Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

ETATS ANNEXES AU COMPTE ADMINISTRATIF 2024

- **Bilan annuel des acquisitions et cessions foncières**

- **Bilans et comptes 2023 certifiés conformes des organismes partenaires**

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

ETAT ANNEXE AU COMPTE ADMINISTRATIF 2024

- Bilan annuel des acquisitions et cessions foncières

DHAD

LORIENT AGGLOMÉRATION

BILAN ANNUEL ACQUISITIONS ET CESSIONS FONCIERES ET IMMOBILIERES 2024

Article L 5211-37 du Code Général des Collectivités Territoriales

I - ACQUISITIONS

A - Budget principal

Date de l'acte	Nature du bien	Commune	Désignation	Identité vendeur	Conditions de l'acquisition et montant du prix	Nature de l'opération
21/03/2024	TERRAIN	PLOUAY MANEBAIL	YD 33 (12236m²) YD 13 (11920m²) YD 23 (40267m²) YD 30 (30493m²) ZI 62 (21500m²)	SAFER	66 932 €	MANEBAIL FORAGE EAU POTABLE
24/06/2024	TERRAIN	PLOEMEUR ANSE DU STOLE	ED 89 (1460m²)	MUTUALITE BRETAGNE SANITAIRE ET SOCIAL	1€ frais de notaire 350€	GEMAPI
30/07/2024	TERRAIN	LANGUIDIC KERGAL BODO	YT 20 (4232m²)	Mme LE PAILLARD	2 414,00 €	COMPENSATION DE BOISEMENT
30/07/2024	TERRAIN	LANGUIDIC KERGAL BODO	YT 28 (23820m²) YT 92 (654 m²) YT 100 (18625m²) YT 102 (36495 m²) YT 103 (1063m²) YT 105 (7897m²)	SAFER	35 694,09 €	COMPENSATION DE BOISEMENT
14/11/2024	TERRAIN	HENNEBONT LA BERGERIE	AC 263 (23488m²)	CONSORTS LE DEAULT	7 076,40 €	MISE A DISPOSITION DU SYNDICAT MIXTE DES HARAS
				TOTAL ACQUISITIONS BUDGET PRINCIPAL		

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

B - Budget annexe des parcs d'activités économiques

Date de l'acte	Nature du bien	Commune	Désignation	Identité vendeur	Conditions de l'acquisition et montant du prix	Nature de l'opération
05/02/2024	TERRAIN	CAUDAN Kerpont Est	ZR 425 (890 m²)	DEPARTEMENT	2 225,00 €	ACQUISITION FONCIERE
12/02/2024	TERRAIN	PLOEMEUR Le Gaillec	DV 312 (776 m²)	SNCF RESEAU	9 100,00 €	ACQUISITION FONCIERE
22/04/2024	TERRAIN	CAUDAN Kerpont Est	ZR 465 (2 956 m²)	Consorts LE SAYEC	3 046 €	ACQUISITION FONCIERE
06/05/2024	TERRAIN	PLOEMEUR Aéroport Bretagne Sud	AK 129 (31 380 m²) AK 170 (764 m²) AK 172 (60 m²) AK 173 (140 m²)	Consorts GUYOMAR	387 481 €	ACQUISITION FONCIERE
02/10/2024	TERRAIN	CLEGUER CALAN Poulgourio	AK 89 (1 936 m²) D 1292 (13 057 m²) D 1297 (23 304 m²) D 1295 (6 m²)	Monsieur LE FLOCH	154 314 €	ACQUISITION FONCIERE
21/10/2024	TERRAIN	CAUDAN Kerpont Est	AD 49 (13 950 m²) AD 168 (26 020 m²)	Madame SAINT-JALMES	293 600 €	ACQUISITION FONCIERE
28/10/2024	TERRAIN	PLOEMEUR Parc Technologique de Soye	CW 73 (5 658 m²)	BREIZH LUNE	169 740 €	ACQUISITION FONCIERE
				TOTAL ACQUISITIONS BUDGET ANNEXE	**1 019 506 €**	

C - Budget foncier eau - acquisition de parcelles

Date de l'acte	Nature du bien	Commune	Désignation	Identité vendeur	Conditions de l'acquisition et montant	Nature de l'opération

D - Budget ZAC de la gare de Lorient

Date de l'acte	Nature du bien	Commune	Désignation	Identité vendeur	Conditions de l'acquisition et montant	Nature de l'opération

E- Budget Transport

Date de l'acte	Nature du bien	Commune	Désignation	Identité vendeur	Conditions de l'acquisition et montant du prix	Nature de l'opération
				TOTAL		

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

II - CESSIONS

A - Budget principal

Date de l'acte	Nature du bien	Commune	Désignation	Identité Acquéreur	Origine propriété	Conditions de la cession et montant du prix	Nature de l'opération
04/01/2024	TERRAIN	LARMOR PLAGE 6 RUE DES PRES	AR 488 (83m²) AR 490 (63m²)	Mme BIANEY-LE SQUERE	ACTE DU 07/03/2014	730,00 €	REGULARISATION FONCIERE
09/04/2024	TERRAIN	PLOEMEUR SAINT MATHURIN	DA 341 (100m²)	SCI NEREE	ACTE DU 07/03/2014	725,00 €	CESSION EMPRISE FONCIERE
17/05/2024	MAISON	GESTEL LE LAIN	AC 62 (93m²)	COMMUNE DE GESTEL	ACTE DU 07/03/2014	1,00 €	CESSION EX-MAISON DU GARDIEN
					TOTAL	1 456,00 €	

B - Budget annexe des parcs d'activités économiques

Date de l'acte	Nature du bien	Commune	Désignation	Identité acquéreur	Origine propriété	Conditions de la cession et montant du prix	Nature de l'opération
11/03/2024	TERRAIN	CLEGUER Côteaux de Kerraoul	AL 170 (1 933m²)	SCI BASIDIK	Acte du 05/11/19	48 325,00 €	CESSION EMPRISE FONCIERE
10/06/2024	TERRAIN	CLEGUER Côteaux de Kerraoul	AL 178 (1 474m²)	SCI MARTINS	Acte du 05/11/19	36 850,00 €	CESSION EMPRISE FONCIERE
09/09/2024	TERRAIN	CLEGUER Côteaux de Kerraoul	AL 166 (1 007m²)	MX IMMOBILIER	Acte du 05/11/19	25 175,00 €	CESSION EMPRISE FONCIERE
16/09/2024	TERRAIN	PLOEMEUR RUE GALILEE	CW 104 (2 744 m²)	SEMOBAT	Acte du 31/12/93	137 350,00 €	CESSION EMPRISE FONCIERE
					TOTAL	247 700,00 €	

C - Budget ZAC de la Gare de Lorient

Date de l'acte	Nature du bien	Commune	Désignation	Identité acquéreur	Origine propriété	Conditions de la cession et montant du prix	Nature de l'opé

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

III - BAIL EMPHYTEOTIQUE

Budget général

Date de l'acte	Nature du bien	Commune	Désignation	Identité bailleur	Identité preneur	Conditions de la location	Nature de l'opération
10/10/2024	IMMEUBLE	LORIENT PL LOUIS YEQUEL	AT 388	VILLE DE LORIENT	LORIENT AGGLOMERATION	0,16€/AN	GARE D'ECHANGES - avenant 2 de prolongation
17/05/2024	SALLE DU MANOIR	GESTEL	AC078	LORIENT AGGLOMERATION	VILLE DE GESTEL	5300 €/AN	

IV - BAIL A CONSTRUCTION

Budget général

Date de l'acte	Nature du bien	Commune	Désignation	Identité bailleur	Identité preneur	Conditions de la location	Nature de l'opération

V - ECHANGE

Date de l'acte	Nature du bien	Commune	Désignation	Identité échangistes	Nature de l'opération	Conditions de la cession et montant du prix
05/09/2024	TERRAIN	LARMOR PLAGE KERDERFF	Lorient Agglomération cède : AO 161 (865m²) AO 162 (233m²) proches du Camping de la Fontaine La commune cède : AC 607 (928m²) AC 609(9780m²) au sein des rives du Ter	LORIENT AGGLOMERATION - COMMUNE DE LARMOR PLAGE		Prix de la soulte réglée par LORIENT AGGLOMERATION à la commune = 4.420,60 € (+ frais de notaire 1200 €)
19/11/2024	TERRAIN	RUE FRANCOIS GROULT CAUDAN	Lorient Agglomération cède : ZT 59 (735m²) Mme KERNIN cède : ZT 57 (340m²)	LORIENT AGGLOMERATION - MME KERNIN		Prix de la soulte réglée par Mme KERNIN à Lorient Agglomération = 2158 €

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

ETAT ANNEXE AU COMPTE ADMINISTRATIF 2024

Bilans et comptes 2023 certifiés conformes des organismes partenaires

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

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

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

SOCIETE D'ECONOMIE MIXTE DE GESTION DU PARC DES EXPOSITIONS DU PAYS DE LORIENT (SEGEPEX)

Siège social :
Parc des Expositions de Lann Sevelin
56 600 Lanester
RCS LORIENT 344 042 924

Exercice clos le 31 décembre 2023

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

SA SEGEPEX

États financiers
Exercice du 01/01/2023
au 31/12/2023

Bilan Actif

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net 31/12/2023	Net 31/12/2022
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	40 961	40 530	431	931
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	613 476	438 658	174 818	202 602
Autres immobilisations corporelles	288 468	269 599	18 869	25 828
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**942 904**	**748 787**	**194 117**	**229 361**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	388 209	23 394	364 815	297 882
Autres créances	155 042		155 042	97 009
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	519 899		519 899	16 094
Disponibilités	478 031		478 031	1 168 675
Charges constatées d'avance (3)	20 466		20 466	32 665
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**1 561 648**	**23 394**	**1 538 254**	**1 612 325**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**2 504 552**	**772 181**	**1 732 372**	**1 841 686**
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

Bilan Passif

	31/12/2023	31/12/2022
CAPITAUX PROPRES		
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	628 667	465 518
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	**213 634**	**163 149**
Subventions d'investissement	1 261	2 594
Provisions réglementées		
Total I	**967 861**	**755 561**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total II		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	18 986	18 986
Provisions pour charges		3 776
Total III	**18 986**	**22 761**
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	16 719	116 832
Emprunts et dettes diverses (3)		200 000
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	22 103	20 877
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	326 614	263 103
Dettes fiscales et sociales	357 435	351 585
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		30 372
Autres dettes	18 061	31 047
Produits constatés d'avance (1)	4 593	49 550
Total IV	**745 525**	**1 063 364**
Ecarts de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL (I à V)	**1 732 372**	**1 841 686**
(1) Dont à plus d'un an (a)		16 711
(1) Dont à moins d'un an (a)	723 422	1 025 776
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) Al'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

Compte de Résultat

	31/12/2023	31/12/2022
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	2 745 508	1 879 917
Chiffre d'affaires net	**2 745 508**	**1 879 917**
Dont à l'exportation	106 090	19 825
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	454 000	399 000
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	9 270	43 217
Autres produits	2 461	
Total I	**3 211 239**	**2 322 134**
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises		280
Variations de stock		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variations de stock		
Autres achats et charges externes (a)	1 836 741	1 278 518
Impôts, taxes et versements assimilés	51 147	37 182
Salaires et traitements	710 295	611 398
Charges sociales	251 500	161 116
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	77 039	53 150
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	23 394	
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	3 458	16 688
Total II	**2 953 573**	**2 158 331**
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	**257 666**	**163 803**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III		
Perte supportée ou bénéfice transféré IV		
Produits financiers		
De participation (3)		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	7 694	440
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilièrers de placement		
Total V	**7 694**	**440**
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	596	1 638
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	**596**	**1 638**
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	**7 098**	**-1 198**
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	**264 763**	**162 605**

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

Compte de Résultat (suite)

	31/12/2023	31/12/2022
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	1 333	1 333
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	**1 333**	**1 333**
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	2	789
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	**2**	**789**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**1 331**	**544**
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	52 461	
Total des produits (I+III+V+VII)	**3 220 266**	**2 323 907**
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	**3 006 632**	**2 160 758**
BENEFICE OU PERTE	**213 634**	**163 149**

(a) Y compris :
- Redevances de crédit-bail mobilier
- 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 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

SELLOR
PORT DU KERNEVEL-VILLA MARGARET
56260 LARMOR-PLAGE
0297654321

Copie Certifiée Conforme

Etats Comptables et Fiscaux

31/12/2023

SELLOR
BP60 VILLA MARGARET
56260 LARMOR-PLAGE
Téléphone : 0297654324

© Sage

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

OUEST CONSEILS

EXPERTISE COMPTABLE & AUDIT

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

Experts-Comptables
Commissaires aux comptes

Société d'Economie Mixte
De Gestion des Ports de Plaisance et
Equipements Publics de Loisirs
Du Pays de Lorient - SELLOR
Société Anonyme d'Economie Mixte Locale
Villa Margaret
56260 LARMOR PLAGE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2023

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

Bilan Actif

SELLOR

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 18/04/24
Devise d'édition €

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	542 930	481 309	61 621	31 712
Fonds commercial	200		200	200
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	**543 130**	**481 309**	**61 821**	**31 912**
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	1 476 285	506 764	969 521	1 056 560
Installations techniques, matériel et outillage industriel	3 144 468	1 680 720	1 463 748	1 516 295
Autres immobilisations corporelles	2 097 258	1 644 265	452 993	497 697
Immobilisations en cours	146 204		146 204	124 484
Avances et acomptes	15 576		15 576	
TOTAL immobilisations corporelles :	**6 879 792**	**3 831 750**	**3 048 042**	**3 195 036**
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	42 841		42 841	42 094
Prêts				
Autres immobilisations financières	22 449		22 449	19 571
TOTAL immobilisations financières :	**65 290**		**65 290**	**61 665**
ACTIF IMMOBILISÉ	**7 488 212**	**4 313 059**	**3 175 153**	**3 288 613**
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement	14 574		14 574	13 190
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises	186 968		186 968	186 487
TOTAL stocks et en-cours :	**201 542**		**201 542**	**199 677**
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes	1 452		1 452	13 142
Créances clients et comptes rattachés	691 400	29 436	661 964	429 613
Autres créances	345 755		345 755	399 731
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	**1 038 606**	**29 436**	**1 009 170**	**842 486**
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	405 136	11 239	393 897	2 136 606
Disponibilités	4 552 001		4 552 001	2 270 990
Charges constatées d'avance	212 394		212 394	195 912
TOTAL disponibilités et divers :	**5 169 530**	**11 239**	**5 168 291**	**4 603 507**
ACTIF CIRCULANT	**6 409 679**	**40 675**	**6 369 004**	**5 645 671**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	**13 897 890**	**4 353 733**	**9 544 157**	**8 934 283**

© Sage

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

Bilan Passif

SELLOR

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 18/04/24
Devise d'édition €

RUBRIQUES			Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
SITUATION NETTE				
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			4 424 354	3 949 000
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice			450 683	475 354
TOTAL situation nette :			**5 071 049**	**4 620 366**
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT			530 906	297 721
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
CAPITAUX PROPRES			**5 601 956**	**4 918 087**
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
AUTRES FONDS PROPRES				
Provisions pour risques			28 375	39 870
Provisions pour charges				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			**28 375**	**39 870**
DETTES FINANCIÈRES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			407 251	611 968
Emprunts et dettes financières divers				
TOTAL dettes financières :			**407 251**	**611 968**
AVANCES ET ACOMPTES REÇUS SUR COMMANDES EN COURS			283 956	247 783
DETTES DIVERSES				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			1 138 372	1 275 763
Dettes fiscales et sociales			1 781 899	1 653 921
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			34 656	20 083
Autres dettes			136 750	47 134
TOTAL dettes diverses :			**3 091 677**	**2 996 901**
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE			130 943	119 674
DETTES			**3 913 827**	**3 976 327**
Ecarts de conversion passif				
TOTAL GÉNÉRAL			**9 544 157**	**8 934 283**

© Sage

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

Compte de Résultat (Première Partie)

SELLOR

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 18/04/24
Devise d'édition €

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
Ventes de marchandises	1 400 921		1 400 921	1 405 958
Production vendue de biens				
Production vendue de services	11 134 413		11 134 413	10 321 070
Chiffres d'affaires nets	12 535 335		12 535 335	11 727 028
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			3 918 771	4 179 610
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			143 553	103 468
Autres produits			35 528	88 140
PRODUITS D'EXPLOITATION			16 633 186	16 098 247
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			1 145 900	1 215 515
Variation de stock de marchandises			(1 865)	(59 571)
Achats de matières premières et autres approvisionnements			192 945	158 212
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]				
Autres achats et charges externes			6 296 055	5 901 217
TOTAL charges externes :			7 633 034	7 215 373
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			694 050	715 764
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			5 240 303	4 986 839
Charges sociales			1 978 831	1 835 154
TOTAL charges de personnel :			7 219 135	6 821 993
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			466 570	483 820
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			11 812	7 011
Dotations aux provisions pour risques et charges			28 375	
TOTAL dotations d'exploitation :			506 756	490 831
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			74 678	83 287
CHARGES D'EXPLOITATION			16 127 654	15 327 248
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			505 533	770 999

© Sage

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

Compte de Résultat (Seconde Partie)

SELLOR

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 18/04/24
Devise d'édition €

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**506 533**	**770 999**
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	147 629	13 245
Reprises sur provisions et transferts de charges	11 726	
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	159 355	13 245
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions	11 239	11 726
Intérêts et charges assimilées	49 570	51 423
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	60 809	63 149
RÉSULTAT FINANCIER	**98 546**	**(49 905)**
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**604 079**	**721 094**
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	40 468	70 901
Produits exceptionnels sur opérations en capital	39 870	28 960
Reprises sur provisions et transferts de charges	80 338	99 861
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	34 309	86 771
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		46 142
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	34 309	132 913
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	**46 029**	**(33 052)**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	58 511	70 385
Impôts sur les bénéfices	140 914	142 303
TOTAL DES PRODUITS	**16 872 879**	**16 211 352**
TOTAL DES CHARGES	**16 422 195**	**15 735 998**
BÉNÉFICE OU PERTE	**450 683**	**475 354**

© Sage

DocuSign Envelope ID: F7A99C08-FEE6-4485-863C-00C523C8235E

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

ALNEVA

Société de commissariat aux comptes

Christophe KUNSCH
Expert - comptable
Commissaire aux comptes

LORIENT KEROMAN
Port de Keroman
56100 LORIENT

Rapports du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels clos le
31 décembre 2023

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 434 956 198 00010

DocuSign Envelope ID: F7A99C08-FEE6-4485-863C-00C523C8235E

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

- BILAN ACTIF -

SEM LORIENT KEROMAN

du 01/01/2023 au 31/12/2023

	N			N-1
	Brut	Amort. et Prov.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles (1)				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	10 759 590	9 261 407	1 498 183	1 630 004
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	993 154	571 954	421 200	455 237
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	539 513	505 240	34 274	46 509
Constructions	26 153 123	21 926 340	4 226 783	4 164 763
Installations techniques, matériel et outillages industriels	15 749 634	10 077 484	5 672 151	1 988 106
Autres immobilisations corporelles	16 856 180	5 078 723	11 777 457	12 522 954
Immobilisations en cours	431 797		431 797	3 912 554
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participation evaluées selon méthode équivalence				
Autre participations	48 086		48 086	48 086
Créances rattachées à participations				
Autres titres immobilisés	10 000		10 000	10 000
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 000		1 000	1 000
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**71 542 078**	**47 421 147**	**24 120 931**	**24 779 214**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières et approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	3 026 493	406 918	2 619 575	1 658 450
Autres créances	2 150 233		2 150 233	1 983 807
Capital souscrit et appelé, non versé				
Trésorerie				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	493 893		493 893	1 703 152
Comptes de régularisation				
Charges constatées d'avance	168 162		168 162	179 652
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**5 838 781**	**406 918**	**5 431 863**	**5 525 061**
Frais d'émissions d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GENERAL	**77 380 859**	**47 828 065**	**29 552 794**	**30 304 274**
Renvois:				
(1) Dont droit au bail :			1 000,00	
(2) Dont part à moins d'un an :				401 799,00
(3) Dont part à plus d'un an :				

DocuSign Envelope ID: F7A99C08-FEE6-4485-863C-00C523C8235E

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

- BILAN PASSIF -

SEM LORIENT KEROMAN

du 01/01/2023 au 31/12/2023

	N	N-1
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel (dont versé: 5450540.28)	5 450 540	5 450 540
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	22 867	22 867
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées	980	980
Autres réserves	39 656	39 656
Report à nouveau	-3 423 595	-2 800 838
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-586 917	-622 758
Situation Nette	**1 503 532**	**2 090 449**
Subventions d'investissement	4 791 640	4 957 704
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**6 295 171**	**7 048 152**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées	10 054 840	10 573 860
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES	**10 054 840**	**10 573 860**
PROVISIONS		
Provisions pour risques	22 764	
Provisions pour charges	3 505 532	3 383 277
TOTAL PROVISIONS	**3 528 296**	**3 383 277**
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissement de crédit (2)	2 340 646	4 887 571
Emprunts et dettes financières divers (3)	1 018 694	18 130
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 156 903	1 841 771
Dettes fiscales et sociales	2 068 525	1 967 106
Dettes sur immobilisations et comptes rattachées	365 021	205 811
Autres dettes	626 632	269 597
Comptes de régularisation		
Produits constatés d'avance	98 066	108 999
TOTAL DETTES	**9 674 487**	**9 298 985**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF GENERAL	**29 552 794**	**30 304 274**

Renvois :

(1) Dettes :

à Plus d'un an	1 788 103,00	1 947 646,00
à moins d'un an	7 886 384,00	7 045 088,00

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs ce banque : 2 000 000,00

(3) Dont emprunts participatifs :

DocuSign Envelope ID: F7A99C08-FEE6-4485-863C-00C523C8235E

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

- COMPTE DE RESULTAT -

SEM LORIENT KEROMAN

du 01/01/2023 au 31/12/2023

	France	Export	Total	N-1
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises	16 931		16 931	18 986
Production vendue - biens	-29 934		-29 934	-26 466
Production vendue - services	11 057 299		11 057 299	10 752 801
Chiffre d'affaires net	**11 044 295**		**11 044 295**	**10 745 321**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			155 188	276 597
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			261 822	563 005
Autres produits			381	2 062
Total des produits d'exploitation I (1)			**11 461 687**	**11 586 985**
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			12 095	22 169
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes (3)			4 679 648	4 829 140
Impôts, taxes et versements assimilés			86 145	105 880
Salaires et traitements			3 955 633	3 737 495
Charges sociales			1 983 788	1 803 958
Dotations d'exploitation sur immobilisations - dotations aux amort...			2 108 497	2 047 109
Dotations d'exploitation sur immobilisations - dotations aux provi...				
Dotations d'exploitations sur actif circulant : dotations aux prov...			111 361	135 320
Dotations d'exploitation pour risques et charges : dotations aux p...			145 019	107 045
Autres charges			48 772	116 676
Total des charges d'exploitations II (2)			**13 130 958**	**12 904 791**
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			**-1 669 272**	**-1 317 806**
Opérations en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée III				
Perte supportée ou bénéfice transféré IV				
Produits Financiers				
Produits financiers de participations (5)			181	99
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immo...			113 583	115 297
Autres intérêts et produits assimilés (5)				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des produits financiers (V)			**113 763**	**115 396**

DocuSign Envelope ID: F7A99C08-FEE6-4485-863C-00C523C8235E

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

- COMPTE DE RESULTAT -

SEM LORIENT KEROMAN

du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Total	N-1
Charges Financières		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées (6)	87 599	33 641
Différences négatives de change	37	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières (VI)	**87 636**	**33 641**
RESULTAT FINANCIER (V) - (VI)	**26 128**	**81 755**
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)	**-1 643 144**	**-1 236 051**
Produits Exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	504 691	57 944
Produits exceptionnels sur opérations en capital	750 936	597 608
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits Exceptionnels VI	**1 255 628**	**655 552**
Charges Exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	125 232	25 683
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	74 169	16 576
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles VII	**199 401**	**42 259**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VI-VII)	**1 056 227**	**613 293**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		
BENEFICE OU PERTE	**-586 917**	**-622 758**
Renvois:		
(1) Dont Produits d'exploitation sur exercices antérieurs :	53 122,00	57 944,00
(2) Dont charges d'exploitations sur exercices antérieurs :	117 255,00	24 670,00
(3) Dont crédit-bail mobilier :	21 706,00	40 718,00
(3) Dont crédit-bail immobilier :		
(5) Dont produits concernant les entreprises liées :		
(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées :		

DocuSign Envelope ID: D26DF992-9534-4CC9-AA9E-205E73249C5E

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

ALNEVA
Société de commissariat aux comptes

Christophe KUNSCH
Expert - comptable
Commissaire aux comptes

SAEML XSEA
2, boulevard Général LECLERC
56100 LORIENT

RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Exercice clos le 31 décembre 2023

DocuSign Envelope ID: D26DF992-9534-4CC9-AA9E-205E73249C5E

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/12/2023 12 Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Exercice N-1 31/12/2022 12 Net	Ecart N / N-1 Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	**Immobilisations incorporelles**						
	Frais d'établissement	75 776	75 776				
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	1 020 879		1 020 879	852 419	168 461	19.76
	Constructions	14 085 186	4 220 014	9 865 173	8 410 268	1 454 905	17.30
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	33 000	25 358	7 642	531	7 111	NS
	Immobilisations en cours	90 036		90 036	39 373	50 663	128.68
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	975 010		975 010	520 000	455 010	87.50
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés	217 096		217 096	217 096		
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
	Total II	16 496 984	4 321 148	12 175 836	10 039 686	2 136 150	21.28
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en cours**						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	429 124	670	428 454	158 801	269 653	169.80
	Autres créances	738 451		738 451	1 273 325	534 874-	42.01-
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	3 988 067		3 988 067	3 207 991	780 076	24.32
	Disponibilités	1 797 523		1 797 523	1 139 703	657 820	57.72
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)	48 586		48 586	46 872	1 714	3.66
	Total III	7 001 752	670	7 001 081	5 826 692	1 174 389	20.16
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	5 480		5 480	6 262	783-	12.50-
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	23 504 215	4 321 819	19 182 397	15 872 641	3 309 756	20.85

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

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 10 900 403)	10 900 403	10 900 403		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	801 902-	829 395-	27 494	3.31
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	176 822	27 494	149 328	543.14
	Subventions d'investissement	309 341	314 937	5 596-	1.78-
	Provisions réglementées				
	Total I	10 584 664	10 413 438	171 226	1.64
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	**Dettes financières**				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	5 668 777	4 789 318	879 459	18.36
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	2 308 035	205 008	2 103 027	NS
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	49 378	81 321	31 943-	39.28-
	Dettes fiscales et sociales	207 278	95 078	112 199	118.01
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	23 004	20 796	2 208	10.62
	Autres dettes		900	900-	100.00-
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	341 261	266 781	74 480	27.92
	Total IV	8 597 733	5 459 202	3 138 531	57.49
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	19 182 397	15 872 641	3 309 756	20.85
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	3 529 206	1 222 816		

