges</b>			<b>100 771,82</b>	<b>90 730,03</b>
654	Pertes sur créances irrécouvrables		100 769,07	100 769,07	90 711,94
651-658	Redevances et charges diverses de gestion courante	0,00	2,75	2,75	18,09
655	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		0,00	0,00	0,00
	<b>CHARGES FINANCIERES</b>			<b>643 211,69</b>	<b>547 659,56</b>
686	<b>Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions - charges financières</b>		0,00	0,00	0,00
	<b>Charges d'intérêts (2) :</b>				
681121	Intérêts sur opérations locatives - crédits relais et avances		0,00	0,00	0,00
681122	Intérêts sur opérations locatives - financements définitif		597 864,75	597 864,75	475 874,86
681123	Intérêts compensateurs		0,00	0,00	0,00
681124	Intérêts de préfinancements consolidables		0,00	0,00	0,00
68114	Accession à la propriété - Financements de stocks immobiliers		42 159,49	42 159,49	24 811,88
66115	Gestion de prêts Accession		0,00	0,00	0,00
Autres 661	Intérêts sur autres opérations		2 795,57	2 795,57	3 676,59
667	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		291,88	291,88	84,91
664-665-666-668	Autres charges financières		100,00	100,00	43 211,32
	<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>			<b>352 657,02</b>	<b>503 942,93</b>
671	<b>Sur opérations de gestion</b>		197 354,44	197 354,44	10 535,93
	<b>Sur opérations en capital :</b>				
675	Valeurs comptables des éléments d'actifs cédés, démolis, mis au rebut		46 120,53	46 120,53	232 731,54
678	Autres		109 182,05	109 182,05	260 675,46
687	<b>Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions :</b>				
6871-6876	Dotations aux amortissements et dépréciations		0,00	0,00	0,00
6872	Dotations aux provisions réglementées		0,00	0,00	0,00
6875	Dotations aux provisions		0,00	0,00	0,00
691	<b>PARTICIPATION DES SALAIRES AUX RESULTATS</b>		0,00	0,00	0,00
695	<b>IMPOTS SUR LES BENEFICES ET ASSIMILES</b>		16 893,00	16 893,00	21 672,00
	<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>957 323,57</b>	<b>11 373 736,07</b>	<b>12 331 059,64</b>	<b>13 071 853,96</b>
	SOLDE CREDITEUR = BENEFICE			1 380 257,82	913 943,20
	dont relevant du SIEG (depuis 2021)			0,00	
	<b>TOTAL GENERAL</b>			<b>13 711 317,46</b>	<b>13 985 797,16</b>
	(1) Dont charges sur exercices antérieurs				
	(2) Dont intérêts concernant les entreprises liées				

Envoyé en préfecture le 02/07/2024

Reçu en préfecture le 02/07/2024

Publié le

Annexe 1 - Fiche n°4

ID : 056-200042174-20240702-DISCA\_01\_2023\_B-BF

**COMPTE DE RESULTAT - PRODUITS**

N° de compte	PRODUITS	Exercice 2022		Exercice 2021
		DETAIL	TOTAUX PARTIELS	
1	2	3	4	5
	<b>PRODUITS D'EXPLOITATION (1)</b>		<b>12 186 661,66</b>	<b>12 417 740,64</b>
70 (net de 709)	<b>Produits des activités</b>		<b>9 887 438,60</b>	<b>9 837 359,84</b>
7011	Ventes de terrains lotis	1 294 750,00		295 464,67
7012-7013	Ventes d'immeubles bâtis	920 881,03		2 315 567,74
7014	Ventes de maisons individuelles (CCMI)	0,00		0,00
7017-7018	Ventes d'autres immeubles	0,00		0,00
703	Récupération des charges locatives	888 988,52		641 247,66
704	Loyers :			
7041	Loyers des logements non conventionnés	63 142,80		62 878,56
7043	Loyers des logements conventionnés	6 097 904,44		5 938 207,51
7042	Suppléments de loyers	44 631,32		20 317,45
7046	Résidences pour étudiants, foyers, résidences sociales	0,00		0,00
7047	Logements en location - accession et accession invendus	49 497,27		113 336,77
7044-7045-7048	Autres	261 034,56		246 814,97
706	<b>Prestations de services :</b>			
7061-7062	Rémunération des gestion ( accession et gestion de prêts)	0,00		0,00
70631	Sociétés sous égide	112 352,63		117 271,93
70632-70638	Prestations de services à personnes physiques et autres produits	0,00		0,00
7064	Prestations de maîtrise d'ouvrage et de commercialisation	0,00		0,00
7065	Syndic de copropriété	0,00		0,00
7066	Gestion d'immeubles appartenant à des tiers	0,00		0,00
70671	Gestion des S.C.C.C	0,00		0,00
70672	Gestion des prêts	0,00		0,00
7068	Autres prestations de services	0		0,00
708	<b>Produits des activités annexes :</b>			
7086	Récupération de charges de gestion imputables à d'autres organismes HLM	14 080,27		14 133,67
Autres 708	Autres	140 375,76		72 118,91
71	<b>Production stockée (ou déstockage)</b>		<b>1 314 359,67</b>	<b>1 207 634,46</b>
7133	Immeubles en cours	2 642 910,05		3 090 603,61
7135	Immeubles achevés	(1 328 550,38)		(1 882 969,15)
72	<b>Production immobilisée</b>		<b>53 309,10</b>	<b>59 759,65</b>
7222	Immeubles de rapport (frais financiers externes)	0,00		0,00
721-Autres 722	Autres productions immobilisées	53 309,10		59 759,65
74	<b>Subventions d'exploitation</b>		<b>23 550,35</b>	<b>86 511,96</b>
742	Primes à la construction	0,00		0,00
743	Subventions d'exploitation diverses	23 550,35		86 511,96
744	Subventions pour travaux d'entretien	0,00		0,00
781	<b>Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions</b>		<b>809 539,30</b>	<b>1 018 336,12</b>
78157	Provisions pour gros entretien	18 336,44		396 659,88
78174	Dépréciations de créances	484 324,80		551 891,44
Autres 781	Autres reprises	306 878,06		69 984,80
791	<b>Transferts de charges d'exploitation</b>	<b>90 932,33</b>	<b>90 932,33</b>	<b>71 939,26</b>
		0,00		0,00
		0,00		0,00
751-754-758	<b>Autres produits</b>	<b>7 532,31</b>	<b>7 532,31</b>	<b>136 199,35</b>
755	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun	0,00	0,00	0,00
76	<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		<b>173 833,33</b>	<b>111 343,75</b>
761	<b>De participations (2)</b>		<b>60 193,43</b>	<b>78 928,00</b>
7611	Revenus des actions	0,00		0,00
7612	Revenus des parts des sociétés civiles immobilières de ventes	60 167,09		78 907,79
7613-7618	Revenus des avances , prêts participatifs et autres	26,34		20,21
762	<b>D'autres immobilisations financières (2)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
76261-76262	Prêts accession	0,00		0,00
Autres 762	Autres	0,00		0,00
763-764	<b>D'autres créances et valeurs mobilières de placement</b>	<b>113 639,90</b>	<b>113 639,90</b>	<b>32 415,75</b>
765-766-768	<b>Autres (2)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
786	<b>Reprises sur dépréciations et provisions</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
796	Transfert de charges financières	0,00	0,00	0,00
767	<b>Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		<b>1 350 822,47</b>	<b>1 456 712,77</b>
771	<b>Sur opérations de gestion</b>	<b>720 444,73</b>	<b>720 444,73</b>	<b>30 340,35</b>
775	<b>Sur opérations en capital</b>		<b>630 377,74</b>	<b>1 426 372,42</b>
777	Produits des cessions d'éléments d'actif	170 000,00		862 600,00
778	Subventions d'investissements virées au résultat de l'exercice	357 618,24		346 242,71
779	Autres	102 759,50		217 529,71
787	<b>Reprises sur dépréciations et provisions</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
797	<b>Transferts de charges exceptionnelles</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>13 711 317,46</b>	<b>13 711 317,46</b>	<b>13 985 797,16</b>
			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	dont dont relevant du SIEG (depuis 2021)		<b>0,00</b>	
	<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>13 711 317,46</b>	<b>13 985 797,16</b>
	(1) Dont produits sur exercices antérieurs			
	(2) Dont produits concernant les entreprises liées			

## SA D'HABITATION A LOYER MODERE LES FOYERS

Au capital de 3 500 010 €uros

Siège social : 5 Rue de Vezin

Zone Atalante Champeaux

35 000 RENNES

R.C.S. RENNES 609 200 258

## COMPTES ANNUELS

---

Exercice clos le 31/12/2022

Envoyé en préfecture le 02/07/2024

Reçu en préfecture le 02/07/2024

Publié le

Annexe I - Fiche n°1

ID : 056-200042174-20240702-DISCA\_01\_2023\_B-BF

**BILAN - ACTIF**

N° de compte 1	ACTIF 2	Exercice 2022			Exercice 2021	
		BRUT 3	Amortissements et dépréciations 4	NET 5	TOTAUX PARTIELS 6	NET 7
	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				<b>273 133,67</b>	<b>438 413,76</b>
201	Frais d'établissement	0,00	0,00	0,00		0,00
2082-2083-2084-2085	Baux long terme et droits d'usufruit	0,00	0,00	0,00		0,00
203-205-206-207-2089-232-237	Autres (1)	903 320,48	630 186,81	273 133,67		438 413,76
21	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				<b>332 940 481,35</b>	<b>328 507 034,67</b>
2111	Terrains nus	0,00	0,00	0,00		0,00
2112-2113-2115	Terrains aménagés, loués, bâtis	23 530 519,69	0,00	23 530 519,69		23 036 942,16
212	Agencements et aménagements de terrains	0,00	0,00	0,00		0,00
213 sauf 21315-2135	Constructions locatives (sur sol propre)	384 483 044,32	146 702 909,18	237 780 135,14		235 137 775,59
214 sauf 21415-2145	Constructions locatives sur sol d'autrui	142 605 318,40	71 775 111,69	70 830 206,71		69 746 179,78
21315-2135-21415-2145	Bâtiments et installations administratifs	1 172 059,47	488 445,66	683 613,81		346 064,66
215-218	Instal. techniques, matériel et outillage, et autres immo. corp.	1 481 733,08	1 345 726,99	116 006,09		240 072,48
221-222-223	Immeubles en location-vente, loc. attribution, affectation	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
23	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS</b>				<b>23 787 426,19</b>	<b>21 986 451,80</b>
2312	Terrains	1 792 373,60	0,00	1 792 373,60		1 352 516,90
2313-2314-2318	Constructions et autres immobilisations corporelles en cours	22 267 401,69	272 349,10	21 995 052,59		20 633 934,90
238	Avances et acomptes	0,00	0,00	0,00		0,00
	<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>				<b>253 867,50</b>	<b>237 721,14</b>
261-268-2675-2676	Participations - Apports, avances	34 738,00	0,00	34 738,00		19 775,58
2671-2674	Créances rattachées à des participations	0,00	0,00	0,00		0,00
272	Titres immobilisés (droits de créances)	200 186,00	0,00	200 186,00		200 186,00
2741	Prêts participatifs	0,00	0,00	0,00		0,00
2781-2782-2783	Prêts pour accession et aux SCCC	0,00	0,00	0,00		0,00
271-274 (sauf 2741)-275-2761	Autres	18 943,50	0,00	18 943,50		17 759,56
2678-2768	Intérêts courus	0,00	0,00	0,00		0,00
	<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>578 469 638,14</b>	<b>221 214 729,43</b>	<b>357 254 908,71</b>	<b>357 254 908,71</b>	<b>351 169 621,37</b>
<b>3 (net du 319, 338, 359)</b>	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				<b>546 762,88</b>	<b>555 567,51</b>
31	Terrains à aménager	0,00	0,00	0,00		0,00
33	Immeubles en cours	29 625,25	0,00	29 625,25		0,00
	<b>Immeubles achevés :</b>					
35 sauf 356	Disponible à la vente	517 137,63	0,00	517 137,63		555 567,51
358	Temporairement loués	0,00	0,00	0,00		0,00
37	Imm. acq. par résolution de vente, adjudication ou garantie de rachat	0,00	0,00	0,00		0,00
32	Approvisionnements	0,00	0,00	0,00		0,00
409	<b>Fournisseurs débiteurs</b>	<b>439 362,88</b>	<b>0,00</b>	<b>439 362,88</b>	<b>439 362,88</b>	<b>447 004,45</b>
	<b>CREANCES D'EXPLOITATION</b>				<b>24 090 125,99</b>	<b>16 618 961,54</b>
	<b>Créances clients et comptes rattachés (y compris 413) :</b>					
411	Locataires et organismes payeurs d'A.P.L.	2 588 295,87	0,00	2 588 295,87		3 027 742,47
412	Créances sur acquéreurs	0,00	0,00	0,00		0,00
414	Clients - autres activités	155 688,41	0,00	155 688,41		45 710,40
415	Emprunteurs et locataires-acquéreurs/attributionnaires	0,00	0,00	0,00		0,00
416	Clients douteux ou litigieux	880 161,84	669 998,41	210 163,43		0,00
418	Produits non encore facturés	38 030,27	0,00	38 030,27		80 044,24
42-43-44 (sauf 441)-4675-4678	Autres	1 379 274,79	0,00	1 379 274,79		646 639,88
441	Etats et autres collectivités publiques - Subventions à recevoir	19 718 673,22	0,00	19 718 673,22		12 818 824,75
	<b>CREANCES DIVERSES (3)</b>				<b>2 519 347,28</b>	<b>2 306 613,09</b>
454	Sociétés Civiles Immobilières ou S.C.C.C.	0,00	0,00	0,00		0,00
451-458	Groupe, Associés-opérat. fallés en commun et G.I.E.	0,00	0,00	0,00		0,00
481 (sauf 4819)	Opérations pour le compte de tiers	0,00	0,00	0,00		0,00
4615	Opérations d'aménagement	0,00	0,00	0,00		0,00
455-4562-46 (sauf 461- 4675-4678)	Autres	2 519 347,28	0,00	2 519 347,28		2 306 613,09
50	<b>Valeurs Mobilières de placement</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>DISPONIBILITES</b>				<b>14 494 607,99</b>	<b>15 907 244,00</b>
511	Valeur à l'encaissement	0,00		0,00		0,00
5188	Intérêts courus à recevoir	0,00		0,00		0,00
Autres 51	Banques, établissements financiers et assimilés	14 494 607,99		14 494 607,99		15 907 244,00
53-54	Caisse et régies d'avance	0,00		0,00		0,00
486	<b>Charges constatées d'avance</b>	<b>939 397,42</b>		<b>939 397,42</b>	<b>939 397,42</b>	<b>829 790,57</b>
	<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>43 699 602,85</b>	<b>669 998,41</b>	<b>43 029 604,44</b>	<b>43 029 604,44</b>	<b>36 685 181,16</b>
481	<b>Charges à répartir sur plusieurs exercices</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
169	<b>Primes de remboursement des obligations</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
476	<b>Différences de conversion Actif</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)</b>	<b>622 169 240,99</b>	<b>221 884 727,04</b>	<b>400 284 513,15</b>	<b>400 284 513,15</b>	<b>387 834 802,53</b>
	(1) Dont droit au bail					
	(2) Dont à moins d'un an					
	(3) Dont à plus d'un an					



Envoyé en préfecture le 02/07/2024

Reçu en préfecture le 02/07/2024

Publié le

Annexe I - Fiche n°2

ID : 056-200042174-20240702-DISCA\_01\_2023\_B-BF

**BILAN - PASSIF - AVANT AFFECTATION DU RESULTAT**

N° de compte	PASSIF	Exercice 2022		Exercice 2021	
		DETAIL	TOTAUX PARTIELS		
1	2	3	4	5	
C A P I T A L  P R O P R I E T E S	<b>CAPITAL ET RESERVES</b>		<b>62 024 477,43</b>	<b>58 820 818,60</b>	
	Capital (actions simples) et fonds de dotation	3 500 010,00		3 500 010,00	
	Capital : actions d'attribution (nouveau régime)	0,00		0,00	
	Capital : actions d'attribution (ancien régime)	0,00		0,00	
	Primes d'émissions, de fusion et d'apport	0,00		0,00	
	Ecart de réévaluation	0,00		0,00	
	<b>Reserves :</b>				
	Réserve légale	350 001,00		350 001,00	
	Reserves statutaires ou contractuelles	55 120 696,49		54 970 807,80	
	Reserves sur cessions immobilières dont relevant du SIEG (depuis 2021)	0,00		0,00	
	Reserves diverses	3 053 768,84		0,00	
	dont relevant du SIEG (depuis 2021)	3 053 769,94			
	Report à nouveau (a)	(904 954,38)		0,00	
	dont relevant du SIEG (depuis 2021)				
	Résultat de l'exercice (a)	2 951 519,51		2 951 519,51	
	dont relevant du SIEG (depuis 2021)				
		Montant brut      Insc.au résultat			
	13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	137 498 558,02      56 810 035,85	80 688 522,07	80 688 522,07
	14	PROVISIONS REGLEMENTEES		0,00	0,00
145	Amortissements dérogatoires		0,00	0,00	
146	Provision spéciale de réévaluation		0,00	0,00	
1671	Titres participatifs		5 300 000,00	0,00	
		(I)	150 059 564,63	150 059 564,63	
15	PROVISIONS		2 277 311,00	2 006 494,16	
151	Provisions pour risques	220 840,32		160 189,07	
1572	Provisions pour gros entretien	1 409 289,16		1 826 305,09	
153-158	Autres provisions pour charges	647 181,52		0,00	
	PROVISIONS	(II)	2 277 311,00	2 006 494,16	
D E T T E S	<b>DETTES FINANCIERES (1)</b>		<b>238 802 613,73</b>	<b>243 111 066,08</b>	
	Participation des employeurs à l'effort de construction	3 551 525,52		3 375 845,85	
	Emprunts obligataires	0,00		0,00	
	<b>Emprunts auprès des Etablissements de Crédit</b>		<b>230 630 576,06</b>		
	Caisse des Dépôts et Consignations	220 849 618,04		225 179 054,84	
	C.G.L.L.S	0,00		0,00	
	Prêts de l'ex-caisse des prêts HLM	0,00		0,00	
	Autres établissements de crédit	9 780 958,02		10 445 780,02	
	<b>Dépôts et cautionnements reçus :</b>		<b>931 022,43</b>		
	Dépôts de garantie des locataires	931 022,43		914 928,19	
	Redevances (location-accession)	0,00		0,00	
	Autres dépôts	0,00		0,00	
	<b>Emprunts et dettes financières diverses :</b>		<b>3 689 489,72</b>		
	Participation - Emprunts et dettes assortis de conditions particulières	54 755,00		87 016,00	
	Emprunts participatifs	1 000 000,00		1 000 000,00	
	Avances d'organismes HLM	0,00		0,00	
	Dettes consécutives à la mise en jeu de la garantie des emprunts	0,00		0,00	
	Autres emprunts et dettes assimilées	655 748,10		671 957,85	
	Dettes rattachées à des participations	0,00		0,00	
	Concours bancaires courants	0,00		0,00	
	Intérêts courus	1 948 986,62		1 436 883,43	
	Intérêts compensateurs	0,00		0,00	
	<b>Droits des locataires-acquéreurs, des locataires attributaires ou des affectés</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
	Droits des locataires attributaires	0,00		0,00	
	Autres droits	0,00		0,00	
	<b>Clients créditeurs</b>		<b>295 653,22</b>	<b>290 784,78</b>	
	Locataires - Excédents d'acomptes	202 282,51		103 063,16	
	Autres	93 370,71		187 721,62	
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		<b>3 636 849,31</b>	<b>3 039 611,34</b>	
	Fournisseurs	2 224 991,76		1 694 292,50	
	Fournisseurs de stocks immobilières	2 483,65		2 483,65	
	Dettes fiscales, sociales et autres	1 409 373,90		1 342 835,89	
<b>DETTES DIVERSES</b>		<b>5 212 521,26</b>	<b>3 970 336,98</b>		
<b>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés :</b>					
Fournisseurs d'immobilisations	4 977 405,84		3 767 354,17		
versements restant à effectuer sur titres non libérés	0,00		0,00		
<b>Autres dettes :</b>					
Associés - Versements reçus sur augmentation de capital	0,00		0,00		
Groupes-Associés-opérations faites en commun et en G.I.E	0,00		0,00		
Opérations pour le compte de tiers	0,00		0,00		
Opérations d'aménagements	0,00		0,00		
Autres	235 115,62		202 984,81		
<b>Produits constatés d'avance</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
Au titre de l'exploitation et autres	0,00		0,00		
Produits des ventes sur frais non courus	0,00		0,00		
Rémunération des frais de gestion PAP	0,00		0,00		
	(III)	247 947 637,52	247 947 637,52		
			250 411 801,68		
477	<b>Différences de conversion Passif</b>	(IV)	0,00	0,00	
	<b>TOTAL GENERAL ( I+II+III+IV )</b>		<b>400 284 513,15</b>	<b>400 284 513,15</b>	
	(a) Montant entre parenthèses lorsqu'il s'agit de pénalités. (1) Dont à plus d'un an. (1) Dont à moins d'un an.				

GEIREC

Commissaire aux comptes

Envoyé en préfecture le 02/07/2024

Reçu en préfecture le 02/07/2024

Publié le

Annexe 1 - Fiche n°3

ID : 056-200042174-20240702-DISCA\_01\_2023\_B-BF

**COMPTE DE RESULTAT - CHARGES**

N° de compte 1	CHARGES 2	Exercice 2022			Exercice 2021 6
		CHARGES RECUPERABLES 3	CHARGES NON RECUPERABLES 4	TOTAUX PARTIELS 5	
	<b>CHARGES D'EXPLOITATION (1)</b>			<b>30 034 597,10</b>	<b>29 038 546,47</b>
	<b>CONSOMMATIONS DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS</b>			<b>7 027 148,94</b>	<b>6 951 905,90</b>
60-61-62 (net de 609-619 et 629)	<b>Achats stockés :</b>				
60	Terrains		0,00	0,00	0,00
601	Approvisionnement	0,00	0,00	0,00	0,00
602	Approvisionnement		0,00	0,00	0,00
603	<b>Variation des stocks :</b>				
6031	Terrains		0,00	0,00	0,00
6032	Approvisionnement	0,00	0,00	0,00	0,00
6037	Immubles acquis par résolution de vente ou adjudication ou garantie de rachat		0,00	0,00	0,00
604-605-608 (net de 6094-6095 et 6098)	Frais liés à la production de stocks immobiliers		22 188,65	22 188,65	(546,62)
606 (net de 6096)	Achats non stockés de matières et fournitures	153 542,06	615 181,17	768 723,23	610 431,54
61-62	<b>Services extérieurs :</b>				
611	Sous-traitance générale (Travaux relatifs à l'exploitation)	385 502,91	235 584,84	621 097,75	755 014,55
6151	Entretien et réparations courants sur biens immobiliers locatifs	13 160,53	2 120 139,39	2 133 299,92	1 939 104,14
6152	Dépenses de gros entretien sur biens immobiliers locatifs	0,00	794 339,13	892 339,13	892 125,00
6156-6158	Maintenance - Autres travaux	0,00	137 190,02	137 190,02	122 532,21
612	Redevances de crédit bail et loyers des baux à long terme		39 726,72	39 726,72	22 923,93
616	Primes d'assurances	0,00	452 340,34	452 340,34	504 661,94
621	Personnel extérieur à la société	0,00	27 933,57	27 933,57	14 027,09
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	0,00	463 993,52	463 993,52	472 276,44
623	Publicité, publications, relations publiques		38 639,74	38 639,74	75 506,02
625	Déplacements, missions et réceptions	0,00	51 950,51	51 950,51	13 334,26
6285	Redevances	0,00	134 071,63	134 071,63	285 184,14
Autres comptes 61 et 62	Autres	0,00	1 341 654,21	1 341 654,21	1 245 331,26
63	<b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>			<b>2 154 337,94</b>	<b>2 067 229,22</b>
631-633	Sur rémunérations	0,00	566 977,19	566 977,19	551 654,30
63512	Taxes foncières	0,00	1 171 370,34	1 171 370,34	1 154 748,70
Autres 635-637	Autres	208 082,87	217 907,54	425 990,41	380 826,22
64	<b>Charges de personnel</b>			<b>6 013 483,44</b>	<b>5 746 969,08</b>
641-6481	Salaires et traitements	0,00	4 121 105,50	4 121 105,50	3 887 016,04
645-647-6485	Charges sociales	0,00	1 892 377,94	1 892 377,94	1 859 953,04
681	<b>Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions</b>			<b>14 775 880,34</b>	<b>14 182 334,10</b>
6811-6812-6816-6817	<b>Dotations aux amortissements et dépréciations :</b>				
68111 sauf 681118, 681122 à 681124 sauf 68112315, 6811235, 68112415 et 6811245	Immobilisations locatives		12 565 659,27	12 565 659,27	12 304 219,88
Reste du 6811	Autres immobilisations		188 886,99	188 886,99	193 671,10
6812	Charges d'exploitation à répartir		0,00	0,00	0,00
6816	Dépréciation des immobilisations		0,00	0,00	0,00
68173	Dépréciation des stocks et en-cours		0,00	0,00	0,00
68174	Dépréciation des créances		650 528,41	650 528,41	734 014,63
6815	<b>Dotations aux provisions :</b>				
68157	Provisions pour gros entretien		1 319 947,17	1 319 947,17	942 634,39
Autres 6815	Autres provisions		50 858,50	50 858,50	7 794,00
65 (sauf 655)	<b>Autres charges</b>			<b>63 746,44</b>	<b>90 108,17</b>
654	Pertes sur créances irrécouvrables		35 921,65	35 921,65	66 584,81
651-658	Redevances et charges diverses de gestion courante	0,00	27 824,79	27 824,79	23 523,56
655	<b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>CHARGES FINANCIERES</b>			<b>3 671 325,12</b>	<b>3 150 640,38</b>
686	<b>Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions - charges financières</b>		0,00	0,00	0,00
	<b>Charges d'intérêts (2) :</b>				
661121	Intérêts sur opérations locatives - crédits relais et avances		0,00	0,00	0,00
661122	Intérêts sur opérations locatives - financements définitif		3 496 641,59	3 496 641,59	3 050 528,64
661123	Intérêts compensateurs		0,00	0,00	0,00
661124	Intérêts de préfinancements consolidables		0,00	0,00	0,00
66114	Accession à la propriété - Financements de stocks immobiliers		0,00	0,00	0,00
66115	Gestion de prêts Accession		0,00	0,00	0,00
Autres 661	Intérêts sur autres opérations		99 751,18	99 751,18	100 111,74
667	<b>Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement</b>		0,00	0,00	0,00
664-665-666-668	<b>Autres charges financières</b>		74 932,35	74 932,35	0,00
	<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>			<b>1 758 522,12</b>	<b>1 410 485,41</b>
671	<b>Sur opérations de gestion</b>		143 800,86	143 800,86	58 334,37
	<b>Sur opérations en capital :</b>				
675	Valeurs comptables des éléments d'actifs cédés, démolis, mis au rebut		250 527,72	250 527,72	944 110,07
678	Autres		836 301,52	836 301,52	281 290,42
687	<b>Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions :</b>				
6871-6876	Dotations aux amortissements et dépréciations		528 892,02	528 892,02	126 750,55
6872	Dotations aux provisions réglementées		0,00	0,00	0,00
6875	Dotations aux provisions		0,00	0,00	0,00
691	<b>PARTICIPATION DES SALAIRES AUX RESULTATS</b>		0,00	0,00	0,00
695	<b>IMPOTS SUR LES BENEFICES ET ASSIMILES</b>		0,00	0,00	0,00
	<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>760 288,37</b>	<b>34 705 155,97</b>	<b>35 465 444,34</b>	<b>33 599 672,26</b>
	SOLDE CREDITEUR = BENEFICE			<b>2 951 519,51</b>	<b>3 203 658,83</b>
	dont relevant du SIEG (depuis 2021)			<b>2 754 318,73</b>	<b>3 053 769,94</b>
	<b>TOTAL GENERAL</b>			<b>36 416 963,85</b>	<b>36 803 331,09</b>
	(1) Dont charges sur exercices antérieurs				
	(2) Dont Intérêts concernant les entreprises liées				

Envoyé en préfecture le 02/07/2024

Reçu en préfecture le 02/07/2024

Publié le

Annexe 1 - Fiche n°4

ID : 056-200042174-20240702-DISCA\_01\_2023\_B-BF

**COMPTE DE RESULTAT - PRODUITS**

N° de compte	PRODUITS	Exercice 2022		Exercice 2021
		DETAIL	TOTAUX PARTIELS	
1	2	3	4	5
	<b>PRODUITS D'EXPLOITATION (1)</b>		<b>33 286 910,92</b>	<b>31 460 134,81</b>
	<b>Produits des activités</b>		<b>30 209 389,64</b>	<b>29 652 955,79</b>
70 (net de 709)	Ventes de terrains lotis	30 000,00		0,00
7011	Ventes d'immeubles bâtis	0,00		0,00
7012-7013	Ventes de maisons individuelles (CCMI)	0,00		0,00
7014	Ventes d'autres immeubles	0,00		0,00
7017-7018	Récupération des charges locatives	740 202,12		800 374,90
703	<b>Loyers :</b>			
704	Loyers des logements non conventionnés	40 418,75		38 890,03
7041	Loyers des logements conventionnés	8 720 665,91		8 415 375,12
7042	Suppléments de loyers	27 037,69		28 741,22
7046	Résidences pour étudiants, foyers, résidences sociales	17 918 734,62		17 813 611,65
7047	Logements en location - accession et accession invendus	0,00		0,00
7044-7045-7048	Autres	602 745,62		589 420,91
706	<b>Prestations de services :</b>			
7061-7062	Rémunération des gestion ( accession et gestion de prêts)	0,00		0,00
70631	Sociétés sous égide	0,00		0,00
70632-70638	Prestations de services à personnes physiques et autres produits	0,00		0,00
7064	Prestations de maîtrise d'ouvrage et de commercialisation	3 500,00		4 300,00
7065	Spécific de copropriété	0,00		0,00
7066	Gestion d'immeubles appartenant à des tiers	0,00		0,00
70671	Gestion des S.C.C.C	0,00		0,00
70672	Gestion des prêts	0,00		0,00
7068	Autres prestations de services	0		0,00
708	<b>Produits des activités annexes :</b>			
7086	Récupération de charges de gestion imputables à d'autres organismes HLM	2 125 267,43		1 961 316,96
Autres 708	Autres	817,50		925,00
71	<b>Production stockée (ou déstockage)</b>		<b>(8 804,63)</b>	<b>(321,75)</b>
7133	Immeubles en cours	(15 192,03)		0,00
7135	Immeubles achevés	6 387,40		(321,75)
72	<b>Production immobilisée</b>		<b>410 488,93</b>	<b>492 162,48</b>
7222	Immeubles de rapport (frais financiers externes)	53 033,62		109 736,52
721-Autres 722	Autres productions immobilisées	357 455,31		382 425,96
74	<b>Subventions d'exploitation</b>		<b>39 804,90</b>	<b>45 517,04</b>
742	Primes à la construction	0,00		0,00
743	Subventions d'exploitation diverses	39 804,90		42 670,88
744	Subventions pour travaux d'entretien	0,00		2 846,16
781	<b>Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions</b>		<b>2 459 341,44</b>	<b>1 159 619,38</b>
78157	Provisions pour gros entretien	1 684 043,10		603 825,89
78174	Dépréciations de créances	775 298,34		555 793,49
Autres 781	Autres reprises	0,00		0,00
791	<b>Transferts de charges d'exploitation</b>	<b>126 667,36</b>	<b>126 667,36</b>	<b>101 903,72</b>
		0,00		0,00
		0,00		0,00
751-754-758	<b>Autres produits</b>	<b>50 023,28</b>	<b>50 023,28</b>	<b>8 298,15</b>
755	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun	0,00	0,00	0,00
76	<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		<b>494 053,22</b>	<b>82 221,56</b>
761	<b>De participations (2)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
7611	Revenus des actions	0,00		0,00
7612	Revenus des parts des sociétés civiles immobilières de ventes	0,00		0,00
7613-7618	Revenus des avances, prêts participatifs et autres	0,00		0,00
762	<b>D'autres immobilisations financières (2)</b>		<b>2 414,74</b>	<b>2 207,50</b>
76261-76262	Prêts accession	0,00		0,00
Autres 762	Autres	2 414,74		2 207,50
763-764	<b>D'autres créances et valeurs mobilières de placement</b>	<b>175 217,65</b>	<b>175 217,65</b>	<b>80 014,06</b>
765-766-768	<b>Autres (2)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
786	<b>Reprises sur dépréciations et provisions</b>	<b>316 420,83</b>	<b>316 420,83</b>	<b>0,00</b>
796	Transfert de charges financières	0,00	0,00	0,00
767	<b>Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
77	<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		<b>4 635 999,71</b>	<b>5 260 974,72</b>
771	<b>Sur opérations de gestion</b>	<b>439 090,22</b>	<b>439 090,22</b>	<b>612 736,27</b>
775	<b>Sur opérations en capital</b>	<b>4 189 153,86</b>	<b>4 189 153,86</b>	<b>4 519 070,36</b>
777	Produits des cessions d'éléments d'actif	483 900,00		702 500,00
777	Subventions d'investissements virées au résultat de l'exercice	2 915 316,48		3 510 460,82
778	Autres	789 937,38		306 109,54
787	<b>Reprises sur dépréciations et provisions</b>	<b>7 755,63</b>	<b>7 755,63</b>	<b>129 168,09</b>
797	<b>Transferts de charges exceptionnelles</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>		<b>38 416 963,85</b>	<b>38 416 963,85</b>	<b>36 803 331,09</b>
			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	dont dont relevant du SIEG (depuis 2021)		<b>0,00</b>	
	<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>38 416 963,85</b>	<b>36 803 331,09</b>
	(1) Dont produits sur exercices antérieurs			
	(2) Dont produits concernant les entreprises liées			

Envoyé en préfecture le 02/07/2024

Reçu en préfecture le 02/07/2024

Publié le

ID : 056-200042174-20240702-DISCA\_01\_2023\_B-BF

G r o u p e  
**Les Experts Conseils  
De France**

Brest - Concarneau - Lesneven  
Lorient - Morlaix - Plonéour-Lanvern  
Quimper - Saint-Brieuc - Vannes

**SCI L'HERMINE**

Location de terrains & autres biens immo

21 rue Léon Blum

56700 HENNEBONT

Comptes annuels du 01/01/2022 au 31/12/2022

Agnès BLOUIN  
Loïc CARRÉE  
Philippe COLLIAUX  
Michel COMBE  
Vincent COQUET  
Aude FEDERSPIEL  
Marie FLOC'H  
Sandrine LE MEUR  
Laurent TARDY



— A vos côtés par tous les temps...