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	31/12/2022 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	1 653 869		1 653 869	1 355 486	298 382	22.01
Chiffre d'affaires NET	1 653 869		1 653 869	1 355 486	298 382	22.01
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			3 788		3 788	
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			33 735	30 193	3 543	11.73
Autres produits			405	916	511-	55.79-
Total des Produits d'exploitation (I)			1 691 797	1 386 595	305 201	22.01
Charges d'exploitation (2)						
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 *			328 014	289 814	38 199	13.18
Impôts, taxes et versements assimilés			156 782	138 893	17 889	12.88
Salaires et traitements			278 265	195 746	82 519	42.16
Charges sociales			134 542	96 847	37 695	38.92
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			620 161	552 805	67 356	12.18
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			670		670	
Dotations aux provisions						
Autres charges			1 409	33 715	32 306-	95.82-
Total des Charges d'exploitation (II)			1 519 843	1 307 820	212 023	16.21
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			171 953	78 775	93 178	118.28
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

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

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	95 169	35 478	59 692	168.25
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	8 183		8 183	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	103 353	35 478	67 875	191.32
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	102 085	91 938	10 147	11.04
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	102 085	91 938	10 147	11.04
2. Résultat financier (V-VI)	1 268	56 461-	57 728	102.25
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	173 221	22 314	150 907	676.27
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	92 184	79 056	13 128	16.61
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	92 184	79 056	13 128	16.61
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	4 496	2 000	2 496	124.78
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	84 088	71 877	12 211	16.99
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	88 583	73 877	14 707	19.91
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	3 601	5 179	1 578-	30.47-
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des produits (I+III+V+VII)	1 887 334	1 501 129	386 204	25.73
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 710 512	1 473 636	236 876	16.07
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	176 822	27 494	149 328	543.14

* 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

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

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

- Agence BVC Organisation
- Agence Locale de l'Energie (ALOEN)
- Agence d'Urbanisme et de Développement Economique du Pays de Lorient (AUDELOR)
- Chambre Régionale d'Agriculture de Bretagne (CRA)
- Festival Interceltique Lorient (FIL)
- Institut Technique de Développement des Produits de la Mer (IDMer)
- Lorient Bretagne Sud Tourisme (Office de Tourisme)
- Lorient Grand Large
- Mission Locale Réseaux pour l'Emploi Pays de Lorient
- Mutualité Bretagne Sanitaire et Social (Centre Kerpape)
- 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

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-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

56100 LORIENT

Tél :0297370188

E-mail :lemestre.lorient@agcla.fr

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

BILAN ACTIF DETAILLE

LO00066 - SAS BVC ORGANISATION

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

ACTIF

	Valeurs nettes au 30/09/23	Valeurs nettes au 30/09/22	Variation en valeur	Variation en %
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits similaires	586,00	586,00		
20500000 CONCESSION ET DROITS ASSIMILÉS	*4 814,00*	*4 814,00*		
20500001 LOGICIEL	*224,92*	*224,92*		
28050000 AMORT CONCESSION ET DROITS ASS	*-4 228,00*	*-4 228,00*		
28050001 AMORT LOGICIEL	*-224,92*	*-224,92*		
Immobilisations corporelles				
Installations tech., matériel et outillages indus.	16 416,57	10 708,40	5 708,17	53,31
21510000 MATERIEL DE SPECTACLE	*600,00*	*600,00*		
21540000 MATÉRIEL ET OUTILLAGE	*38 283,65*	*29 156,50*	*9 127,15*	*31,30*
28151000 AMORT MATERIEL SPECTACLE	*-600,00*	*-600,00*		
28154000 AMORT SUR MAT ET OUTILLAGE	*-21 867,08*	*-18 448,10*	*-3 418,98*	*-18,53*
Autres immobilisations corporelles	21 507,73	20 756,00	751,73	3,62
21810000 AMÉNAGEMENTS MOBILIERS	*10 971,81*	*7 058,91*	*3 912,90*	*55,43*
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	*37 814,76*	*37 814,76*		
21830000 MATÉRIELS DE BUREAU & INFORMAT	*18 238,78*	*15 288,78*	*2 950,00*	*19,30*
21830010 ORDINATEUR PORTABLE	*703,00*	*703,00*		
21840000 MOBILIER	*4 460,85*	*4 460,85*		
28181000 AMORTISSEMENTS INSTALL GÉNÉRAL	*-4 819,26*	*-4 249,95*	*-569,31*	*-13,40*
28182000 AMORTISEMENT VEHICULES	*-26 614,24*	*-22 561,77*	*-4 052,47*	*-17,96*
28183000 AMORT. MATÉRIEL DE BUREAU	*-15 699,72*	*-15 367,14*	*-332,58*	*-2,16*
28184000 AMORT. MOBILIER	*-3 548,25*	*-2 391,44*	*-1 156,81*	*-48,37*
Immobilisations financières (2)				
Participations		2 060,00	-2 060,00	-100,00
26100000 TITRES DE PARTICIPATION		*2 060,00*	*-2 060,00*	*-100,00*
Autres titres immobilisés	150,00	150,00		
27100000 DIVERS PARTICIPATIONS	*150,00*	*150,00*		
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	**38 660,30**	**34 260,40**	**4 399,90**	**12,84**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Marchandises	10 799,56	5 507,93	5 291,63	96,07
37100000 STOCK MARCHANDISES GROUPE A	*10 799,56*	*5 507,93*	*5 291,63*	*96,07*
Avances et acomptes versés sur commandes		-123,48	123,48	100,00
40910000 FOURNISSEURS AVANCES & ACPTE		*-123,48*	*123,48*	*100,00*
Créances (3)				
Créances Clients et comptes rattachés (3)	84 899,75	33 000,29	51 899,46	157,27
411AAPPP A-A-A-P-P LORIENT	*2 730,00*		*2 730,00*	
411ARMOR ARMOR LUX	*226,50*	*571,00*	*-344,50*	*-60,33*
411BAGAD BAGAD KEMPER		*108,00*	*-108,00*	*-100,00*
411BLUEC BLUE CRUSH FOOD TRUCK		*1 170,00*	*-1 170,00*	*-100,00*
411BLUEF ONG BLUE FISH		*4 644,00*	*-4 644,00*	*-100,00*
411BREIZ COMPTE 411BREIZ	*1 500,00*		*1 500,00*	
411CDPM COMITE DES P?CHES DU MORBIHAN		*4 453,00*	*-4 453,00*	*-100,00*
411COOPB COOP BREIZH	*15,86*		*15,86*	
411CREDI CREDIT MARITIME		*1 390,14*	*-1 390,14*	*-100,00*
411CTRL CTRL	*8 542,85*		*8 542,85*	
411DIOGE COMPTE 411DIOGE	*519,46*		*519,46*	
411FALCO FALCON CP	*12 000,00*		*12 000,00*	
411FROID FROID GUYADER		*11 700,00*	*-11 700,00*	*-100,00*
411LABAS COMPTE 411LABAS	*1 800,00*		*1 800,00*	
411LORIE LORIENT AGGLO.	*18 672,00*		*18 672,00*	
411NAVAL NAVAL GROUP	*22 200,00*		*22 200,00*	
411PRODI PRODISS	*150,00*		*150,00*	
411REGIO REGION BRETAGNE	*2 832,00*		*2 832,00*	
411REST ARISTIDE		*90,00*	*-90,00*	*-100,00*
411SASAP SAS APAK	*795,00*	*1 074,00*	*-279,00*	*-25,98*

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

LO00066 - SAS BVC ORGANISATION

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

ACTIF

	Valeurs nettes au 30/09/23	Valeurs nettes au 30/09/22	Variation en valeur	Variation en %
411SCAPE SCAPECHE	306,00	306,00		
411SEM SEM KEROMAN		3 495,15	-3 495,15	-100,00
411SOTRA SOTRAMA	947,28		947,28	
411TOPAT TOP ATLANTIQUE	669,50		669,50	
411TRISK TRISKELL SEAFOOD LTD		3 999,00	-3 999,00	-100,00
411VEOLI VEOLIA	2 910,00		2 910,00	
411VILLE VILLE	7 999,97		7 999,97	
41600000 CLIENTS DOUTEUX OU LITIGIEUX	500,00		500,00	
49100000 PROVISION POUR DÉPRÉC. CPTE	-416,67		-416,67	
Autres (3)	50 649,73	117 204,92	-66 555,19	-56,79
401ALPHA ALPHA SECURITE		400,00	-400,00	-100,00
401CBSEP CB SEPTEMBRE	913,74		913,74	
40960000 FRS EMBALL ET MAT A RENDRE	910,00	385,00	525,00	136,36
421SEVEREO SEVERE OLIVIER	33,58		33,58	
44400000 ETAT, IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES	3 540,00	2 340,00	1 200,00	51,28
44562000 TVA DÉD. / IMMOB	2 453,16	1 271,15	1 182,01	92,99
44566000 TVA DÉD. / ABS	3 366,61	12 536,96	-9 170,35	-73,15
44566600 TVA DEDUCTIBLE ABS INTRA	1 355,55	1 355,55		
44567000 CRÉDIT DE TVA À REPORTER	5 593,00	10 122,00	-4 529,00	-44,74
44571001 TVA COLLECTEE 5.5%		2 319,35	-2 319,35	-100,00
44571100 TVA COLLECTEE A 10%	1 588,80		1 588,80	
44571200 TVA COLLECTEE TX 19.6 %		224,00	-224,00	-100,00
44580000 TAXE SUR LE CA À RÉGULARISER		120,00	-120,00	-100,00
44585000 TVA A REGULARISER	1 191,06	1 077,12	113,94	10,58
44586000 TVA S/ FACT NON PARVENUES	3 983,75	2 099,43	1 884,32	89,75
44587000 TVA S/ FACTURES À ETABLIR		1 311,23	-1 311,23	-100,00
44587101 TVA DEDUCTIBLE EN ATTENTE 10%		30,00	-30,00	-100,00
46870000 PRODUITS À RECEVOIR	25 720,48	81 613,13	-55 892,65	-68,48
Disponibilités	174 850,00	154 398,74	20 451,26	13,25
51220000 CREDIT MARITIME	144 836,00	69 384,74	75 451,26	108,74
51221000 LIVRET OPTI PLUS CM	30 014,00	85 014,00	-55 000,00	-64,70
Charges constatées d'avance (3)	1 205,00		1 205,00	
48600000 CHARGES CONSTATÉES D'AVANCES	1 205,00		1 205,00	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**322 404,04**	**309 988,40**	**12 415,64**	**4,01**
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	**361 064,34**	**344 248,80**	**16 815,54**	**4,88**

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

LO00066 - SAS BVC ORGANISATION

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

PASSIF	Valeurs au 30/09/23	Valeurs au 30/09/22	Variation en valeur	Variation en %
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 0)	7 090,00	7 090,00		
10100000 CAPITAL	*7 090,00*	*7 090,00*		
Primes d'émission, de fusion, d'apport	90 288,00	90 288,00		
10410000 PRIME D'EMISSION	*90 288,00*	*90 288,00*		
Réserves				
Réserve légale	500,00	500,00		
10610000 RÉSERVE LÉGALE	*500,00*	*500,00*		
Report à nouveau	-60 964,04	-41 787,71	-19 176,33	-45,89
11900000 REPORT À NOUVEAU (DÉBITEUR)	*-60 964,04*	*-41 787,71*	*-19 176,33*	*-45,89*
Résultat de l'exercice (bénéfice/perte)	**-7 688,80**	**-19 176,33**	**11 487,53**	**59,90**
SITUATION NETTE	29 225,16	36 913,96	-7 688,80	-20,83
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**29 225,16**	**36 913,96**	**-7 688,80**	**-20,83**
AUTRES FONDS PROPRES				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES (1)				
Empr. et dettes aup. des établiss.crédit (2)	196 963,54	126 675,42	70 288,12	55,49
16400000 EMP AUPRES DES ETS DE CREDIT		*1 675,42*	*-1 675,42*	*-100,00*
16401000 PRET 125 000 K€	*96 675,61*	*125 000,00*	*-28 324,39*	*-22,66*
51120000 RBT DAILLY	*96 800,00*		*96 800,00*	
51860000 INTÉRÊTS BANCAIRES +FRAIS À	*3 487,93*		*3 487,93*	
Emprunts et dettes financières diverses (3)	5 206,00	17 206,00	-12 000,00	-69,74
16820000 AVANCE REMBOURSABLE CNV	*5 000,00*	*17 000,00*	*-12 000,00*	*-70,59*
45510000 ASS CPTE COURANT SEVERE OL	*206,00*	*206,00*		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	75 694,57	96 299,63	-20 605,06	-21,40
401B FOURNISSEURS DIVERS B	*5 045,74*		*5 045,74*	
401BRUNEL BRUNEL	*790,80*	*370,80*	*420,00*	*113,27*
401CAR CARAMBA CULTURE		*52 750,00*	*-52 750,00*	*-100,00*
401CBOCT CB OCTOBRE	*360,26*		*360,26*	
401CULTURE CULTURE MEDIA		*842,40*	*-842,40*	*-100,00*
401DIOGEN DIOGENE	*3 483,86*		*3 483,86*	
401DVLOG DVLOG	*132,00*		*132,00*	
401EDF EDF		*40,86*	*-40,86*	*-100,00*
401GOO GOOGLE	*36,64*		*36,64*	
401KAHUT 401KAHUT	*788,40*		*788,40*	
401L FOURNISSEURS L	*825,16*		*825,16*	
401LORIE LORIENT AGGLO	*2 751,02*	*1 007,24*	*1 743,78*	*173,12*
401LYS LYS NOIR	*60,00*		*60,00*	
401M FRS M DIVERS	*350,00*		*350,00*	
401MAKIT MAKITO		*1 603,20*	*-1 603,20*	*-100,00*
401MASTER MASTERTENT	*20,00*	*20,00*		
401MUSEE MUSEE SS MARIN		*1 500,00*	*-1 500,00*	*-100,00*
401P FRS P DIVERS	*2 672,80*		*2 672,80*	
401S FRS S DIVERS	*4 864,06*		*4 864,06*	
401SAGE SAGE	*1 849,15*	*1 600,99*	*248,16*	*15,50*
401SENAT SENATOR	*625,34*		*625,34*	
401SOTRAM SOTRAMA		*9 299,03*	*-9 299,03*	*-100,00*
401T FOURNISSEURS DIVERS T	*245,48*		*245,48*	
401UHF UHF		*2 076,00*	*-2 076,00*	*-100,00*
401V FRS V DIVERS	*1 000,00*		*1 000,00*	
40810000 FRS FACTURES NON PARVENUES	*49 793,86*	*25 189,11*	*24 604,75*	*97,68*

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

LO00066 - SAS BVC ORGANISATION

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

PASSIF

	Valeurs au 30/09/23	Valeurs au 30/09/22	Variation en valeur	Variation en %
Dettes fiscales et sociales	52 824,60	57 511,65	-4 687,05	-8,15
42100001 PERSONNEL PERMANENT	*220,00*		*220,00*	
42100002 PERSONNEL	*18,13*	*18,13*		
421CHA CHAPUIS	*130,78*		*130,78*	
421DEN DENIS	*111,40*		*111,40*	
421HAB HABIF LEO	*131,40*		*131,40*	
421LEMOI LEMOINE SALAIRE		*1 632,74*	*-1 632,74*	*-100,00*
421MICHOU MICHOUX	*1 624,56*		*1 624,56*	
421SEVEE SEVERE EMILIE	*2 358,93*	*2 408,33*	*-49,40*	*-2,05*
421SEVEREO SEVERE OLIVIER		*2 409,24*	*-2 409,24*	*-100,00*
42820000 DETTES PROV. CONGÉS PAYÉS	*645,04*	*1 425,77*	*-780,73*	*-54,76*
43100000 SÉCURITÉ SOCIALE	*8 980,08*	*9 344,51*	*-364,43*	*-3,90*
43110000 URSSAF DETTE	*14 057,15*	*22 481,15*	*-8 424,00*	*-37,47*
43710000 RETRAITE AUDIENS	*2 076,59*	*2 687,44*	*-610,85*	*-22,73*
43731000 POLE EMPLOI SERVICE CINEMA	*34,38*		*34,38*	
43750000 CONGES SPECTACLES	*225,62*	*225,62*		
43780000 AFDAS	*2 488,88*	*1 364,11*	*1 124,77*	*82,45*
43781000 CENTRE MEDICAL BOURSE	*235,22*	*9,98*	*225,24*	
43782000 TAXE APPRENTISSAGE	*2,76*	*2,76*		
43820000 CHARGES SUR CONGÉS À PAYER	*193,51*	*427,73*	*-234,22*	*-54,76*
44210000 PRELEVEMENTS A LA SOURCE	*395,35*	*334,09*	*61,26*	*18,34*
44520000 TVA INTRACOMM	*1 457,32*	*1 457,32*		
44551000 TVA À DÉCAISSER	*875,00*		*875,00*	
44571008 TVA COLLECTÉE À 20%		*600,00*	*-600,00*	*-100,00*
44571056 TVA COLLECTEE A 2.10		*1 271,45*	*-1 271,45*	*-100,00*
44571100 TVA COLLECTEE A 10%		*166,15*	*-166,15*	*-100,00*
44571101 TVA COLLECTEE 7%		*940,10*	*-940,10*	*-100,00*
44571201 TVA COLLECTEE TN	*14 136,40*	*6 115,05*	*8 021,35*	*131,17*
44587056 TVA EN ATTENTE DEDUCTIBLE 5.5%		*337,88*	*-337,88*	*-100,00*
44700000 AUTRES IMPÖT ET TAXES	*787,10*	*787,10*		
44860000 ETAT - AUTRES CHARGES À PAYER	*1 639,00*	*1 065,00*	*574,00*	*53,90*
Autres dettes	1 150,47	9 642,14	-8 491,67	-88,07
41980000 RRR À ACCORDER ET AVOIR		*9 642,14*	*-9 642,14*	*-100,00*
46700000 DEBITEUR DIVERS	*1 150,47*		*1 150,47*	
TOTAL DETTES	**331 839,18**	**307 334,84**	**24 504,34**	**7,97**
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	**361 064,34**	**344 248,80**	**16 815,54**	**4,88**
(1) Dont à moins d'un an	*331 839,18*	*307 335,00*		

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

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	Variation en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	260 298,58	21,93	232 416,65	22,53	27 881,93	12,00
70700000 VENTES MARCHANDISES	*12 269,95*	*1,03*			*12 269,95*	
70702000 VILLAGE KEROMAN	*80 806,77*	*6,81*	*1 429,53*	*0,14*	*79 377,24*	
70702001 BAR EVTS	*14 041,77*	*1,18*	*84 216,19*	*8,16*	*-70 174,42*	*-83,33*
70702100 LORIENT OCEAN	*82 670,33*	*6,97*	*70 297,46*	*6,81*	*12 372,87*	*17,60*
70702200 VTES MERCHANDISING 20%	*70 509,76*	*5,94*	*76 473,47*	*7,41*	*-5 963,71*	*-7,80*
Production vendue (biens et services)	926 607,58	78,07	799 339,15	77,47	127 268,43	15,92
70601055 PRESTATIONS 5.5%	*21 190,95*	*1,79*	*33 052,98*	*3,20*	*-11 862,03*	*-35,89*
70601100 PRESTATIONS 10%	*4 425,91*	*0,37*	*6 693,48*	*0,65*	*-2 267,57*	*-33,88*
70601200 PRESTATIONS A 20%	*676 162,72*	*56,97*	*429 029,69*	*41,58*	*247 133,03*	*57,60*
70800000 PDTS ACTIVITE ANNEXES	*224 000,00*	*18,87*	*330 000,00*	*31,98*	*-106 000,00*	*-32,12*
70851000 VTES MSES 2.10%	*828,00*	*0,07*	*563,00*	*0,05*	*265,00*	*47,07*
Montant net du chiffre d'affaires	**1 186 906,16**	**100,00**	**1 031 755,80**	**100,00**	**155 150,36**	**15,04**
Subventions d'exploitation	12 121,51	1,02	99 506,45	9,64	-87 384,94	-87,82
74000000 SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	*12 121,51*	*1,02*	*99 506,45*	*9,64*	*-87 384,94*	*-87,82*
Reprises sur prov. (amorts), transf. charges			3 820,29	0,37	-3 820,29	-100,00
79100000 TRANSFERT DE CHARGES			*3 820,29*	*0,37*	*-3 820,29*	*-100,00*
Autres produits	123,48	0,01	0,30		123,18	
75800000 AUTRES PRODUITS DE GESTION	*123,48*	*0,01*	*0,30*		*123,18*	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	**1 199 151,15**	**101,03**	**1 135 082,84**	**110,01**	**64 068,31**	**5,64**
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	90 619,06	7,63	73 557,63	7,13	17 061,43	23,19
60700000 ACHATS MARCHANDISES	*49 288,48*	*4,15*	*47 344,40*	*4,59*	*1 944,08*	*4,11*
60702200 MERCHANDISING	*41 330,58*	*3,48*	*26 251,63*	*2,54*	*15 078,95*	*57,44*
60709000 ACHATS MERCHANDISING			*-38,40*		*38,40*	*100,00*
Variation de stocks	-5 291,63	-0,45	-5 507,93	-0,53	216,30	3,93
60370000 VAR DES STOCKS DE MARCHANDISES	*-5 291,63*	*-0,45*	*-5 507,93*	*-0,53*	*216,30*	*3,93*
Achats de mat. premières et autres appro.	887,79	0,07	6 655,84	0,65	-5 768,05	-86,66
60220000 FOURNITURES CONSOMMABLES	*887,79*	*0,07*	*6 655,84*	*0,65*	*-5 768,05*	*-86,66*
Autres achats et charges externes	739 404,65	62,30	750 305,07	72,72	-10 900,42	-1,45
60400000 ACHATS ETUDES PRESTATIONS	*13 600,30*	*1,15*	*13 299,07*	*1,29*	*301,23*	*2,27*
60401009 DIVERS PRESTATIONS EXO	*143 628,10*	*12,10*	*68 544,31*	*6,64*	*75 083,79*	*109,54*
60401055 DIVERS PRESTATIONS 5.5%	*29 656,49*	*2,50*	*128 375,57*	*12,44*	*-98 719,08*	*-76,90*
60401100 PRESTATIONS DE SERVICE 10%	*81 595,54*	*6,87*	*18 142,49*	*1,76*	*63 453,05*	*349,75*
60401200 PRESTATIONS 20%	*402 773,91*	*33,93*	*463 923,14*	*44,96*	*-61 149,23*	*-13,18*
60611000 ELECTRICITE	*2 004,86*	*0,17*	*3 049,78*	*0,30*	*-1 044,92*	*-34,26*
60614000 EAU	*936,84*	*0,08*	*689,64*	*0,07*	*247,20*	*35,84*
60620000 CARBURANT	*4 469,82*	*0,38*	*3 073,08*	*0,30*	*1 396,74*	*45,45*
60630000 FOURNITURES ENTRETIEN, PETIT	*1 437,93*	*0,12*	*3 391,63*	*0,33*	*-1 953,70*	*-57,60*
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	*773,04*	*0,07*	*1 958,96*	*0,19*	*-1 185,92*	*-60,54*
61210000 CREDIT BAIL VEHICULE	*314,54*	*0,03*			*314,54*	
61300000 LOCATION BUREAUX BVC	*8 496,55*	*0,72*	*7 650,30*	*0,74*	*846,25*	*11,06*
61350000 LOCATIONS MOBILIÈRES	*1 010,89*	*0,09*	*1 990,50*	*0,19*	*-979,61*	*-49,21*
61350100 DIVERS LOCATIONS MATERIELS	*5 050,30*	*0,43*	*3 570,00*	*0,35*	*1 480,30*	*41,46*
61350110 LOCATION TPE			*336,00*	*0,03*	*-336,00*	*-100,00*
61350300 LOC. LOGICIEL ADDITION	*241,00*	*0,02*			*241,00*	
61500000 ENTRETIEN	*58,33*		*828,42*	*0,08*	*-770,09*	*-92,96*
61520000 ENTRETIEN REPAR IMMEUBLE			*72,05*	*0,01*	*-72,05*	*-100,00*
61550000 ENTRETIEN REPARATION MATERIEL	*240,30*	*0,02*	*25,00*		*215,30*	*861,20*
61556000 ENTRETIEN VEHICULE	*2 233,58*	*0,19*	*2 024,04*	*0,20*	*209,54*	*10,35*