# BILAN - ACTIF

Envoyé en préfecture le 02/07/2024

Reçu en préfecture le 02/07/2024

Publié le

ID : 056-200042174-20240702-DISCA\_01\_2023\_B-BF

SCI L'HERMINE

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

ACTIF	Valeurs au 31/12/22		% de l'actif	Valeurs au 31/12/21	% de l'actif
	Val. Brutes	Amort. & dépr			
Capital souscrit non appelé					
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>					
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de développement					
Concessions, brevets et droits similaires					
Fonds commercial (1)					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations corporelles			93,86		92,66
Terrains	123 625,26		123 625,26	123 625,26	
Constructions	1 574 086,86		1 574 086,86	1 566 821,22	
Installations tech., matériel & outillages	38 476,15		38 476,15	39 913,35	
Autres immobilisations corporelles	25 379,28		25 379,28	17 732,60	
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations financières (2)					
Participations					
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ</b>	<b>1 761 567,55</b>		<b>1 761 567,55</b>	<b>1 748 092,43</b>	<b>92,66</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>					
Stocks et en-cours					
Matières premières et autres appro					
En-cours de production (biens et services)					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances					0,23
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	4 373,84		4 373,84		
Capital souscrit - appelé non versé					
Valeurs mobilières de placement					0,84
Actions propres					
Autres titres	15 685,56		15 685,56	15 685,56	
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	95 082,22		95 082,22	122 696,47	6,50
Charges constatées d'avance (3)					
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>115 141,62</b>		<b>115 141,62</b>	<b>138 382,03</b>	<b>7,34</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Primes de remboursement des emprunts					
Ecart de conversion actif					
<b>TOTAL ACTIF GÉNÉRAL</b>	<b>1 876 709,17</b>		<b>1 876 709,17</b>	<b>1 886 474,46</b>	<b>100</b>

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

**Du 01/01/2022 au 31/12/2022**

<b>PASSIF</b>	Valeurs au 31/12/22	% du passif	Valeurs au 31/12/21	% du passif
<b>CAPITAUX PROPRES</b>				
Capital (dont versé : 350 100,00 )	350 100,00	18,65	350 100,00	18,56
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves				
Réserve légale				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	224 506,28	11,96	213 599,16	11,32
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	18 225,00	0,97	10 907,12	0,58
<b>SITUATION NETTE</b>	<b>592 831,28</b>	<b>31,59</b>	<b>574 606,28</b>	<b>30,46</b>
Subventions d'investissement	393 432,00	20,96	393 432,00	20,86
Provisions réglementées				
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>	<b>986 263,28</b>	<b>52,55</b>	<b>968 038,28</b>	<b>51,31</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
<b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>				
<b>PROVISIONS</b>				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges	139 180,84		133 300,84	
<b>TOTAL PROVISIONS</b>	<b>139 180,84</b>	<b>7,42</b>	<b>133 300,84</b>	<b>7,07</b>
<b>DETTES (1)</b>				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	739 171,00	39,39	770 807,63	40,86
Emprunts et dettes financières diverses (3)				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs	3 394,87	0,18	3 030,71	0,16
Fournisseurs, factures non parvenues				
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	8 699,18	0,46		
Autres dettes			11 297,00	0,60
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>751 265,05</b>	<b>40,03</b>	<b>785 135,34</b>	<b>41,62</b>
Écarts de conversion passif				
<b>TOTAL PASSIF GÉNÉRAL</b>	<b>1 876 709,17</b>	<b>100</b>	<b>1 886 474,46</b>	<b>100</b>

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

710 233,00

41 032,05

738 441,00

46 694,34

# COMPTE DE RÉSULTAT

Envoyé en préfecture le 02/07/2024

Reçu en préfecture le 02/07/2024

Publié le

ID : 056-200042174-20240702-DISCA\_01\_2023\_B-BF

SCI L'HERMINE

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

	Du 01/01/22 Au 31/12/22	% CA	Du 01/01/21 Au 31/12/21	% CA	Variation	
					en valeur	en %
<b>Produits d'exploitation (1)</b>						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	101 679	100	84 687	100	16 992	20
<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>101 679</b>	<b>100</b>	<b>84 687</b>	<b>100</b>	<b>16 992</b>	<b>20</b>
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	834	1	728	1	106	15
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			1 500	2	-1 500	-100
Autres produits	13				12	
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>102 526</b>	<b>101</b>	<b>86 915</b>	<b>103</b>	<b>15 611</b>	<b>18</b>
<b>Charges d'exploitation (2)</b>						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	49 693	49	46 370	55	3 323	7
Impôts, taxes et versements assimilés	1 517	1	1 446	2	71	5
Salaires et traitements						
Charges sociales						
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts						
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.						
Dotations aux provisions	13 444	13	13 444	16		
Autres charges			66		-66	-100
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>64 654</b>	<b>64</b>	<b>61 325</b>	<b>72</b>	<b>3 328</b>	<b>5</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>37 872</b>	<b>37</b>	<b>25 589</b>	<b>30</b>	<b>12 282</b>	<b>48</b>
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

**Du 01/01/2022 au 31/12/2022**

	Du 01/01/22 Au 31/12/22	% CA	Du 01/01/21 Au 31/12/21	% CA	Variation	
					en valeur	en %
<b>Produits financiers</b>						
De participation (3)						
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	204		198		6	3
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>	<b>204</b>		<b>198</b>		<b>6</b>	<b>3</b>
<b>Charges financières</b>						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	15 991	16	14 881	18	1 110	7
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES</b>	<b>15 991</b>	<b>16</b>	<b>14 881</b>	<b>18</b>	<b>1 110</b>	<b>7</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER</b>	<b>-15 787</b>	<b>-16</b>	<b>-14 682</b>	<b>-17</b>	<b>-1 104</b>	<b>-8</b>
<b>RÉSULTAT COURANT avant impôts</b>	<b>22 085</b>	<b>22</b>	<b>10 907</b>	<b>13</b>	<b>11 178</b>	<b>102</b>
<b>Produits exceptionnels</b>						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>						
<b>Charges exceptionnelles</b>						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital	3 860	4			3 860	
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>3 860</b>	<b>4</b>			<b>3 860</b>	
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>-3 860</b>	<b>-4</b>			<b>-3 860</b>	
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices						
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>102 730</b>	<b>101</b>	<b>87 113</b>	<b>103</b>	<b>15 617</b>	<b>18</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>84 505</b>	<b>83</b>	<b>76 206</b>	<b>90</b>	<b>8 299</b>	<b>11</b>
<b>Bénéfice ou Perte</b>	<b>18 225</b>	<b>18</b>	<b>10 907</b>	<b>13</b>	<b>7 318</b>	<b>67</b>

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées



Envoyé en préfecture le 02/07/2024

Reçu en préfecture le 02/07/2024

Publié le

ID : 056-200042174-20240702-DISCA\_01\_2023\_B-BF



58, rue de la Terre Noire, 29334 Quimper CEDEX

02 98 55 81 91

[contact@lelogisbreton.fr](mailto:contact@lelogisbreton.fr)

# BILANS ET COMPTES DE RESULTAT

## EXERCICE 2022

Envoyé en préfecture le 02/07/2024

Reçu en préfecture le 02/07/2024

Publié le

Annexe I - Fiche n°1

ID : 056-200042174-20240702-DISCA\_01\_2023\_B-BF

**BILAN - ACTIF**

N° de compte	ACTIF	Exercice 2022			Exercice 2021	
		BRUT	Amortissements et dépréciations	NET	TOTAUX PARTIELS	NET
1	2	3	4	5	6	7
	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				572 974,58	346 559,29
201	Frais d'établissement	0,00	0,00	0,00		0,00
2082-2083-2084-2085	Baux long terme et droits d'usufruit	605 424,34	63 142,17	542 282,17		302 552,71
203-205-206-207-2088-232-237	Autres (1)	361 920,62	331 228,21	30 692,41		44 006,58
<b>21</b>	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				158 010 767,75	148 622 844,56
2111	Terrains nus	6 989,55	0,00	6 989,55		6 989,55
2112-2113-2115	Terrains aménagés, loués, bâtis	12 809 762,34	0,00	12 809 762,34		11 657 394,66
212	Agencements et aménagements de terrains	14 948,43	14 948,43	0,00		0,00
213 sauf 21315-2135	Constructions locatives (sur sol propre)	176 918 915,00	41 136 670,36	135 782 244,64		127 325 289,76
214 sauf 21415-2145	Constructions locatives sur sol d'autrui	10 772 052,30	2 200 004,25	8 572 048,05		8 700 972,70
21315-2135-21415-2145	Bâtiments et installations administratifs	1 165 965,86	346 834,71	819 131,15		722 110,03
215-218	Instal. techniques, matériel et outillage, et autres immo. corp.	644 091,46	557 639,52	86 451,94		124 087,80
221-222-223	Immeubles en location-vente, loc.attribution, affectation	411 976,51	0,00	411 976,51	411 976,51	447 025,54
<b>23</b>	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS</b>				10 480 902,14	14 963 045,76
2312	Terrains	992 199,91	0,00	992 199,91		1 433 890,61
2313-2314-2318	Constructions et autres immobilisations corporelles en cours	9 488 702,23	0,00	9 488 702,23		13 529 155,15
238	Avances et acomptes	0,00	0,00	0,00		0,00
	<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>				531 107,29	529 593,15
261-266-2675-2676	Participations - Apports, avances	471 777,65	0,00	471 777,65		469 141,39
2671-2674	Créances rattachées à des participations	0,00	0,00	0,00		0,00
272	Titres immobilisés (droits de créances)	59 329,64	0,00	59 329,64		59 323,64
2741	Prêts participatifs	0,00	0,00	0,00		0,00
2781-2782-2783	Prêts pour accession et aux SCCC	0,00	0,00	0,00		0,00
271-274 (sauf 2741)-275-2761	Autres	0,00	0,00	0,00		1 128,12
2678-2768	Intérêts courus	0,00	0,00	0,00		0,00
	<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>214 724 855,92</b>	<b>44 717 127,65</b>	<b>170 007 728,27</b>	<b>170 007 728,27</b>	<b>164 909 068,30</b>
<b>3 (net du 319, 339, 359)</b>	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				19 305 842,50	13 824 717,86
31	Terrains à aménager	0,00	0,00	0,00		0,00
33	Immeubles en cours	18 245 041,79	0,00	18 245 041,79		12 715 731,65
	Immeubles achevés :			0,00		
35 sauf 358	Disponible à la vente	(2 725 066,15)	0,00	(2 725 066,15)		(1 019 193,65)
358	Temporairement loués	3 785 866,86	0,00	3 785 866,86		2 128 179,86
37	Imm. acq. par résolution de vente, adjudication ou garantie de rachat	0,00	0,00	0,00		0,00
32	Approvisionnements	0,00	0,00	0,00		0,00
409	Fournisseurs débiteurs	116 074,70	0,00	116 074,70	116 074,70	214 173,70
	<b>CREANCES D'EXPLOITATION</b>				4 431 471,78	5 144 548,41
	Créances clients et comptes rattachés (y compris 413) :			0,00		
411	Locataires et organismes payeurs d'A.P.L	1 125 386,76	98 941,75	1 026 445,01		737 433,50
412	Créances sur acquéreurs	15 707,52	0,00	15 707,52		187 311,67
414	Clients - autres activités	768 128,18	0,00	768 128,18		757 161,43
415	Emprunteurs et locataires-acquéreurs/attributaires	11 319,94	11 319,94	0,00		3 509,64
416	Clients douteux ou litigieux	0,00	0,00	0,00		0,00
418	Produits non encore facturés	62 032,50	0,00	62 032,50		0,00
42-43-44 (sauf 441)-4675-4678	Autres	1 036 128,64	0,00	1 036 128,64		1 153 556,50
441	Etats et autres collectivités publiques - Subventions à recevoir	1 523 029,93	0,00	1 523 029,93		2 305 575,67
	<b>CREANCES DIVERSES (3)</b>				3 060 475,06	2 615 037,24
454	Sociétés Civiles Immobilières ou S.C.C.C	533 280,87	527 488,16	5 792,71		26 967,81
451-458	Groupe, Associés-opérat. faites en commun et G.I.E	2 078 959,61	35 759,36	2 043 200,25		1 703 891,38
461 (sauf 4615)	Opérations pour le compte de tiers	0,00	0,00	0,00		0,00
4615	Opérations d'aménagement	0,00	0,00	0,00		0,00
455-4562-46 (sauf 461- 4675-4678)	Autres	1 011 482,10	0,00	1 011 482,10		884 378,05
50	Valeurs Mobilières de placement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>DISPONIBILITES</b>				12 301 536,91	13 158 381,12
511	Valeur à l'encaissement	0,00		0,00		0,00
5188	Intérêts courus à recevoir	937,00		937,00		0,00
Autres 51	Banques, établissements financiers et assimilés	12 300 599,91		12 300 599,91		13 158 381,12
53-54	Caisse et régies d'avance	0,00		0,00		0,00
<b>COMPTES REGUL.</b>	<b>Charges constatées d'avance</b>	290 560,02		290 560,02	290 560,02	334 412,57
	<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>40 179 470,18</b>	<b>673 509,21</b>	<b>39 505 960,97</b>	<b>39 505 960,97</b>	<b>35 291 270,90</b>
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices	0,00		0,00	0,00	0,00
169	Primes de remboursement des obligations	0,00		0,00	0,00	0,00
476	Différences de conversion Actif	0,00		0,00	0,00	0,00
	<b>TOTAL GENERAL ( I + II + III + IV + V )</b>	<b>254 904 326,10</b>	<b>45 390 636,86</b>	<b>209 513 689,24</b>	<b>209 513 689,24</b>	<b>200 200 339,20</b>
	(1) Dont droit au bail					
	(2) Dont à moins d'un an			531 107,29		529 593,15
	(3) Dont à plus d'un an					

Envoyé en préfecture le 02/07/2024

Reçu en préfecture le 02/07/2024

Publié le

Annexe I - Fiche n°2

ID : 056-200042174-20240702-DISCA\_01\_2023\_B-BF

**BILAN - PASSIF - AVANT AFFECTATION DU RESULTAT**

N° de compte	PASSIF	Exercice 2022		Exercice 2021				
		DETAIL	TOTAUX PARTIELS					
1	2	3	4	5				
CAPITUL AUX PROPRE S	<b>CAPITAL ET RESERVES</b>		<b>14 266 032,07</b>	<b>13 213 350,00</b>				
	10133-1014-102 <b>Capital (actions simples) et fonds de dotation</b>	122 944,00		116 256,00				
	10134 <b>Capital : actions d'attribution (nouveau régime)</b>	352,00		384,00				
	1018 <b>Capital : actions d'attribution (ancien régime)</b>	16,00		16,00				
	104 <b>Primes d'émissions, de fusion et d'apport</b>	911 845,83		911 845,83				
	105 <b>Ecart de réévaluation</b>	0,00		0,00				
	106 <b>Reserves :</b>							
	1061 Réserve légale	40 119,61		40 119,61				
	1063 Réserves statutaires ou contractuelles	12 648 035,06		11 724 772,30				
	10685 Réserves sur cessions immobilières	327 682,10		214 919,39				
	106851 dont relevant du SIEG (depuis 2021)	112 762,71						
	10688 Réserves diverses	205 037,47		205 037,47				
	106881 dont relevant du SIEG (depuis 2021)							
	11 <b>Report à nouveau (a)</b>	518 555,88	<b>518 555,88</b>	<b>536 096,80</b>				
12 <b>Résultat de l'exercice (a)</b>	1 056 778,21	<b>1 056 778,21</b>	<b>1 018 484,35</b>					
12 dont relevant du SIEG (depuis 2021)			<b>1 036 025,48</b>					
13 <b>SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT</b>								
	<table border="1"> <tr> <th>Montant brut</th> <th>Insc.au résultat</th> </tr> <tr> <td>31 053 339,55</td> <td>7 580 168,92</td> </tr> </table>	Montant brut	Insc.au résultat	31 053 339,55	7 580 168,92	23 473 170,63	<b>23 473 170,63</b>	<b>23 927 289,58</b>
Montant brut	Insc.au résultat							
31 053 339,55	7 580 168,92							
14 <b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				
145 Amortissements dérogatoires	0,00			0,00				
146 Provison spéciale de réévaluation	0,00			0,00				
1671 <b>Titres participatifs</b>	1 700 000,00		<b>1 700 000,00</b>	<b>1 700 000,00</b>				
		<b>(I)</b>	<b>41 004 536,59</b>	<b>40 395 221,33</b>				
PROV. S	<b>PROVISIONS</b>		<b>2 071 741,67</b>	<b>1 835 412,18</b>				
	151 Provisions pour risques	18 551,67		111 651,68				
	1572 Provisions pour gros entretien	1 868 610,40		1 441 602,21				
	153-158 Autres provisions pour charges	384 579,60		282 148,29				
		<b>(II)</b>	<b>2 071 741,67</b>	<b>1 835 412,18</b>				
DETTE S	<b>DETTES FINANCIERES (1)</b>		<b>169 435 607,12</b>	<b>162 853 605,05</b>				
	162 Participation des employeurs à l'effort de construction			21 498,01				
	163 Emprunts obligataires	16 906,49		0,00				
	164 <b>Emprunts auprès des Etablissements de Crédit</b>		<b>150 179 864,86</b>					
	1641 Caisse des Dépôts et Consignations	126 549 370,04		124 281 817,92				
	1642 C.G.L.L.S	0,00		0,00				
	1647 Prêts de l'ex-caisse des prêts HLM	0,00		0,00				
	1648 Autres établissements de crédit	23 630 494,82		21 314 454,27				
	165 <b>Dépôts et cautionnements reçus :</b>		<b>494 602,83</b>					
	1651 Dépôts de garantie des locataires	486 062,91		442 980,72				
	1654 Redevances (location-accession)	8 539,92		9 730,86				
	1658 Autres dépôts	0,00		0,00				
	166-1673-1674-1678 <b>Emprunts et dettes financières diverses :</b>		<b>8 744 232,94</b>					
	166 Participation - Emprunts et dettes assortis de conditions particulières	3 734 718,82		3 624 381,57				
	1675 Emprunts participatifs	0,00		0,00				
	1676 Avances d'organismes HLM	0,00		0,00				
	1677 Dettes consécutives à la mise en jeu de la garantie des emprunts	0,00		0,00				
	168 sauf intérêts courus Autres emprunts et dettes assimilés	2 410 000,00		2 170 000,00				
	17 sauf intérêts courus-18 Dettes rattachées à des participations	0,00		0,00				
	519 Concours bancaires courants	1 214 601,82		34 539,60				
	1688 (sauf 16883) -1718-1748 -1788-5181 Intérêts courus	1 384 912,30		954 202,10				
	16883 Intérêts compensateurs	0,00		0,00				
	229 <b>Droits des locataires-acquéreurs, des locataires attributaires ou des affectants</b>		<b>411 609,24</b>	<b>446 629,31</b>				
	2293 Droits des locataires attributaires	27 035,19		27 035,19				
2291-2292 Autres droits	384 574,05		419 594,12					
419 <b>Clients créditeurs</b>		<b>113 726,40</b>	<b>158 836,36</b>					
4195 Locataires - Excédents d'acomptes	0,00		0,00					
Autres 419 Autres	113 726,40		158 836,36					
401-4031-4081-4088 partiel <b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		<b>4 186 279,87</b>	<b>2 732 283,44</b>					
402-4032-4002-4000 partiel Fournisseurs	304 076,47		187 907,85					
42-43-44-4675 Fournisseurs de stocks immobiliers	1 065 352,45		987 026,44					
Dettes fiscales, sociales et autres	1 996 850,95		1 547 347,15					
404-405-4084-4088 partiel <b>DETTES DIVERSES</b>		<b>2 197 511,67</b>	<b>1 731 891,12</b>					
269-279 <b>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés :</b>								
Fournisseurs d'immobilisations	1 916 117,08		1 723 159,90					
versements restant à effectuer sur titres non libérés	0,00		0,00					
4563 <b>Autres dettes :</b>								
Associés - Versements reçus sur augmentation de capital	0,00		0,00					
451-454-458 Groupes-Associés-opérations faites en commun et en G.I.E	6 062,23		846,48					
461 (sauf 4615) Opérations pour le compte de tiers	0,00		0,00					
4615 Opérations d'aménagements	0,00		0,00					
455-457-46 (sauf 461 et 4657) Autres	275 332,36		7 884,74					
REGUL.	<b>Produits constatés d'avance</b>		<b>92 676,68</b>	<b>46 460,41</b>				
	4871-4878 Au titre de l'exploitation et autres	15 861,53		7 701,18				
	4872 Produits des ventes sur lots en cours	76 815,15		38 759,23				
	4873 Rémunération des frais de gestion PAP	0,00		0,00				
		<b>(III)</b>	<b>166 437 410,98</b>	<b>157 969 705,69</b>				
477 <b>Différences de conversion Passif</b>		<b>(IV)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				
	<b>TOTA. GENERAL ( I+II+III+IV )</b>	<b>209 513 689,24</b>	<b>209 513 689,24</b>	<b>200 200 339,20</b>				
	(a) Montant entre parenthèses lorsqu'il s'agit de pertes.							
	(1) Dont à plus d'un an	152 211 528,16		145 323 537,40				
	(1) Dont à moins d'un an.	7 224 078,96		7 530 067,85				

Envoyé en préfecture le 02/07/2024

Reçu en préfecture le 02/07/2024

Publié le

Annexe I - Fiche n°3

COMPTE DE RESULTAT - CHARGES

ID : 056-200042174-20240702-DISCA\_01\_2023\_B-BF

N° de compte	CHARGES	Exercice 2022			Exercice 2021
		CHARGES RECUPERABLES	CHARGES NON RECUPERABLES	TOTAUX PARTIELS	
1	2	3	4	5	6
	<b>CHARGES D'EXPLOITATION (1)</b>			<b>18 963 655,36</b>	<b>15 835 672,05</b>
	<b>CONSOMMATIONS DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS</b>			<b>10 688 704,49</b>	<b>8 123 125,33</b>
60-61-62 (net de 609-619 et 629)					
60	Achats stockés :				
601	Terrains		30 584,68	30 584,68	278 527,29
602	Approvisionnements	0,00	18 279,83	18 279,83	12 829,78
607	Approvisionnements		0,00	0,00	0,00
603	Variation des stocks :				
6031	Terrains		(30 584,68)	(30 584,68)	(278 527,29)
6032	Approvisionnements	0,00	0,00	0,00	0,00
6037	Immeubles acquis par résolution de vente ou adjudication ou garantie de rachat		0,00	0,00	0,00
604-605-608 (net de 6094-6095 et 6098)	Frais liés à la production de stocks immobiliers		8 119 289,25	8 119 289,25	5 501 825,93
606 (net de 6096)	Achats non stockés de matières et fournitures	116 512,49	63 344,84	179 857,33	175 344,21
61-62	Services extérieurs :				
611	Sous-traitance générale (Travaux relatifs à l'exploitation)	208 096,61	52 577,01	260 673,62	261 141,00
6151	Entretien et réparations courants sur biens immobiliers locatifs	145 468,77	565 520,98	710 989,75	807 750,22
6152	Dépenses de gros entretien sur biens immobiliers locatifs	0,00	241 744,00	241 744,00	275 404,02
6156-6158	Maintenance - Autres travaux	0,00	118 715,88	118 715,88	89 541,72
612	Redevances de crédit bail et loyers des baux à long terme		0,00	0,00	0,00
616	Primes d'assurances	3 855,70	178 833,78	182 689,48	181 453,40
621	Personnel extérieur à la société	0,00	1 838,49	1 838,49	6 507,11
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	0,00	133 083,83	133 083,83	144 942,51
623	Publicité, publications, relations publiques		69 671,03	69 671,03	106 736,69
625	Déplacements, missions et réceptions	0,00	132 747,35	132 747,35	82 796,27
6285	Redevances	0,00	81 894,33	81 894,33	60 237,21
Autres comptes 61 et 62	Autres	17 524,94	419 705,38	437 230,32	414 613,26
63	<b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>			<b>771 991,30</b>	<b>796 704,90</b>
631-633	Sur rémunérations	0,00	162 790,11	162 790,11	219 541,00
63512	Taxes foncières	0,00	414 307,60	414 307,60	394 209,00
Autres 635-637	Autres	125 639,69	69 253,90	194 893,59	182 954,90
64	<b>Charges de personnel</b>			<b>2 515 313,70</b>	<b>2 411 226,43</b>
641-6481	Salaires et traitements	0,00	1 779 294,12	1 779 294,12	1 714 372,99
645-647-6485	Charges sociales	0,00	736 019,58	736 019,58	696 855,44
681	<b>Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions</b>			<b>4 949 672,11</b>	<b>4 493 961,58</b>
6811-6812-6816-6817	<b>Dotations aux amortissements et dépréciations :</b>				
68111 sauf 681118, 681122 à 681124 sauf 68112315, 6811235, 68112415 et 6811245	Immobilisations locatives		3 873 669,20	3 873 669,20	3 688 148,44
Reste du 6811	Autres immobilisations		84 198,11	84 198,11	102 739,14
6812	Charges d'exploitation à répartir		0,00	0,00	0,00
6816	Dépréciation des immobilisations		29 659,82	29 659,82	114 498,78
68173	Dépréciation des stocks et en-cours		0,00	0,00	0,00
68174	Dépréciation des créances		107 842,32	107 842,32	70 796,34
6815	<b>Dotations aux provisions :</b>				
68157	Provisions pour gros entretien		716 790,45	716 790,45	410 062,70
Autres 6815	Autres provisions		137 512,21	137 512,21	107 716,18
65 (sauf 655)	<b>Autres charges</b>			<b>37 973,76</b>	<b>10 437,89</b>
654	Pertes sur créances irrécouvrables		29 062,30	29 062,30	4 645,84
651-658	Redevances et charges diverses de gestion courante	0,00	8 911,46	8 911,46	5 792,05
655	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		0,00	0,00	215,92
	<b>CHARGES FINANCIERES</b>			<b>2 084 826,61</b>	<b>1 568 847,81</b>
686	<b>Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions - charges financières</b>		0,00	0,00	0,00
	<b>Charges d'intérêts (2) :</b>				
661121	Intérêts sur opérations locatives - crédits relais et avances		0,00	0,00	1 382,84
661122	Intérêts sur opérations locatives - financements définitif		1 802 813,19	1 802 813,19	1 307 191,46
661123	Intérêts compensateurs		0,00	0,00	0,00
661124	Intérêts de préfinancements consolidables		0,00	0,00	0,00
66114	Accession à la propriété - Financements de stocks immobiliers		179 819,42	179 819,42	142 968,53
66115	Gestion de prêts Accession		0,00	0,00	0,00
Autres 661	Intérêts sur autres opérations		98 721,95	98 721,95	105 900,07
667	<b>Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement</b>		0,00	0,00	0,00
664-665-666-668	Autres charges financières		3 472,05	3 472,05	11 404,91
	<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>			<b>743 792,28</b>	<b>407 530,84</b>
671	<b>Sur opérations de gestion</b>		28 688,38	28 688,38	104 396,20
	<b>Sur opérations en capital :</b>				
675	Valeurs comptables des éléments d'actifs cédés, démolis, mis au rebut		625 525,88	625 525,88	224 436,81
670	Autres		69 240,60	69 240,60	67 050,09
687	<b>Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions :</b>				
6871-6876	Dotations aux amortissements et dépréciations		337,34	337,34	11 638,94
6872	Dotations aux provisions réglementées		0,00	0,00	0,00
6875	Dotations aux provisions		0,00	0,00	0,00
691	<b>PARTICIPATION DES SALAIRES AUX RESULTATS</b>		110 137,00	110 137,00	106 239,00
695	<b>IMPOTS SUR LES BENEFICES ET ASSIMILES</b>		64 385,00	64 385,00	0,00
	<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>617 098,20</b>	<b>21 349 698,05</b>	<b>21 966 796,25</b>	<b>17 918 289,70</b>
	<b>SOLDE CREDITEUR = BENEFICE</b>			<b>1 056 778,21</b>	<b>1 018 484,35</b>
	dont relevant du SIEG (depuis 2021)			0,00	
	<b>TOTAL GENERAL</b>			<b>23 023 574,46</b>	<b>18 936 774,05</b>
	(1) Dont charges sur exercices antérieurs				
	(2) Dont intérêts concernant les entreprises liées				

Envoyé en préfecture le 02/07/2024

Reçu en préfecture le 02/07/2024

Publié le

Annexe 1 - Fiche n°14

COMPTE DE RESULTAT - PRODUITS

ID : 056-200042174-20240702-DISCA\_01\_2023\_B-BF

N° de compte 1	PRODUITS 2	Exercice 2022		Exercice 2021
		DETAIL 3	TOTAUX PARTIELS 4	5
	<b>PRODUITS D'EXPLOITATION (1)</b>		<b>20 626 943,11</b>	<b>17 483 921,43</b>
	<b>Produits des activités</b>		<b>13 872 776,93</b>	<b>15 135 027,76</b>
70 (net de 709)	Ventes de terrains lotis	307 738,71		0,00
7011	Ventes d'immeubles bâtis	3 398 537,42		5 114 571,52
7012-7013	Ventes de maisons individuelles (CCMI)	0,00		0,00
7014	Ventes d'autres immeubles	0,00		0,00
7017-7018	Récupération des charges locatives	601 517,99		588 928,22
703	Loyers :			
704	Loyers des logements non conventionnés	139 261,68		137 663,48
7041	Loyers des logements conventionnés	8 824 856,29		8 394 178,90
7043	Suppléments de loyers	4 220,77		9 548,97
7042	Résidences pour étudiants, foyers, résidences sociales	0,00		0,00
7046	Logements en location - accession et accession invendus	135 026,40		245 316,70
7047	Autres	195 184,97		194 422,19
7044-7045-7048	<b>Prestations de services :</b>			
706	Rémunération des gestion ( accession et gestion de prêts)	0,00		0,00
7061-7062	Sociétés sous égide	0,00		0,00
70631	Prestations de services à personnes physiques et autres produits	189 225,80		226 440,62
70632-70638	Prestations de maîtrise d'ouvrage et de commercialisation	0,00		0,00
7064	Syndic de copropriété	360,00		360,00
7065	Gestion d'immeubles appartenant à des tiers	0,00		0,00
7066	Gestion des S.C.C.C	10 160,00		10 240,00
70671	Gestion des prêts	0,00		0,00
70672	Autres prestations de services	18584,41		113 367,92
7068	<b>Produits des activités annexes :</b>			
708	Récupération de charges de gestion imputables à d'autres organismes HLM	0,00		0,00
7086	Autres	48 102,49		99 989,24
Autres 708	<b>Production stockée (ou déstockage)</b>		<b>5 126 915,77</b>	<b>984 920,68</b>
71	Immeubles en cours	8 624 938,77		5 930 850,05
7133	Immeubles achevés	(3 498 023,00)		(4 945 929,37)
7135	<b>Production immobilisée</b>		<b>515 232,00</b>	<b>539 916,88</b>
72	Immeubles de rapport (frais financiers externes)	0,00		0,00
7222	Autres productions immobilisées	515 232,00		539 916,88
721-Autres 722	<b>Subventions d'exploitation</b>		<b>9 166,62</b>	<b>8 726,92</b>
74	Primes à la construction	9 073,90		1 800,00
742	Subventions d'exploitation diverses	92,72		6 926,92
743	Subventions pour travaux d'entretien	0,00		0,00
744	<b>Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions</b>		<b>920 810,44</b>	<b>652 448,62</b>
781	Provisions pour gros entretien	489 782,26		344 144,15
78157	Dépréciations de créances	219 024,89		147 444,19
78174	Autres reprises	212 003,29		160 860,28
Autres 781	<b>Transferts de charges d'exploitation</b>	<b>167 455,66</b>	<b>167 455,66</b>	<b>155 821,68</b>
791		0,00		0,00
44		0,00		0,00
45		0,00		0,00
46	<b>Autres produits</b>	<b>14 585,69</b>	<b>14 585,69</b>	<b>7 058,89</b>
751-754-758	<b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
755				
76	<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		<b>460 678,46</b>	<b>288 200,05</b>
	<b>De participations (2)</b>		<b>26 378,93</b>	<b>37 087,60</b>
761	Revenus des actions	0,00		0,00
7611	Revenus des parts des sociétés civiles immobilières de ventes	26 378,93		37 087,60
7612	Revenus des avances , prêts participatifs et autres	0,00		0,00
7613-7618	<b>D'autres immobilisations financières (2)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
762	Prêts accession	0,00		0,00
76261-76262	Autres	0,00		0,00
762	<b>D'autres créances et valeurs mobilières de placement</b>	<b>95 229,05</b>	<b>95 229,05</b>	<b>22 198,24</b>
763-764	Autres (2)	28 928,03		19 577,13
765-766-768	<b>Reprises sur dépréciations et provisions</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
786	Transfert de charges financières	310 142,45		209 337,08
796	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	0,00		0,00
767				
	<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		<b>1 935 952,89</b>	<b>1 164 652,57</b>
	<b>Sur opérations de gestion</b>	<b>48 695,30</b>	<b>48 695,30</b>	<b>159 758,81</b>
771	Sur opérations en capital		<b>1 887 257,59</b>	<b>1 004 893,76</b>
	Produits des cessions d'éléments d'actif	1 087 126,12		205 675,00
775	Subventions d'investissements virées au résultat de l'exercice	677 178,69		610 106,28
777	Autres	122 952,78		189 112,48
778	<b>Reprises sur dépréciations et provisions</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
787	Transferts de charges exceptionnelles	0,00		0,00
797				
	<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>23 023 574,46</b>	<b>23 023 574,46</b>	<b>18 936 774,05</b>
			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	dont dont relevant du SIEG (depuis 2021)		<b>0,00</b>	
	<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>23 023 574,46</b>	<b>18 936 774,05</b>
	(1) Dont produits sur exercices antérieurs			
	(2) Dont produits concernant les entreprises liées		<b>42 655,49</b>	<b>43 867,00</b>

Envoyé en préfecture le 02/07/2024

Reçu en préfecture le 02/07/2024

Publié le

ID : 056-200042174-20240702-DISCA\_01\_2023\_B-BF

**m**  
**morbihan**  
**habitat**

(Ex-LORIENT HABITAT)

# COMPTES ANNUELS AU

## 31 décembre 2022



**SIRET 275 600 039 00018**

**4 Bd Leclerc – CS 95568 – 56225 LORIENT CEDEX**

**Tél : 02 97 21 06 96**

## BILAN - ACTIF

Exercice au 31/12/2022

N° de compte	ACTIF	31/12/2022				31/12/2021
		Brut	Amort. et dépréciations	Net	Totaux partiels	Net
1	2	3	4	5 = (3) - (4)	6	7
20	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				620 508,01	765 414,18
201	Frais d'établissement					
2082-2083-2084	Baux emphytéotiques, à construction et à réhabilitation	1 190 233,20	782 687,34	407 545,86		432 340,10
203-205-206-2085-2088	Autres (1)	1 710 367,05	1 497 404,90	212 962,15		314 180,08
232-237	Immobilisations incorporelles en cours/ avances et acomptes					18 894,00
21	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				352 819 038,49	339 772 461,36
2111	Terrains nus	25 500,54		25 500,54		176 960,54
2112-2113-2115	Terrains aménagés, loués, bâtis	20 870 880,79		20 870 880,79		20 372 750,99
212	Agencements et aménagements de terrains					
213 (sauf 21315, 2135 et 21318)	Constructions locatives (sur sol propre)	470 802 591,88	178 045 633,73	292 756 958,15		278 885 646,30
214 (sauf 21415, 2145 et 21418)	Constructions locatives (sur sol d'autrui)	20 346 648,12	12 105 858,29	8 240 789,83		8 608 937,21
21315-2135-21415-2145	Bâtiments administratifs	5 371 233,68	1 961 016,23	3 410 217,45		3 437 700,00
21318-21418	Autres ensembles immobiliers	38 782 968,88	12 109 193,67	26 673 775,21		27 454 266,35
215-218	Instal.techniques, matériel et outillage et autres immo.corporelles	2 896 373,16	2 055 456,64	840 916,52		836 199,97
22	<b>Immeubles en location-vente, en location attribution ou reçus en affectation</b>					
28	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS</b>				30 411 350,93	26 227 606,71
2312	Terrains	1 956 343,53		1 956 343,53		1 527 940,59
2313-2314-2318-235	Constructions et autres immobilisations corporelles en cours	28 371 139,49		28 371 139,49		24 607 428,11
238	Avances et acomptes versés sur immobilisations corporelles	83 867,91		83 867,91		92 238,01
26-27	<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>				2 630 372,84	2 607 192,37
261-266-267 (sauf 2678)	Participations et créances rattachées à des participations	45 420,00	24 119,00	21 301,00		20 000,00
2741	Prêts participatifs	272 146,31		272 146,31		251 121,31
272	Titres immobilisés (droits de créance)					
2761-2762	Prêts pour accession					
271-274 (sauf 2741) 275-2761	Autres	2 309 759,12		2 309 759,12		2 308 904,65
2768-2768	Intérêts courus	27 166,41		27 166,41		27 166,41
	<b>TOTAL (1)</b>	<b>595 062 640,07</b>	<b>208 581 369,80</b>	<b>386 481 270,27</b>	<b>386 481 270,27</b>	<b>369 372 674,62</b>
	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				796 686,94	416 077,53
31 (sauf 319)	Terrains à aménager					
33	Immeubles en cours	633 831,04		633 831,04		215 491,59
	<b>Immeubles achevés :</b>					
35 (sauf 358 (net 359))	Disponibles à la vente					59 435,33
358	Temporairement loués					
37	Imm. acquis par résolution de vente, adjudication ou garantie de rachat					
32	Approvisionnements	162 855,90		162 855,90		141 150,61
409	<b>FOURNISSEURS DEBITEURS</b>	45 466,44		45 466,44	45 466,44	9 164,28
	<b>CREANCES D'EXPLOITATION</b>				16 770 909,04	17 196 965,44
411 (sauf 4113)	Locataires et organismes payeurs d'A.P.L.	3 849 413,30	542 819,94	3 306 593,36		3 329 603,71
412-4113	Créances sur acquéreurs					34 770,00
413-414-417	Clients - autres activités et autres	78 108,47		78 108,47		37 470,74
415	Emprunteurs et locataires - acquéreurs					
416	Clients douteux ou litigieux	2 643 369,79	2 643 369,79			
418	Produits non encore facturés					
42-43-44 (sauf 441)	Autres	711 851,92		711 851,92		851 475,73
441	Etat et autres collectivités publiques - Subventions à recevoir	12 674 355,29		12 674 355,29		12 943 645,26
	<b>CREANCES DIVERSES (3)</b>				238 264,12	72 516,81
454	Sociétés Civiles Immobilières ou SCCV					
451-458	Groupes - Opérations faites en commun ou GIE					
46 (sauf 461)	Débiteurs divers	238 264,12		238 264,12		72 516,81
461 (sauf 4615)	Opérations pour le compte de tiers					
4615	Opérations d'aménagement					
478	Autres comptes transitoires					
90	<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>					
	<b>DISPONIBILITES</b>				51 763 506,13	47 816 781,21
511	Valeur à l'encaissement					
515	Compte au Trésor					
516	Comptes de placement court terme	50 379 718,43		50 379 718,43		46 262 340,41
5188	Intérêts courus à recevoir	25 959,45		25 959,45		4 874,84
Autres 51	Comptes courants - Autres que le Trésor	1 357 828,25		1 357 828,25		1 549 334,09
53-54	Caisse, régies d'avances et accreditifs					231,87
	<b>CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</b>	31 469,30		31 469,30	31 469,30	70 970,33
	<b>TOTAL (II)</b>	<b>72 832 491,70</b>	<b>3 186 189,73</b>	<b>69 646 301,97</b>	<b>69 646 301,97</b>	<b>65 582 475,60</b>
	<b>CHARGES à répartir sur plusieurs exercices</b>					
	<b>TOTAL (III)</b>					
	<b>Primes de remboursement des obligations (IV)</b>					
	<b>TOTAL (IV)</b>					
	<b>Différences de conversion - Actif (V)</b>					
	<b>TOTAL (V)</b>					
	<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)</b>	<b>667 895 131,77</b>	<b>211 767 559,53</b>	<b>456 127 572,24</b>	<b>456 127 572,24</b>	<b>434 955 150,22</b>