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

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	Variation en %
61600000	PRIMES D'ASSURANCE	3 214,44	0,27	2 890,23	0,28	324,21	11,22
61611100	CONTRAT HOMME CLE MR SEVERE	1 679,91	0,14	1 480,07	0,14	199,84	13,50
61611120	ASSSURANCE PRET PGE	405,00	0,03	405,00	0,04		
61810000	DOCUMENTATION GÉNÉRALE	1 489,54	0,13	1 713,02	0,17	-223,48	-13,05
61811000	ABONNEMENT OUEST FRANCE	502,34	0,04	333,43	0,03	168,91	50,66
61811100	GOOGLE	340,62	0,03	79,92	0,01	260,70	326,20
61812100	DEEZER	212,88	0,02	143,92	0,01	68,96	47,92
62260000	HONORAIRES COMPTABLES	4 750,00	0,40			4 750,00	
62260100	HONORAIRES JURIDIQUES	4 097,51	0,35	1 357,99	0,13	2 739,52	201,73
62260200	HONORAIRES /SOCIAL	2 339,00	0,20	2 009,00	0,19	330,00	16,43
62270000	FRAIS D'ACTES & CONTENTIEUX	386,92	0,03	115,24	0,01	271,68	235,75
62300000	PUBLICITÉ, PUBLICAT°, REL PUBL	920,56	0,08	50,00		870,56	
62340000	CADEAUX A LA CLIENTELE	481,12	0,04			481,12	
62380000	DIVERS, CADEAUX	3 800,00	0,32	458,57	0,04	3 341,43	728,66
62382000	DONS ART 238	3 000,00	0,25	3 000,00	0,29		
62400000	TRANSP DE BIENS & COLLEC PERSO	54,34		60,21	0,01	-5,87	-9,75
62510000	FRAIS DE DEPLACEMENTS	8 571,72	0,72	10 322,63	1,00	-1 750,91	-16,96
62610000	FRAIS POSTAUX ET AFFRANCHISSEM	367,78	0,03	5,75		362,03	
62620000	FRAIS DE TÉLÉCOMMUNICATIONS	2 112,02	0,18	2 776,21	0,27	-664,19	-23,92
62700000	SERVICES BANCAIRES	440,52	0,04	540,80	0,05	-100,28	-18,54
62710000	FRAIS SUR REM CB	613,11	0,05	533,85	0,05	79,26	14,85
62810000	COTISATIONS DIVERSES	210,00	0,02	235,25	0,02	-25,25	-10,73
62820000	COTISATIONS PRODISS	893,00	0,08	850,00	0,08	43,00	5,06
Impôts, taxes et versements assimilés		4 370,25	0,37	5 688,59	0,55	-1 318,34	-23,18
63120000	TAXE APPRENTISSAGE			470,78	0,05	-470,78	-100,00
63330000	FORMATION CONTINUE	1 390,25	0,12	1 232,81	0,12	157,44	12,77
63511000	COTIS FONCIERE ENTREP CVAE	867,00	0,07	890,00	0,09	-23,00	-2,58
63512000	TAXE FONCIERE	1 628,00	0,14	2 610,00	0,25	-982,00	-37,62
63514000	TAXES / LES VEHICULES DE STE	485,00	0,04	485,00	0,05		
Salaires et traitements		251 432,08	21,18	220 256,80	21,35	31 175,28	14,15
64110000	SALAIRES APPOINTEMENTS	251 852,81	21,22	217 915,86	21,12	33 936,95	15,57
64115000	REMUNERATIONS STAGIAIRES	200,00	0,02	1 950,00	0,19	-1 750,00	-89,74
64120000	CONGÉS PAYÉS	-780,73	-0,07	190,94	0,02	-971,67	-508,89
64140000	INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	160,00	0,01	200,00	0,02	-40,00	-20,00
Charges sociales		100 142,75	8,44	85 072,10	8,25	15 070,65	17,72
64500000	CHARGES SOCIALES / CP	193,51	0,02			193,51	
64510000	COTISATIONS URSSAF	54 276,62	4,57	48 942,53	4,74	5 334,09	10,90
64520000	MUTUELLE	1 098,62	0,09	671,17	0,07	427,45	63,69
64530000	RETRAITE SALARIES	12 777,56	1,08	11 388,07	1,10	1 389,49	12,20
64531000	COT. RETRAITE EMPLOYÉ CIPS	7 460,63	0,63	4 317,31	0,42	3 143,32	72,81
64540000	POLE EMPLOI	5 242,99	0,44	5 158,53	0,50	84,46	1,64
64550000	COTISATIONS CAISSE DE RETRAITE	11 730,61	0,99	9 343,40	0,91	2 387,21	25,55
64730000	VERS COMITES HYGIENE SECURITE	186,79	0,02			186,79	
64750000	MÉDECINE DU TRAVAIL	456,00	0,04	276,00	0,03	180,00	65,22
64751000	PHARMACIE	8,90				8,90	
64780000	TAXE APPRENTISSAGE (ORGAN	4 195,73	0,35	4 316,59	0,42	-120,86	-2,80
64781000	TAXE APPRENTISSAGE (ORGAN	259,92	0,02			259,92	
64782000	TAXE APP	1 744,57	0,15			1 744,57	
64790000	DEFRAIEMENT FRAIS REPAS	510,30	0,04	318,50	0,03	191,80	60,22
64800000	AUTRES CHARGES DE PER			340,00	0,03	-340,00	-100,00
Dot. aux amortissements et dépréc.							
Sur immobilisations : dot. aux amorts		9 530,15	0,80	8 927,45	0,87	602,70	6,75
68110000	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	9 530,15	0,80	8 927,45	0,87	602,70	6,75
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.		416,67	0,04			416,67	
68174000	DOTATION PROV DÉP CRÉANCES	416,67	0,04			416,67	
Autres charges		2 747,16	0,23	4 402,26	0,43	-1 655,10	-37,60
65160000	DROITS AUTEUR	2 747,16	0,23	3 951,37	0,38	-1 204,21	-30,48
65400000	PERTES SUR CRÉ IRRÉCOUVRABLES			450,00	0,04	-450,00	-100,00

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

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	Variation en %
65800000 CHARGES DIVERSES GESTION COUR.			*0,89*		*-0,89*	*-100,00*
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	**1 194 258,93**	**100,62**	**1 149 357,81**	**111,40**	**44 901,12**	**3,91**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**4 892,22**	**0,41**	**-14 274,97**	**-1,38**	**19 167,19**	**134,27**
Quotes-parts résultat sur op. faites en commun						
Produits financiers						
Autres intérêts et produits assimilés	0,31		14,17		-13,86	-97,81
76000000 PRODUITS FINANCIERS	*0,31*		*14,17*		*-13,86*	*-97,81*
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	**0,31**		**14,17**		**-13,86**	**-97,81**
Charges financières						
Intérêts et charges assimilées	9 794,96	0,83	1 321,65	0,11	8 473,31	641,12
66110000 INTERETS SUR EMPRUNTS	*1 426,35*	*0,12*	*1 321,65*	*0,11*	*104,70*	*7,92*
66160000 AGIOS SUR FRAIS BANCAIRE	*8 368,61*	*0,71*			*8 368,61*	
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	**9 794,96**	**0,83**	**1 321,65**	**0,11**	**8 473,31**	**641,12**
RÉSULTAT FINANCIER	**-9 794,65**	**-0,83**	**-1 307,48**	**-0,13**	**-8 487,17**	**-649,12**
RÉSULTAT COURANT	**-4 902,43**	**-0,41**	**-15 582,45**	**-1,51**	**10 680,02**	**68,54**
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	111,40	0,01	530,00	0,05	-418,60	-78,98
77180000 AUTRES PROD EXCEP S/OP GESTION	*111,40*	*0,01*	*530,00*	*0,05*	*-418,60*	*-78,98*
Sur opérations en capital	27,13		65,49	0,01	-38,36	-58,57
77800000 ECART DE RÈGLEMENT CRÉDIT	*27,13*		*65,49*	*0,01*	*-38,36*	*-58,57*
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	**138,53**	**0,01**	**595,49**	**0,06**	**-456,96**	**-76,74**
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	4 022,13	0,34	4 184,65	0,41	-162,52	-3,88
67120000 PENALITES AMENDES FISCALES	*70,00*	*0,01*	*1 111,91*	*0,11*	*-1 041,91*	*-93,70*
67180000 AUTRES CHARGES SUR OPÉRA GESTI	*3 952,13*	*0,33*	*3 072,74*	*0,30*	*879,39*	*28,62*
Sur opérations en capital	102,77	0,01	4,72		98,05	
67800000 CHARGES EXERCICES ANTERIEURES	*102,77*	*0,01*	*4,72*		*98,05*	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	**4 124,90**	**0,35**	**4 189,37**	**0,41**	**-64,47**	**-1,54**
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	**-3 986,37**	**-0,34**	**-3 593,88**	**-0,35**	**-392,49**	**-10,92**
Impôt sur les bénéfices	-1 200,00	-0,10			-1 200,00	
69990000	*-1 200,00*	*-0,10*			*-1 200,00*	
TOTAL DES PRODUITS	**1 199 289,99**	**101,04**	**1 135 692,50**	**110,07**	**63 597,49**	**5,60**
TOTAL DES CHARGES	**1 206 978,79**	**101,69**	**1 154 868,83**	**111,93**	**52 109,96**	**4,51**
Bénéfice ou Perte	**-7 688,80**	**-0,65**	**-19 176,33**	**-1,86**	**11 487,53**	**59,90**

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs *2 016,00*

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs *4 697,41*

BUDGET "LORIENT OCEANS 2023" *

DEPENSES	REALISE HT	REALISE ** TTC
TECHNIQUE	110 000,00 €	130 000,00 €
Tentes, équipement et machines, installations électriques, WC, sono quais, pontons, etc.		
ANIMATIONS A TERRE	48 000,00 €	55 000,00 €
Visites guidées, ateliers, démonstrations, jeux enfants, cinéma, petit train, expos, etc.		
ANIMATIONS MARITIMES	92 000,00 €	100 000,00 €
Bateaux, moyens maritimes, parade, etc		
COMMUNICATION	75 000,00 €	90 000,00 €
Création, impression, affichage et publicité, réseaux, relations presse, communication digitale etc.		
AUDIOVISUEL	5 000,00 €	6 000,00 €
Moyens de captation, reportages photos et vidéo		
CONCERTS & SPECTACLES GRATUITS VILLAGE	40 000,00 €	45 000,00 €
Cachets artistes, scène, son, personnel, etc		
PRESTATIONS VIP	82 000,00 €	98 000,00 €
Achat produits, traiteurs, personnel, mobilier		
ADMNIST & DIVERS LOGISTIQUE	23 000,00 €	27 000,00 €
Réceptions, déplacements, hébergement, assurance, etc		
PERSONNEL TECHNIQUE ET SECU	115 000,00 €	132 000,00 €
Animateurs, régisseurs, manutention, service de sécurités, secours, etc		
ORGANISATION EXPLOITATION	61 000,00 €	70 000,00 €
Chargés de mission & prestataires		
DECO ET DIVERS	24 000,00 €	29 000,00 €
Décoration, animations décentralisées, etc		
PREPARATION ET COORDINATION	175 000,00 €	194 000,00 €
Salaires et charges organisation, frais fixes et investissement		
TOTAL	**850 000,00 €**	**976 000,00 €**

RECETTES	REALISE	REALISE **
RECETTES COMMERCIALES BVC ORGANISATION	420 000,00 €	504 000,00 €
LORIENT AGGLOMERATION	212 000,00 €	240 000,00 €
REGION BRETAGNE	52 000,00 €	52 000,00 €
DEPARTEMENT DU MORBIHAN	100 000,00 €	100 000,00 €
VILLE DE LORIENT	66 000,00 €	80 000,00 €
TOTAL	**850 000,00 €**	**976 000,00 €**

(*) Hors budget concert payant

(**) TVA variable de 0 à 20% selon le type de prestation

BVC ORGANISATION
79 avenue de la Perrière
56100 LORIENT Tél. 02 97 83 49 43
RCS 505006403 Licence spectacle n° 3-1024292

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

OUEST CONSEILS
EXPERTISE COMPTABLE & AUDIT

Marie-Françoise CANEVET | Gwenaël JAMBOU | Johann LE LAUSQUE
Corinne LE MOUEL - RUAUD | [illegible]
Experts-Comptables / Commissaires aux comptes
Yanis LE CALVE
Expert-Comptable

Rue du Sous Marin Vénus 56323 Lorient Cedex - Tél. 02 97 87 78 00 - contact.lorient@ouestconseils.fr

Association ALOEN

6 Rue DE L'AQUILON 56100 LORIENT FRANCE

COMPTES ANNUELS AU 31/12/2023

Exercice du **01/01/2023** au **31/12/2023**

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

- Attestation -

ALOEN

du 01/01/2023 au 31/12/2023

ATTESTATION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

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

Association ALOEN
6 Rue DE L'AQUILON 56100 LORIENT FRANCE

relatifs à l'exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Conformément à notre lettre de mission en date du 14/02/2023, 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 annuels qui ne constitue ni un audit, ni un examen limité.

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

Les comptes annuels ci-joints, paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, se caractérisent par les données suivantes :

-Total du bilan :	538 437 €
-Chiffre d'affaires :	70 222 €
-Résultat net comptable :	38 774 €

Fait à : LORIENT
Le : 30/04/2024

Gwenael JAMBOU
Expert-comptable

Signé électroniquement le 21/05/2024 par Gwenael Jambou

OUEST CONSEILS
EXPERTISE COMPTABLE & AUDIT

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

- BILAN ACTIF -

ALOEN

du 01/01/2023 au 31/12/2023

	N			N-1
	Brut	Amort. et Prov.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles (1)				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	4 140	3 196	944	1 184
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	82 369	66 197	16 172	21 208
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs / donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières (2)				
Participations et créances rattachées	500		500	500
Autres titres immobilisés	161		161	161
Prêts				
Autres immobilisations financières	4 125		4 125	3 638
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**91 296**	**69 393**	**21 902**	**26 691**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières et approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	33 826		33 826	49 230
Créances reçues par leg ou donations				
Autres créances	425 689		425 689	283 724
Trésorerie				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	44 126		44 126	78 337
Comptes de régularisation				
Charges constatées d'avance	12 893		12 893	10 208
Frais d'émissions d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**516 534**		**516 534**	**421 499**
TOTAL ACTIF	**607 830**	**69 393**	**538 437**	**448 190**

Renvois:

(1) Dont droit au bail :

(2) Dont part à moins d'un an :

(3) Dont part à plus d'un an :

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

- BILAN PASSIF -

ALOEN

du 01/01/2023 au 31/12/2023

	N	N-1
FONDS PROPRES		
Première situation nette établie		
Fonds statutaires		
Dotations non consomptibles		
Autres fonds propres sans droit de reprise		
Total Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds statutaires avec droit de reprise		
Autres fonds propres avec droit de reprise		
Total Fonds propres avec droit de reprise		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	279 599	309 487
Résultat de l'exercice (Excédent ou Déficits)	**38 774**	**-29 888**
Situation Nette (sous-total)	**318 373**	**279 599**
Fonds propres consomptibles		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Droit des proprietaires (commodat)		
TOTAL FONDS PROPRES	**318 373**	**279 599**
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
TOTAL FONDS REPORTES ET DEDIES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissement de crédit (2)	4 250	8 164
Emprunts et dettes financières divers (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	92 592	15 291
Dettes fiscales et sociales	101 159	98 843
Dettes sur immobilisations et comptes rattachées		30 940
Autres dettes	18 149	2 257
Produits constatés d'avance	3 914	13 095
TOTAL DETTES	**220 063**	**168 591**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF GENERAL	**538 437**	**448 190**

Renvois :

(1) Dettes :

à Plus d'un an	327,00	
à moins d'un an	219 736,00	168 591,00

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque :

(3) Dont emprunts participatifs :

OUEST CONSEILS
EXPERTISE COMPTABLE & AUDIT

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

- COMPTE DE RESULTAT -

ALOEN

du 01/01/2023 au 31/12/2023

	N	N-1
Produits d'exploitation		
Cotisations	3 080	2 620
Ventes de biens		
Ventes de prestations services	70 222	79 973
Dont parrainages		
Subventions d'exploitation	1 268 463	1 133 052
Vts des fondateurs ou conso. de la dot, consomptible		
Ressources liées à la générosité du public		
Dont les dons manuels		
Dont Mécénats		
Dont Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	14 531	27 442
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	21	287
Total des produits d'exploitation I (1)	**1 356 317**	**1 243 374**
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises (y compris droits de douane)		
Variation de stock (marchandises)		
Autres achats et charges externes (3)	312 016	341 579
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	48 707	44 510
Salaires et traitements	692 217	643 278
Charges sociales	251 542	226 923
Dotations d'exploitation sur immobilisations - dotations aux amortissements	13 216	14 356
Dotations d'exploitation sur immobilisations - dotations aux provisions		
Dotations d'exploitations sur actif circulant : dotations aux provisions		
Dotations d'exploitation pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	5	83
Total des charges d'exploitations II (2)	**1 317 702**	**1 270 730**
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	**38 615**	**-27 356**
Produits Financiers		
Produits financiers de participations (5)		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)		
Autres intérêts et produits assimilés (5)	195	172
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers (V)	**195**	**172**

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

- COMPTE DE RESULTAT -

ALOEN

du 01/01/2023 au 31/12/2023

	N	N-1
Charges Financières		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées (6)	13	22
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières (VI)	**13**	**22**
RESULTAT FINANCIER (V) - (VI)	**181**	**150**
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)	**38 796**	**-27 206**
Produits Exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	-12	-22
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits Exceptionnels (VI)	**-12**	**-22**
Charges Exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		2 661
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles (VII)		**2 661**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VI-VII)	**-12**	**-2 682**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	10	
TOTAL DES PRODUITS	1 356 500	1 243 524
TOTAL DES CHARGES	1 317 726	1 273 412
EXCEDENT OU DEFICIT	**38 774**	**-29 888**
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature	4 240	5 240
Prestations en nature		
Bénévolat		
TOTAL	**4 240**	**5 240**
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite		
Prestations en nature		
Personnel bénévole	4 240	5 240
TOTAL	**4 240**	**5 240**

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

- BILAN ACTIF DETAILLE -

ALOEN

du 01/01/2023 au 31/12/2023

	N	N-1	Variation en €	Variation en %
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles (1)				
Concessions, brevets et droits similaires	944	1 184	-240	-20,27
20520000 LOGICIELS	*4 140*	*4 140*		
28052000 AMORTISSEMENTS LOGICIELS	*-3 196*	*-2 956*	*-240*	*-8,12*
Immobilisations corporelles				
Autres immobilisations corporelles	16 172	21 208	-5 036	-23,75
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	*22 588*	*22 588*		
21830000 MATERIEL INFORMATIQUE	*57 839*	*49 900*	*7 940*	*15,91*
21840000 MOBILIER	*1 942*	*1 942*		
28182000 AMORT MATERIEL TRANSPORT	*-18 537*	*-14 300*	*-4 237*	*-29,63*
28183000 AMORT MATERIEL INFORMATIQUE	*-46 081*	*-37 731*	*-8 351*	*-22,13*
28184000 AMORT MOBILIER	*-1 579*	*-1 191*	*-388*	*-32,60*
Immobilisations financières (2)				
Participations et créances rattachées	500	500		
26180000 TITRES DE PARTICIPATION	*500*	*500*		
Autres titres immobilisés	161	161		
27181000 AUTRES TITRES IMMOBILISES	*161*	*161*		
Autres immobilisations financières	4 125	3 638	487	13,39
27510000 CAUTIONS	*4 125*	*3 638*	*487*	*13,39*
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**21 902**	**26 691**	**-4 788**	**-17,94**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	33 826	49 230	-15 404	-31,29
411 CLIENTS	*2 500*	*48 157*	*-45 657*	*-94,81*
418 CLIENTS - PRODUITS NON ENCORE FACTURES	*31 326*	*1 073*	*30 253*	*2 819,45*
Autres créances	425 689	283 724	141 965	50,04
401 FOURNISSEURS		*3 985*	*-3 985*	*-100,00*
40940197 AVOIRS A RECEVOIR		*3 329*	*-3 329*	*-100,00*
421 PERSONNEL - REMUNERATIONS DUES	*368*	*29*	*339*	*1 161,51*
43740000 TICKETS RESTAURANT	*1 014*	*5 005*	*-3 991*	*-79,74*
44170000 SUBVENTIONS A RECEVOIR	*422 767*	*263 376*	*159 391*	*60,52*
46871000 PRODUITS A RECEVOIR	*1 540*	*8 000*	*-6 460*	*-80,75*
Trésorerie				
Disponibilités	44 126	78 337	-34 211	-43,67
51202000 LIVRET A CREDIT COOPERATIF	*4 594*	*4 464*	*130*	*2,92*
51203000 CREDIT COOPERATIF	*37 764*	*57 138*	*-19 373*	*-33,91*

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

- BILAN ACTIF DETAILLE -

ALOEN

du 01/01/2023 au 31/12/2023

			Variation	
	N	N-1	en €	en %
51205000 LIVRET SOLIDAIRE EPIDOR	*1 768*	*16 736*	*-14 968*	*-89,44*
Comptes de régularisation				
Charges constatées d'avance	12 893	10 208	2 686	26,31
48600000 CCA	*12 893*	*10 208*	*2 686*	*26,31*
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**516 534**	**421 499**	**95 036**	**22,55**
TOTAL ACTIF	**538 437**	**448 190**	**90 247**	**20,14**

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

- BILAN PASSIF DETAILLE

ALOEN

du 01/01/2023 au 31/12/2023

			Variation	
	N	N-1	en €	en %
FONDS PROPRES				
Total Fonds propres sans droit de reprise				
Total Fonds propres avec droit de reprise				
Report à nouveau	279 599	309 487	-29 888	-9,66
11000000 FONDS ASSOCIATIFS	*279 599*	*309 487*	*-29 888*	*-9,66*
Résultat de l'exercice (Excédent ou Déficits)	38 774	-29 888	68 662	229,73
Situation Nette (sous-total)	**318 373**	**279 599**	**38 774**	**13,87**
TOTAL FONDS PROPRES	**318 373**	**279 599**	**38 774**	**13,87**
FONDS REPORTES ET DEDIES				
TOTAL FONDS REPORTES ET DEDIES				
PROVISIONS				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissement de crédit (2)	4 250	8 164	-3 914	-47,94
16400001 CAPITAL EMPRUNT YARIS	*4 250*	*8 164*	*-3 914*	*-47,94*
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	92 592	15 291	77 301	505,53
401 FOURNISSEURS	*75 397*	*15 291*	*60 106*	*393,08*
408 FOURNISSEURS - FACTURES NON PARVENUES	*17 195*		*17 195*	
Dettes fiscales et sociales	101 159	98 843	2 316	2,34
42820000 PROVISION CP	*42 931*	*45 463*	*-2 532*	*-5,57*
43100000 URSSAF	*23 990*	*22 042*	*1 948*	*8,84*
43732000 MALAKOFF MEDERIC	*5 237*	*4 736*	*500*	*10,57*
43761000 HARMONIE MUTUELLE	*8 574*	*6 092*	*2 482*	*40,74*
43820000 CHARGES SOCIALES S/ CP	*17 949*	*18 886*	*-937*	*-4,96*
44210000 PRELVT A LA SOURCE	*794*	*1 012*	*-218*	*-21,52*
44704000 TAXE SUR LES SALAIRES	*1 685*	*612*	*1 073*	*175,11*
Dettes sur immobilisations et comptes rattachées		30 940	-30 940	-100,00
408 FOURNISSEURS - FACTURES NON PARVENUES		*30 940*	*-30 940*	*-100,00*
Autres dettes	18 149	2 257	15 892	704,06
46800000 CHARGES A PAYER	*18 149*		*18 149*	
46870000 DIV PROD A REC EXPLOITATION		*2 257*	*-2 257*	*-100,00*
Produits constatés d'avance	3 914	13 095	-9 181	-70,11
48700000 PCA	*3 914*	*13 095*	*-9 181*	*-70,11*
TOTAL DETTES	**220 063**	**168 591**	**51 473**	**30,53**
TOTAL PASSIF GENERAL	**538 437**	**448 190**	**90 247**	**20,14**

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

- COMPTE DE RESULTAT DETAILLE -

ALOEN

du 01/01/2023 au 31/12/2023

			Variation	
	N	N-1	en €	en %
Produits d'exploitation				
Cotisations	3 080	2 620	460	17,56
75610000 COTISATIONS	*3 080*	*2 620*	*460*	*17,56*
Ventes de prestations services	70 222	79 973	-9 751	-12,19
70100000 VENTE ATLAS	*53*	*144*	*-91*	*-63,19*
70600100 PRESTA. SERVICES SPL BER	*61 315*	*64 736*	*-3 421*	*-5,28*
70600200 SVCS BREIZH ALEC SEN4	*2 500*		*2 500*	
70600300 PRESTATIONS DIVERS	*3 487*	*1 073*	*2 414*	*224,98*
70600400 BREIZH ALEC PTP		*3 000*	*-3 000*	*-100,00*
70840000 Mise à dispo. de personnel		*10 520*	*-10 520*	*-100,00*
70880000 AUTRES PROD.ACTI.ANN	*2 867*	*500*	*2 367*	*473,43*
Subventions d'exploitation	1 268 463	1 133 052	135 412	11,95
74003000 SUBV REGION MOB CITOYENNE		*36 877*	*-36 877*	*-100,00*
74003100 SUBVENTION COORDO PTP	*18 262*		*18 262*	
740031DE SUDVENTION DEFFINOV	*18 725*		*18 725*	
74004000 SUBV REGION SARE L.A.	*445 359*	*322 759*	*122 600*	*37,99*
74006000 SUBV REGION AAP PLANIFICATION	*25 000*	*23 735*	*1 265*	*5,33*
74007000 REGION AAP EXPLOR	*21 086*		*21 086*	
74010000 SUBVENTION LORIENT AGGLO	*245 866*	*239 799*	*6 068*	*2,53*
74014000 SUBVENTION POTENT	*27 417*	*64 175*	*-36 758*	*-57,28*
74015000 INTERREG EUROPE- FEEL	*72 740*		*72 740*	
74020000 VILLE DE LORIENT	*20 000*		*20 000*	
74020500 SUBVADEME AAP ADAPTATION AU CC	*1 035*	*21 329*	*-20 294*	*-95,15*
74020510 DE L'EAU A L'ARBRE ADAPTATION 2	*10 000*		*10 000*	
74020600 SUBV. ADEME AAP COOPTER	*42 958*	*44 233*	*-1 275*	*-2,88*
74020700 AAP REEMPLOI		*21 510*	*-21 510*	*-100,00*
74030000 SUBVENTION LORIENT HABITAT	*21 900*		*21 900*	
74061000 SUBVENTION BSH	*12 000*	*19 800*	*-7 800*	*-39,39*
74070000 AURAY QUIBERON TERRE ATLANTIQU	*59 700*	*170 877*	*-111 177*	*-65,06*
74071000 SUBV BBO-BLAVET BELLEVUE OCEAN	*50 061*	*35 056*	*15 005*	*42,80*
74080000 MOBILISION LES BRETONS	*1 200*	*8 860*	*-7 660*	*-86,46*
74090000 SUBVENTION C.D - SLIME	*95 500*	*95 500*		
74090200 BREIZH ALEC - PARTENARIAT	*48 916*	*10 417*	*38 499*	*369,58*
74090500 QUIMPERLE COMMUNAUTE	*30 738*	*15 000*	*15 738*	*104,92*
74090600 SUBV HENNEBONT		*2 000*	*-2 000*	*-100,00*
74090700 SUBV VILLE PLOEMEUR		*1 125*	*-1 125*	*-100,00*
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	14 531	27 442	-12 911	-47,05
79100000 TRANSFERT CHARGES DE PERSONNEL	*4 378*	*3 518*	*860*	*24,45*
79110000 TRANSFERT CHARGES DE FONCTIONN	*10 551*	*15 571*	*-5 020*	*-32,24*
79120000 TRANSFERT CHARGES FORMATION	*-398*	*8 353*	*-8 751*	*-104,76*
Autres produits	21	287	-267	-92,77

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

- COMPTE DE RESULTAT DETAILLE -

ALOEN

du 01/01/2023 au 31/12/2023

	N	N-1	Variation en €	Variation en %
75800000 PDTS DE GESTION COURANTE	*21*	*287*	*-267*	*-92,77*
Total des produits d'exploitation I (1)	**1 356 317**	**1 243 374**	**112 944**	**9,08**
Charges d'exploitation				
Autres achats et charges externes (3)	312 016	341 579	-29 564	-8,66
60630000 PETIT MATERIEL	*1 145*	*2 251*	*-1 106*	*-49,14*
60630100 PETIT MATERIEL - CONVENTIONS		*864*	*-864*	*-100,00*
60631000 PRODUITS D' ENTRETIEN		*197*	*-197*	*-100,00*
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	*1 190*	*1 906*	*-716*	*-37,58*
60660000 CARBURANT	*1 697*	*1 154*	*544*	*47,12*
61320000 LOCATION PARKING		*71*	*-71*	*-100,00*
61321000 LOYER LOCAL	*79 354*	*75 837*	*3 517*	*4,64*
61352000 LOCATION MATERIEL INFORMATIQUE	*1 848*	*1 502*	*346*	*23,01*
61353000 LOCATION PHOTOCOPIEUR	*1 242*	*1 498*	*-257*	*-17,12*
61552000 ENTRETIEN MATERIEL DE BUREAU	*490*	*1 149*	*-659*	*-57,34*
61555000 ENTRETIEN VEHICULE	*333*	*855*	*-523*	*-61,12*
61560000 MAINTENANCE	*3 458*	*3 315*	*143*	*4,30*
61600000 ASSURANCES	*3 586*	*3 778*	*-192*	*-5,09*
61600001 ASSURANCE EMPRUNT YARIS	*72*	*72*		
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	*1 953*	*2 898*	*-946*	*-32,62*
61851000 SERVICES EXTERIEURS DIVERS	*677*	*11 033*	*-10 356*	*-93,86*
61851100 SERVICES EXTERIEURS CONVENTION	*80 172*	*119 279*	*-39 107*	*-32,79*
62100000 MISE A DISPOSITION PERSONNEL GETS	*45 852*	*43 664*	*2 188*	*5,01*
62260000 HONORAIRES CAC	*5 188*	*5 123*	*65*	*1,26*
62261000 HONORAIRES COMPTABLES	*5 395*	*5 141*	*254*	*4,95*
62261100 HONORAIRES SOCIALES	*10 451*	*10 007*	*444*	*4,44*
62261200 HONORAIRES CONSEIL	*693*	*1 395*	*-702*	*-50,33*
62262000 HONORAIRES AVOCATS	*1 476*		*1 476*	
62270000 FRAIS ACTES CONTENTIEUX	*948*		*948*	
62370000 PUBLICATION, COMMUNICATION EXT	*2 000*	*3 520*	*-1 520*	*-43,19*
62371000 COMMUNICATION	*1 042*	*744*	*298*	*40,12*
62373000 OUTILS D ANIMATIONS		*319*	*-319*	*-100,00*
62380000 DIVERS DONS POURBOIRES		*345*	*-345*	*-100,00*
62410000 INDEMNITES KILOMETRIQUES VELO	*1 479*	*2 306*	*-827*	*-35,85*
62511100 FRAIS COLLOQUES FORMATION	*30 068*	*10 388*	*19 680*	*189,46*
62511200 FRAIS TRAVAIL COURANT	*4 808*	*2 476*	*2 332*	*94,18*
62511210 FRAIS TRAVAIL COURANT CONVENTI	*5 347*	*10 763*	*-5 415*	*-50,32*
62511300 FRAIS ANIMATIONS ALOEN	*70*	*1 479*	*-1 409*	*-95,27*
62570000 RECEPTIONS EXTRA ALOEN	*1 241*	*913*	*329*	*35,99*
62570100 RECEPTION INTRA ALOEN CA/AG	*1 296*	*1 729*	*-434*	*-25,09*
62610000 AFFRANCHISSEMENT	*1 097*	*1 129*	*-31*	*-2,77*

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

- COMPTE DE RESULTAT DETAILLE -

ALOEN

du 01/01/2023 au 31/12/2023

			Variation	
	N	N-1	en €	en %
62620000 TELEPHONE	*3 045*	*2 160*	*885*	*40,96*
62620100 TELEPHONE MOBILE	*1 358*	*792*	*567*	*71,54*
62620200 MAILS	*847*	*1 164*	*-317*	*-27,23*
62620300 SITES INTERNET, NOM DE DOMAINE	*159*	*109*	*50*	*46,38*
62621000 ABONNEMENT INTERNET CLE 4G	*23*	*323*	*-300*	*-92,76*
62780000 SERVICES BANCAIRES	*2 324*	*2 098*	*227*	*10,81*
62810000 COTISATIONS	*8 592*	*5 836*	*2 756*	*47,23*
Impôts, taxes et versements assimilés	48 707	44 510	4 197	9,43
63110000 TAXE SUR LES SALAIRES	*41 657*	*36 236*	*5 421*	*14,96*
63330000 FORMATION CONTINUE	*7 050*	*8 274*	*-1 223*	*-14,79*
Salaires et traitements	692 217	643 278	48 939	7,61
64110000 SALAIRES	*688 324*	*633 913*	*54 411*	*8,58*
64120000 CONGES PAYES	*-2 532*	*6 292*	*-8 823*	*-140,24*
64130000 PRIMES DE TRANSPORT	*2 013*	*1 324*	*689*	*52,08*
64141000 INDEMNITES RUPTURE CONVENTIONN	*4 412*	*1 750*	*2 662*	*152,15*
Charges sociales	251 542	226 923	24 619	10,85
64510000 URSSAF	*169 491*	*146 945*	*22 546*	*15,34*
64520000 MEDERIC	*35 005*	*31 297*	*3 707*	*11,85*
64561000 MUTUELLE PREVOYANCE	*20 185*	*16 533*	*3 652*	*22,09*
64575000 MEDECINE DU TRAVAIL	*3 192*	*3 202*	*-10*	*-0,30*
64581000 CHARGES SUR PROV CP	*-937*	*2 539*	*-3 476*	*-136,91*
64700000 TICKETS RESTAURANT	*13 285*	*10 573*	*2 713*	*25,66*
64800000 FORMATION (COUT PEDAGOGIQUE)	*6 311*	*11 036*	*-4 725*	*-42,82*
64810000 CADEAUX SALARIES	*5 011*	*4 800*	*211*	*4,39*
DOTATION D'EXPLOITATION				
Dotations d'exploitation sur immobilisations - dotations aux amortissements	13 216	14 356	-1 141	-7,95
68111000 DOTATIONS AMORT FR.ETS & RECH	*240*	*285*	*-45*	*-15,79*
68112000 DAP IMMOS CORPORELLES	*12 976*	*14 071*	*-1 096*	*-7,79*
Autres charges	5	83	-79	-94,17
65800000 CHARGES DIVERSES GESTION COURA	*5*	*83*	*-79*	*-94,17*
Total des charges d'exploitations II (2)	**1 317 702**	**1 270 730**	**46 973**	**3,70**
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	**38 615**	**-27 356**	**65 971**	**241,16**
Produits Financiers				
Autres intérêts et produits assimilés (5)	195	172	23	13,26
76800000 AUTRES PDTS FINANCIERS	*195*	*172*	*23*	*13,26*
Total des produits financiers (V)	**195**	**172**	**23**	**13,26**
Charges Financières				
Intérêts et charges assimilées (6)	13	22	-8	-37,75

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

- COMPTE DE RESULTAT DETAILLE -

ALOEN

du 01/01/2023 au 31/12/2023

	N	N-1	Variation en €	Variation en %
66110001 INTERET EMPRUNT YARIS	*13*	*22*	*-8*	*-37,75*
Total des charges financières (VI)	**13**	**22**	**-8**	**-37,75**
RESULTAT FINANCIER (V) - (VI)	**181**	**150**	**31**	**20,59**
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)	**38 796**	**-27 206**	**66 002**	**242,60**
Produits Exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	-12	-22	10	44,72
77180000 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	*-12*	*-22*	*10*	*44,72*
Total des produits Exceptionnels (VI)	**-12**	**-22**	**10**	**44,72**
Charges Exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		2 661	-2 661	-100,00
67520000 VAL COMPT IMMO CORPO CEDES		*2 661*	*-2 661*	*-100,00*
Total des charges exceptionnelles (VII)		**2 661**	**-2 661**	**-100,00**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VI-VII)	**-12**	**-2 682**	**2 670**	**99,55**
Impôts sur les bénéfices	10		10	
69500000 IMPOTS SUR BENEFICE	*10*		*10*	
TOTAL DES PRODUITS	**1 356 500**	**1 243 524**	**112 976**	**9,09**
TOTAL DES CHARGES	**1 317 726**	**1 273 412**	**44 314**	**3,48**
EXCEDENT OU DEFICIT	**38 774**	**-29 888**	**68 662**	**229,73**
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Dons en nature	4 240	5 240	-1 000	-19,08
87000000 BENEVOLAT	*4 240*	*5 240*	*-1 000*	*-19,08*
TOTAL	**4 240**	**5 240**	**-1 000**	**-19,08**
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Personnel bénévole	4 240	5 240	-1 000	-19,08
86400000 BENEVOLAT	*4 240*	*5 240*	*-1 000*	*-19,08*
TOTAL	**4 240**	**5 240**	**-1 000**	**-19,08**

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

AUDELOR

12 avenue de la Perrière

56100 LORIENT

COMPTES ANNUELS

OUEST CONSEILS LORIENT
RUE DU SOUS MARIN VENUS

56100 LORIENT
02.97.87.78.00

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	**Immobilisations incorporelles**						
	Frais d'établissement	10 000	7 753	2 247	3 247	1 000-	30.80-
	Frais de recherche et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Concessions, brevets, licences, marques...	58 745	42 569	16 176	33 999	17 823-	52.42-
	Immobilisations incorporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	2 362 186	947 262	1 414 924	1 461 726	46 802-	3.20-
	Installations techniques Matériel et outillage	1 012 294	708 659	303 635	319 439	15 804-	4.95-
	Immobilisations corporelles en cours	5 240		5 240	20 484	15 244-	74.42-
	Avances et acomptes						
	Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés						
	Immobilisations financières (1)						
	Participations et Créances rattachées	2 036 771		2 036 771	2 036 771		
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres	5 256		5 256	3 215	2 041	63.47
	Total I	5 490 490	1 706 243	3 784 247	3 878 880	94 633-	2.44-
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en cours**						
	Créances (2)						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	319 123	61 844	257 279	169 478	87 801	51.81
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres	222 534		222 534	185 434	37 100	20.01
	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	717 302		717 302	938 429	221 127-	23.56-
	Charges constatées d'avance (2)	24 304		24 304	20 993	3 311	15.77
	Total II	1 283 263	61 844	1 221 419	1 314 335	92 915-	7.07-
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts **(III)**						
	Primes de remboursement des emprunts **(IV)**						
	Ecarts de conversion actif **(V)**						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	6 773 754	1 768 088	5 005 666	5 193 214	187 548-	3.61-

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

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
FONDS PROPRES	**Fonds propres**				
	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	2 889 265	3 032 598	143 333-	4.73-
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	116 720-	143 333-	26 613	18.57
	Situation nette (sous total)	2 859 594	2 976 314	116 720-	3.92-
	Fonds propres consomptibles				
	Subventions d'investissement	1 381 406	1 433 514	52 108-	3.64-
	Provisions réglementées				
	Total I	4 241 000	4 409 828	168 829-	3.83-
FONDS DÉDIÉS	Fonds reportés liés aux legs ou donations				
	Fonds dédiés	28 639	43 201	14 562-	33.71-
	Total II	28 639	43 201	14 562-	33.71-
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges	110 040	100 006	10 033	10.03
	Total III	110 040	100 006	10 033	10.03
DETTES (1)	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)				
	Emprunts et dettes financières diverses	36 723	33 504	3 219	9.61
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	136 608	135 993	615	0.45
	Dettes des legs ou donations				
	Dettes fiscales et sociales	407 460	424 901	17 441-	4.10-
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	30	2 714	2 684-	98.89-
	Instruments de trésorerie				
	Produits constatés d'avance	45 167	43 067	2 100	4.88
	Total IV	625 988	640 179	14 190-	2.22-
	Ecarts de conversion passif **(V)**				
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	5 005 666	5 193 214	187 548-	3.61-

(1) Dont à plus d'un an — 580 821 — 597 112
Dont à moins d'un an
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits d'exploitation (1)				
Cotisations				
Ventes de biens et services				
Ventes de biens	35	47	12-	25.02-
Ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de service	304 851	318 491	13 641-	4.28-
Parrainages	1 942	846	1 096	129.56
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	2 532 557	2 424 586	107 971	4.45
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible				
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	134 515	229 641	95 126-	41.42-
Utilisations des fonds dédiés	14 562	300	14 262	NS
Autres produits	2 835	794	2 041	257.01
Total I	2 991 296	2 974 705	16 591	0.56
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes	781 810	759 946	21 863	2.88
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	158 776	154 442	4 335	2.81
Salaires et traitements	1 463 519	1 443 708	19 811	1.37
Charges sociales	583 858	597 397	13 539-	2.27-
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	145 061	162 257	17 196-	10.60-
Dotations aux provisions	34 744	17 259	17 485	101.31
Reports en fonds dédiés		29 000	29 000-	100.00-
Autres charges	366	18 964	18 598-	98.07-
Total II	3 168 134	3 182 972	14 839-	0.47-
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	176 837-	208 267-	31 430	15.09

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

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	7 751	3 862	3 889	100.70
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total III	7 751	3 862	3 889	100.70
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total IV				
2. Résultat financier (III-IV)	7 751	3 862	3 889	100.70
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)	169 087-	204 406-	35 319	17.28
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	3 334		3 334	
Sur opérations en capital	52 108	61 749	9 641-	15.61-
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Total V	55 443	61 749	6 307-	10.21-
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	1 757		1 757	
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Total VI	1 757		1 757	
4. Résultat exceptionnel (V-VI)	53 685	61 749	8 064-	13.06-
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)	1 319	677	642	94.83
Total des produits (I+III+V)	3 054 490	3 040 316	14 174	0.47
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	3 171 210	3 183 649	12 439-	0.39-
5. EXCEDENT OU DEFICIT	116 720-	143 333-	26 613	18.57

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
FRAIS D'ETABLISSEMENT		2 247	3 247	1 000-	30.80
20100000	CONVENTION DE SUCCESSEUR	10 000	10 000		
28010000	AMORT. CONVENTION SUCCESSEUR	7 753-	6 753-	1 000-	14.81-
FONDS COMMERCIAL, DROIT AU BAIL		16 176	33 999	17 823-	52.42
20500003	LOGICIELS PT		322	322-	100.00-
20501000	MARQUES	1 000	1 000		
20830000	LOGICIELS	57 745	136 931	79 186-	57.83-
28050000	AMORT. LOGICIELS PT		322-	322	100.00
28050100	AMORT. MARQUES	1 000-	1 000-		
28083000	AMORT LOGICIELS	41 569-	102 932-	61 363	59.62
CONSTRUCTIONS		1 414 924	1 461 726	46 802-	3.20
21400000	CONSTRUCTION SUR SOL D AUT	2 299 395	2 299 395		
21450000	AAI CONSTRUCTION/SOL AUTRUI	62 790	62 790		
28140000	AMORT.CONSTRUCT./SOL D'AUT	886 422-	840 434-	45 988-	5.47-
28145000	AMORT AGENC CONST SOL D AU	60 840-	60 026-	814-	1.36-
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE		303 635	319 439	15 804-	4.95
21540003	MATERIEL INDUSTRIEL PT	70 082	72 615	2 533-	3.49-
21545000	MATERIEL DE SECURITE	1 268	1 268		
21810000	AAI DIVERS NON PROPRIET.	7 537	5 238	2 299	43.89
21810003	AGENCTS AMENAGEMENTS DIVERS PT	210 448	161 057	49 391	30.67
21819000	AGENCEMENTS AMENAGEMENTS	509 470	509 470		
21834400	MATERIEL INFORMATIQUE	81 341	130 592	49 251-	37.71-
21839300	MATERIEL INFO PT	19 639	15 759	3 880	24.62
21840003	MOBILIER PT	9 085	7 928	1 157	14.59
21841000	MOBILIER	103 424	103 715	292-	0.28-
28154000	AMORT. MATERIEL INDUSTRIEL	68 880-	67 318-	1 562-	2.32-
28154500	AMORTISSEMENT MATERIEL SECURIT	1 268-	1 268-		
28181000	AMORT.INST.AGENC.AMEN.CONS	123 269-	96 904-	26 364-	27.21-
28181003	AMORT. AGENCT DIV. PARC TECHNO	5 322-	5 238-	85-	1.62-
28181900	AMORT AMENAGEMENT	312 484-	277 668-	34 816-	12.54-
28183440	AMORT MATERIEL INFORMATIQUE	71 784-	116 247-	44 463	38.25
28183930	AMORT. MATERIEL INFO PT	16 425-	15 335-	1 090-	7.11-
28184000	AMORT. MOBILIER PT	6 555-	5 898-	658-	11.15-
28184100	AMORT MOBILIER	102 672-	102 328-	343-	0.34-
IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS		5 240	20 484	15 244-	74.42
23100000	IMMO EN COURS	5 240	20 484	15 244-	74.42-
PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES		2 036 771	2 036 771		
26120000	TITRE PARTICIPATION SEGEPEX	1 524	1 524		
26140000	ACTIONS SFLD	2 032 756	2 032 756		
26600000	TITRES C.M.B.	23	23		
26710000	C/C SFLD	10	10		
26880000	CREANCES RATTACHEES A PARTICIP	2 458	2 458		
AUTRES		5 256	3 215	2 041	63.47
27500000	DEPOT DE GARANTIE	5 041	3 000	2 041	68.02
27500400	CAUTION DIVERSES	215	215		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE		3 784 247	3 878 880	94 633-	2.44

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES		257 279	169 478	87 801	51.81
41100003	CLIENTS PARC TECHNO	30 154	14 704	15 450	105.08
41120000	CLIENTS FISCALISES	165 458	108 447	57 011	52.57
41600000	CLIENTS DOUTEUX	75 498	53 393	22 105	41.40
41810000	CLIENTS FACTURES A ETABLIR	48 013	30 068	17 945	59.68
49100000	PROVISION DEPRECIATION CLIENTS	61 844-	37 134-	24 711-	66.54-
AUTRES		222 534	185 434	37 100	20.01
40100000	FOURNISSEURS	2 242	3 573	1 330-	37.24-
40980000	FOURNISSEURS AVOIRS A RECEVOIR		2 000	2 000-	100.00-
42870100	PRODUITS A RECEVOIR		323	323-	100.00-
441	SUBVENTIONS A RECEVOIR	195 682	145 400	50 282	34.58
44170001	ADEME		3 500	3 500-	100.00-
44170005	SYNDICAT MIXTE SCOT	80 000		80 000	
44170054	REGION MISSION INT GEN TECHNOP	36 000	36 000		
44170058	REGION ENONOMIE CIRCULAIRE	5 758		5 758	
44170059	REGION MOS		15 000	15 000-	100.00-
44170060	REGION BRETAGNE AGENCE BRETONN	20 000		20 000	
44170061	REGION BRETAGNE EDIH	857		857	
44175010	LORIENT AGGLO HIT	43 067	43 067		
44177021	QUIMPERLE COMMUNAUTE STRAT COM		9 568	9 568-	100.00-
44177023	VILLE DE LARMOR PLAGE		18 424	18 424-	100.00-
44177024	VILLE DE CAUDAN		19 841	19 841-	100.00-
44177027	BBO	10 000		10 000	
44566000	TVA DEDUCTIBLE	780		780	
44566003	TVA DEDUCTIBLE ENS PARC TECHNO	903	588	315	53.49
44567003	CREDIT DE TVA PARC TECHNO		785	785-	100.00-
44580000	TVA A REGULARISER	3 048	4 178	1 130-	27.05-
44586000	TVA / FACTURES A RECEVOIR	1 485	221	1 265	573.58
44860000	TAXE SUR SALAIRES	11 717	23 689	11 972-	50.54-
46700000	RBST CPAM	4 678	4 678		
46701005	AUTRES CREDITEURS	2 000		2 000	
DISPONIBILITES		717 302	938 429	221 127-	23.56
51200000	CREDIT MUTUEL AUDELOR	53 416	57 284	3 868-	6.75-
51210000	LIVRET BLEU CMB AUDELOR	10 530	10 232	298	2.92
51220000	CREDIT COOPERATIF	135 767	107 683	28 083	26.08
51226003	SOUSCRIPTIONS CREDIT COOPERATI	162 382	162 382		
51226103	LIVRET COOP REGION	10	10	0	0.59
51250000	ACTIV EPARGNE TRESO'VIV	355 197	600 838	245 640-	40.88-
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		24 304	20 993	3 311	15.77
48600000	CHARGE CONSTATEE D AVANCE	24 304	20 993	3 311	15.77
TOTAL ACTIF CIRCULANT		1 221 419	1 314 335	92 915-	7.07
TOTAL GENERAL		5 005 666	5 193 214	187 548-	3.61

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
FONDS PROPRES COMPLEMENTAIRES - SANS DROIT DE REPRISE	87 049	87 049		
10240000 FONDS ASSOCIATIF SS DT REPRISE	25 465	25 465		
10280000 FONDS ASSOCIATIF apport LTI	61 584	61 584		
REPORT A NOUVEAU	2 889 265	3 032 598	143 333-	4.73
11000000 PROFIT REPORTABLE	2 889 265	3 032 598	143 333-	4.73-
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	116 720-	143 333-	26 613	18.57
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	2 859 594	2 976 314	116 720-	3.92
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	1 381 406	1 433 514	52 108-	3.64
13160000 SUBVENTION FEDER BATIMENT	1 221 220	1 221 220		
13161000 SUBV CONSEIL REGIONAL BATIM	404 672	404 672		
13162000 SUBV CAP LORIENT BATIMENT	428 370	428 370		
13163000 SUBV CONSEIL GENERAL BATIME	415 499	415 499		
13164000 SUBVENTION FEDER FABLAB	37 645	37 645		
13165000 SUBV ETAT FABLAB	46 760	46 760		
13810000 SUBVENTION / TITRES	20 884	20 884		
13830000 PROV. / SUBVENTION / TITRES	19 360-	19 360-		
13960000 SUBV INSCR FEDER BATIMENT	543 857-	521 811-	22 046-	4.22-
13961000 SUBV INSCR CONS REGIONAL B	180 216-	172 911-	7 305-	4.22-
13962000 SUBV INSCR CAP LORIENT BAT	190 770-	183 037-	7 733-	4.22-
13963000 SUBV INSCR CONS GENERAL BA	185 038-	177 537-	7 501-	4.22-
13964000 SUBV INSCR FEDER FABLAB	33 818-	30 949-	2 869-	9.27-
13965000 SUBV INSCR ETAT FABLAB	40 584-	35 930-	4 654-	12.95-
TOTAL FONDS PROPRES	4 241 000	4 409 828	168 829-	3.83
FONDS DEDIES	28 639	43 201	14 562-	33.71
19410000 FONDS DEDIES EUROLARGE	28 639	43 201	14 562-	33.71-
TOTAL FONDS DEDIES	28 639	43 201	14 562-	33.71
PROVISIONS POUR CHARGES	110 040	100 006	10 033	10.03
15300000 PROVISION IFC	110 040	100 006	10 033	10.03
TOTAL PROVISIONS	110 040	100 006	10 033	10.03
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS	36 723	33 504	3 219	9.61
16510003 DEPOTS ET CAUTIONS RECUS	36 723	33 504	3 219	9.61
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	136 608	135 993	615	0.45
40100000 FOURNISSEURS	59 481	122 498	63 018-	51.44-
40810000 FOURNISSEURS FACT NON PARVEN.	77 128	13 495	63 633	471.53
DETTES FISCALES ET SOCIALES	407 460	424 901	17 441-	4.10
42100000 REMUNERAT.DUES AU PERSONNEL		4 939	4 939-	100.00-
42820000 PROVISION CONGES PAYES	34 404	44 203	9 798-	22.17-
42822000 PROVISION RTT	18 650	14 649	4 001	27.31
42823000 PROVISION CPTE EPARGNE TEMPS	80 256	93 500	13 244-	14.16-
43100000 URSSAF	52 840	62 204	9 364-	15.05-
43730000 CNRACL LORIENT AGGLOMERATION	35 644	26 541	9 103	34.30
43770000 IRCANTEC	6 437	8 597	2 159-	25.12-
43780000 CAISSE RAFP	143	141	2	1.50

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
43786000	MALAKOFF MEDERIC	4 102	5 052	950-	18.81-
43788000	CERAP	21 989	25 316	3 328-	13.14-
43800000	APPRENTISSA.VERST LIEBERATOIRE	125	116	9	7.85
43860000	FORMATION PROFESSIONNELLE	11 622	11 622		
43861000	PROVISION CHARGES SOCIALES /CP	17 651	22 644	4 992-	22.05-
43862000	PROVISION CH SOC RTT	9 934	7 687	2 247	29.24
43862300	PROVISION CH SOCIALES CET	43 700	49 634	5 934-	11.96-
43863000	SOCIAL CHARGES A PAYER		6 272	6 272-	100.00-
441	SUBVENTIONS A RECEVOIR	2 500		2 500	
44177028	VILLE DE PORT LOUIS	2 500		2 500	
44210000	PREL A LA SOURCE	5 467	6 706	1 240-	18.48-
44400000	IMPOT SUR LES SOCIETES	1 319	677	642	94.83
44551000	TVA A PAYER	8 983		8 983	
44570000	TVA COLLECTEE	43 691	29 390	14 301	48.66
44587000	TVA / FACTURES A ETABLIR	8 002	5 011	2 991	59.68
AUTRES DETTES		30	2 714	2 684-	98.89
41100003	CLIENTS PARC TECHNO	30	194	164-	84.53-
41120000	CLIENTS FISCALISES		2 520	2 520-	100.00-
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		45 167	43 067	2 100	4.88
48700000	PRODUIT CONSTATE D AVANCE	45 167	43 067	2 100	4.88
TOTAL DETTES		625 988	640 179	14 190-	2.22
TOTAL GENERAL		5 005 666	5 193 214	187 548-	3.61