(1) dont droit au bail

(2) dont à moins d'un an

(3) dont à plus d'un an

28 020,88

N° de compte 1	PASSIF 2	31/12/2022		31/12/2021 5	
		Détail 3	Totaux partiels 4		
C A P I T A U X  P R O P R I E T E S	<b>10</b>	<b>DOTATIONS ET RESERVES</b>		<b>60 088 772,59</b>	<b>52 643 045,40</b>
	102	Dotations	3 646,26		3 646,26
	103	Autres fonds propres- autres compléments de dotation,dons et legs en capital	135 587,41		135 587,41
	<b>106</b>	<b>Réserves :</b>			
	1067	Excédents d'exploitation affectés à l'investissement <i>dont relevant du SIEG (depuis 2021)</i>	56 712 808,12		49 267 080,93
	10671		7 191 195,19		
	10685	Réserves sur cessions immobilières <i>dont relevant du SIEG (depuis 2021)</i>	39 757,90		39 757,90
	106851				
	10688	Réserves diverses	3 196 972,90		3 196 972,90
	106881	<i>dont relevant du SIEG (depuis 2021)</i>			
	<b>11</b>	<b>Report à nouveau (a)</b>	<b>61 585 585,69</b>	<b>61 585 585,69</b>	<b>61 369 424,36</b>
		<i>dont activités relevant du SIEG depuis 2021</i>	<b>7 366 780,33</b>		
	<b>12</b>	<b>Résultat de l'exercice (a)</b>	<b>5 463 482,37</b>	<b>5 463 482,37</b>	<b>7 661 888,52</b>
	<i>dont activités relevant du SIEG</i>	<b>5 200 329,81</b>			
<b>13</b>	<b>Subventions d'investissement</b>	Montant brut			
		Inscrit au résultat			
		110 149 773,40	33 944 965,36		
		76 204 808,04	76 204 808,04	73 636 219,04	
<b>145</b>	<b>PROVISIONS REGLEMENTEES - amortissements dérogatoires</b>				
<b>1671</b>	<b>Titres participatifs</b>	<b>3 000 000,00</b>	<b>3 000 000,00</b>		
	<b>TOTAL I</b>	<b>206 342 648,69</b>	<b>206 342 648,69</b>	<b>195 310 577,32</b>	
P R O V	<b>15</b>	<b>PROVISIONS</b>		<b>4 678 813,65</b>	<b>4 545 176,32</b>
	151	Provisions pour risques	110 000,00		111 878,00
	1572	Provisions pour gros entretien	1 812 800,47		1 496 807,33
	153-158	Autres provisions pour charges	2 756 013,18		2 936 490,99
		<b>TOTAL II</b>	<b>4 678 813,65</b>	<b>4 678 813,65</b>	<b>4 545 176,32</b>
D E T T E S	<b>16</b>	<b>DETTES FINANCIERES (1) (2)</b>		<b>232 638 106,32</b>	<b>220 299 970,61</b>
	162	Participation des employeurs à l'effort de construction			4 607 562,12
	163	Emprunts obligataires	7 275 018,26		
	<b>164</b>	<b>Emprunts auprès des Etablissements de Crédit :</b>			
	1641	Caisse des dépôts et Consignations (Banques des territoires)	184 610 395,28		179 932 786,94
	1642	C.G.L.L.S.			
	1647	Prêts de l'ex-caisse des prêts HLM	1 145,91		7 795,80
	1648	Autres établissements de crédit	36 491 475,98		32 024 110,62
	<b>165</b>	<b>Dépôts et cautionnements reçus :</b>			
	1651	Dépôts de garantie des locataires	2 498 384,22		2 502 056,98
	1654	Redevances (location-accession)			
	1658	Autres dépôts			
		<b>Emprunts et dettes financières diverses :</b>			
	1672-1673-1674-1678	Emprunts assortis de conditions particulières	244 320,00		282 540,00
	1675	Emprunts participatifs			
	1676	Avances d'organismes HLM			
	1677	Dettes consécutives à la mise en jeu de la garantie des emprunts			
	168 (sauf 1688)	Autres emprunts et dettes assimilées	47 578,00		63 118,74
	16881	Intérêts courus non échus	1 469 788,67		879 999,41
	16882	Intérêts courus capitalisables			
	16883	Intérêts compensateurs			
	17 sauf intérêts courus - 18	Dettes rattachés à des participations			
	<b>5181 - 519</b>	<b>Crédits et lignes de trésorerie</b>			<b>4 001 033,33</b>
<b>229</b>	<b>Droits des locataires acquéreurs, des locataires attributaires ou des affectants</b>				
<b>419</b>	<b>Locataires, acquéreurs, clients et comptes rattachés créditeurs</b>		<b>1 253 857,11</b>	<b>984 678,91</b>	
4195	Locataires-Excédents d'acomptes	1 090 528,79		835 892,94	
4191-4197-4198	Autres comptes créditeurs	163 328,32		148 785,97	
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		<b>3 967 775,73</b>	<b>4 271 718,77</b>	
401-4031-4081-40711 (b) - 402-4032-4082-40712 (b) - 42-43-44	Fournisseurs	1 918 157,83		2 512 798,84	
	Fournisseurs de stocks immobiliers	999,18		18 100,41	
	Dettes fiscales, sociales et autres	2 048 618,72		1 740 819,52	
	<b>DETTES DIVERSES</b>		<b>4 133 832,11</b>	<b>4 087 373,68</b>	
	<b>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés :</b>				
404-405-4084-40714 (b) - 269	Fournisseurs d'immobilisations	4 094 305,64		4 044 893,05	
	Versements restant à effectuer sur titres de participation non libérés				
	<b>Autres dettes :</b>				
454	Sociétés Civiles Immobilières ou SCCV				
451- 458	Groupes - Opérations faites en commun et en GIE				
4088 - 46 (sauf 461)	Créanciers divers	39 526,47		41 089,83	
461 (sauf 4615)	Opérations pour le compte de tiers			1 390,80	
4615	Opérations d'aménagement				
478	Autres comptes transitoires				
<b>487</b>	<b>Produits constatés d'avance</b>		<b>3 112 538,63</b>	<b>1 454 621,28</b>	
4871-4878	Au titre de l'exploitation et autres	3 112 538,63		1 454 621,28	
4872	Produits des ventes sur lots en cours				
4873	Rémunération des frais de gestion PAP				



N° de compte 1	PASSIF 2	31/12/2022		31/12/2021 5
		Détail 3	Totaux partiels 4	
U				
L.				
	TOTAL III	245 106 109,90	245 106 109,90	235 099 396,58
477	Différences de conversion - Passif			
	TOTAL IV			
	TOTAL GENERAL I + II + III + IV	456 127 572,24	456 127 572,24	434 955 150,22

(a) Montant précédé du signe moins lorsqu'il s'agit de pertes.

(b) Montant précédé du signe moins lorsque le compte est débiteur

(1) A plus d'un an

219 905 147,64 (2) A moins d'un an

12 732 958,68

## COMPTE DE RESULTAT [CHARGES]

exercice au 31/12/2022

Numéro de compte 1	CHARGES 2	31/12/2022			31/12/2021 6
		Charges récupérables 3	Charges non récupérables 4	Totaux partiels 5	
	<b>CHARGES D'EXPLOITATION ( 1 )</b>			<b>44 230 153,03</b>	<b>42 980 279,31</b>
60-61-62	Consommations de l'exercice en provenance de tiers			15 939 572,09	15 963 387,22
60 (net de 6092 )	Achats stockés :				
601	Terrains		283 209,74	283 209,74	67 050,46
602	Approvisionnements	77 090,46	236 797,57	313 888,03	283 897,52
607	Immeubles acquis par résolution de vente, adjudication ou garantie de rachat				
603	Variation des stocks (a) :				
6031	Terrains				
6032	Approvisionnements	68 170,89	(89 876,18)	(21 705,29)	(33 742,51)
6037	Immeubles acquis par résolution de vente, adjudication ou garantie de rachat				
604-605-608 (net de 6094,6095 et 6098)	Achats liés à la production de stocks immobiliers		135 129,70	135 129,70	118 996,00
606 (net de 6096)	Achats non stockés de matières et fournitures	2 442 109,89	471 230,39	2 913 340,28	3 447 389,35
61-62 ( nets de 619 et 629 )	Services extérieurs :				
611	Sous-traitance générale (travaux relatifs à l'exploitation)	2 372 566,41	654 217,95	3 026 784,36	2 901 138,78
6151	Entretien et réparations courants sur biens immobiliers locatifs	17 199,23	596 592,85	613 792,08	506 634,94
6152	Gros entretien sur biens immobiliers locatifs	204 996,61	5 278 980,24	5 483 976,85	5 492 741,58
6156	Maintenance		307 990,95	307 990,95	316 281,84
6158	Autres travaux d'entretien		69 375,08	69 375,08	58 334,27
612	Redevances de crédit bail et loyers des baux à long terme		1 739,92	1 739,92	1 739,92
616	Primes d'assurance		416 571,51	416 571,51	511 338,51
621	Personnel extérieur à l'organisme	62 626,56	542 350,15	604 976,71	626 510,39
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires		727 835,80	727 835,80	618 851,64
623	Publicité, publications, relations publiques		31 248,57	31 248,57	66 361,97
625	Déplacements, missions et réceptions		56 568,89	56 568,89	22 817,50
6285	Redevances		21 656,83	21 656,83	26 504,00
Autres 61 et 62 (nets de 619 et 629)	Autres	110 676,80	842 515,28	953 192,08	930 541,06
63 (net de 6319, 6339 et 6359)	Impôts, taxes et versements assimilés			7 510 820,79	7 111 761,77
631-633 (net de 6319, 6339)	Sur rémunérations	63 378,56	544 378,39	607 756,95	548 964,44
63512	Taxes foncières		5 324 514,12	5 324 514,12	5 065 381,62
Autres 635-637 (net de 6359)	Autres	1 403 008,72	175 541,00	1 578 549,72	1 497 415,71
64 (net de 6419, 6459, 6479 et 6489)	Charges de personnel			6 673 836,35	6 800 014,77
641- 6481 (net de 6419 et 64891)	Salaires et traitements	570 374,36	4 366 081,34	4 936 455,70	5 137 304,41
645-647-6485 (net de 6459, 6479 et 64895)	Charges sociales	148 894,05	1 588 486,60	1 737 380,65	1 662 710,36
681	Dotations aux amortissements, dépréciations et aux provisions			13 530 860,31	12 558 083,74
	Dotations aux amortissements :				
68111 sauf 681118, 681122 à 681124 sauf 68112215 68112216 6811225 68112415	Immobilisations locatives		10 304 874,10	10 304 874,10	9 603 310,07
Autres 6811	Autres immobilisations		1 399 479,77	1 399 479,77	1 380 112,38
6812	Charges d'exploitation à répartir				
6816	Dotations aux dépréciations des immos. incorporelles et corporelles				
6817	Dotations aux dépréciations des actifs circulants		627 445,97	627 445,97	339 845,41
6815	Dotations aux provisions d'exploitation :				
68157	Provisions pour gros entretien		1 053 837,47	1 053 837,47	1 048 042,33
Autres 6815	Autres provisions		145 223,00	145 223,00	186 773,55
65 (sauf 655)	Autres charges de gestion courante			575 063,49	547 031,81
654	Pertes sur créances irrécouvrables		471 468,09	471 468,09	442 680,12
651-658	Redevances et charges diverses de gestion courante		103 595,40	103 595,40	104 351,69
655	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
66 (net du 669)	<b>CHARGES FINANCIERES</b>			<b>2 775 065,46</b>	<b>1 648 984,00</b>
6863	Dotations aux amortissements des intérêts compensateurs à répartir				
Autres 686	Autres dotations aux amortissements et aux provisions - charges financières		85,00	85,00	4 634,80
	Charges d'intérêts :				
661121	Intérêts sur opérations locatives - crédits relais et avances				
661122 (net de 6691)	Intérêts sur opérations locatives - financement définitif		2 716 000,47	2 716 000,47	1 610 879,06
661123	Intérêts compensateurs				
661124	Intérêts de préfinancement consolidables				
66114	Accession à la propriété - Financement de stocks immobiliers				
66115	Gestion de prêts - Accession				
Autres 661	Intérêts sur autres opérations		58 979,99	58 979,99	31 337,75
667	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
664-666-668	Autres charges financières				2 132,39
67	<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>			<b>3 212 135,09</b>	<b>5 364 775,32</b>
671	Sur opérations de gestion		87 740,32	87 740,32	241 059,60
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs) [M31]				
6731	Hors réduction de récupération des charges locatives [M31]				
6732	Réduction de récupération des charges locatives [M31]				
	Sur opérations en capital :			2 234 562,77	3 146 553,47
675	Valeurs comptables des éléments d'actifs cédés (b) :		641 832,56	641 832,56	1 175 149,65
6751	Immobilisations incorporelles				
6752	Immobilisations corporelles		641 832,56	641 832,56	1 171 065,00
6756	Immobilisations financières				4 084,65
678	Autres		1 592 730,21	1 592 730,21	1 971 403,82
687	Dotations aux amortissements, dépréciations et aux provisions :			889 832,00	1 977 162,25
6871	Dotations aux amortissements des immobilisations				17 785,27
6872	Dotations aux provisions réglementées (am.dérogatoires)				
Autres 687	Dotations aux dépréciations et autres provisions exceptionnelles		889 832,00	889 832,00	1 959 376,98
69	Participations des salariés aux résultats - Impôts sur les bénéfices et assimilés				5 380,00
691	Participations des salariés aux résultats				
695	Impôts sur les bénéfices				5 380,00
	<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>7 541 092,54</b>	<b>42 676 261,04</b>	<b>50 217 353,58</b>	<b>49 999 418,63</b>
				<b>Solde créditeur = Excédent</b>	<b>7 661 888,52</b>
				dont relevant du SIEG (depuis 2021)	5 200 329,81
				<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>55 680 835,95</b>
					<b>57 661 307,15</b>
(a) Stock initial moins stock final = montant de la variation négative entre parenthèses					
(b) A l'exception des valeurs mobilières de placement					
	(1) dont charges afférentes à des exercices antérieurs (compte 672)			(241 838,24)	31 595,74
	c/6721 (part non récupérable)				37 442,96
	c/6722 (part récupérable)	2 066,46	(243 904,70)		(5 847,22)

## COMPTE DE RESULTAT [PRODUITS]

Exercice au 31/12/2022

Numéro de compte 1	PRODUITS 2	31/12/2022		31/12/2021
		Détail 3	Totaux partiels 4	5
	<b>PRODUITS D'EXPLOITATION (1)</b>		<b>46 520 047,58</b>	<b>47 590 232,31</b>
70	<b>Produits des activités</b>		<b>43 174 119,83</b>	<b>42 941 815,17</b>
701	Ventes d'immeubles :			
7011	Ventes de terrains lotis			
7012-7013	Ventes d'immeubles bâtis			
7014	Ventes de maisons individuelles (CCMI)			
7017-7018	Ventes d'autres immeubles et terrains	60 000,00		58 650,00
703	Récupération des charges locatives	7 364 429,57		7 524 010,98
704	Loyers :			
7041	Loyers des logements non conventionnés	3 828,12		5 363,22
7042	Suppléments de loyers	152 596,20		99 539,60
7043	Loyers des logements conventionnés	32 523 056,63		32 177 679,43
7046	Résidences pour étudiants, foyers, résidences sociales	1 242 378,15		1 284 401,10
7047	Logements en location - accession et accession			
Autres 704	Autres	1 612 686,87		1 598 859,69
706	Prestations de services :			
7061-7062-7063	Activité de gestion de prêts et d'accession, location-attribution et location-vente			
Autres 706	Autres	13 198,46		13 692,45
708	Produits des activités annexes	201 945,83		179 618,70
71	<b>Production stockée ( ou destockage ) (a)</b>	358 904,12	358 904,12	118 996,00
72	<b>Production immobilisée</b>		<b>104 638,46</b>	<b>412 820,21</b>
7222	Immeubles de rapport (frais financiers externes)			
72232	Transferts d'éléments de stocks en immobilisation			
Autres 72	Autres productions immobilisées	104 638,46		412 820,21
74	<b>Subventions d'exploitation</b>		<b>153 073,00</b>	<b>192 838,12</b>
742	Primes à la construction			
743	Subventions d'exploitation	137 548,10		113 764,12
744	Subventions pour travaux de gros entretien	15 524,90		79 074,00
781	<b>Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions</b>		<b>1 402 718,94</b>	<b>1 787 111,75</b>
78157	Reprises sur provisions pour gros entretien	737 844,33		973 384,00
78174	Reprises sur dépréciations des créances	472 475,80		442 680,12
Autres 781	Autres reprises	192 398,81		371 047,63
791	<b>Transferts de charges d'exploitation</b>	136 074,18	136 074,18	141 872,14
75 sauf 755	<b>Autres produits de gestion courante</b>	1 190 519,05	1 190 519,05	1 994 778,92
755	<b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun</b>			
76	<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		<b>896 549,00</b>	<b>665 184,13</b>
761	De participations			30 888,00
762	D'autres immobilisations financières :			
76261-76262	Revenus des prêts accession			
Autres 762	Autres	148 180,44		198 231,72
763-764	D'autres créances et revenus de VMP	748 002,56		210 867,82
765-766-768	Autres			225 196,59
786	Reprises sur provisions	366,00		
796	Transfert de charges financières			
767	Produits nets sur cessions de VMP			
77	<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		<b>8 264 239,37</b>	<b>9 405 890,71</b>
771	Sur opérations de gestion	4 204 209,30		3 935 824,82
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale :			
7731	Mandats hors charges récupérables			
7732	Mandats relatifs aux charges récupérables			
	Sur opérations en capital :			
775	Produits des cessions d'éléments d'actif (b) :		246 040,00	251 960,63
7751	- Immobilisations incorporelles			
7752	- Immobilisations corporelles	246 040,00		247 935,98
7756	- Immobilisations financières			4 024,65
777	Subventions d'investissements virées au résultat de l'exercice	1 979 234,37		1 930 591,22
778	Autres	1 191 187,37		1 535 464,06
787	Reprises sur dépréciations et provisions	643 568,33	643 568,33	1 720 552,52
797	Transferts de charges exceptionnelles			31 497,46
	<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>55 680 835,95</b>	<b>55 680 835,95</b>	<b>57 661 307,15</b>
	<b>Solde débiteur = Déficit</b>			
	dont relevant du SIEG (depuis 2021)			
	<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>55 680 835,95</b>	<b>57 661 307,15</b>
(a) Stock final moins stock initial = montant de la variation à inscrire en négatif dans le cas de destockage de production				
(b) A l'exception des valeurs mobilières de placement				
	<b>(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs (compte 772)</b>		<b>(23 275,07)</b>	<b>73 509,23</b>
	c/7721 (hors récupération de charges locatives)		39 091,98	45 137,32
	c/7723 (complément de récupération de charges locatives)		(62 367,05)	28 371,91



KPMG SA  
9 Rue du Président Sadate  
29556 Quimper Cedex 9

# Mutualité Bretagne Sanitaire et Social

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2022  
Mutualité Bretagne Sanitaire et Social  
14 rue Colbert - 56100 LORIENT

KPMG S.A., société d'expertise comptable et de commissaires aux comptes inscrite au Tableau de l'Ordre des experts comptables de Paris sous le n° 14-30080101 et rattachée à la Compagnie régionale des commissaires aux comptes de Versailles et du Centre.  
Société française membre du réseau KPMG constitué de cabinets indépendants affiliés à KPMG International Limited, une société de droit anglais (private company limited by guarantee).

Société anonyme à conseil d'administration  
Siège social :  
Tour EQHO  
2 avenue Gambetta  
CS 60055  
92066 Paris La Défense Cedex  
Capital social : 5 497 100 €  
775 726 417 RCS Nanterre

# Bilan Actif

MUT BRETAGNE SANITAIRE ET SOCIAL

Envoyé en préfecture le 02/07/2024

Reçu en préfecture le 02/07/2024

Publié le Période du 01/01/22 au 31/12/22

Édition du 06/04/23

ID : 056-200042174-20240702-DISCA\_01\_2023\_B-BF

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2022	Net (N-1) 31/12/2021
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	296 529	278 990	17 539	27 146
Fonds commercial	68 602		68 602	68 602
Autres immobilisations incorporelles	741 577	735 823	5 754	28 899
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>	<b>1 106 708</b>	<b>1 014 813</b>	<b>91 895</b>	<b>124 648</b>
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	3 521 718	96 562	3 425 157	3 414 239
Constructions	100 342 029	66 433 706	33 908 323	34 481 667
Installations techniques, matériel et outillage industriel	11 818 517	9 632 651	2 185 866	2 462 232
Autres immobilisations corporelles	9 807 413	8 503 643	1 303 770	1 296 130
Immobilisations en cours	7 066 789		7 066 789	4 386 490
Avances et acomptes				
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>	<b>132 556 466</b>	<b>84 666 561</b>	<b>47 889 904</b>	<b>46 040 758</b>
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participation par M.E				
Autres participations	18 891 531	5 843 924	13 047 607	11 752 960
Créances rattachées à participations				
Autres titres immobilisés	26 042		26 042	26 042
Prêts	4 509 164	71 927	4 437 237	4 821 691
Autres immobilisations financières	2 913 828		2 913 828	2 750 110
<b>TOTAL immobilisations financières :</b>	<b>26 340 565</b>	<b>5 915 851</b>	<b>20 424 714</b>	<b>19 350 803</b>
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>	<b>160 003 739</b>	<b>91 597 225</b>	<b>68 406 514</b>	<b>65 516 209</b>

STOCKS ET EN-COURS				
Stocks de matières premières	356 114		356 114	409 239
Stocks d'en-cours de product. de biens				
Stocks d'en-cours product. de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises	17 585		17 585	17 642
<b>TOTAL stocks et en-cours :</b>	<b>373 700</b>		<b>373 700</b>	<b>426 881</b>
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes	15 330		15 330	8 714
Créances clients et comptes rattachés	5 006 825	215 679	4 791 147	4 272 469
Autres créances	15 568 789		15 568 789	3 099 331
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>TOTAL créances :</b>	<b>20 590 945</b>	<b>215 679</b>	<b>20 375 266</b>	<b>7 380 514</b>
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	14 459 855	28 594	14 431 261	14 344 911
Disponibilités	9 227 489		9 227 489	10 349 514
Charges constatées d'avance	94 003		94 003	156 453
<b>TOTAL disponibilités et divers :</b>	<b>23 781 348</b>	<b>28 594</b>	<b>23 752 753</b>	<b>24 850 878</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>44 745 992</b>	<b>244 273</b>	<b>44 501 719</b>	<b>32 658 273</b>

Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				

<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>204 749 731</b>	<b>91 841 498</b>	<b>112 908 233</b>	<b>98 174 482</b>
----------------------	--------------------	-------------------	--------------------	-------------------

# Bilan Passif

MUT BRETAGNE SANITAIRE ET SOCIAL

Envoyé en préfecture le 02/07/2024

Reçu en préfecture le 02/07/2024

Publié le Période du 01/01/22 au 31/12/22

Édition du 06/04/23

ID : 056-200042174-20240702-DISCA\_01\_2023\_B-BF

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2022	Net (N-1) 31/12/2021
<b>SITUATION NETTE</b>		
Capital social ou individuel dont versé	23 127 215	23 127 215
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	15 194 955	14 639 291
Report à nouveau	2 234 074	2 791 881
<b>Résultat de l'exercice</b>	2 248 271	(438 361)
<b>TOTAL situation nette :</b>	<b>42 804 515</b>	<b>40 120 027</b>
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	6 367 633	4 311 854
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	5 143 967	3 570 794
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>54 316 115</b>	<b>48 002 675</b>
<b>Autres fonds propres</b>		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
<b>Provisions pour risques et charges</b>		
Provisions pour risques	4 257 007	3 136 968
Provisions pour charges	5 965 601	7 275 722
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>10 222 607</b>	<b>10 412 691</b>
<b>Dettes financières</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	16 382 974	16 594 702
Emprunts et dettes financières divers	5 579 030	5 620 681
<b>TOTAL dettes financières :</b>	<b>21 962 004</b>	<b>22 215 384</b>
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS	220 183	285 103
<b>Dettes diverses</b>		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 740 585	4 425 801
Dettes fiscales et sociales	7 347 032	7 947 295
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	36 982	174 829
Autres dettes	10 913 398	1 925 429
<b>TOTAL dettes diverses :</b>	<b>23 037 997</b>	<b>14 473 354</b>
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCES	3 149 326	2 785 277
<b>DETTES</b>	<b>48 369 511</b>	<b>39 759 117</b>
<b>Ecarts de conversion passif</b>		
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>112 908 233</b>	<b>98 174 482</b>

# Compte de Resultat (Première Partie)

MUT BRETAGNE SANITAIRE ET SOCIAL

Envoyé en préfecture le 02/07/2024

Reçu en préfecture le 02/07/2024

Publié le Période du 01/01/22 au 31/12/22

Édition du 06/04/23

ID : 056-200042174-20240702-DISCA\_01\_2023\_B-BF

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2022	Net (N-1) 31/12/2021
Ventes de marchandises	53 024		53 024	27 362
Production vendue de biens				
Production vendue de services	80 818 568		80 818 568	73 069 431
<b>Chiffres d'affaires nets</b>	<b>80 871 592</b>		<b>80 871 592</b>	<b>73 096 793</b>
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			2 438 695	1 954 024
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			3 026 165	1 726 388
Autres produits			118 986	2 748 650
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>			<b>86 455 437</b>	<b>79 525 855</b>
<b>CHARGES EXTERNES</b>				
Achats de marchandises [et droits de douane]			57 361	167 699
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnement			1 556 662	1 764 315
Variation de stock [matières premières et approvisionnement]			50 217	(60 806)
Autres achats et charges externes			15 975 854	13 186 201
<b>TOTAL charges externes :</b>			<b>17 640 094</b>	<b>15 057 409</b>
<b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS</b>			5 908 748	4 685 060
<b>CHARGES DE PERSONNEL</b>				
Salaires et traitements			38 533 813	37 204 049
Charges sociales			16 051 126	16 024 636
<b>TOTAL charges de personnel :</b>			<b>54 584 939</b>	<b>53 228 686</b>
<b>DOTATIONS D'EXPLOITATION</b>				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			4 268 495	4 175 357
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			75 288	35 536
Dotations aux provisions pour risques et charges			656 978	2 288 410
<b>TOTAL dotations d'exploitation :</b>			<b>5 000 762</b>	<b>6 499 303</b>
<b>AUTRE CHARGES D'EXPLOITATION</b>			1 674 578	1 434 321
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>			<b>84 809 121</b>	<b>80 904 778</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>			<b>1 646 317</b>	<b>(1 378 923)</b>

# Compte de Résultat (Seconde Partie)

MUT BRETAGNE SANITAIRE ET SOCIAL

Envoyé en préfecture le 02/07/2024

Reçu en préfecture le 02/07/2024

Publié le Période du 01/01/22 au 31/12/22

Édition du 06/04/23

ID : 056-200042174-20240702-DISCA\_01\_2023\_B-BF

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2022	Net (N-1) 31/12/2021
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>1 646 317</b>	<b>(1 378 923)</b>
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	9 891	82 891
Reprises sur provisions et transferts de charges	1 296 852	16 426
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	<b>1 306 743</b>	<b>99 317</b>
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>		
Dotations financières aux amortissements et provisions	28 594	2 205
Intérêts et charges assimilées	358 981	445 496
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	<b>387 575</b>	<b>447 701</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER</b>	<b>919 167</b>	<b>(348 385)</b>
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	<b>2 565 484</b>	<b>(1 727 308)</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	963 668	1 422 990
Produits exceptionnels sur opérations en capital	438 987	397 289
Reprises sur provisions et transferts de charges	595 473	107 362
	<b>1 998 129</b>	<b>1 927 640</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	413 136	276 754
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	40 000	40 028
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	1 792 555	252 489
	<b>2 245 692</b>	<b>569 271</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>(247 563)</b>	<b>1 358 369</b>
Participation des salariés aux fruits de l'expansion		
Impôts sur les bénéfices	69 650	69 422
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>89 760 309</b>	<b>81 552 812</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>87 512 038</b>	<b>81 991 172</b>
<b>BÉNÉFICE OU PERTE</b>	<b>2 248 271</b>	<b>(438 361)</b>



Envoyé en préfecture le 02/07/2024

Reçu en préfecture le 02/07/2024

Publié le

ID : 056-200042174-20240702-DISCA\_01\_2023\_B-BF

**La Nantaise d'Habitations**   
Groupe ActionLogement

**Comptes de l'exercice 2022**

BILAN - ACTIF

Annexe I - Fiche n°1

N° de compte 1	ACTIF 2	Exercice 2022			TOTAUX PARTIELS 6	Exercice 2021 NET 7
		BRUT 3	Amortissements et dépréciations 4	NET 5		
	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				<b>21 378 157,91</b>	<b>18 440 808,98</b>
201	Frais d'établissement	0,00	0,00	0,00		0,00
2082-2083-2084-2085	Baux long terme et droits d'usufruit	19 699 736,97	3 057 067,22	16 642 669,75		10 123 512,50
203-205-206-207-2088-232-237	Autres (1)	6 031 407,42	1 295 919,26	4 735 488,16		8 317 286,48
<b>21</b>	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				<b>812 400 930,88</b>	<b>775 065 794,52</b>
2111	Terrains nus	0,00	0,00	0,00		0,00
2112-2113-2115	Terrains aménagés, loués, bâtis	154 292 970,07	8 810,89	154 284 159,18		142 943 508,24
212	Agencements et aménagements de terrains	0,00	0,00	0,00		0,00
213 sauf 21315-2135	Constructions locatives (sur sol propre)	872 098 139,12	251 931 165,08	620 166 974,04		593 880 343,46
214 sauf 21415-2145	Constructions locatives sur sol d'autrui	71 110 978,51	41 302 932,48	29 808 046,03		30 202 257,32
21315-2135-21415-2145	Bâtiments et installations administratifs	11 812 836,44	3 872 310,75	7 940 525,69		7 733 748,58
215-218	Instal. techniques, matériel et outillage, et autres immo. corp.	1 657 291,53	1 456 065,81	201 225,92		305 936,92
221-222-223	Immeubles en location-vente, loc.attribution, affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS</b>				<b>58 513 462,78</b>	<b>73 642 027,30</b>
2312	Terrains	16 310 739,37	0,00	16 310 739,37		20 662 681,92
2313-2314-2318	Constructions et autres immobilisations corporelles en cours	42 202 723,41	0,00	42 202 723,41		52 979 345,38
238	Avances et acomptes	0,00	0,00	0,00		0,00
	<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>				<b>3 872 806,69</b>	<b>3 872 806,69</b>
261-266-2675-2676	Participations - Apports, avances	3 863 385,31	0,00	3 863 385,31		3 863 385,31
2671-2674	Créances rattachées à des participations	0,00	0,00	0,00		0,00
272	Titres immobilisés (droits de créances)	0,00	0,00	0,00		0,00
2741	Prêts participatifs	0,00	0,00	0,00		0,00
2781-2782-2783	Prêts pour accession et aux SCCC	0,00	0,00	0,00		0,00
271-274 (sauf 2741)-275-2761	Autres	9 421,38	0,00	9 421,38		9 421,38
2678-2788	Intérêts courus	0,00	0,00	0,00		0,00
	<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>1 199 089 629,53</b>	<b>302 924 271,29</b>	<b>896 165 358,24</b>	<b>896 165 358,24</b>	<b>871 021 437,49</b>
<b>3 (net du 319, 339, 359)</b>	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				<b>15 000,00</b>	<b>15 000,00</b>
31	Terrains à aménager	0,00	0,00	0,00		0,00
33	Immeubles en cours	0,00	0,00	0,00		0,00
	<b>Immeubles achevés :</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
35 sauf 358	Disponible à la vente	15 000,00	0,00	15 000,00		15 000,00
358	Temporairement loués	0,00	0,00	0,00		0,00
37	Imm. acq. par résolution de vente, adjudication ou garantie de rachat	0,00	0,00	0,00		0,00
32	Approvisionnements	0,00	0,00	0,00		0,00
409	Fournisseurs débiteurs	1 392 703,75	0,00	1 392 703,75	1 392 703,75	469 087,88
	<b>CREANCES D'EXPLOITATION</b>				<b>25 841 071,89</b>	<b>24 722 176,49</b>
	<b>Créances clients et comptes rattachés (y compris 413) :</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
411	Locataires et organismes payeurs d'A.P.L	4 779 088,35	0,00	4 779 088,35		4 077 269,09
412	Créances sur acquéreurs	0,00	0,00	0,00		0,00
414	Clients - autres activités	0,00	0,00	0,00		0,00
415	Emprunteurs et locataires-acquéreurs/attributaires	0,00	0,00	0,00		0,00
416	Clients douteux ou litigieux	5 188 288,00	3 362 398,48	1 825 889,52		1 632 297,01
418	Produits non encore facturés	1 449 146,37	488 655,58	960 290,79		548 395,08
42-43-44 (sauf 441)-4675-4678	Autres	1 559 371,53	0,00	1 559 371,53		1 519 566,19
441	Etats et autres collectivités publiques - Subventions à recevoir	16 716 431,70	0,00	16 716 431,70		16 944 649,12
	<b>CREANCES DIVERSES (3)</b>				<b>3 482 144,24</b>	<b>2 362 623,53</b>
454	Sociétés Civiles Immobilières ou S.C.C.C	0,00	0,00	0,00		0,00
451-458	Groupe, Associés-opérat, faites en commun et G.I.E	204 151,81	0,00	204 151,81		124 126,13
461 (sauf 4615)	Opérations pour le compte de tiers	0,00	0,00	0,00		0,00
4615	Opérations d'aménagement	0,00	0,00	0,00		0,00
455-4562-46 (sauf 461-4675-4678)	Autres	3 303 446,83	25 454,40	3 277 992,43		2 238 497,40
50	<b>Valeurs Mobilières de placement</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>DISPONIBILITES</b>				<b>59 811 507,64</b>	<b>66 145 937,23</b>
511	Valeur à l'encaissement	0,00		0,00		0,00
5188	Intérêts courus à recevoir	3 378,83		3 378,83		2 255,63
Autres 51	Banques, établissements financiers et assimilés	59 608 128,81		59 608 128,81		66 143 661,60
53-54	Caisse et régies d'avance	0,00		0,00		0,00
<b>486</b>	<b>Charges constatées d'avance</b>	178 187,35		178 187,35	178 187,35	184 776,93
	<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>94 397 323,33</b>	<b>3 876 708,46</b>	<b>90 520 614,87</b>	<b>90 520 614,87</b>	<b>93 899 602,06</b>
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices	0,00		0,00	0,00	0,00
169	Primes de remboursement des obligations	0,00		0,00	0,00	0,00
476	Différences de conversion Actif	0,00		0,00	0,00	0,00
	<b>TOTAL GENERAL ( I + II + III + IV + V )</b>	<b>1 293 486 952,86</b>	<b>306 800 979,75</b>	<b>986 685 973,11</b>	<b>986 685 973,11</b>	<b>964 921 039,55</b>
	(1) Dont droit au bail					
	(2) Dont à moins d'un an					
	(3) Dont à plus d'un an			204 151,81		124 126,13