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
VENTES DE BIENS		35	47	12-	25.02-
70700003	VENTES DE MARCHANDISES	35	47	12-	25.02-
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE		304 851	318 491	13 641-	4.28-
70600003	PRESTATIONS DIVERSES		25	25-	100.00-
70601103	CHARGES COMMUNES	10 988	9 964	1 024	10.28
70601203	PROV.CH.ELEC	6 580		6 580	
70601303	PROV.CH.GAZ	8 060		8 060	
70603103	PRESTATIONS SECRETARIAT		515	515-	100.00-
70605003	DOMICILIATION COMMERCIALE	8 994	7 897	1 097	13.89
70606103	FORFAIT SERVICES		11 727	11 727-	100.00-
70607103	PHOTOCOPIES	1 011	1 671	660-	39.48-
70612000	PRESTATIONS DE SERVICES 20%	99 980	115 444	15 465-	13.40-
70640000	FABLAB FORMATION MACHINES	1 262	875	387	44.19
70650000	FABLAB RESERVATION MACHINES	1 943	5 553	3 610-	65.01-
70680000	CONCEPT.PROGRAM.	155	125	30	24.00
70831003	MISE A DISPOSITION BUREAUX	158 873	154 679	4 195	2.71
70832003	LOYER SALLE D'HEBERGEMENT	6 000	6 000		
70835103	LOCATION SALLE FORMATION	1 005	1 000	5	0.50
70880003	AFFRANCHISSEMENT PARC TECHNOLO		2 701	2 701-	100.00-
70882003	FORFAIT AFFRANCHISSEMENT		315	315-	100.00-
PARRAINAGES		1 942	846	1 096	129.56
70630000	FABLAB ABONNEMENT	1 942	846	1 096	129.56
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION		2 532 557	2 424 586	107 971	4.45
74110000	LORIENT AGGLO SUBV FONCTIONNEM	1 985 000	1 871 000	114 000	6.09
74120000	LORIENT AGGLO SUBV EUROLARGE		29 000	29 000-	100.00-
74170001	LORIENT AGGLO HIT		6 729	6 729-	100.00-
74190006	QUIMPERLE COMMUNAUTE	100 000	90 000	10 000	11.11
74190011	QUIMPERLE COMMUNTAUTE STRAT CO		15 947	15 947-	100.00-
74190013	VILLE DE LARMOR PLAGE		18 424	18 424-	100.00-
74190014	VILLE DE CAUDAN		19 841	19 841-	100.00-
74190018	BBO	10 000		10 000	
74610000	ETAT MINISTERE DE L'EQUIPEMENT	95 942	101 377	5 435-	5.36-
74648000	SYNDIC MIXTE SCHEMA DIRECTEUR	80 000	80 000		
74649909	REGION MISSION INT GEN TECHNOP	180 000	180 000		
74649912	ADEME CARBONE		3 500	3 500-	100.00-
74649919	REGION FEDER FABLAB		9 111-	9 111	100.00
74649920	REGION AAIP ECONOMIE CIRCULAIR	5 758	2 879	2 879	100.00
74649921	REGION MOS	15 000	15 000		
74649922	REGION BRETAGNE AGENCE BRETONN	20 000		20 000	
74649923	REGION BRETAGNE EDIH	40 857		40 857	
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS		134 515	229 641	95 126-	41.42-
78150000	REPRISE PROVISIONS POUR CHARGE		17 457	17 457-	100.00-
78174009	RAP REPRISE DOUTEUX FISCALISEE		18 243	18 243-	100.00-
791	TRANSFERT DE CHARGES	134 515	193 941	59 426-	30.64-
79110003	REFACTURATION DIVERSES		1 760	1 760-	100.00-
79111000	TRANSFERT DE CHARGES FONCT 20%	31 481	21 054	10 428	49.53
79130000	TRANSF. DE CHARGES (AVTGE NAT)	1 607	3 214	1 607-	50.00-
79140000	TRANSFERT DE CHARGES assurance		1 507	1 507-	100.00-
79180009	TRANSFERT DE CHARGES SOC 20%	91 787	142 430	50 643-	35.56-
79183000	TRANSF. DE CHARGES CONTRAT AID	2 000		2 000	
79184000	TRANSF. DE CHARGES (RBT PREV.)	7 639	23 976	16 337-	68.14-

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
UTILISATIONS DES FONDS DEDIES		14 562	300	14 262	NS
78940000	REPRISE FONDS DEDIES	14 562	300	14 262	NS
AUTRES PRODUITS		2 835	794	2 041	257.01
75800000	PROD.DIVERS GESTION COURANT	2 835	794	2 041	257.01
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION		2 991 296	2 974 705	16 591	0.56
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		781 810	759 946	21 863	2.88
6061	EDF EAU GAZ	72 104	33 481	38 623	115.36
60610000	ELECTRICITE	6 287	3 625	2 662	73.43
60610009	EDF FISCALISE	37 352	18 120	19 232	106.13
60615000	GAZ EAU	822	620	203	32.72
60615009	GAZ EAU FISCALISE	27 643	11 116	16 527	148.67
6063	PROD. ENTRET. PTT MAT.	7 062	16 929	9 867-	58.28-
60630000	PROD ENTRETIEN ET PETIT MAT	2 220	13 453	11 234-	83.50-
60630009	PROD ENT. PTT MAT. FISCALISE	4 842	3 476	1 366	39.31
6064	FOURN. ADMINISTRATIVE	7 748	4 872	2 876	59.03
60640000	FOURNITURES DE BUREAU	6 477	3 591	2 886	80.35
60640009	FOURNITURES BUREAU FISCALISE	1 271	1 281	10-	0.75-
6065	FRAIS D IMPRESSION	5 001	8 469	3 468-	40.95-
60650000	FRAIS IMPRESSION ET PHOTOCOPIE	3 594	7 535	3 940-	52.30-
60650009	FRAIS IMPRESSION COPIE FISCALI	1 407	935	472	50.51
611	SOUS-TRAITANCE	99 688	91 867	7 821	8.51
61110000	COMMUNICATION	39 345	26 240	13 105	49.94
61150000	ORGANISATION EVENEMENTIEL COLL	60 343	65 244	4 901-	7.51-
61150009	ORG. EVENEMENTIEL COLL FISCALI		383	383-	100.00-
612	CREDIT-BAUX	1 602	3 361	1 758-	52.32-
61225010	LOCATION TOUTS PHOTOCOPIEURS	578	2 701	2 123-	78.60-
61225019	LOCATIONS TS COPIEURS FISC.	1 024	660	365	55.29
6132	LOCATIONS MATERIELS	23 257	20 848	2 410	11.56
61322000	LOCATION ET MAINT VEHICULE	10 457	11 065	608-	5.50-
61322009	LOCATION ET MAINT. VEH. FISCAL	10 649	6 331	4 318	68.21
61324000	LOCATION MAIL FINANCE MACH A A	2 100	1 869	231	12.38
61324009	LOCATION MAIL FINANCE FISCALIS	52	1 583	1 531-	96.74-
6135	LOCATIONS IMMOBILIERES	77 513	73 946	3 567	4.82
61350000	LOCATIONS IMMOBILIERES	56 523	61 909	5 385-	8.70-
61350003	LOCATIONS DIVERSES		124	124-	100.00-
61350009	LOCATIONS IMMOBILIERES FISCALI	20 990	11 913	9 076	76.19
615	ENTRETIEN REPARATION MAINT.	161 580	137 221	24 360	17.75
61500000	ENTRETIEN REPARATIONS BATIMENT	7 436	5 822	1 614	27.72
61500009	ENTRETIENS ET REPARATIONS FISC	32 323	14 854	17 469	117.61
61500019	NETTOYAGE BUREAUX FISCALISES	12 930	11 582	1 348	11.63
61500100	MENAGE NETTOYAGE BUREAUX	22 269	22 208	60	0.27
61500109	MENAGE NET. BUREAUX FISC.	547		547	
61500200	ENTRETIEN VEHICULES	1 628	1 483	146	9.82
61500209	ENTRETIEN VEHICULES FISC.	40	46	6-	12.64-
61500400	MAINTENANCE DU BATIMENT	5 338	4 076	1 262	30.95
61500409	MAINT. BATIMENT FISCALISE	3 269	2 074	1 195	57.60
61560000	MAINTENANCE MATERIEL	13 505	12 619	886	7.02
61560009	CONTRATS MAINT. FISC.	9 886	8 823	1 063	12.05
61560200	MAINTENANCE INFORMATIQUE	51 151	52 286	1 135-	2.17-
61560209	MAINTENANCE INFORMATIQUE FISC.	1 258	1 346	89-	6.61-
616	ASSURANCES	10 026	10 670	645-	6.04-
61600000	PRIMES D ASSURANCE	5 822	6 997	1 175-	16.79-

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
61600009	PRIMES D ASSURANCE FISCALISE	4 204	3 673	530	14.44
618	SERVICES DIVERS	13 979	10 903	3 076	28.21
61800000	SERVICES EXTERIEURS DIVERS	3 364	2 916	448	15.35
61800009	SERV. EXT. FISCALISES	1 821	482	1 340	278.09
61810000	DOCUMENTATION GENERALE	8 593	6 530	2 063	31.60
61810009	DOCUMENTATION FISCALISES	201	976	775-	79.40-
62100000	PERSONNEL INTERIMAIRE		2 348	2 348-	100.00-
62100009	PERSONNEL INTERIMAIRE FISCALIS		6 224	6 224-	100.00-
6225	CONVENTION PARTENARIAT	10 000	3 000	7 000	233.33
62251000	CONVENTION PARTENARIAT AUTRES	7 000		7 000	
62251009	CONVENTION PARTENARIAT FISCALI	3 000	3 000		
62260	HONORAIRES	124 611	173 840	49 229-	28.32-
62260000	HONORAIRES	58 479	57 368	1 111	1.94
62260009	HONORAIRES FISCALISE	4 407	4 593	186-	4.05-
62260100	PRESTATIONS ET HON.INFORMATIQU	504	4 651	4 147-	89.17-
62260109	PRESTATIONS ET HON INFO FISCAL	507	120	388	323.63
62260200	ETUDES / PRESTATIONS INTELLECT	60 214	91 918	31 704-	34.49-
62260209	ETUDES / PRESTATIONS FISC.	500	15 190	14 690-	96.71-
62262	ACHAT DE DONNEES	58 645	52 105	6 540	12.55
62262000	ACHAT DE DONNEES	52 998	48 430	4 568	9.43
62262009	ACHAT DE DONNEES FISACLISE	5 647	3 675	1 972	53.66
623	PUBS DONS	2 836	2 240	596	26.58
62380000	DONS POURBOIRES CADEAUX	2 836	2 240	596	26.58
6241	INDEMNITES TRANSPORT	1 395	1 457	62-	4.26-
62410000	INDEMNITES VELO	1 395	1 457	62-	4.26-
625	DEPLACEMENTS MISSIONS RECEPT.	59 652	50 195	9 457	18.84
62510000	VOYAGES DEPLACEMENTS	16 719	16 022	697	4.35
62510009	VOYAGES DEPLACEMENTS FISCALISE	7 027	2 429	4 598	189.26
62520000	CARBURANTS	3 987	4 889	902-	18.45-
62520009	CARBURANT FISCALISE	5 341	4 120	1 221	29.63
62560000	MISSIONS, RECEPTIONS	18 636	15 655	2 981	19.04
62560009	MISSIONS RECEPTIONS FISCALISE	6 259	7 080	822-	11.60-
62580000	FRAIS COLLOQUE	1 684		1 684	
626	POSTE TELEPHONE INTERNET	19 809	24 597	4 788-	19.46-
62600000	FRAIS POSTAUX	7 312	5 691	1 621	28.48
62600009	FRAIS POSTAUX FISCALIS	350	3 381	3 030-	89.64-
62610000	TELECOMMUNICATIONS	9 436	12 625	3 188-	25.25-
62610009	TELECOMMUNICATIONS FISCALISE	2 710	2 900	190-	6.55-
62710000	SERVICES BANCAIRES ASSIMIL.	399	328	72	21.92
62710009	SERVICES BANCAIRES FISCALISE	162	410	248-	60.38-
628	COTISATIONS	24 738	30 635	5 897-	19.25-
62800009	COMMISSIONS BANQUE STRIPE	78	74	5	6.45
62810000	COTISATIONS	13 395	20 707	7 312-	35.31-
62810003	COTISATIONS FISCALISEES	2 905		2 905	
62813000	COTISATION FNAU	8 360	9 309	949-	10.20-
62820000	DIVERS		545	545-	100.00-
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES		158 776	154 442	4 335	2.81
63110000	TAXE SUR LES SALAIRES	120 662	115 204	5 458	4.74
63130000	FORMATION PROFESSIONNELLE & TA	15 620	15 752	131-	0.83-
63350000	VERSEMENTS LIB. TA OUVRAN	125		125	
63511509	IMPOTS ET TAXES FISCALISES	1 960	1 977	17-	0.86-
63512000	TAXES FONCIERES	11 356	11 952	596-	4.99-
63512009	TAXES FONCIERES FISCALISEES	9 054	9 557	503-	5.26-

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
SALAIRES ET TRAITEMENTS		1 463 519	1 443 708	19 811	1.37
64100000	REMUNERATIONS DU PERSONNEL	1 269 524	1 220 550	48 975	4.01
64100009	REMUNERATION PERSONNEL FISCALI	138 394	179 385	40 990-	22.85-
64101000	PERSONNEL MIS A DISPOSITION	50 781		50 781	
64101009	PERSONNEL MIS A DISPOS.FISCALI	15 113	15 957	845-	5.29-
64113000	AVANTAGE VEHICULE	1 607	3 214	1 607-	50.00-
64120000	PROVISION CONGES PAYES	9 798-	3 841	13 639-	355.12-
64121000	PROVISION RTT	4 001	8 445	4 444-	52.62-
64122000	PROVISION CET	13 244-	3 095	16 339-	527.95-
64140000	REMBOURSEMENT TRANSPORT	791	930	139-	14.97-
64190000	INDEMNITE STAGIAIRE SANS COTIS	6 350	8 291	1 941-	23.41-
CHARGES SOCIALES		583 858	597 397	13 539-	2.27-
64510000	CH. PATRONALES URSSAF	345 894	310 095	35 800	11.54
64530000	COTISATIONS AUX CAISSES DE RET	26 329	24 242	2 087	8.61
64573000	COTISATIONS CNRACL FONCT PUBLI	25 922	25 765	157	0.61
64575000	MEDECINE DU TRAVAIL	3 420	3 312	108	3.26
64577000	RETRAITE IRCANTEC	52 302	52 543	241-	0.46-
64578000	CAISSE RAFP	859	830	29	3.48
64579000	MUTUELLE + PREVOYANCE	52 343	51 310	1 033	2.01
64579009	CHARGES SOCIALES FISCALISEES	63 449	90 237	26 787-	29.69-
64720000	AUTRES CHARGES SOCIALES	6 054	6 272	218-	3.48-
64800000	CHARGES SOCIALES CONGES PAYES	4 992-	1 737	6 729-	387.40-
64810000	CHARGES SOCIALES RTT	2 247	4 405	2 158-	48.98-
64811000	CHARGES SOCIALES CET	5 934-	1 360	7 294-	536.41-
64820000	FORMATION	15 966	25 291	9 325-	36.87-
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS		145 061	162 257	17 196-	10.60-
68111000	DOT AMORT IMMO INCORPORELLES	18 823	18 837	14-	0.07-
68112000	DOT AMORT IMMO CORPORELLES	126 238	143 420	17 182-	11.98-
DOTATIONS AUX PROVISIONS		34 744	17 259	17 485	101.31
68150000	PROVISION POUR RISQUES	10 033		10 033	
68174009	PROVISION / CREANCES DOUT. FIS	24 711	17 259	7 452	43.18
REPORTS EN FONDS DEDIES			29 000	29 000-	100.00-
68940000	ENGAGT. A REAL. / FDS DEDIES		29 000	29 000-	100.00-
AUTRES CHARGES		366	18 964	18 598-	98.07-
65400009	CREANCES IRRECOUVRABLES FISC.	207	18 934	18 727-	98.91-
65800000	CHARGES DE GESTION DIVERSES	159	30	129	424.74
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION		3 168 134	3 182 972	14 839-	0.47-
RESULTAT D'EXPLOITATION		176 837-	208 267-	31 430	15.09
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES		7 751	3 862	3 889	100.70
76800000	AUTRES PRODUITS FINANCIERS	5 496	3 054	2 442	79.95
76800009	PRODUITS FINANCIERS FISCALISES	2 255	808	1 447	179.15
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS		7 751	3 862	3 889	100.70
RESULTAT FINANCIER		7 751	3 862	3 889	100.70

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	169 087-	204 406-	35 319	17.28
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	3 334		3 334	
77180000 PRODUIT EXCEPTIONNEL	3 000		3 000	
77200000 PRODUITS SUR EXER ANTERIEURS	334		334	
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	52 108	61 749	9 641-	15.61-
77700005 QP SUB. VIRE AU RESULTAT FISC.	52 108	61 749	9 641-	15.61-
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	55 443	61 749	6 307-	10.21-
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	1 757		1 757	
67100000 CHARGES EXCEPTIONNELLES	594		594	
67200000 CHARGES SUR EXERCICE ANTERIER	1 163		1 163	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 757		1 757	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	53 685	61 749	8 064-	13.06-
IMPOTS SUR LES BENEFICES	1 319	677	642	94.83
69510000 IMPOTS SUR LES SOCIETES	1 319	677	642	94.83
TOTAL DES PRODUITS	3 054 490	3 040 316	14 174	0.47
TOTAL DES CHARGES	3 171 210	3 183 649	12 439-	0.39-
EXCEDENT OU DEFICIT	116 720-	143 333-	26 613	18.57

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

CHAMBRE D'AGRICULTURE BRETAGNE

COMPTE FINANCIER 2023

Chambre d'Agriculture Bretagne

Période clôturée au : 31/12/2022

Période du 01/2023 au 12/2023

Etablissement : R53S01 CHAMBRE REGIONALE D'AGRICULTURE DE BRETAGNE

BILAN

ACTIF	01/2023 à 12/2023			01/2022 à 12/2022
	Brut	Amortissement et dépréciation	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles	3 337 005.22	3 277 995.81	59 009.41	53 617.71
Immobilisations corporelles				
Terrains	0.00	0.00	0.00	0.00
Constructions	93 955.84	64 077.02	29 878.82	39 274.94
Installations techniques, matériels et outillage	269 085.10	242 540.58	26 544.52	41 691.35
Collections	0.00	0.00	0.00	0.00
Biens historiques et culturels	0.00	0.00	0.00	0.00
Autres immobilisations corporelles	1 530 518.95	1 235 107.20	295 411.75	310 736.11
Immobilisations mises en concession	0.00	0.00	0.00	0.00
Immobilisations corporelles en cours	13 295.80	0.00	13 295.80	13 295.80
Avances et acomptes sur commandes	0.00	0.00	0.00	0.00
Immobilisations grevées de droits	0.00	0.00	0.00	0.00
Immobilisations corporelles (biens vivants)	0.00	0.00	0.00	0.00
Immobilisations financières	3 396 026.97	12 920.08	3 383 106.89	3 383 106.89
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**8 639 887.88**	**4 832 640.69**	**3 807 247.19**	**3 841 722.80**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks	0.00	0.00	0.00	0.00
Créances				
Créances sur entités publiques (Etat, autres entités publiques) des organismes internationaux et la CE	650 575.17	0.00	650 575.17	224 987.18
Créances sur clients et comptes rattachés	43 018 990.06	1 000 000.00	42 018 990.06	36 748 531.37
Créances sur les redevables (produits de la fiscalité affectée)	0.00	0.00	0.00	0.00
Avances et acomptes versés par l'organisme	0.00	0.00	0.00	0.00
Créances correspondant à des opérations pour compte de tiers	17 191 240.07	0.00	17 191 240.07	17 127 172.23
Créances sur les autres débiteurs	537 465.32	0.00	537 465.32	596 660.21
Charges constatées d'avance	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**61 398 270.62**	**1 000 000.00**	**60 398 270.62**	**54 697 350.99**
TRESORERIE				
Valeurs mobilières de placement	0.00	0.00	0.00	0.00
Disponibilités	7 917 299.40	0.00	7 917 299.40	6 628 795.32
Autres	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL TRESORERIE	**7 917 299.40**	**0.00**	**7 917 299.40**	**6 628 795.32**
COMPTES DE REGULARISATION ACTIF	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
ECARTS DE CONVERSION ACTIF	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
TOTAL GENERAL	**77 955 457.90**	**5 832 640.69**	**72 122 817.21**	**65 167 869.11**

PASSIF	01/2023 à 12/2023	01/2022 à 12/2022
FONDS PROPRES		
Financements reçus		
Financement de l'actif par l'état	23 662.57	23 662.57
Financement de l'actif par des tiers	21 674.10	29 280.87
Fonds propres des fondations	0.00	0.00
Ecarts de réévaluation	476 428.62	476 428.62
Réserves	8 915 426.46	6 508 436.46
Report à nouveau	0.00	1 812 469.41
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	1 034 969.35	594 520.59
Provisions réglementées	0.00	0.00
TOTAL FONDS PROPRES	**10 472 161.10**	**9 444 798.52**
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	257 947.21	528 624.76
Provisions pour charges	1 082 220.34	918 131.72
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**1 340 167.55**	**1 446 756.48**
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires	0.00	0.00
Emprunts souscrits auprès d'établissements financiers	0.00	0.00
Dettes financières et autres emprunts	171.67	171.67
TOTAL DETTES FINANCIERES	**171.67**	**171.67**
DETTES NON FINANCIERES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 560 087.15	4 567 491.84
Dettes fiscales et sociales	9 242 062.80	9 955 140.20
Avances et acomptes reçus	0.00	0.00
Dettes correspondant à des opérations pour compte de tiers	43 189 630.74	36 240 652.92
Autres dettes non financières	4 318 536.20	4 205 948.88
Produits constatés d'avance	0.00	0.00
TOTAL DETTES NON FINANCIERES	**60 310 316.89**	**54 279 421.84**
TRESORERIE		
Autres éléments de trésorerie passive	0.00	0.00
TOTAL TRESORERIE	**0.00**	**0.00**
COMPTES DE REGULARISATION PASSIF	**0.00**	**0.00**
ECARTS DE CONVERSION PASSIF	**0.00**	**0.00**
TOTAL GENERAL	**72 122 817.21**	**65 167 869.11**

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

Période clôturée au : 31/12/2022

Période du 01/2023 au 12/2023

Etablissement : R53S01 CHAMBRE REGIONALE D'AGRICULTURE DE BRETAGNE

COMPTE DE RESULTAT

CHARGES	01/2023 à 12/2023	01/2022 à 12/2022
CHARGES DE FONCTIONNEMENT		
Achats	1 031 885.28	1 070 338.49
Consommation de marchandises et d'approvisionnement	9 519 327.54	9 146 691.48
Charges de personnel		
Salaires, traitements, rémunérations	23 332 824.99	22 221 110.27
Charges sociales	9 211 362.40	9 630 518.85
Intéressement et participation	0.00	0.00
Autres charges de personnel	461 411.08	407 214.03
Autres charges de fonctionnement	2 451 953.87	2 594 775.08
Dotation aux amortissements, dépréciations, provisions et valeurs nettes comptables des actifs cédés	717 568.29	610 994.64
TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT	**46 726 333.45**	**45 681 642.84**
CHARGES D'INTERVENTION		
Dispositifs d'intervention pour compte propre		
Transferts aux ménages	0.00	0.00
Transferts aux entreprises	0.00	0.00
Transferts aux collectivités territoriales	0.00	0.00
Transferts aux autres collectivités	145 000.00	165 000.00
Charges résultant de la mise en jeu de la garantie de l'organisme	0.00	0.00
Dotations aux provisions et dépréciations	0.00	0.00
TOTAL CHARGES D'INTERVENTION	**145 000.00**	**165 000.00**
Engagements à réaliser sur fonds dédiés (Fondations)	0.00	0.00
TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT ET D'INTERVENTION	**46 871 333.45**	**45 846 642.84**
CHARGES FINANCIERES		
Charges d'intérêts	0.00	0.00
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	0.00	0.00
Pertes de change	0.00	0.00
Autres charges financières	0.00	0.00
Dotations aux amortissements, dépréciations et aux provisions financières	0.00	0.00
TOTAL CHARGES FINANCIERES	**0.00**	**0.00**
Impôts sur les sociétés	30 161.00	61 807.00
RESULTAT DE L'ACTIVITE (BENEFICE)	**1 034 969.35**	**594 520.59**
TOTAL CHARGES	**47 936 463.80**	**46 502 970.43**

PRODUITS	01/2023 à 12/2023	01/2022 à 12/2022
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT		
Produits sans contrepartie directe (ou subventions et produits assimilés)		
Subventions pour charge de service public	4 083 677.90	4 123 610.50
Subventions de fonctionnement en provenance de l'Etat et des autres entités publiques	25 841 944.07	25 427 024.73
Subventions spécifiquement affectés au financement de certaines charges d'intervention en provenance de l'Etat et des autres entités publiques	0.00	0.00
Dons et legs	0.00	0.00
Produits de la fiscalité affectée	0.00	0.00
Produits avec contrepartie directe (ou produits directs d'activité)		
Ventes de biens ou prestations de services	16 824 540.61	16 330 322.12
Produits des cessions d'éléments d'actif	0.00	900.00
Autres produits de gestion	622 618.93	423 316.19
Production stockée et immobilisée	0.00	0.00
Produits perçus en vertu d'un contrat concourant à la réalisation d'un service public	0.00	0.00
Autres produits		
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions (produits de fonctionnement)	556 075.52	190 190.12
Reprise du financement rattaché à un actif	7 606.77	7 606.77
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (Fondations)	0.00	0.00
TOTAL PRODUITS DE FONCTIONNEMENT	**47 936 463.80**	**46**
PRODUITS FINANCIERS		
Produits sur des participations et prêts	0.00	
Produits nets sur cessions des immobilisations financières	0.00	
Intérêts sur créances non immobilisées	0.00	
Produits des valeurs mobilières de placement et de la trésorerie	0.00	
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement	0.00	
Gains de change	0.00	
Autres produits financiers	0.00	
Reprises sur ammortissements, dépréciatsions et provisions financières	0.00	
TOTAL PRODUITS FINANCIERS	**0.00**	
RESULTAT DE L'ACTIVITE (PERTE)	**0.00**	
TOTAL PRODUITS	**47 936 463.80**	**46**

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

Geirec
Expertise Comptable
Conseil et Audit

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
1 T Boulevad de la Boutière
CS 51812
35768 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 01/01/2023 au 31/12/2023

GROUPE
Geirec
www.geirec.com

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

FESTIVAL INTERCELTIQUE DE LORIENT
56100 LORIENT

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	**Immobilisations incorporelles**						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Concessions, brevets, licences, marques...	84 596	76 162	8 434	6 000	2 434	40.57
	Immobilisations incorporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage	301 632	196 753	104 879	88 349	16 530	18.71
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés						
	Immobilisations financières (1)						
	Participations et Créances rattachées						
	Autres titres immobilisés	1 445		1 445	1 445		
	Prêts						
	Autres				2 000	2 000-	100.00-
	Total I	387 673	272 915	114 758	97 794	16 964	17.35
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en cours**	85 140	34 888	50 252	31 760	18 492	
	Créances (2)						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	40 603		40 603	151 473	110 870-	73.19-
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres	254 283	748	253 535	266 414	12 879-	4.83-
	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	475 910		475 910	159 238	316 672	198.87
	Charges constatées d'avance (2)	38 525		38 525	162 222	123 697-	76.25-
	Total II	894 462	35 636	858 826	771 108	87 718	11.38
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts **(III)**						
	Primes de remboursement des emprunts **(IV)**						
	Ecarts de conversion actif **(V)**						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 282 135	308 551	973 584	868 902	104 682	12.05

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

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

FESTIVAL INTERCELTIQUE DE LORIENT
56100 LORIENT

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
FONDS PROPRES	**Fonds propres**				
	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	127 295-	79 644-	47 651-	59.83-
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	44 016	47 651-	91 667	192.37
	Situation nette (sous total)	403 262	359 246	44 016	12.25
	Fonds propres consomptibles				
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	403 262	359 246	44 016	12.25
FONDS DÉDIÉS	Fonds reportés liés aux legs ou donations				
	Fonds dédiés				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges	12 942	17 770	4 828-	27.17-
	Total III	12 942	17 770	4 828-	27.17-
DETTES (1)	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	730	2 011	1 281-	63.68-
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	357 369	294 686	62 683	21.27
	Dettes des legs ou donations				
	Dettes fiscales et sociales	97 213	149 215	52 003-	34.85-
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	10 732	45 973	35 241-	76.66-
	Instruments de trésorerie				
	Produits constatés d'avance	91 335		91 335	
	Total IV	557 380	491 886	65 494	13.31
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	973 584	868 902	104 682	12.05

(1) Dont à plus d'un an
Dont à moins d'un an 466 044 491 886
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

FESTIVAL INTERCELTIQUE DE LORIENT
56100 LORIENT

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits d'exploitation (1)				
Cotisations				
Ventes de biens et services				
Ventes de biens	1 704 625	1 396 420	308 205	22.07
Ventes de dons en nature	797 033	702 674	94 360	13.43
Ventes de prestations de service	2 529 986	2 198 737	331 249	15.07
Parrainages	488 202	453 152	35 050	7.73
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	1 537 882	1 668 998	131 116-	7.86-
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels	726 943	695 199	31 744	4.57
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	44 464	82 160	37 696-	45.88-
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	25 874	18 144	7 730	42.60
Total I	7 855 009	7 215 485	639 524	8.86
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises	1 259 048	1 124 775	134 273	11.94
Variation de stock	21 827-	39 309	61 136-	155.53-
Autres achats et charges externes	4 669 937	4 314 825	355 111	8.23
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	52 031	44 534	7 497	16.83
Salaires et traitements	1 221 103	1 150 299	70 804	6.16
Charges sociales	417 181	371 808	45 373	12.20
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	41 124	27 469	13 654	49.71
Dotations aux provisions	34 888	31 473	3 415	10.85
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	163 304	131 956	31 348	23.76
Total II	7 836 789	7 236 450	600 339	8.30
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	18 220	20 965-	39 185	186.91

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

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
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	5 012	119	4 893	NS
Total III	5 012	119	4 893	NS
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total IV				
2. Résultat financier (III-IV)	5 012	119	4 893	NS
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)	23 232	20 846-	44 078	211.45
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	43 950	4 436	39 514	890.75
Sur opérations en capital	13 280		13 280	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Total V	57 230	4 436	52 794	NS
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	36 447	30 478	5 969	19.58
Sur opérations en capital		763	763-	100.00-
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Total VI	36 447	31 241	5 206	16.66
4. Résultat exceptionnel (V-VI)	20 784	26 805-	47 588	177.54
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)				
Total des produits (I+III+V)	7 917 252	7 220 040	697 212	9.66
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	7 873 236	7 267 691	605 545	8.33
5. EXCEDENT OU DEFICIT	44 016	47 651-	91 667	192.37

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

OUEST CONSEILS
EXPERTISE COMPTABLE & AUDIT

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

Experts-Comptables
Commissaires aux comptes

Yanis LE CALVE

Expert-Comptable

INST TECHNI DEVELOP PRODUITS MER

2 RUE BATELIERE

56100 LORIENT

COMPTES ANNUELS AU 31/12/2023
Exercice du
01/01/2023 au 31/12/2023

INST TECHNI DEVELOP PRODUITS MER

2 RUE BATELIERE

56100 LORIENT

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

COMPTES ANNUELS

OUEST CONSEILS LORIENT
8-10 Rue du sous-marin Vénus
CS 60374
56323 LORIENT CEDEX
02 97 87 78 00

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 12
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISÉ	**Immobilisations incorporelles**				
	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				
	Immobilisations corporelles				
	Terrains				
	Constructions	509 718	509 718		1 112
	Installations techniques, matériel et outillage	5 402 583	4 115 713	1 286 870	1 408 541
	Autres immobilisations corporelles	160 470	158 400	2 071	4 054
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	Immobilisations financières (2)				
	Participations mises en équivalence				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	8 008		8 008	7 724
	Total II	6 134 913	4 837 965	1 296 948	1 421 431
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en cours**				
	Matières premières, approvisionnements	14 983		14 983	18 617
	En-cours de production de biens	911		911	29 060
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis	31 085		31 085	35 944
	Marchandises				
	Avances et acomptes versés sur commandes				
	Créances (3)				
	Clients et comptes rattachés	208 521	12 574	195 947	187 569
	Autres créances	402 710		402 710	200 809
	Capital souscrit - appelé, non versé				
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités	2 643		2 643	160 301
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)	19 563		19 563	12 887
	Total III	680 416	12 574	667 842	645 186
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	6 815 329	4 850 539	1 964 790	2 066 617

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an 8 008
(3) Dont à plus d'un an

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé :)		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	385 863	385 863
	Report à nouveau	−311 413	−225 935
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	−64 242	−85 478
	Subventions d'investissement	895 331	938 691
	Provisions réglementées		
	Total I	905 539	1 013 142
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées	465 769	271 000
	Total II	465 769	271 000
PROVISIONS	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total III		
DETTES (1)	**Dettes financières**		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	175 227	356 449
	Concours bancaires courants	33 056	
	Emprunts et dettes financières diverses		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes d'exploitation		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	277 171	211 284
	Dettes fiscales et sociales	106 524	138 327
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	1 504	76 415
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)		
	Total IV	593 482	782 475
	Ecarts de conversion passif (V)		
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	1 964 790	2 066 617
	(1) Dont à moins d'un an	467 528	733 366

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	31/12/2022 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens	60 101		60 101	72 231	-12 130	-16.79
Production vendue de services	1 348 734		1 348 734	1 443 578	-94 844	-6.57
Chiffre d'affaires NET	1 408 834		1 408 834	1 515 808	-106 974	-7.06
Production stockée			-33 008	16 491	-49 499	-300.15
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			343 133	378 325	-35 192	-9.30
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			9 031	27 265	-18 234	-66.88
Autres produits			824	107	716	667.02
Total des Produits d'exploitation (I)			1 728 814	1 937 997	-209 183	-10.79
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			126 078	182 725	-56 647	-31.00
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			3 442	8 628	-5 185	-60.10
Autres achats et charges externes *			878 233	846 595	31 638	3.74
Impôts, taxes et versements assimilés			19 487	19 643	-155	-0.79
Salaires et traitements			476 713	603 256	-126 542	-20.98
Charges sociales			173 336	221 011	-47 675	-21.57
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			245 253	244 904	349	0.14
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			2 020	1 555	465	29.90
Dotations aux provisions						
Autres charges			3 065	16 163	-13 098	-81.03
Total des Charges d'exploitation (II)			1 927 628	2 144 480	-216 851	-10.11
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			-198 815	-206 483	7 668	3.71
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

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

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	860	177	682	384.35
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	860	177	682	384.35
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	7 137	2 481	4 656	187.67
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	7 137	2 481	4 656	187.67
2. Résultat financier (V-VI)	−6 278	−2 304	−3 974	−172.52
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	−205 092	−208 787	3 694	1.77
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	23 563		23 563	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	138 012	126 914	11 098	8.74
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		8 000	−8 000	−100.00
Total VII	161 575	134 914	26 661	19.76
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	4 278	11 605	−7 327	−63.14
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	16 446		16 446	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	20 724	11 605	9 119	78.58
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	140 851	123 309	17 542	14.23
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des produits (I+III+V+VII)	1 891 248	2 073 088	−181 840	−8.77
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 955 490	2 158 566	−203 076	−9.41
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	−64 242	−85 478	21 236	24.84

* 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

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES		
20500000 LICENCES / LOGICIELS	50 674	50 674
28050000 AMORTISSEMENTS LOGICIELS	−50 674	−50 674
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		
20800000 SITE INTERNET	3 460	3 460
28080000 AMORT.AUTRES IMMO INCORP.	−3 460	−3 460
CONSTRUCTIONS		1 112
21351000 AGENCEMENTS CONSTRUCTION HALIO	229 041	229 041
21355000 AGENCEMENT CONSTRUCTION	280 678	280 678
28135100 AMORT AGENC CONSTR HALIOPARC	−229 041	−229 041
28135500 AMORT AGENC CONSTRUCTION VAL	−280 678	−279 566
INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	1 286 870	1 408 541
21500000 INT.TECHNIQUES MATÉRIELS ET OU	1 129 800	1 129 800
21510000 MATERIEL ET OUTILLAGE	2 382 113	2 371 079
21520000 MATERIEL MISE A NIVEAU	88 131	76 073
21530000 INSTAL CARACTERE SPECIFIQUE	191 045	191 045
21540000 SEADRYER	1 514 100	1 514 100
21550000 INVESTISSEMENTS TETE DE LOTTE	97 395	
28150000 AMORT INSTAL TECHNIQUE,MATÉRIE	−1 129 800	−1 129 800
28151000 AMORTIST MATERIEL ET OUTILLAGE	−2 214 067	−2 148 304
28152000 AMORT MATERIEL MISE A NIVEAU	−76 492	−70 670
28153000 AMORT INSTALL CARACT SPECIFIQU	−189 869	−184 481
28154000 AMORT SEADRYER	−491 710	−340 300
28155000	−13 774	
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 071	4 054
21800000 MATERIEL DE BUREAU LE GUILVINE	6 903	6 903
21810000 AGENCT LE GUIVINEC	3 285	3 285
21821000 MATERIEL DE TRANSPORT	10 832	10 832
21830000 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMAT	70 999	70 999
21840000 MOBILIER	68 451	68 451
28180000 AMORT MAT BUREAU LE GUIL	−6 699	−5 992
28181000 AMORT AGENCT LE GUIL	−3 285	−3 272
28182100 AMORT. MATERIEL DE TRANSPORT	−10 832	−10 832
28183000 AMORT MAT DE BUREAU ET INFORMA	−69 132	−67 869
28184000 AMORT MOBILIER	−68 451	−68 451
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	8 008	7 724
27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERSE	8 008	7 724
Total II	1 296 948	1 421 431
MATIERES PREMIERES, APPROVISIONNEMENTS	14 983	18 617
31100000 MATIÈRES PREMIÈRES SI	7 575	7 391
32600000 EMBALLAGES	3 258	6 884
32610000 STOCK EPI ET PRODUITS ENTRETIE	4 150	4 342
EN-COURS DE PRODUCTION DE BIENS	911	29 060
33100000 PRODUITS EN COURS IF	911	29 060

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12
PRODUITS INTERMEDIAIRES ET FINIS	31 085	35 944
35100000 PRODUITS FINIS SI	31 085	35 944
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	195 947	187 569
41100000 CLIENTS	193 474	185 179
41600000 CLIENTS DOUTEUX	15 047	14 489
41810000 FACTURES A ETABLIR EXO TVA		10
49100000 PROVISION POUR DÉPRÉCIATION CL	−12 574	−12 109
AUTRES CREANCES	402 710	200 809
40100000 FOURNISSEURS B&S	129	3 375
40980000 AVOIR NON PARVENUS	1 361	
43100900 URSSAF APRÈS RJ	347	
43870000 ORGA SOC PROD A RECEVOIR	6 672	196
43870100 IJSS À RECEVOIR	1 643	1 843
43870200 IJSS À RECEVOIR M PUREN	385	4 500
43870400 IND PRÉVOYANCE À RECEVOIR	778	3 606
44562196 TVA DED. S/IMMO	2 841	2 750
44566000 TVA DEDUCT/ABS SUR PRESTA RJ		10 027
44566100 TVA DEDUCTIBLE S/ B&S	6	
44566200 TVA DEDUCTIBLE S/ B&S 5.5%		73
44566500 TVA DÉDUCTIBLE À 20 %	273	1 406
44566510 TVA DEDUCTIBLE	20 897	12 664
44571100 TVA COLLECTÉE À 20 %	822	2 414
44571200 TVA COLLECTEE 5.5%	2 836	
44571300 TVA COLLECTÉE 10%	232	488
44583000 REMBOURSEMENT CRÉDIT TVA	14 332	6 913
44586000 TVA SUR FACTURE NON PARVENUE	8 618	9 559
44587000 TVA / FACT A ETABLIR & AVOIRS		177
44860000 AUTRES CHARGES À PAYER	188	
44878200 SEADRYER CONVENTION AGGLO	5 403	5 403
46870000 PRODUITS À RECEVOIR	35 750	42 230
46874000 PRODUIT A RECEVOIR	290 106	93 185
46874100 PRODUIT A RECEVOIR FLATRES	9 090	
DISPONIBILITES	2 643	160 301
51213000 CRÉDIT AGRICOLE POST RJ		46 043
51213600 COMPTE SUR LIVRET ASSOCIA	313	110 183
51213700 COMPTE PLACEMENT ASSO	758	2 503
51219000 BNP PARIBAS POST RJ	1 498	1 498
53000000 CAISSE	27	27
53140000 CAISSE DEVISES	47	47
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	19 563	12 887
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	19 563	12 887
Total III	667 842	645 186
TOTAL GÉNÉRAL	1 964 790	2 066 617

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12
AUTRES RESERVES	385 863	385 863
10670000 AUTRES RESERVES	385 863	385 863
REPORT A NOUVEAU	−311 413	−225 935
11900000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	−311 413	−225 935
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	−64 242	−85 478
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	895 331	938 691
13119000 SUBVENTION SEADRYER	1 200 000	1 200 000
13120000 SUBVENTION CAPSULEUSE	6 080	6 080
13160000 SUBV INVEST 2013 CG		34 413
13170000 SUBV INVEST 2013 CAP LORIENT		39 252
13180000 SUBV INVEST 2013 REGION		40 180
13190000 SUBVENTION TETE DE LOTTE	94 651	
13920000 AMORT SUBV CAPSULEUSE	−1 778	−909
13960000 AMORT SUBVENTION DEPART		−33 387
13970000 AMORT SUBVENTION CAP LORIENT		−37 989
13980000 AMORT SUBVENTION REGION		−38 712
13990000 AMORTISSEMENT SUBV SEADRYER	−390 236	−270 236
13999000 AMORT SUBV TETE DE LOTTE	−13 386	
Total I	905 539	1 013 142
AVANCES CONDITIONNEES	465 769	271 000
16740100 AVANCE REMBOURSABLE LORIENT	85 500	90 000
16740200 AVANCE REMBOURSABLE REGION	76 500	81 000
16740300 AVANCE REMBOURS AGGLO LOTTE	100 000	100 000
16740400 Avance projet coquille	203 769	
Total II	465 769	271 000
EMPRUNTS AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	175 227	356 449
16433000 PRET CA SEADRYER		36 449
16434000 PGE	175 227	200 000
16435000 PRET PROJET TETE DE LOTTE		120 000
CONCOURS BANCAIRES COURANTS	33 056	
51213000 CRÉDIT AGRICOLE POST RJ	33 056	
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	277 171	211 284
40100000 FOURNISSEURS B&S	223 081	151 875
40810000 FACTURES NON PARVENUES	54 090	59 409
DETTES FISCALES ET SOCIALES	106 524	138 327
42100000 REMUNERATIONS DUES	30 842	11 727
42100100 EMILIENNE LE BON		357
42820000 PROVISION POUR CONGES PAYES	37 308	46 047
43100000 URSSAF	13 504	
43100900 URSSAF APRÈS RJ		17 968
43700000 DETT SOC PRIVIL ETAT DES CREAN		23 788
43715900 RETRAITE CADRE APRÈS RJ	3 100	4 192
43725900 PRÉVOYANCE APRÈS RJ	983	1 734
43790900 MUTUELLE SANTÉ APRÈS RJ	5 149	5 428
43791000 NATIXIS	332	112

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12
43820000	CHARGES SOCIALES SUR CONGES PA	13 597	16 742
43861000	FORMATION CONTINUE	419	163
43862000	TAXE APPRENTISSAGE	765	468
44210000	PRÉLÈVEMENT À LA SOURCE	513	1 098
44520000	TVA INTRACOM DUE	12	
44550000	TVA À DÉCAISSER		1 020
44860000	AUTRES CHARGES À PAYER		105
44861000	SIE DETTES ADMISES RJ		7 378
AUTRES DETTES		1 504	76 415
41100000	CLIENTS	1 504	1 163
41982000	CLTS AVOIRS A ETABLIR 20%		1 065
46700000	PASSIF RJ CHIROGRAPH ECHUS		73 005
47100000	COMPTES D'ATTENTE		1 182
Total IV		593 482	782 475
TOTAL GÉNÉRAL		1 964 790	2 066 617

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
PRODUCTION VENDUE DE BIENS	60 101	72 231	-12 130	-16.79
70111000 REFACT À L IDENTIQUE 20%	4 576	32	4 544	NS
70120000 VENTES PRODUITS FINIS 5.5	11 592	35	11 557	NS
70121000 REFACT A L' IDENTIQUE À 5.5%	732		732	
70170000 VENTE MATIÈRES PREMIÈRES 5.5%	42 607	72 637	-30 030	-41.34
70171000 VENTE MATIÈRES PREMIÈRES 10%	594	1 225	-631	-51.49
70900000 REMISES ET RISTOURNES 20%		-1 698	1 698	100.00
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	1 348 734	1 443 578	-94 844	-6.57
70605100 REFACTUR A L'IDENTIQUE 20%	3 906	2 916	989	33.93
70611000 PRESTATIONS SERVICES À 5.5%	926 545	996 074	-69 529	-6.98
70613000 PRESTATIONS SERVICES À 20%	402 119	425 788	-23 669	-5.56
70815000 COTISATIONS/ADHÉSIONS EXO	90	300	-210	-70.00
70840100 VENTES DIVERSES PF A 20%	1 245	8 201	-6 956	-84.82
70840110 FACTURE TRANSPORT	550	2 403	-1 853	-77.11
70840200 VENTES DIVERSES PF A 10%	1 963	2 050	-87	-4.23
70840300 VENTES DIVERSES PF TVA 0%	1 566	846	720	85.17
70840400 REFACTURATION IDENTIQUE 20%	6 401	1 044	5 357	513.21
70845500 VENTES DIVERSES 5.5%	936		936	
70850000 REFACT DE TRANSPORTS 20%	3 412	3 954	-543	-13.72
Chiffre d'affaires NET	1 408 834	1 515 808	-106 974	-7.06
PRODUCTION STOCKEE	-33 008	16 491	-49 499	-300.15
71331000 VARIATION STOCKS IF	-28 149	25 351	-53 499	NS
71351000 VARIATION STOCK PF SI	-4 859	-8 859	4 000	45.15
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	343 133	378 325	-35 192	-9.30
74102000 ACI LORIENT AGGLOMERATION	87 500	87 500		
74103000 ACI REGION	135 000	167 400	-32 400	-19.35
74115100 REUNINNOV	32 030	16 553	15 478	93.51
74115500 PROJET VIPP		31 912	-31 912	NS
74115700 COFOOD		10 081	-10 081	NS
74115900 TETE DE LOTTE	44 830	64 879	-20 049	-30.90
74116100 PROJET DOCAP	12 273		12 273	
74116200 PROJET DECOQUILLATOR	31 500		31 500	
REPRISES SUR DEPRECIATIONS, PROV. (ET AMORT.), TRANSF.DE CHARGES	9 031	27 265	-18 234	-66.88
78174000 REP/PROV DEPREC. CLTS DOUTEUX	1 555	16 139	-14 584	-90.36
79110000 RBT FORMATIONS 20%	-622		-622	
79180100 IJ PREVOYANCE	3 024	-2 094	5 118	244.41
79180200 IND PRÉVOYANCE M PUREN	3 074	2 767	307	11.09
79180300 IND PRÉVOYANCE E LEBON		3 445	-3 445	NS
79182000 IJ		6 741	-6 741	NS
79183000 ACTIVITE PARTIELLE		979	-979	NS
79185000 REFACTURATION ACTFOOD 20%		-712	712	100.00
79187000 Aide ASP - contrat alternance	2 000		2 000	
AUTRES PRODUITS	824	107	716	667.02
75800000 AUTRES PRODUITS	824	107	716	667.02
Total des Produits d'exploitation	1 728 814	1 937 997	-209 183	-10.79

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS	126 078	182 725	-56 647	-31.00
60110000 ACHAT MATIÈRES PREMIÈRES SI	12 268	30 998	-18 730	-60.42
60110100 ACHATS MP 5.5%	55 759	77 975	-22 215	-28.49
60110200 ACHAT MP EXO		400	-400	NS
60120000 ACHAT MATIÈRES PREMIÈRES	67	189	-122	-64.60
60130000 ACHATS MP MAPEX		267	-267	NS
60220000 FOURNITURES CONSOMMABLES	15 487	22 944	-7 458	-32.50
60260000 ACHATS EMBALLAGES	42 116	48 463	-6 348	-13.10
60261000 EMBALLAGES - INTRA		980	-980	NS
60800000 FRAIS ACCESSOIRES D'ACHAT	381	509	-127	-25.04
VARIATION DE STOCK (MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEM.)	3 442	8 628	-5 185	-60.10
60310000 VARIAT. STOCKS MAT. PREM. SI	-184	3 945	-4 129	NS
60360000 VARIATION STOCKS EMBALLAG	3 626	4 683	-1 057	-22.56
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	878 233	846 595	31 638	3.74
60410000 PRESTATIONS DE SERVICE	13 401	19 456	-6 055	-31.12
60610000 EAU	13 885	18 891	-5 006	-26.50
60611000 ELECTRICITÉ	159 841	93 780	66 061	70.44
60612000 GAZ	147 849	42 544	105 305	247.52
60620000 CARBURANTS, LUBRIFIANTS	2 432	2 238	194	8.66
60630000 FOURN ENTRETIEN ET D' ÉQUIPEME	26 632	39 470	-12 838	-32.53
60631000 PETITS OUTILLAGES ET PETITS ÉQ	3 110	6 373	-3 263	-51.20
60635000 VETEMENTS DE TRAVAIL	531	1 401	-869	-62.05
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	9 933	9 002	931	10.34
61110000 SOUS-TRAITANCE ANALYSES	74 301	62 426	11 875	19.02
61120000 SOUS-TRAITANCE TECHNIQUE	35 261	37 683	-2 422	-6.43
61140000 SOUS TRAITANCE ETUDES	1 869	7 007	-5 137	-73.32
61180000 SOUS-TRAIT TRAITEMENT DES DÉCH	18 895	22 458	-3 563	-15.87
61230000 LOCATION COPIEUR KONIKA		3 076	-3 076	NS
61320000 LOCATION IMMOBILIÈRE	58 677	56 693	1 984	3.50
61351000 LOCATION MATÉRIEL DIVERS	45 402	32 851	12 551	38.21
61352000 LOCATION MATÉRIEL DE TRANSPORT	13 874	15 935	-2 061	-12.93
61354000 LOC. MAT. INFORMATIQUE GRENKE	2 897	2 704	193	7.14
61355000 LOCATION SERVEUR	7 727	7 132	595	8.34
61356000 LOCATION SOLUTION ZEENDOC	2 362	2 362		
61400000 CHARGES LOCATIVES ET DE COPROP	18 250	18 297	-47	-0.26
61520000 ENTRETIEN LOCAUX ET TERRAIN	30 046	29 047	999	3.44
61551000 ENTRETIEN MATÉRIEL MOBILIER	13 391	18 271	-4 881	-26.71
61552000 ENTRETIEN MATÉRIEL DE TRANSPOR	422	908	-486	-53.50
61560000 MAINTENANCE TECHNIQUE	26 888	48 891	-22 003	-45.00
61600000 PRIMES D'ASSURANCE	37 373	43 294	-5 921	-13.68
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	840	940	-100	-10.64
61830000 DOCUMENTATION TECHNIQUE	774	1 314	-540	-41.08
61850000 FRAIS COLLOQUES, SÉMINAIRES	247	552	-305	-55.29
62110000 PERSONNEL INTERIMAIRE	36 528	29 441	7 087	24.07
62110100 CONTRATS TEMPS PARTAGÉS	18 781	73 667	-54 887	-74.51
62220000 COMMISSIONS & COURTAGES VENTES		115	-115	NS
62261000 HONORAIRES EXPERT COMPTABLE	3 809	12 524	-8 714	-69.58
62262000 HONORAIRES CAC	4 185	8 860	-4 675	-52.77
62263000 HONORAIRES DIVERS	14 245	29 536	-15 291	-51.77
62270000 FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEU	57	19	38	198.43
62310000 PUBLICITÉ : ANNONCES ET INSERT	420	1 802	-1 383	-76.71
62330000 FOIRES, EXPOSITIONS, SALONS	1 645	2 302	-657	-28.53
62340000 CADEAUX À LA CLIENTÈLE	89	730	-642	-87.84