BILAN - PASSIF - AVANT AFFECTATION DU RESULTAT

Annexe I - Fiche n°2

N° de compte 1	PASSIF 2	Exercice 2022		Exercice 2021 5
		DETAIL 3	TOTAUX PARTIELS 4	
10	CAPITAL ET RESERVES		242 964 956,81	233 943 511,35
10133-1014-102	Capital (actions simples) et fonds de dotation	50 140 000,00		50 140 000,00
10134	Capital : actions d'attribution (nouveau régime)	0,00		0,00
1018	Capital : actions d'attribution (ancien régime)	0,00		0,00
104	Primes d'émissions, de fusion et d'apport	0,00		0,00
105	Ecart de réévaluation	0,00		0,00
106	Reserves :			
1061	Réserve légale	5 014 000,00		4 841 000,00
1063	Reserves statutaires ou contractuelles	914,69		914,69
10685	Reserves sur cessions immobilières	92 934 016,75		85 385 571,29
106851	dont relevant du SIEG (depuis 2021)	7 548 445,46		
10688	Reserves diverses	94 476 025,37		93 576 025,37
106881	dont relevant du SIEG (depuis 2021)			
11	Report à nouveau (a)	112 532,45	112 532,45	30 931,03
	dont relevant du SIEG (depuis 2021)	72 154,98		
12	Résultat de l'exercice (a)	12 328 859,55	12 328 859,55	9 705 846,88
	dont relevant du SIEG (depuis 2021)	11 900 175,28		9 696 400,44
		Montant brut	Insc.au résultat	
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	125 257 231,60	41 220 279,95	85 245 471,00
14	PROVISIONS REGLEMENTAIRES		0,00	0,00
145	Amortissements dérogatoires	0,00		0,00
146	Provision spéciale de réévaluation	0,00		0,00
1671	Titres participatifs	0,00	0,00	0,00
		(I)	339 041 300,46	339 041 300,46
15	PROVISIONS		6 036 702,69	6 785 087,07
151	Provisions pour risques	0,00		21 000,00
1572	Provisions pour gros entretien	4 555 193,07		5 122 267,66
153-156	Autres provisions pour charges	1 481 509,62		1 641 819,21
		(II)	6 036 702,69	6 785 087,07
162	DETTES FINANCIERES (1)		617 355 958,76	602 897 784,63
	Participation des employeurs à l'effort de construction	41 791 603,65		41 970 176,36
163	Emprunts obligataires	0,00		0,00
164	Emprunts auprès des Etablissements de Crédit		565 447 394,08	
1641	Caisse des Dépôts et Consignations	529 991 230,17		518 461 303,58
1642	C.G.L.L.S	0,00		0,00
1647	Prêts de l'ex-caisse des prêts HLM	1 905,25		3 793,62
1648	Autres établissements de crédit	35 454 258,66		34 595 982,64
165	Dépôts et cautionnements reçus :		4 821 312,72	
1651	Dépôts de garantie des locataires	4 521 312,72		4 324 063,41
1654	Redevances (location-accession)	0,00		0,00
1658	Autres dépôts	0,00		0,00
	Emprunts et dettes financières diverses :		5 895 558,31	
166-1673-1674-1678	Participation - Emprunts et dettes assortis de conditions particulières	481 800,63		517 283,29
1675	Emprunts participatifs	0,00		0,00
1678	Avances d'organismes HLM	0,00		0,00
1677	Dettes consécutives à la mise en jeu de la garantie des emprunts	0,00		0,00
168	Autres emprunts et dettes assimilées	0,00		0,00
17	sauf intérêts courus-18	0,00		0,00
17	sauf intérêts courus-18	0,00		0,00
519	Concours bancaires courants	0,00		0,00
1688 (sauf 16883) -1718-1748 -1785-5181	Intérêts courus	5 113 757,68		3 425 182,73
16883	Intérêts compensateurs	0,00		0,00
229	Droits des locataires-acquéreurs, des locataires attributaires ou des affectants		0,00	0,00
2293	Droits des locataires attributaires	0,00		0,00
2291-2292	Autres droits	0,00		0,00
419	Clients créditeurs		4 689 307,12	4 387 066,34
4195	Locataires - Excédents d'acomptes	4 040 368,67		3 920 343,78
Autres 419	Autres	518 938,45		466 711,56
401-4031-4081-4088 partiel	DETTES D'EXPLOITATION		9 710 644,97	12 392 342,87
402-4032-4082-4088 partiel	Fournisseurs	3 117 549,85		4 927 388,99
42-43-44-4675	Fournisseurs de stocks Immobilières	0,00		0,00
	Dettes fiscales, sociales et autres	6 593 095,32		7 464 953,88
404-405-4084-4088 partiel	DETTES DIVERSES		7 477 845,34	7 696 880,65
269-270	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés :			
	Fournisseurs d'immobilisations	3 968 163,98		6 432 568,98
	versements restant à effectuer sur titres non libérés	0,00		0,00
	Autres dettes :			
4563	Associés - Versements reçus sur augmentation de capital	0,00		0,00
451-454-458	Groupes-Associés-opérations faites en commun et en G.I.E	0,00		0,00
461 (sauf 4615)	Opérations pour le compte de tiers	0,00		0,00
4615	Opérations d'aménagements	0,00		0,00
455-457-46 (sauf 461 et 4657)	Autres	3 509 681,36		1 264 111,67
4871-4878	Produits constatés d'avance		2 504 213,77	1 836 328,73
4872	Au titre de l'exploitation et autres	2 504 213,77		1 836 328,73
4873	Produits des ventes sur lots en cours	0,00		0,00
	Rémunération des frais de gestion PAP	0,00		0,00
		(III)	641 607 969,99	641 607 969,96
477	Différences de conversion Passif	(IV)	0,00	0,00
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV)		986 685 973,11	964 921 039,55
	(a) Montant entre parenthèses lorsqu'il s'agit de pertes.			
	(1) Dont à plus d'un an.	592 547 829,64		577 670 598,43
	(1) Dont à moins d'un an.	24 808 129,12		25 227 186,20

## COMPTE DE RESULTAT - CHARGES

Annexe I - Fiche n°3

N° de compte 1	CHARGES 2	Exercice 2022			Exercice 2021 6
		CHARGES RECUPERABLES 3	CHARGES NON RECUPERABLES 4	TOTAUX PARTIELS 5	
	<b>CHARGES D'EXPLOITATION (1)</b>			<b>68 425 889,11</b>	<b>66 960 841,88</b>
60-61-62 (net de 609-619 et 629)	<b>CONSUMMATIONS DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS</b>			<b>21 892 015,07</b>	<b>22 321 655,89</b>
60	Achats stockés :				
601	Terrains		0,00	0,00	0,00
602	Approvisionnement	0,00	0,00	0,00	0,00
607	Approvisionnements		0,00	0,00	0,00
603	Variation des stocks :				
6031	Terrains		0,00	0,00	0,00
6032	Approvisionnements	0,00	0,00	0,00	0,00
6037	Immubles acquis par résolution de vente ou adjudication ou garantie de rachat		0,00	0,00	0,00
604-605-608 (net de 6094-6095 et 6098)	Frais liés à la production de stocks immobiliers		0,00	0,00	0,00
606 (net de 6096)	Achats non stockés de matières et fournitures	2 032 451,72	394 426,48	2 426 878,20	2 943 322,68
61-62	Services extérieurs :				
611	Sous-traitance générale (Travaux relatifs à l'exploitation)	3 840 046,01	628 115,27	4 468 161,28	4 676 972,50
6151	Entretien et réparations courants sur biens immobiliers localifs	342 503,12	3 744 130,84	4 086 633,96	4 228 568,00
6152	Dépenses de gros entretien sur biens immobiliers localifs	0,00	3 679 532,91	3 679 532,91	4 119 178,19
6156-6158	Maintenance - Autres travaux	0,00	378 434,69	378 434,69	354 106,92
612	Redevances de crédit bail et loyers des baux à long terme		44 958,59	44 958,59	42 655,45
616	Primes d'assurances	0,00	781 189,13	781 189,13	581 220,93
621	Personnel extérieur à la société	0,00	183 015,80	183 015,80	274 229,90
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	101 003,25	1 369 070,53	1 470 073,78	1 406 145,68
623	Publicité, publications, relations publiques		143 297,37	143 297,37	114 135,61
625	Déplacements, missions et réceptions	4 509,03	363 118,16	367 627,19	206 847,53
6265	Redevances	0,00	375 762,71	375 762,71	312 639,41
Autres comptes 61 et 62	Autres	1 475 048,97	2 011 400,49	3 486 449,46	3 001 635,06
63	Impôts, taxes et versements assimilés			<b>7 431 899,42</b>	<b>6 905 295,04</b>
631-633	Sur rémunérations	29 751,70	834 946,30	864 698,00	805 600,82
63512	Taxes foncières	0,00	4 952 593,25	4 952 593,25	4 623 704,44
Autres 635-637	Autres	1 492 421,53	122 160,64	1 614 606,17	1 475 989,78
64	Charges de personnel			<b>9 664 840,68</b>	<b>9 307 230,91</b>
641-6481	Salaires et traitements	232 673,96	6 657 980,06	6 890 654,02	6 576 808,58
645-647-6485	Charges sociales	72 046,94	2 701 939,72	2 773 986,66	2 730 422,33
681	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			<b>29 021 770,59</b>	<b>28 067 217,28</b>
6811-6812-6816-6817	Dotations aux amortissements et dépréciations :				
68111 sauf 681116, 681122 à 681124 sauf 68112315, 6811235, 68112415 et 6811245	Immobilisations locatives		24 512 631,99	24 512 631,99	23 813 704,75
Reste du 6811	Autres immobilisations		1 696 752,72	1 696 752,72	1 424 519,73
6812	Charges d'exploitation à répartir	0,00	0,00	0,00	0,00
6816	Dépréciation des immobilisations	0,00	0,00	0,00	0,00
68173	Dépréciation des stocks et en-cours	0,00	0,00	0,00	0,00
68174	Dépréciation des créances		1 773 976,79	1 773 976,79	1 262 505,64
6815	Dotations aux provisions :				
68157	Provisions pour gros entretien		879 271,86	879 271,86	1 432 814,70
Autree 6815	Autres provisions		150 137,23	150 137,23	133 672,26
65 (sauf 655)	Autres charges			<b>415 563,35</b>	<b>359 442,76</b>
654	Pertes sur créances irrécouvrables		395 735,16	395 735,16	336 437,12
651-658	Redevances et charges diverses de gestion courante	19 563,71	264,48	19 828,19	23 005,64
655	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		0,00	0,00	0,00
	<b>CHARGES FINANCIERES</b>			<b>7 836 782,53</b>	<b>6 459 228,29</b>
686	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions - charges financières		0,00	0,00	0,00
	Charges d'intérêts (2) :				
661121	Intérêts sur opérations locatives - crédits relais et avances		7 756 704,70	7 756 704,70	6 393 466,33
661122	Intérêts sur opérations locatives - financements définitif		0,00	0,00	0,00
661123	Intérêts compensateurs		0,00	0,00	0,00
661124	Intérêts de préfinancements consolidables		0,00	0,00	0,00
66114	Accession à la propriété - Financements de stocks immobiliers		0,00	0,00	0,00
66115	Gestion de prêts Accession		0,00	0,00	0,00
Autres 661	Intérêts sur autres opérations		80 077,83	80 077,83	65 761,96
667	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		0,00	0,00	0,00
664-665-666-668	Autres charges financières		0,00	0,00	0,00
	<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>			<b>3 290 147,26</b>	<b>5 268 309,95</b>
671	Sur opérations de gestion		477 317,86	477 317,86	358 656,68
	Sur opérations en capital :				
675	Valeurs comptables des éléments d'actifs cédés, démolis, mis au rebut		1 847 946,58	1 847 946,58	2 080 300,64
676	Autres		964 882,82	964 882,82	606 219,92
687	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions :				
6871-6876	Dotations aux amortissements et dépréciations		0,00	0,00	2 202 132,71
6872	Dotations aux provisions réglementées		0,00	0,00	0,00
6875	Dotations aux provisions		0,00	0,00	21 000,00
691	PARTICIPATION DES SALAIRES AUX RESULTATS		0,00	0,00	0,00
695	IMPOTS SUR LES BENEFICES ET ASSIMILES		0,00	0,00	0,00
	<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>9 642 019,94</b>	<b>69 910 798,96</b>	<b>79 552 818,90</b>	<b>78 685 360,12</b>
	SOLDE CREDITEUR = BENEFICE			<b>12 326 859,55</b>	<b>9 705 846,88</b>
	dont relevant du SIEG (depuis 2021)			0,00	
	<b>TOTAL GENERAL</b>			<b>91 879 678,45</b>	<b>88 394 227,00</b>
	(1) Dont charges sur exercices antérieurs			301 165,06	184 425,35
	(2) Dont intérêts concernant les entreprises liées				

COMPTE DE RESULTAT - PRODUITS

N° de compte 1	PRODUITS 2	Exercice 2022		Exercice 2021
		DETAIL 3	TOTAUX PARTIELS 4	5
	<b>PRODUITS D'EXPLOITATION (1)</b>		<b>77 041 546,30</b>	<b>74 064 700,41</b>
70 (net de 709)	<b>Produits des activités</b>		<b>72 055 107,77</b>	<b>70 141 904,99</b>
7011	Ventes de terrains lotis	0,00		0,00
7012-7013	Ventes d'immeubles bâtis	0,00		0,00
7014	Ventes de maisons individuelles (CCMI)	0,00		0,00
7017-7018	Ventes d'autres immeubles	0,00		0,00
703	Récupération des charges locatives	9 606 468,39		9 358 582,60
704	<b>Loyers :</b>			
7041	Loyers des logements non conventionnés	448 028,37		485 698,12
7043	Loyers des logements conventionnés	53 446 810,56		51 828 437,28
7042	Suppléments de loyers	188 345,52		214 223,03
7046	Résidences pour étudiants, foyers, résidences sociales	3 871 839,89		3 846 631,01
7047	Logements en location - accession et accession invendus	0,00		0,00
7044-7045-7048	Autres	4 012 372,86		3 880 926,33
706	<b>Prestations de services :</b>			
7061-7062	Rémunération des gestion ( accession et gestion de prêts)	0,00		0,00
70631	Sociétés sous égide	0,00		0,00
70632-70638	Prestations de services à personnes physiques et autres produits	0,00		0,00
7064	Prestations de maîtrise d'ouvrage et de commercialisation	0,00		0,00
7065	Syndic de copropriété	0,00		0,00
7066	Gestion d'immeubles appartenant à des tiers	0,00		0,00
70671	Gestion des S.C.C.C.	0,00		0,00
70672	Gestion des prêts	0,00		0,00
7068	Autres prestations de services	0		0,00
708	<b>Produits des activités annexes :</b>	0,00		
7086	Récupération de charges de gestion imputables à d'autres organismes HLM	138 941,87		152 448,14
Autres 708	Autres	342 300,31		374 958,48
71	<b>Production stockée (ou déstockage)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
7133	Immeubles en cours	0,00		0,00
7135	Immeubles achevés	0,00		0,00
72	<b>Production immobilisée</b>		<b>1 196 376,34</b>	<b>1 128 956,78</b>
7222	Immeubles de rapport (frais financiers externes)	105 949,38		83 499,81
721-Autres 722	Autres productions immobilisées	1 090 426,96		1 045 456,97
74	<b>Subventions d'exploitation</b>		<b>153 102,15</b>	<b>143 425,63</b>
742	Primes à la construction	0,00		0,00
743	Subventions d'exploitation diverses	153 102,15		143 425,63
744	Subventions pour travaux d'entretien	0,00		0,00
781	<b>Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions</b>		<b>2 787 339,66</b>	<b>2 006 323,43</b>
78157	Provisions pour gros entretien	1 446 346,65		1 011 214,17
78174	Dépréciations de créances	1 021 546,19		775 718,84
Autres 781	Autres reprises	319 446,82		219 390,42
791	<b>Transferts de charges d'exploitation</b>	<b>586 121,46</b>	<b>586 121,46</b>	<b>501 582,94</b>
		0,00		0,00
		0,00		0,00
751-754-758	<b>Autres produits</b>	<b>263 498,92</b>	<b>263 498,92</b>	<b>142 506,64</b>
755	<b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
76	<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		<b>626 002,03</b>	<b>287 274,28</b>
761	<b>De participations (2)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
7611	Revenus des actions	0,00		0,00
7612	Revenus des parts des sociétés civiles immobilières de ventes	0,00		0,00
7613-7618	Revenus des avances , prêts participatifs et autres	0,00		0,00
762	<b>D'autres immobilisations financières (2)</b>		<b>1 316,64</b>	<b>1 009,33</b>
76261-76262	Prêts accession	0,00		0,00
Autres 762	Autres	1 316,64		1 009,33
763-764	<b>D'autres créances et valeurs mobilières de placement</b>	<b>624 258,99</b>	<b>624 258,99</b>	<b>286 251,36</b>
765-766-768	<b>Autres (2)</b>	<b>426,40</b>	<b>426,40</b>	<b>13,59</b>
766	Reprises sur dépréciations et provisions	0,00		0,00
796	Transfert de charges financières	0,00		0,00
767	<b>Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		<b>14 212 130,12</b>	<b>14 042 252,31</b>
771	<b>Sur opérations de gestion</b>	<b>251 550,13</b>	<b>251 550,13</b>	<b>386 067,84</b>
	<b>Sur opérations en capital</b>		<b>13 939 579,99</b>	<b>13 586 184,47</b>
775	Produits des cessions d'éléments d'actif	9 960 801,00		9 946 085,00
777	Subventions d'investissements virées au résultat de l'exercice	3 074 216,93		3 171 659,66
778	Autres	904 562,06		468 439,81
787	Reprises sur dépréciations et provisions	21 000,00	<b>21 000,00</b>	<b>70 000,00</b>
797	Transferts de charges exceptionnelles	0,00	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>91 879 678,45</b>	<b>91 879 678,45</b>	<b>88 394 227,00</b>
			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	dont dont relevant du SIEG (depuis 2021)		<b>0,00</b>	
	<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>91 879 678,45</b>	<b>88 394 227,00</b>
	(1) Dont produits sur exercices antérieurs		112 766,08	229 042,22
	(2) Dont produits concernant les entreprises liées			

**IDENTIFICATION**

M GUILLET Gérard  
21 Rue Jules Legrand  
56323 LORIENT Cedex  
FRANCE

N° d'adhérent : 20102388428686

Pour le compte de :  
SCI SCCV SCORFF - RIVE GAUCHE  
21 RUE JULES LE GRAND  
56100 LORIENT

N° SIREN : 839 243 367  
Période déclarée : Année 2022  
Date limite de dépôt : 18/05/2023

**ÉLÉMENTS DÉCLARÉS**

Formulaire N° 2031 (*applicable à compter du 31/12/2022*)

Annexe N° 2031-BIS (*applicable à compter du 31/12/2022*)

Annexe N° 2033-A (*applicable à compter du 31/12/2022*)