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
62380000	DIVERS (POURBOIRES, DONS COURA	80	330	-250	-75.76
62410000	TRANSPORTS SUR ACHATS	13 091	15 181	-2 090	-13.77
62420000	TRANSPORTS SUR VENTES	3 990	4 809	-820	-17.05
62510000	VOYAGES ET DEPLACEMENTS	1 249	37	1 213	NS
62511000	FRAIS DÉPLACEMENT VAUCHEZ	41	1 414	-1 374	-97.13
62512000	FRAIS DÉPLACEMENTS F.KERVEADOU	556	215	341	158.03
62513000	FRAIS DÉPLACEMENTS V.BONNIER	205	686	-481	-70.17
62514000	FRAIS DÉPLACEMENTS M.FRETIGNY	32	1 578	-1 546	-97.97
62515000	FRAIS DÉPLACEMENTS C.BLOCQUEL	587		587	
62517000	NDF LE NEZET		3 754	-3 754	NS
62570000	MISSIONS ET RÉCEPTIONS	1 225	932	293	31.43
62610000	FRAIS POSTAUX	2 077	1 954	123	6.30
62620000	FRAIS DE TÉLÉCOMMUNICATIONS	1 825	3 945	-2 120	-53.74
62621000	MOBILES	2 976	2 981	-5	-0.17
62622000	INTERNET	660	660		
62700000	SERVICES BANCAIRES ET ASSIM.	1 621	1 070	551	51.55
62810000	COTISATIONS	1 150	3 058	-1 908	-62.39
	IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	19 487	19 643	-155	-0.79
63120000	TAXE D'APPRENTISSAGE	3 345	3 453	-108	-3.13
63330000	FORMATION CONTINUE	5 356	5 509	-153	-2.78
63330100	FORMATION DES SALARIES	2 580	3 072	-492	-16.02
63330200	ADESATT	91	92	-1	-1.18
63511000	CVAE	119		119	
63511100	COTIS.FONCIÈRE DES ENTREPRIS	7 536	7 516	20	0.27
63540000	DROIT D'ENREGISTREMENT ET DE T	460		460	
	SALAIRES ET TRAITEMENTS	476 713	603 256	-126 542	-20.98
64110000	SALAIRES BRUTS	431 120	576 825	-145 706	-25.26
64111000	INDEMNITÉS DE STAGE	3 567	5 051	-1 483	-29.37
64120000	VAR PROV CONGÉS PAYÉS	-8 739	9 708	-18 447	NS
64130000	PROVISION POUR PRIMES ET H SUP	35 557	-5 576	41 133	737.65
64130100	PRIME HABILLAGE ET DOUCHE	10 447	14 064	-3 617	-25.72
64140000	INDEMNITÉS ET AVANTAGES DIVERS	4 762	3 184	1 577	49.54
	CHARGES SOCIALES	173 336	221 011	-47 675	-21.57
64510000	URSSAF ET POLE EMP	119 359	146 934	-27 575	-18.77
64520000	MUTUELLE	15 328	16 752	-1 425	-8.50
64525000	PRÉVOYANCE		1 126	-1 126	NS
64530000	RETRAITE	26 746	34 221	-7 474	-21.84
64580000	CHARGES SUR CONGÉS PAYÉS	-3 144	2 510	-5 655	NS
64690000	CH SOC S/PRIMES ET HS A VERSER		-1 969	1 969	100.00
64700000	TICKETS RESTAURANTS	11 764	16 597	-4 833	-29.12
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	1 805	1 748	57	3.26
64890000	AUTRES CHARGES DE PERS	1 478	3 093	-1 614	-52.20
	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	245 253	244 904	349	0.14
68110000	DOTAT. AUX AMORT. DES IMM	245 253	244 904	349	0.14
	DOTATIONS AUX DEPRECIATIONS SUR ACTIF CIRCULANT	2 020	1 555	465	29.90
68174000	DOT PROV.DEP .CREANCES	2 020	1 555	465	29.90

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
AUTRES CHARGES	3 065	16 163	-13 098	-81.03
65400000 CREANCES IRRECOUVRABLES 0%		4 547	-4 547	NS
65420000 CREANCES IRRECOUVRABLES 20%	1 914	11 592	-9 678	-83.49
65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION CO	1 152	25	1 127	NS
Total des Charges d'exploitation	1 927 628	2 144 480	-216 851	-10.11
Résultat d'exploitation	-198 815	-206 483	7 668	3.71
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	860	177	682	384.35
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	860	177	682	384.35
Total des Produits financiers	860	177	682	384.35
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	7 137	2 481	4 656	187.67
66110000 INTERETS DES EMPRUNTS ET DETTE	7 137	2 481	4 656	187.67
Total des Charges financières	7 137	2 481	4 656	187.67
Résultat financier	-6 278	-2 304	-3 974	-172.52
Résultat courant avant impôts	-205 092	-208 787	3 694	1.77
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	23 563		23 563	
77180000 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	18 563		18 563	
77182000 PRODUITS EXCEPTIONNELS TVA 20%	5 000		5 000	
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	138 012	126 914	11 098	8.74
77700000 Q.P.SUBV INVEST VIREE RESULTAT	138 012	126 914	11 098	8.74
REPRISES SUR DEPRECIATIONS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES		8 000	-8 000	-100.00
78750000 REPRISE PROVSION POUR RISQUE		8 000	-8 000	NS
Total des Produits exceptionnels	161 575	134 914	26 661	19.76
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	4 278	11 605	-7 327	-63.14
67100000 CHARG. EXCEPT. SUR OPERAT. GES	1 591		1 591	
67180000 AUTRES CHARGES EXCEP/GESTION		9 217	-9 217	NS
67200000 CHARGES SUR EXERCICES ANTERIEU	2 686	2 388	299	12.51
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL	16 446		16 446	
67880000 CHARGES EXCEPTIONNELLES DIVERS	16 446		16 446	
Total des Charges exceptionnelles	20 724	11 605	9 119	78.58
Résultat exceptionnel	140 851	123 309	17 542	14.23
Total des produits	1 891 248	2 073 088	-181 840	-8.77
Total des charges	1 955 490	2 158 566	-203 076	-9.41
Bénéfice ou perte (Produits - Charges)	-64 242	-85 478	21 236	24.84

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-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

OFFICE DE TOURISME LORIENT AGGLOMÉRATION

Association

Quai de Rohan - Maison de la Mer
56100 LORIENT

RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Exercice clos le 31 décembre 2023

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

Bilan

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 31/12/23	Net au 31/12/22
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés	31 463,14	31 463,14		
Droit au bail				
Autres immob. incorporelles / Avances et acom	71 614,00	69 998,61	1 615,39	4 891,06
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles	361 247,48	250 208,09	111 039,39	141 467,88
Immob. en cours / Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
TIAP & autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	**464 324,62**	**351 669,84**	**112 654,78**	**146 358,94**
Stocks				
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				
Créances				
Usagers et comptes rattachés	22 889,35	970,20	21 919,15	46 370,09
Autres créances	83 668,66	3 857,41	79 811,25	154 968,81
Divers				
Valeurs mobilières de placement	223 724,00		223 724,00	223 724,00
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	565 591,86		565 591,86	626 258,74
Charges constatées d'avance	77 999,28		77 999,28	70 603,85
ACTIF CIRCULANT	**973 873,15**	**4 827,61**	**969 045,54**	**1 121 925,49**
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	**1 438 197,77**	**356 497,45**	**1 081 700,32**	**1 268 284,43**

OUEST CONSEILS VANNES
SAS Cabinet COLIN HENRIO
36A boulevard de la Résistance
CS 92092
56003 VANNES CEDEX
Siret : 876 680 166 00041

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

Bilan

	Net au 31/12/23	Net au 31/12/22
PASSIF		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
Ecarts de réévaluation		
Réserves indisponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	421 866,67	373 561,47
RESULTAT DE L'EXERCICE	**22 243,39**	**48 305,50**
Subventions d'investissement	15 989,24	20 017,41
Provisions réglementées		
FONDS PROPRES	**460 099,30**	**441 884,38**
Apports		
Legs et donations		
Subventions affectées		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Résultat sous contrôle		
Droit des propriétaires		
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
Provisions pour risques	45 608,00	78 214,00
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**45 608,00**	**78 214,00**
Fonds dédiés sur subventions		
Fonds dédiés sur autres ressources		
FONDS DEDIES		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts		
Découverts et concours bancaires		2 424,99
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		2 424,99
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	110 921,11	171 577,38
Dettes fiscales et sociales	164 429,58	166 615,53
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		3 168,00
Autres dettes	24 916,79	58 809,10
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	275 725,54	345 591,05
DETTES	**575 993,02**	**748 186,05**
Ecarts de conversion - Passif		
ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	**1 081 700,32**	**1 268 284,43**

OUEST CONSEILS VANNES
SAS Cabinet COLIN HENRIO
36A boulevard de la Résistance
CS 92092
56003 VANNES CEDEX
Siret : 876 680 166 00041

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

Compte de résultat

	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois
Ventes de marchandises	3 626,08	3 483,43
Production vendue	1 112 915,56	1 061 978,15
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	1 535 500,00	1 489 500,00
Reprises et Transferts de charge	86 878,50	112 477,31
Cotisations		
Autres produits	559,83	51,62
Produits d'exploitation	**2 739 479,97**	**2 667 490,51**
Achats de marchandises		
Variation de stock de marchandises		
Achats de matières premières	1 990,00	1 890,00
Variation de stock de matières premières		
Autres achats non stockés et charges externes	1 470 579,53	1 512 216,01
Impôts et taxes	37 067,31	57 657,16
Salaires et Traitements	852 656,06	768 149,29
Charges sociales	281 581,46	281 436,61
Amortissements et provisions	56 739,32	77 671,46
Autres charges	10 588,88	3 437,12
Charges d'exploitation	**2 711 202,56**	**2 702 457,65**
RESULTAT D'EXPLOITATION	28 277,41	-34 967,14
Opérations faites en commun		
Produits financiers	8 420,68	3 215,76
Charges financières		3,51
Résultat financier	**8 420,68**	**3 212,25**
RESULTAT COURANT	36 698,09	-31 754,89
Produits exceptionnels	17 216,66	123 513,44
Charges exceptionnelles	31 671,36	43 453,05
Résultat exceptionnel	**-14 454,70**	**80 060,39**
Impôts sur les bénéfices		
Report des ressources non utilisées		
Engagements à réaliser		
EXCEDENT OU DEFICIT	22 243,39	48 305,50
Contribution volontaires en nature		
Bénévolat		
Prestations en nature		
Dons en nature		
Total des produits		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite		
Personnel bénévole		
Total des charges		

OUEST CONSEILS VANNES
SAS Cabinet COLIN HENRIO
36A boulevard de la Résistance
CS 92092
56003 VANNES CEDEX
Siret : 876 680 166 00041

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

LORIENT GRAND LARGE

Association Loi 1901

6 B RUE FRANCOIS TOULLEC
56100 LORIENT

Exercice clos le 31 décembre 2023

Rapport sur les comptes annuels

tgs FRANCE

AUDIT

Arnaud LEFEBVRE
Emmanuelle SCHIER
Commissaires aux Comptes

Adresse de correspondance : TGS France Audit – 39, rue de la Villeneuve
Immeuble 5 « Le Penfret » – 56100 Lorient
E-mail : lorient-audit@tgs-france.fr

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

- BILAN ACTIF -

LORIENT GRAND LARGE

du 01/01/2023 au 31/12/2023

	N			N-1
	Brut	Amort. et Prov.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles (1)				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	14 960	4 960	10 000	10 000
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	6 316	3 506	2 810	3 355
Autres immobilisations corporelles	107 657	56 418	51 239	63 314
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs / donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières (2)				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés	14 098		14 098	14 098
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**143 031**	**64 883**	**78 148**	**90 767**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières et approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	36 473		36 473	240
Créances reçues par leg ou donations				
Autres créances	101 688		101 688	10 659
Trésorerie				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	98 568		98 568	187 500
Comptes de régularisation				
Charges constatées d'avance	4 260		4 260	4 328
Frais d'émissions d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**240 989**		**240 989**	**202 727**
TOTAL ACTIF	**384 019**	**64 883**	**319 136**	**293 494**

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

OUEST CONSEILS
EXPERTISE COMPTABLE & AUDIT
tgs FRANCE
AUDIT

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

- BILAN PASSIF -

LORIENT GRAND LARGE

du 01/01/2023 au 31/12/2023

	N	N-1
FONDS PROPRES		
Première situation nette établie		
Fonds statutaires		
Dotations non consomptibles		
Autres fonds propres sans droit de reprise		
Total Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds statutaires avec droit de reprise		
Autres fonds propres avec droit de reprise		
Total Fonds propres avec droit de reprise		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	211 738	186 442
Résultat de l'exercice (Excédent ou Déficits)	**-96 063**	**25 296**
Situation Nette (sous-total)	**115 675**	**211 738**
Fonds propres consomptibles		
Subventions d'investissement	20 117	25 831
Provisions réglementées		
Droit des propriétaires (commodat)		
TOTAL FONDS PROPRES	**135 792**	**237 569**
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
TOTAL FONDS REPORTES ET DEDIES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques	26 947	
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS	**26 947**	
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissement de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières divers (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		875
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	97 072	21 005
Dettes fiscales et sociales	52 220	23 149
Dettes sur immobilisations et comptes rattachées		
Autres dettes	5 416	5 272
Produits constatés d'avance	1 690	5 624
TOTAL DETTES	**156 397**	**55 925**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF GENERAL	**319 136**	**293 494**

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

- BILAN PASSIF -

LORIENT GRAND LARGE

du 01/01/2023 au 31/12/2023

	N	N-1
Renvois :		
(1) Dettes :		
à Plus d'un an		
à moins d'un an	156 397,00	55 050,00
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque :		
(3) Dont emprunts participatifs :		

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

- COMPTE DE RESULTAT -

LORIENT GRAND LARGE

du 01/01/2023 au 31/12/2023

	N	N-1
Produits d'exploitation		
Cotisations	19 757	21 550
Ventes de biens	5 303	442
Ventes de prestations services	376 146	104 234
Dont parrainages	30 667	35 167
Subventions d'exploitation	825 000	571 500
Vts des fondateurs ou conso. de la dot, consomptible		
Ressources liées à la générosité du public		
Dont les dons manuels		
Dont Mécénats		
Dont Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	9 213	2 667
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	2 439	1
Total des produits d'exploitation I (1)	**1 237 859**	**700 393**
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises (y compris droits de douane)	769	
Variation de stock (marchandises)		
Autres achats et charges externes (3)	1 094 802	503 891
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	2 869	4 053
Salaires et traitements	149 371	118 368
Charges sociales	48 852	33 508
Dotations d'exploitation sur immobilisations - dotations aux amortissements	18 031	17 311
Dotations d'exploitation sur immobilisations - dotations aux provisions		
Dotations d'exploitations sur actif circulant : dotations aux provisions		
Dotations d'exploitation pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	1 339	2
Total des charges d'exploitations II (2)	**1 316 033**	**677 133**
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	**-78 174**	**23 260**
Produits Financiers		
Produits financiers de participations (5)		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)		
Autres intérêts et produits assimilés (5)	3 284	1 333
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers (V)	**3 284**	**1 333**

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

- COMPTE DE RESULTAT -

LORIENT GRAND LARGE
du 01/01/2023 au 31/12/2023

	N	N-1
Charges Financières		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées (6)		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières (VI)		
RESULTAT FINANCIER (V) - (VI)	**3 284**	**1 333**
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)	**-74 890**	**24 593**
Produits Exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	5 714	8 435
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits Exceptionnels (VI)	**5 714**	**8 435**
Charges Exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		3 268
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	26 947	
Total des charges exceptionnelles (VII)	**26 947**	**3 268**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VI-VII)	**-21 233**	**5 166**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	-60	4 464
TOTAL DES PRODUITS	1 246 857	710 161
TOTAL DES CHARGES	1 342 920	684 866
EXCEDENT OU DEFICIT	**-96 063**	**25 296**
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature	60 194	15 542
Prestations en nature	200	2 550
Bénévolat	25 173	
TOTAL	**85 567**	**18 092**
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite	25 173	
Prestations en nature	200	2 550
Personnel bénévole	60 194	15 542
TOTAL	**85 567**	**18 092**

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

bakertilly

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

MISSION LOCALE DU PAYS DE LORIENT
RESEAUX POUR L'EMPLOI
Association régie par la loi du 1er juillet 1901
Siège social : 9 place François Mitterrand
56100 LORIENT

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31/12/2023

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 Papiau 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.

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

COMPTES ANNUELS EXERCICE CLOS LE 31/12/2023

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

BILAN ACTIF

	BRUT	AMORTISSEMENTS PROVISIONS	NET au 31.12.2023	NET au 31.12.2022
ACTIF IMMOBILISE				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Autres immobilisations incorporelles	20 508	20 508	0	0
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	0	0	0	0
Instal.tech.mat.et out. indust.				
Autres immobilisations corporelles	93 363	88 011	5 352	1 703
Immobilisations en cours / Dépréciations	0		0	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Autres titres immobilisés	0	0	0	0
Autres immobilisations financières	550	0	550	550
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**114 421**	**108 519**	**5 902**	**2 253**
ACTIF CIRCULANT				
STOCKS				
Matières premières, approvisionnements				
CREANCES				
Clients et comptes rattachés				
Fournisseurs débiteurs				
Personnel	0		0	0
Autres créances (dont subventions à recevoir)	1 143 029		1 143 029	505 845
DIVERS				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	1 154 937		1 154 937	963 332
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**2 297 966**	**0**	**2 297 966**	**1 469 177**
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	12 174	0	12 174	12 012
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
TOTAL COMPTES DE REGULARISATION	**12 174**	**0**	**12 174**	**12 012**
TOTAL ACTIF	**2 424 561 €**	**108 519 €**	**2 316 042 €**	**1 483 442 €**

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

BILAN PASSIF

	NET AU 31.12.2023	NET AU 31.12.2022
CAPITAUX PROPRES		
RESERVES REGLEMENTEES		
Autres réserves		
Fonds Associatifs	311 305	311 305
Report à nouveau	63 655	28 399
Résultat de l'exercice	347 671	35 256
Subventions d'investissement	0	0
Fonds de roulement	0	0
Provisions règlementées	0	0
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**722 631**	**374 961**
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour travaux	0	0
Provisions pour risques	226 633	68 022
Provisions pour charges (Provision IFC)	201 339	180 530
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**427 972**	**248 552**
FONDS DEDIES		
Fonds dédiés aux activités spécifiques	47 074	2 504
TOTAL DES FONDS DEDIES	**47 074**	**2 504**
DETTES		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	0	0
Dettes fournisseurs et comptes rattachés Personnel Organismes sociaux		
Autres dettes fiscales et sociales	457 277	373 142
Autres dettes (frais à payer divers au 31/12)	230 778	143 674
TOTAL DETTES	**688 056**	**516 815**
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	**430 309**	**340 609**
(avances sur subventions notamment pour activités spécifiques)		
TOTAL PASSIF	**2 316 042 €**	**1 483 442 €**

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

Budget réalisé avec les éléments et les informations en notre possession à la clôture des comptes

PRODUITS	Budget Consolidé Réalisé 2022	Budget Consolidé Réalisé 2023
Subventions structurelles		
LORIENT AGGLOMERATION	665 404	665 404
BBO Communauté	18 000	20 000
Total	683 404	685 404
CONSEIL REGIONAL de BRETAGNE	193 200	193 200
DREETS - Financement de base - activité ML CPO	625 482	626 453
- Financement au titre de l'Obligation de Formation	80 407	72 176
- Financement au titre du CEJ	817 402	1 025 409
Total	1 523 291	1 724 038
France TRAVAIL/Pôle Emploi (Co traitance suivi délégué P.P.A.E.)	140 552	134 788
Total des subventions structurelles	2 540 447	2 737 430
Activités spécifiques		
LORIENT AGGLOMERATION / FSE Conseil Départemental du Morbihan (Clauses d'insertion)	36 725	59 066
Conseil Départemental du Morbihan / FSE (Accompagnement RSA Jeunes)	63 011	135 025
Conseil Régional de Bretagne - Accompagnement Accès à la Qualification (AAQ)	14 500	15 250
DDETS Politique de la Ville (Actions Quartiers de LORIENT/LANESTER/HENNEBONT)	11 936	4 000
DDETS - Réseaux de Parrainage	17 385	24 400
DREETS Politique de la Ville - Réseaux de Parrainage Quartiers	4 575	8 235
Ville de Lorient / DREETS FSE (KART'EMPLOI)	20 040	65 173
DREETS FSE (Dyn@mic)	-	224 274
LORIENT AGGLOMERATION/CONSEIL REGIONAL/BBO/QUIMPERLE CTE (Plateforme Territoriale Em	-	56 212
FIPDR / SPIP / PDASR / DREETS FSE (Parcours LIBR'EMPLOI)	48 900	104 083
Agence de Services des Paiements (Plateforme Service Civique)	23 157	18 937
Conseil Départemental du Morbihan- Frais de Gestion Enveloppe FDAJ	10 240	15 725
Conseil Départemental du Morbihan - Parrainage + 26 ans	16 900	15 000
UIMM Apprentissage	1 000	-
Conseil Départemental du Morbihan / FSE (Appui à la mobilité)	17 333	71 011
Agence Nationale de la Cohésion des Territoires (Simulateur de conduite en milieu rural)	7 500	12 500
Association Régionale des Missions Locales de BRETAGNE (Melting Breizh)	11 932	11 069
Association Régionale des Missions Locales de BRETAGNE (Remise en Jeu)	4 545	-
Plan d'Investissement dans les Compétences (START APP 56)	3 663	-
Plan d'Investissement dans les Compétences (A l'arbordage)	52 469	44 573
DREETS FSE (Plan Santé Jeunes)	-	47 705
Total des activités spécifiques	365 812	932 238
Total des subventions structuelles et activités spécifiques	2 906 259	3 669 668
Fonds gérés pour compte d'autrui (enveloppe jeunes)		
Autres aides jeunes exceptionnelles	13 778	-
Conseil Départemental du Morbihan (Enveloppe aides jeunes FDAJ)	204 776	190 031
FONDATION DE FRANCE (Bourses aux jeunes majeurs sans soutien familial)	-	2 399
Total des Fonds gérés pour compte d'autrui	218 554	192 429
Total des Produits d'Exploitation	3 124 813	3 862 097
Autres produits de gestion courante	2 394	2 633
Reprise sur amortissements et provisions	202 188	90 139
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	206 998	2 504
Produits financiers	1 395	4 644
Produits Exceptionnels		
Produits exceptionnels de gestion et sur exercices antérieurs	38 235	442 725
Produits des cessions d'éléments d'actifs	-	-
Transfert de Charges (ASP/CPAM/Rbst Frais Formation)	119 860	152 376
TOTAL	158 096	595 100
TOTAL PRODUITS	3 695 882	4 557 118
DEFICIT		
TOTAL COMPTE RESULTAT	3 695 882	4 557 118
Apports de biens et services des communes	28 229	28 229
Total	28 229	28 229
Total Général	3 724 111	4 585 347

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

Mission Locale du Pays de LORIENT Réseaux pour l'Emploi

Budget réalisé avec les éléments et les informations en notre possession à la clôture des comptes

CHARGES	Budget Consolidé Réalisé 2022	Budget Consolidé Réalisé 2023
Achats	42 151	47 008
Energie (électricité, eau...)	14 479	19 759
Fournitures administratives	5 459	5 507
Matériels, petits équipements et produits d'hygiène	12 318	14 971
Frais de duplication et de communication	9 895	6 770
Services extérieurs	266 864	269 826
Charges locatives et loyers	165 557	171 089
Entretien et Maintenance	87 727	84 898
Assurances	9 871	10 259
Documentation	3 709	3 580
Autres services extérieurs	265 337	326 407
Remunérations d'intermédiaires et honoraires	145 021	201 804
Publications	-	-
Frais de déplacements	25 730	28 637
concernant les dépenses pour les salariéEs et les partenaires	*20 890*	*25 211*
concernant les dépenses pour les jeunes	*4 840*	*3 426*
Frais de repas et de missions	41 734	38 564
concernant les dépenses pour les salariéEs et les partenaires	*24 682*	*25 468*
concernant les dépenses pour les jeunes	*17 052*	*13 095*
Frais postaux et Télécommunications/Internet	34 925	33 348
Concours divers	17 927	24 054
Impôts et taxes	195 655	218 491
Taxe sur salaires	148 961	163 439
Participation à la formation professionnelle continue	26 587	29 256
Participation à l'effort de construction	7 221	8 264
Taxes et redevances diverses	12 886	17 533
Charges de personnel	2 596 164	2 893 253
Rémunération du personnel	1 769 679	1 942 693
Charges patronales	679 752	796 954
Médecine du Travail	7 176	7 176
Autres charges de personnel	139 558	146 430
Total des Frais de fonctionnement	3 366 171	3 754 985
Fonds Gérés pour compte d'autrui (enveloppe jeunes)	219 516	193 147
Total des Charges d'Exploitation	3 585 687	3 948 132
Autres charges de gestion courante	230	6 001
Dotations de l'exercice	25 258	177 082
Charges financières	2 882	2 420
Charges exceptionnelles	44 065	75 813
TOTAL CHARGES	3 658 122	4 209 447
Engagements à réaliser sur ressources affectées	2 504	-
RESULTAT	35 256	347 671
TOTAL COMPTE RESULTAT	3 695 882	4 557 118
Apports de biens et services des communes	28 229	28 229
Total	**28 229**	**28 229**
Total Général	**3 724 111**	**4 585 347**

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

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 2023
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° 143008010101 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

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

Bilan Actif

MUT BRETAGNE SANITAIRE ET SOCIAL

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 10/04/24

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	313 461	289 939	23 522	17 539
Fonds commercial	68 602		68 602	68 602
Autres immobilisations incorporelles	745 573	737 045	8 527	5 754
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	**1 127 636**	**1 026 985**	**100 652**	**91 895**
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	3 521 718	102 773	3 418 945	3 425 157
Constructions	103 084 721	69 212 086	33 872 635	33 908 323
Installations techniques, matériel et outillage industriel	12 097 657	10 373 915	1 723 742	2 185 866
Autres immobilisations corporelles	9 967 440	8 669 852	1 297 587	1 303 770
Immobilisations en cours	23 101 667		23 101 667	7 066 789
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	**151 773 202**	**88 358 626**	**63 414 576**	**47 889 904**
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participation par M.E				
Autres participations	18 891 531	7 704 049	11 187 482	13 047 607
Créances rattachées à participations				
Autres titres immobilisés	26 286		26 286	26 042
Prêts	4 211 002	71 927	4 139 075	4 437 237
Autres immobilisations financières	2 914 624		2 914 624	2 913 828
TOTAL immobilisations financières :	**26 043 443**	**7 775 976**	**18 267 467**	**20 424 714**
ACTIF IMMOBILISÉ	**178 944 281**	**97 161 586**	**81 782 695**	**68 406 514**
STOCKS ET EN-COURS				
Stocks de matières premières	267 969		267 969	356 114
Stocks d'en-cours de product. de biens				
Stocks d'en-cours product. de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises	16 441		16 441	17 585
TOTAL stocks et en-cours :	**284 409**		**284 409**	**373 700**
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes	13 021		13 021	15 330
Créances clients et comptes rattachés	5 502 059	37 209	5 464 849	4 791 147
Autres créances	2 995 399		2 995 399	15 568 789
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	**8 510 479**	**37 209**	**8 473 269**	**20 375 266**
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	14 783 558	78 129	14 705 429	14 431 261
Disponibilités	10 082 106		10 082 106	9 227 489
Charges constatées d'avance	78 219		78 219	94 003
TOTAL disponibilités et divers :	**24 943 884**	**78 129**	**24 865 755**	**23 752 753**
ACTIF CIRCULANT	**33 738 772**	**115 338**	**33 623 434**	**44 501 719**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	**212 683 053**	**97 276 924**	**115 406 129**	**112 908 233**