Annexe N° 2033-B (*applicable à compter du 31/12/2021*)

Annexe N° 2033-C (*applicable à compter du 31/12/2021*)

Annexe N° 2033-D (*applicable à compter du 31/12/2021*)

Annexe N° 2033-E (*applicable à compter du 31/12/2021*)

Annexe N° 2033-F (*applicable à compter du 31/12/2021*)

Annexe N° 2033-G (*applicable à compter du 31/12/2021*)

Annexe N° 2059-H (*applicable à compter du 31/12/2017*)

Annexe N° 2059-I (*applicable à compter du 31/12/2017*)

Annexe N° 2069-RC1 (*applicable à compter du 31/12/2022*)



## Impôt sur le revenu Bénéfices industriels et commerciaux

### A - IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

#### 2 - ADRESSE DU DÉCLARANT

N°, type et nom de voie	21 RUE JULES LEGRAND		
Code postal	56100	Ville	LORIENT
		Pays	FRANCE

### C - RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION

#### 1 - RÉSULTAT FISCAL

Col.1

Col.2

Bénéfice (col.1), Déficit (col.2)	261 036	
-----------------------------------	---------	--

#### 3 - TOTAL

Total col.1 et Total col.2	261 036	
----------------------------	---------	--

#### 4 - BÉNÉFICE IMPOSABLE OU DÉFICIT DÉDUCTIBLE

Bénéfice (col.1), Déficit (col.2)	261 036	
-----------------------------------	---------	--

## Annexe à la déclaration n° 2031

## E - RÉPARTITION DES BÉNÉFICES ET DES DÉFICITS DES SOCIÉTÉS

## ASSOCIÉ N° 1

Associé personne morale

Oui

Forme juridique SA COOPERATIVE HLM Désignation HABITATION FAMILIALE LORIENT BREST

Numéro SIREN 854 500 469

N°, type et nom de voie 21 RUE JULES LEGRAND

Code postal 56100 Ville LORIENT

Pays FRANCE

Quote-part du bénéfice ou du déficit 208 829 Quote-part des plus-values au taux réduit

## ASSOCIÉ N° 2

Associé personne morale

Oui

Forme juridique SA HLM Désignation LE FOYER D'ARMOR

Numéro SIREN 863 500 393

N°, type et nom de voie 21 RUE JULES LEGRAND

Code postal 56100 Ville LORIENT

Pays FRANCE

Quote-part du bénéfice ou du déficit 52 207 Quote-part des plus-values au taux réduit



## Bilan simplifié

## A - ACTIF

	Brut	Amortissements Provisions	Net Exercice clos en N
<b>2 - Actif circulant</b>			
Stocks matières premières, approvisionnements, en cours de production	98 966		98 966
Créances (2) clients et comptes rattachés	455		455
Créances autres (3)	4 830		4 830
Disponibilités	286 427		286 427
<b>TOTAL II</b>	<b>390 678</b>		<b>390 678</b>
<b>TOTAL GENERAL (I + II)</b>	<b>390 678</b>		<b>390 678</b>

## B - PASSIF

	Net Exercice clos en N
<b>1 - Capitaux propres</b>	
Capital social ou individuel	200
Résultat de l'exercice	261 037
<b>TOTAL I</b>	<b>261 237</b>
<b>3 - Dettes</b>	
Emprunts et dettes assimilées (4)	91 500
Fournisseurs et comptes rattachés (4)	32 264
Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N) (4)	5 677
<b>TOTAL III</b>	<b>129 441</b>
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III)</b>	<b>390 678</b>

## Compte de résultat simplifié de l'exercice

## A - RÉSULTAT COMPTABLE

PRODUITS D'EXPLOITATION		Exercice N
Production vendue	Biens dont export et livraisons intracommunautaires	2 395 375
Production stockée (variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)		-2 100 283
Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)		295 092
CHARGES D'EXPLOITATION		
Autres charges externes		12 370
Impôts, taxes et versements assimilés		2 732
Total des charges d'exploitation (II)		15 102
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		279 990
Produits et charges divers	Charges financières (V)	18 954
2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)		261 036

## B - RÉSULTAT FISCAL

	Bénéfice	Déficit
	261 036	
1. RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS	Bénéfice	Déficit
	261 036	
2. RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS	Bénéfice	Déficit
	261 036	

14/04/2023 10:32



Synthèse de la déclaration

DIRECTION GÉNÉRALE DES FINANCES PUBLIQUES

Envoyé en préfecture le 02/07/2024

Reçu en préfecture le 02/07/2024

Publié le

ID : 056-200042174-20240702-DISCA\_01\_2023\_B-BF

N° 2033-C

(Applicable à compter du  
31/12/2021)

## Immobilisations Amortissements – Plus-values – Moins-values

Si vous n'avez à remplir aucune case de ce formulaire (formulaire « néant »), veuillez cocher la case



14/04/2023 10:32

Synthèse de la déclaration

Envoyé en préfecture le 02/07/2024

Reçu en préfecture le 02/07/2024

Publié le

ID : 056-200042174-20240702-DISCA\_01\_2023\_B-BF

N° 2033-D

(Applicable à compter du  
31/12/2021)



**RÉPUBLIQUE  
FRANÇAISE**

*Liberté  
Égalité  
Fraternité*

DIRECTION GÉNÉRALE DES FINANCES PUBLIQUES

**Relevé des provisions  
Amortissements dérogatoires – Déficit reportables – Divers**

Si vous n'avez à remplir aucune case de ce formulaire (formulaire « néant »), veuillez cocher la case





DIRECTION GÉNÉRALE DES FINANCES PUBLIQUES

### Contribution économique territoriale Détermination de la valeur ajoutée et effectifs

#### CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE

##### I - CHIFFRE D'AFFAIRES DE RÉFÉRENCE CVAE

Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	2 395 375
<b>TOTAL 1</b>	<b>2 395 375</b>

##### III - CHARGES À RETENIR POUR LE CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE


Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	12 370
<b>TOTAL 3</b>	<b>12 370</b>

##### IV - VALEUR AJOUTÉE PRODUITE

Calcul de la valeur ajoutée (Total 1 + Total 2 - Total 3)	2 383 005
---	-----------

Pour la SCCV Scoff-Rive Gauche  
 J.-M. VERCOLLIER, Directeur Général  
 de la SA COOPÉRATIVE HLM HABITATION  
 FAMILIALE LORIENT BREST, gérant.

Certifié conforme  
 le 20.04.2023.



Envoyé en préfecture le 02/07/2024

Reçu en préfecture le 02/07/2024

Publié le

ID : 056-200042174-20240702-DISCA\_01\_2023\_B-BF

## **Les Toits partagés SAS**

46 Bis Rue MME GEOFFROY  
56600 LANESTER

**COMPTES ANNUELS**  
du 01/01/2022 au 31/12/2022

## Attestation de Présentation

### ATTESTATION

d'expert comptable

#### MISSION DE PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS

*Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'entreprise Les Toits partagés SAS pour l'exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022 et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil supérieur de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation de comptes.*

A la date de mes travaux qui ne constituent ni un examen limité, ni un audit et à l'issue de ceux-ci, je n'ai pas relevé d'élément remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 22 pages, se caractérisent par les données suivantes :

total du bilan	118 469,41	Euros
chiffre d'affaires		Euros
résultat net comptable	-4 591,59	Euros

Fait à LANESTER  
Le 17/03/2023

Signature de l'Expert Comptable  
Benoit BERTRAND

Cabinet SAS FID OUEST LORIENT

**Bilan et Resultat****Les Toits partagés SAS****BILAN ACTIF**

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)	4 552		4 552	3,84	8 987	7,39
<b>Actif Immobilisé</b>						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains	101 760		101 760	85,90	101 760	83,72
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles						
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés	8 000		8 000	6,75	8 000	6,58
Prêts						
Autres immobilisations financières	500		500	0,42	500	0,41
<b>TOTAL (I)</b>	<b>110 260</b>		<b>110 260</b>	<b>93,07</b>	<b>110 260</b>	<b>90,72</b>
<b>Actif circulant</b>						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés						
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
. Autres	677		677	0,57	677	0,56
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	2 980		2 980	2,52	1 620	1,33
Charges constatées d'avance						
<b>TOTAL (II)</b>	<b>3 657</b>		<b>3 657</b>	<b>3,09</b>	<b>2 297</b>	<b>1,89</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
<b>TOTAL ACTIF (0 à V)</b>	<b>118 469</b>		<b>118 469</b>	<b>100,00</b>	<b>121 544</b>	<b>100,00</b>



## Les Toits partagés SAS

## BILAN PASSIF

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	
<b>Capitaux propres</b>				
Capital social ou individuel ( dont versé : 20 568 )	25 120	21,20	23 560	19,38
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	-15 666	-13,21	-10 250	-8,42
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>-4 592</b>	<b>-3,87</b>	<b>-5 416</b>	<b>-4,45</b>
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
<b>TOTAL (I)</b>	<b>4 863</b>	4,10	<b>7 894</b>	6,49
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
<b>TOTAL (II)</b>				
<b>Provisions pour risques et charges</b>				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
<b>TOTAL (III)</b>				
<b>Emprunts et dettes</b>				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	106 000	89,47	106 000	87,21
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers	5 000	4,22	5 000	4,11
. Associés				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	442	0,37	485	0,40
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel				
. Organismes sociaux				
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires				
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	2 165	1,83	2 165	1,78
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>113 607</b>	95,90	<b>113 650</b>	93,51
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
<b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>	<b>118 469</b>	100,00	<b>121 544</b>	100,00

## Les Toits partagés SAS

## COMPTES DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Présenté en Euros

COMPTES DE RÉSULTAT	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises Production vendue biens Production vendue services <b>Chiffres d'Affaires Nets</b>								
Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges Autres produits <b>Total des produits d'exploitation (I)</b>								
Achats de marchandises (y compris droits de douane) Variation de stock (marchandises) Achats de matières premières et autres approvisionnements Variation de stock (matières premières et autres approv.) Autres achats et charges externes Impôts, taxes et versements assimilés Salaires et traitements Charges sociales Dotations aux amortissements sur immobilisations Dotations aux provisions sur immobilisations Dotations aux provisions sur actif circulant Dotations aux provisions pour risques et charges Autres charges <b>Total des charges d'exploitation (II)</b>			1 911		5 280		-3 369	-63,80
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>			<b>-1 911</b>		<b>-5 416</b>		<b>3 505</b>	64,72
<b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun</b> Bénéfice attribué ou perte transférée (III) Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)								
Produits financiers de participations Produits des autres valeurs mobilières et créances Autres intérêts et produits assimilés Reprises sur provisions et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement <b>Total des produits financiers (V)</b>								
Dotations financières aux amortissements et provisions Intérêts et charges assimilées Différences négatives de change Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements <b>Total des charges financières (VI)</b>			2 680				2 680	N/S
<b>RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)</b>			<b>-2 680</b>				<b>-2 680</b>	N/S
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>			<b>-4 592</b>		<b>-5 416</b>		<b>824</b>	15,21

## Les Toits partagés SAS

## COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT ( suite )	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion Produits exceptionnels sur opérations en capital Reprises sur provisions et transferts de charges				
<b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion Charges exceptionnelles sur opérations en capital Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
<b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>				
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>				
Participation des salariés (IX) Impôts sur les bénéfices (X)				
<b>Total des Produits (I+III+V+VII)</b>				
<b>Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	<b>4 592</b>	<b>5 416</b>	<b>-824</b>	-15,20
<b>RÉSULTAT NET</b>	<b>-4 592</b> <i>Perte</i>	<b>-5 416</b> <i>Perte</i>	<b>824</b>	15,21
Dont Crédit-bail mobilier Dont Crédit-bail immobilier				

## Les Toits partagés SAS

## BILAN ACTIF

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0) <i>109000 CAPITAL SOUSCRIT NON VERSE</i>	4 552 4 552		4 552 4 552	3,84 3,84	8 987 8 987	7,39 7,39
<b>Actif Immobilisé</b>						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains <i>211000 TERRAINS</i>	101 760 101 760		101 760 101 760	85,90 85,90	101 760 101 760	83,72 83,72
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles						
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés <i>271000 TITRES IMMOBILISES (DROIT PROP.)</i>	8 000 8 000		8 000 8 000	6,75 6,75	8 000 8 000	6,58 6,58
Prêts						
Autres immobilisations financières <i>275000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERSES</i>	500 500		500 500	0,42 0,42	500 500	0,41 0,41
<b>TOTAL (I)</b>	<b>110 260</b>		<b>110 260</b>	<b>93,07</b>	<b>110 260</b>	<b>90,72</b>
<b>Actif circulant</b>						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés						
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
. Autres <i>467000 AUTRES COMPTES DEBIT. OU CREDIT.</i>	677 677		677 677	0,57 0,57	677 677	0,56 0,56
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités <i>512200 CAISSE EPARGNE</i>	2 980 2 980		2 980 2 980	2,52 2,52	1 620 1 620	1,33 1,33
Charges constatées d'avance						
<b>TOTAL (II)</b>	<b>3 657</b>		<b>3 657</b>	<b>3,09</b>	<b>2 297</b>	<b>1,89</b>

## Les Toits partagés SAS

**BILAN ACTIF**

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le				Exercice précédent	
	31/12/2022				31/12/2021	
	(12 mois)				(12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
<b>TOTAL ACTIF (0 à V)</b>	<b>118 469</b>		<b>118 469</b>	100,00	<b>121 544</b>	100,00

## Les Toits partagés SAS

## BILAN PASSIF

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le		Exercice précédent	
	31/12/2022	(12 mois)	31/12/2021	(12 mois)
<b>Capitaux propres</b>				
Capital social ou individuel ( dont versé : 20 568 )	25 120	21,20	23 560	19,38
101200 CAPITAL SOUSCRIT APPELE NON VERSE	4 552	3,84	8 987	7,39
101300 CAPITAL SOUSCRIT APPELE VERSE	20 568	17,36	14 573	11,99
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	-15 666	-13,21	-10 250	-8,42
119000 REPORT A NOUVEAU (SOLDE DEBITEUR)	-15 666	-13,21	-10 250	-8,42
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>-4 592</b>	<b>-3,87</b>	<b>-5 416</b>	<b>-4,45</b>
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
<b>TOTAL (I)</b>	<b>4 863</b>	<b>4,10</b>	<b>7 894</b>	<b>6,49</b>
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
<b>TOTAL (II)</b>				
<b>Provisions pour risques et charges</b>				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
<b>TOTAL (III)</b>				
<b>Emprunts et dettes</b>				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	106 000	89,47	106 000	87,21
164000 EMPRUNTS AUPRES ETABLIS. DE CREDIT	106 000	89,47	106 000	87,21
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés	5 000	4,22	5 000	4,11
455100 C/C ROUAULT FREDERIC	1 000	0,84	1 000	0,82
455120 C/C LOISEAU MARYVONNE	1 000	0,84	1 000	0,82
455140 C/C CAPOUILLEZ MARTINE	1 000	0,84	1 000	0,82
455150 C/C M ET MME SABATIER	1 000	0,84	1 000	0,82
455160 C/C HADI AKILA	1 000	0,84	1 000	0,82
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	442	0,37	485	0,40
408100 FOURNISSEURS	442	0,37	485	0,40
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel				
. Organismes sociaux				
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires				
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				

**Les Toits partagés SAS**

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

**BILAN PASSIF**

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le		Exercice précédent	
	31/12/2022 (12 mois)		31/12/2021 (12 mois)	
Autres dettes	<b>2 165</b>	1,83	<b>2 165</b>	1,78
467100 DEBITEURS CREDITEURS DIVERS	2 165	1,83	2 165	1,78
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL(IV)</b>	<b>113 607</b>	95,90	<b>113 650</b>	93,51
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
<b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>	<b>113 607</b>	100,00	<b>113 650</b>	100,00

## Les Toits partagés SAS

## COMPTES DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

COMPTES DE RÉSULTAT	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises								
Production vendue biens								
Production vendue services								
<b>Chiffres d'Affaires Nets</b>								
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation								
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges								
Autres produits								
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>								
Achats de marchandises (y compris droits de douane)								
Variation de stock (marchandises)								
Achats de matières premières et autres approvisionnements								
Variation de stock (matières premières et autres approv.)								
Autres achats et charges externes			<b>1 911</b>		<b>5 280</b>		-3 369	-63,80
606400 FOURNITURES ADMINISTRATIVES			62				62	N/S
616000 ASSURANCE					31		-31	-100,00
622600 HONORAIRES			1 166		690		476	68,99
622700 FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEUX			86		2 866		-2 780	-96,99
623100 ANNONCES ET INSERTIONS			77		21		56	266,67
623200 OVH			8				8	N/S
625700 RECEPTIONS			34		33		1	3,03
627000 SERVICES BANCAIRES			183		293		-110	-37,53
627200 COMMISSIONS & FRAIS SUR EMPRUNTS					1 067		-1 067	-100,00
628100 COTISATIONS			295		280		15	5,36
Impôts, taxes et versements assimilés								
Salaires et traitements								
Charges sociales								
Dotations aux amortissements sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant								
Dotations aux provisions pour risques et charges								
Autres charges					<b>136</b>		-136	-100,00
658000 CHARGES DIVERSES GESTION COURANTE					136		-136	-100,00
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>			<b>1 911</b>		<b>5 416</b>		<b>-3 505</b>	-64,71
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>			<b>-1 911</b>		<b>-5 416</b>		<b>3 505</b>	64,72
<b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun</b>								
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)								
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)								
Produits financiers de participations								
Produits des autres valeurs mobilières et créances								
Autres intérêts et produits assimilés								
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
<b>Total des produits financiers (V)</b>								
Dotations financières aux amortissements et provisions								
Intérêts et charges assimilés			<b>2 680</b>				2 680	N/S



## Les Toits partagés SAS

## COMPTES DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

COMPTES DE RÉSULTAT ( suite )	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%
661100 INTERETS DES EMPRUNTS ET DETTES	2 680		2 680	N/S
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
<b>Total des charges financières (VI)</b>	<b>2 680</b>		<b>2 680</b>	N/S
<b>RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)</b>	<b>-2 680</b>		<b>-2 680</b>	N/S
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>	<b>-4 592</b>	<b>-5 416</b>	<b>824</b>	15,21
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
<b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
<b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>				
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>				
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
<b>Total des Produits (I+III+V+VII)</b>				
<b>Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	<b>4 592</b>	<b>5 416</b>	<b>-824</b>	-15,20
<b>RÉSULTAT NET</b>	<b>-4 592</b>	<b>-5 416</b>	<b>824</b>	15,21
	<i>Perte</i>	<i>Perte</i>		
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				