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

Bilan Passif

MUT BRETAGNE SANITAIRE ET SOCIAL

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 10/04/24

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé	23 127 215	23 127 215
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	15 200 051	15 194 955
Report à nouveau	4 499 588	2 234 074
Résultat de l'exercice	(2 110 447)	2 248 271
TOTAL situation nette :	**40 716 407**	**42 804 515**
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	11 603 737	6 367 633
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	4 987 247	5 143 967
CAPITAUX PROPRES	**57 307 391**	**54 316 115**
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	4 790 945	4 257 007
Provisions pour charges	4 785 047	5 965 601
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**9 575 991**	**10 222 607**
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	20 580 525	16 382 974
Emprunts et dettes financières divers	9 151 515	5 579 030
TOTAL dettes financières :	**29 732 040**	**21 962 004**
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS	227 175	220 183
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 494 845	4 740 585
Dettes fiscales et sociales	7 641 636	7 347 032
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	35 502	36 982
Autres dettes	1 764 457	10 913 398
TOTAL dettes diverses :	**15 936 440**	**23 037 997**
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCES	2 627 090	3 149 326
DETTES	**48 522 746**	**48 369 511**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	**115 406 129**	**112 908 233**

Compte de Resultat (Première Partie)

MUT BRETAGNE SANITAIRE ET SOCIAL

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 10/04/24

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
Ventes de marchandises	103 214		103 214	53 024
Production vendue de biens				
Production vendue de services	81 986 853		81 986 853	80 818 568
Chiffres d'affaires nets	**82 090 067**		**82 090 067**	**80 871 592**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			2 231 188	2 438 695
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			4 369 618	3 026 165
Autres produits			660 640	118 986
PRODUITS D'EXPLOITATION			**89 351 512**	**86 455 437**
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			34 846	57 361
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnement			1 574 701	1 556 662
Variation de stock [matières premières et approvisionnement]			89 290	50 217
Autres achats et charges externes			17 425 403	15 975 854
TOTAL charges externes :			**19 124 241**	**17 640 094**
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			6 663 052	5 908 748
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			41 639 800	38 533 813
Charges sociales			15 782 545	16 051 126
TOTAL charges de personnel :			**57 422 345**	**54 584 939**
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			4 004 027	4 268 495
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			2 690	75 288
Dotations aux provisions pour risques et charges			267 660	656 978
TOTAL dotations d'exploitation :			**4 274 376**	**5 000 762**
AUTRE CHARGES D'EXPLOITATION			1 956 519	1 674 578
CHARGES D'EXPLOITATION			**89 440 533**	**84 809 121**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			**(89 021)**	**1 646 317**

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

Compte de Résultat (Seconde Partie)

MUT BRETAGNE SANITAIRE ET SOCIAL

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**(89 021)**	**1 646 317**
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	26 994	9 891
Reprises sur provisions et transferts de charges	28 594	1 296 852
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	55 588	**1 306 743**
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions	1 938 254	28 594
Intérêts et charges assimilées	434 528	358 981
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	2 372 782	**387 575**
RÉSULTAT FINANCIER	**(2 317 194)**	**919 167**
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**(2 406 215)**	**2 565 484**
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	589 975	963 668
Produits exceptionnels sur opérations en capital	490 694	438 987
Reprises sur provisions et transferts de charges	449 275	595 473
	1 529 944	**1 998 129**
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	415 468	413 136
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	52 228	40 000
Dotations excptionelles aux amortissements et provisions	681 349	1 792 555
	1 149 046	**2 245 692**
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	**380 898**	**(247 563)**
Participation des salariés aux fruits de l'expansion		
Impôts sur les bénéfices	85 131	69 650
TOTAL DES PRODUITS	**90 937 045**	**89 760 309**
TOTAL DES CHARGES	**93 047 492**	**87 512 038**
BÉNÉFICE OU PERTE	**(2 110 447)**	**2 248 271**

BILAN COMPTABLE
(Avant répartition)
EXERCICE 2023

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

UBS
Année 2023
Période 01 à 15

Système de base
BILAN COMPTABLE
(Avant répartition)

ACTIF	Exercice 2023			Exercice 2022 Agrégé
	Brut	Amortissements & dépréciations (à déduire)	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles	1 747 407,34	-1 613 911,22	133 496,12	223 112,39
Immobilisations corporelles	150 553 943,49	-79 915 497,57	70 638 445,92	70 029 305,15
Terrains	12 494 095,65	-333 199,16	12 160 896,49	12 195 121,83
Constructions	96 062 557,25	-51 345 100,75	44 717 456,50	40 869 114,94
Installations techniques, matériels et outillage	24 188 459,73	-17 178 305,25	7 010 154,48	5 844 093,04
Collections	6 788,96		6 788,96	6 788,96
Biens historiques et culturels				
Autres immobilisations corporelles	17 012 044,56	-11 058 892,41	5 953 152,15	4 992 953,03
Immobilisations mises en concession				
Immobilisations corporelles en cours	715 190,97		715 190,97	6 091 799,75
Avances et acomptes sur commandes	74 806,37		74 806,37	29 433,60
Immobilisations reçues par leg ou donation				
Immobilisations corporelles (biens vivants)				
Immobilisations financières	66 200,00		66 200,00	76 198,40
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	152 367 550,83	-81 529 408,79	70 838 142,04	70 328 615,94
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Créances	24 243 177,81	-82 318,37	24 160 859,44	20 093 298,39
Créances sur des entités publiques des organismes internationaux et Commission européenne	13 970 571,19		13 970 571,19	10 911 301,78
Créances clients et comptes rattachés	10 235 374,95	-82 318,37	10 153 056,58	9 118 075,33
Créances sur les redevables (produits de la fiscalité affectée)				
Avances et acomptes versés sur commandes	6 122,35		6 122,35	16 700,60
Créances correspondant à des opérations pour comptes de tiers (dispositifs d'intervention)				
Créances sur les autres débiteurs	31 109,32		31 109,32	47 220,68
Charges constatées d'avance (dont Primes de remboursement des emprunts)	251 007,00		251 007,00	260 553,00
TOTAL ACTIF CIRCULANT (HORS TRESORERIE)	24 494 184,81	-82 318,37	24 411 866,44	20 353 851,39
TRESORERIE				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	9 464 220,89		9 464 220,89	14 188 111,00
Autres				
TOTAL TRESORERIE	9 464 220,89		9 464 220,89	14 188 111,00
Comptes de régularisation				
Ecarts de conversion Actif				
TOTAL GENERAL	186 325 956,53	-81 611 727,16	104 714 229,37	104 870 578,33

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

UBS
Année 2023
Période 01 à 15

Système de base
BILAN COMPTABLE
(Avant répartition)

PASSIF	Exercice 2023	Exercice 2022 - Agrégé
FONDS PROPRES		
Financements reçus	50 781 907,61	52 786 051,80
Financements de l'actif - Etat	44 594 500,97	47 001 735,48
Financement de l'actif par des tiers	6 187 406,64	5 643 316,39
Fonds propres des fondations		140 999,93
Ecarts de réévaluation		
Réserves	31 191 259,03	29 517 701,87
Report à nouveau		-681 415,77
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	682 507,13	2 375 948,13
Provisions réglementées		
TOTAL FONDS PROPRES	82 655 673,77	83 998 286,03
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	23 500,00	7 600,00
Provisions pour charges	399 943,73	384 725,54
Fonds dédiés		214 171,88
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	423 443,73	606 497,42
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires		
Emprunts souscrits auprès des établissements financiers		
Dettes financières et autres emprunts		
TOTAL DETTES FINANCIERES		
DETTES NON FINANCIERES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 439 102,11	1 862 099,57
Dettes fiscales et sociales	3 279 825,30	3 109 636,67
Avances et acomptes reçus	12 619 563,70	11 845 457,98
Dettes correspondant à des opérations pour comptes de tiers (dispositifs d'intervention)		
Autres dettes non financières	1 149 101,26	1 406 291,81
Produits constatés d'avance	1 924 366,35	2 042 308,85
TOTAL DETTES NON FINANCIERES	21 411 958,72	20 265 794,88
TRESORERIE		
Autres éléments de trésorerie passive	223 153,15	
TOTAL TRESORERIE	223 153,15	
Comptes de régularisation		
Ecarts de conversion Passif		
TOTAL GENERAL	104 714 229,37	104 870 578,33

COMPTE DE RESULTAT

EXERCICE 2023

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

UBS
Année 2023
Période 01 à 14

Système de base
COMPTE DE RESULTAT

Charges (hors taxes)	Exercice 2023	Exercice 2022 - Agrégé
CHARGES DE FONCTIONNEMENT		
Achats	90,57	69,60
Conso marchandises et appro, réalisation travaux et conso directe service par l'organisme	12 046 951,21	10 533 204 ,67
Charges de personnel	79 246 997,18	73 619 346,53
Salaires, traitements et rémunérations divers	48 239 663,28	44 649 397,99
Charges sociales	30 469 410,42	28 617 186,38
Intéressement et participation		
Autres charges de personnel	537 923,48	352 762,16
Autres charges de fonctionnement (dont pertes pour créances irrécouvrables)	2 843 303,69	2 319 744,44
Dotation aux amort, dépréciations, provisions et valeurs nettes comptables actifs cédés	7 706 169,40	7 281 812,70
TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT	101 843 512,05	93 754 177,94
CHARGES D'INTERVENTION		
Dispositif d'intervention pour compte propre	556 731,72	27 793,00
Transfert aux ménages		
Transferts aux entreprises		
Transferts aux collectivités territoriales	500 000,00	
Transferts aux autres entités	56 731,72	27 793,00
Charges résultant de la mise en jeu de la garantie de l'organisme		
Dotations aux provisions et dépréciations		
TOTAL CHARGES D'INTERVENTION	556 731,72	27 793,00
Engagements à réaliser sur fonds dédiés (Fondations)		237 292,71
TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT ET D'INTERVENTION	102 400 243,77	94 019 263,65
CHARGES FINANCIÈRES		
Charges d'intérêt		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Pertes de change		
Autres charges financières		
Dotations aux amortissements, dépréciations et aux provisions financières		
TOTAL CHARGES FINANCIÈRES		
Impôts sur les sociétés		
RESULTAT DE L'ACTIVITE (BENEFICE)	682 507,13	2 375 948,13
TOTAL CHARGES	103 082 750,90	96 395 211,78

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

UBS
Année 2023
Période 01 à 14

Système de base
COMPTE DE RESULTAT

Produits (hors taxes)	Exercice 2023	Exercice 2022 - Agrégé
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT		
Produits sans contrepartie directe (ou subventions et produits assimilés)	80 735 819,78	76 375 838,41
Subventions pour charges de service public	70 901 585,00	68 012 462,00
Subventions de fonctionnement en provenance de l'Etat et des autres entités publiques	9 147 382,17	7 883 806,06
Subventions de certaines charges d'intervention provenant de l'Etat et entités publiques		
Dons et legs	5 500,00	6 000,00
Produits de la fiscalité affectée	681 352,61	473 570,35
Produits avec contrepartie directe (ou produits directs d'activité)	17 321 977,75	14 713 961,77
Ventes de biens ou prestations de services	16 806 598,92	14 233 161,68
Produits de cessions d'éléments d'actif	4 016,67	2 090,00
Autres produits de gestion	511 362,16	478 710,09
Production stockée et immobilisée		
Produits perçus en vertu d'un contrat concourant à la réalisation d'un service public		
Autres produits	5 024 820,74	5 070 522,05
Reprises sur amortissements, dépréciations etprovisions (produits de fonctionnement)	13 787,96	306 028,15
Reprises du financement rattaché à un actif	5 011 032,78	4 764 493,90
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (Fondations)		234 741,44
TOTAL PRODUITS DE FONCTIONNEMENT	103 082 618,27	96 395 063,67
PRODUITS FINANCIERS		
Produits des participations et des prêts		
Produits nets sur cessions des immobilisations financières		
Intérêts sur créances non immobilisées	132,63	148,11
Produits des valeurs mobilières de placement		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Gains de change		
Autres produits financiers		
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions financières		
TOTAL PRODUITS FINANCIERS	132,63	148,11
RESULTAT DE L'ACTIVITE (PERTE)		
TOTAL PRODUITS	103 082 750,90	96 395 211,78

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

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 3ème 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 3ème 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 3ème alinéa de l'article 10 de la loi n° 2000-321)

Néant

BILAN COMPTABLE
(Avant répartition)
EXERCICE 2023

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

UBS
Année 2023
Période 01 à 15

Système de base
BILAN COMPTABLE
(Avant répartition)

ACTIF	Exercice 2023			Exercice 2022 Agrégé
	Brut	Amortissements & dépréciations (à déduire)	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles	1 747 407,34	-1 613 911,22	133 496,12	223 112,39
Immobilisations corporelles	150 553 943,49	-79 915 497,57	70 638 445,92	70 029 305,15
Terrains	12 494 095,65	-333 199,16	12 160 896,49	12 195 121,83
Constructions	96 062 557,25	-51 345 100,75	44 717 456,50	40 869 114,94
Installations techniques, matériels et outillage	24 188 459,73	-17 178 305,25	7 010 154,48	5 844 093,04
Collections	6 788,96		6 788,96	6 788,96
Biens historiques et culturels				
Autres immobilisations corporelles	17 012 044,56	-11 058 892,41	5 953 152,15	4 992 953,03
Immobilisations mises en concession				
Immobilisations corporelles en cours	715 190,97		715 190,97	6 091 799,75
Avances et acomptes sur commandes	74 806,37		74 806,37	29 433,60
Immobilisations reçues par leg ou donation				
Immobilisations corporelles (biens vivants)				
Immobilisations financières	66 200,00		66 200,00	76 198,40
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	152 367 550,83	-81 529 408,79	70 838 142,04	70 328 615,94
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Créances	24 243 177,81	-82 318,37	24 160 859,44	20 093 298,39
Créances sur des entités publiques des organismes internationaux et Commission européenne	13 970 571,19		13 970 571,19	10 911 301,78
Créances clients et comptes rattachés	10 235 374,95	-82 318,37	10 153 056,58	9 118 075,33
Créances sur les redevables (produits de la fiscalité affectée)				
Avances et acomptes versés sur commandes	6 122,35		6 122,35	16 700,60
Créances correspondant à des opérations pour comptes de tiers (dispositifs d'intervention)				
Créances sur les autres débiteurs	31 109,32		31 109,32	47 220,68
Charges constatées d'avance (dont Primes de remboursement des emprunts)	251 007,00		251 007,00	260 553,00
TOTAL ACTIF CIRCULANT (HORS TRESORERIE)	24 494 184,81	-82 318,37	24 411 866,44	20 353 851,39
TRESORERIE				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	9 464 220,89		9 464 220,89	14 188 111,00
Autres				
TOTAL TRESORERIE	9 464 220,89		9 464 220,89	14 188 111,00
Comptes de régularisation				
Ecarts de conversion Actif				
TOTAL GENERAL	186 325 956,53	-81 611 727,16	104 714 229,37	104 870 578,33

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

UBS
Année 2023
Période 01 à 15

Système de base
BILAN COMPTABLE
(Avant répartition)

PASSIF	Exercice 2023	Exercice 2022 - Agrégé
FONDS PROPRES		
Financements reçus	50 781 907,61	52 786 051,80
Financements de l'actif - Etat	44 594 500,97	47 001 735,48
Financement de l'actif par des tiers	6 187 406,64	5 643 316,39
Fonds propres des fondations		140 999,93
Ecarts de réévaluation		
Réserves	31 191 259,03	29 517 701,87
Report à nouveau		-681 415,77
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	682 507,13	2 375 948,13
Provisions réglementées		
TOTAL FONDS PROPRES	82 655 673,77	83 998 286,03
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	23 500,00	7 600,00
Provisions pour charges	399 943,73	384 725,54
Fonds dédiés		214 171,88
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	423 443,73	606 497,42
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires		
Emprunts souscrits auprès des établissements financiers		
Dettes financières et autres emprunts		
TOTAL DETTES FINANCIERES		
DETTES NON FINANCIERES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 439 102,11	1 862 099,57
Dettes fiscales et sociales	3 279 825,30	3 109 636,67
Avances et acomptes reçus	12 619 563,70	11 845 457,98
Dettes correspondant à des opérations pour comptes de tiers (dispositifs d'intervention)		
Autres dettes non financières	1 149 101,26	1 406 291,81
Produits constatés d'avance	1 924 366,35	2 042 308,85
TOTAL DETTES NON FINANCIERES	21 411 958,72	20 265 794,88
TRESORERIE		
Autres éléments de trésorerie passive	223 153,15	
TOTAL TRESORERIE	223 153,15	
Comptes de régularisation		
Ecarts de conversion Passif		
TOTAL GENERAL	104 714 229,37	104 870 578,33

COMPTE DE RESULTAT

EXERCICE 2023

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

UBS
Année 2023
Période 01 à 14

Système de base
COMPTE DE RESULTAT

Charges (hors taxes)	Exercice 2023	Exercice 2022 - Agrégé
CHARGES DE FONCTIONNEMENT		
Achats	90,57	69,60
Conso marchandises et appro, réalisation travaux et conso directe service par l'organisme	12 046 951,21	10 533 204 ,67
Charges de personnel	79 246 997,18	73 619 346,53
Salaires, traitements et rémunérations divers	48 239 663,28	44 649 397,99
Charges sociales	30 469 410,42	28 617 186,38
Intéressement et participation		
Autres charges de personnel	537 923,48	352 762,16
Autres charges de fonctionnement (dont pertes pour créances irrécouvrables)	2 843 303,69	2 319 744,44
Dotation aux amort, dépréciations, provisions et valeurs nettes comptables actifs cédés	7 706 169,40	7 281 812,70
TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT	101 843 512,05	93 754 177,94
CHARGES D'INTERVENTION		
Dispositif d'intervention pour compte propre	556 731,72	27 793,00
Transfert aux ménages		
Transferts aux entreprises		
Transferts aux collectivités territoriales	500 000,00	
Transferts aux autres entités	56 731,72	27 793,00
Charges résultant de la mise en jeu de la garantie de l'organisme		
Dotations aux provisions et dépréciations		
TOTAL CHARGES D'INTERVENTION	556 731,72	27 793,00
Engagements à réaliser sur fonds dédiés (Fondations)		237 292,71
TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT ET D'INTERVENTION	102 400 243,77	94 019 263,65
CHARGES FINANCIÈRES		
Charges d'intérêt		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Pertes de change		
Autres charges financières		
Dotations aux amortissements, dépréciations et aux provisions financières		
TOTAL CHARGES FINANCIÈRES		
Impôts sur les sociétés		
RESULTAT DE L'ACTIVITE (BENEFICE)	682 507,13	2 375 948,13
TOTAL CHARGES	103 082 750,90	96 395 211,78

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

UBS
Année 2023
Période 01 à 14

Système de base
COMPTE DE RESULTAT

Produits (hors taxes)	Exercice 2023	Exercice 2022 - Agrégé
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT		
Produits sans contrepartie directe (ou subventions et produits assimilés)	80 735 819,78	76 375 838,41
Subventions pour charges de service public	70 901 585,00	68 012 462,00
Subventions de fonctionnement en provenance de l'Etat et des autres entités publiques	9 147 382,17	7 883 806,06
Subventions de certaines charges d'intervention provenant de l'Etat et entités publiques		
Dons et legs	5 500,00	6 000,00
Produits de la fiscalité affectée	681 352,61	473 570,35
Produits avec contrepartie directe (ou produits directs d'activité)	17 321 977,75	14 713 961,77
Ventes de biens ou prestations de services	16 806 598,92	14 233 161,68
Produits de cessions d'éléments d'actif	4 016,67	2 090,00
Autres produits de gestion	511 362,16	478 710,09
Production stockée et immobilisée		
Produits perçus en vertu d'un contrat concourant à la réalisation d'un service public		
Autres produits	5 024 820,74	5 070 522,05
Reprises sur amortissements, dépréciations etprovisions (produits de fonctionnement)	13 787,96	306 028,15
Reprises du financement rattaché à un actif	5 011 032,78	4 764 493,90
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (Fondations)		234 741,44
TOTAL PRODUITS DE FONCTIONNEMENT	103 082 618,27	96 395 063,67
PRODUITS FINANCIERS		
Produits des participations et des prêts		
Produits nets sur cessions des immobilisations financières		
Intérêts sur créances non immobilisées	132,63	148,11
Produits des valeurs mobilières de placement		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Gains de change		
Autres produits financiers		
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions financières		
TOTAL PRODUITS FINANCIERS	132,63	148,11
RESULTAT DE L'ACTIVITE (PERTE)		
TOTAL PRODUITS	103 082 750,90	96 395 211,78

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

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
- 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 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

OUEST 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 2023

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

Association : Adapei du Morbihan - Les Papillons Blancs

	ACTIF en euros	EXERCICE N clos le 31 décembre 2023			EXERCICE N-1 clos le 31 décembre 2022
		MONTANT BRUT	AMORTISSEMENTS PROVISIONS	MONTANT NET	MONTANT NET
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement	186 572	178 534	8 038	10 760
	Frais de recherche et de développement				
	Autres immobilisations incorporelles	368 111	354 740	13 371	30 410
	Immobilisations incorporelles en cours				
	sous total des immobilisations incorporelles	554 683	533 274	21 409	41 169
	Terrains et agencements	5 436 723	1 736 534	3 700 189	3 630 235
	Constructions	67 672 644	28 930 630	38 742 014	40 968 527
	Installations techniques, matériel et outillage	12 339 531	8 812 744	3 526 787	3 256 269
	Autres immobilisations corporelles	8 249 703	5 583 876	2 665 827	1 627 989
	Immobilisations corporelles en cours	2 254 584		2 254 584	547 628
	Avances et acomptes				
	Sous total des immobilisations corporelles	95 953 185	45 063 783	50 889 402	50 030 649
	Participations	465 420		465 420	
	Créances rattachées à des participations				25 200
	Autres titres immobilisés	5 998 703	64 360	5 934 343	2 493 235
	Prêts	1 282 563		1 282 563	1 187 506
	Autres immobilisations financières	59 408		59 408	58 198
	Sous total des immobilisations financières	7 806 094	64 360	7 741 734	3 764 139
	ACTIF IMMOBILISE : TOTAL 1	**104 313 962**	**45 661 417**	**58 652 545**	**53 835 958**
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en-cours				
	Matières premières et autres approvisionnements	331 858	36 286	295 572	395 705
	En-cours de production de biens et services	86 034		86 034	77 233
	Produits intermédiaires et finis	301 190		301 190	231 126
	Marchandises	92		92	455
	Avances et acomptes versés sur commandes	39 409		39 409	44 519
	Créances de fonctionnement				
	Créances redevables et comptes rattachés (1)	5 335 181	121 321	5 213 860	4 846 950
	Autres créances	2 689 509	15 544	2 673 965	3 014 353
	Valeurs mobilières de placement	2 000 075		2 000 075	2 000 075
	Disponibilités	21 550 762		21 550 762	26 990 405
	Charges constatées d'avance	209 588		209 588	209 674
	ACTIF CIRCULANT ET CHARGES CONST D'AVANCE **TOTAL 2**	**32 543 698**	**173 151**	**32 370 546**	**37 810 494**
	TOTAL GENERAL (1+2)	**136 857 659**	**45 834 569**	**91 023 091**	**91 646 452**

(1) Créances de fonctionnement à moins d'un an (brut)	5 335 181	121 321	5 213 860	4 846 950
(1) Créances de fonctionnement à plus d'un an (brut)	-	-		

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

Association : Adapei du Morbihan - Les Papillons Blancs

	PASSIF en euros	EXERCICE N clos le 31 décembre 2023	EXERCICE N-1 clos le 31 décembre 2022
FONDS ASSOCIATIFS	**FONDS PROPRES/FONDS ASSOCIATIFS**		
	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	40 041 766	39 360 049
	dont réserves des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée	*16 730 992*	*16 587 767*
	Report à nouveau	-1 352 728	-1 042 257
	dont report à nouveau des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée	*-1 637 247*	*-1 357 040*
	Résultat de l'exercice	-500 858	371 245
	dont activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée	*-1 734 192*	*-136 982*
	SITUATION NETTE (sous total)	**38 993 300**	**39 494 158**
	FONDS PROPRES CONSOMPTIBLES		
	Subventions d'investissement	5 283 120	5 503 681
	Provisions réglementées	2 319 052	2 247 721
	FONDS ASSOCIATIFS : TOTAL 1	**46 595 471**	**47 245 559**
PROVISIONS RC et FONDS DEDIES	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés	4 326 962	4 135 695
	FONDS REPORTES ET DEDIES : TOTAL 2	**4 326 962**	**4 135 695**
	Provisions pour risques	66 213	66 322
	Provisions pour charges	4 722 522	4 555 925
	PROVISIONS POUR RISQUES & CHARGES : TOTAL 3	**4 788 735**	**4 622 247**
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	22 685 063	23 735 583
	Emprunts et dettes financières divers (1)	9 604	3 848
	Avances et acomptes reçus	14 768	14 378
	Redevables créditeurs	46 983	22 821
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 958 628	1 763 247
	Dettes fiscales et sociales	7 162 692	6 800 662
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	446 287	589 997
	Autres dettes	1 304 903	1 220 153
	Produits constatés d'avance	1 682 994	1 492 262
	TOTAL DES DETTES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE TOTAL 4	**35 311 923**	**35 642 951**
	TOTAL GENERAL (1+2+3+4)	**91 023 091**	**91 646 452**

(1) Emprunts à plus d'un an	21 634 210	22 665 791
(1) Emprunts à moins d'un an	1 050 853	1 069 792
(1) Concours bancaires et soldes créditeurs de banque	-	-

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

COMPTE DE RESULTAT en euros	EXERCICE du 01/01/2023 au 31/12/2023	EXERCICE N clos le 31 décembre 2022
Produits d'exploitation		
Cotisations	40 760	40 960
Ventes de marchandises	73 604	85 621
Production vendue		
Produits finis	3 731 999	2 990 566
Prestations de service	6 170 162	6 011 583
Divers	1 095 573	995 781
Production stockée	78 864	90 316
Production immobilisée	4 528	426
Concours publics et subventions	44 662 034	42 069 036
dont contributions financières des autorités de tarification relatives aux activités sociales et médico-sociales	*44 609 119*	*41 962 793*
Reprises amortissements et provisions / transferts de charges	342 494	964 933
Utilisations des fonds dédiés	257 474	188 298
Autres produits	9 517 784	9 149 431
PRODUITS D'EXPLOITATION TOTAL 1	65 975 276	62 586 953
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises	130 444	108 674
Variation de stock marchandises	362	45
Achats matières premières et autres approvisionnements	2 873 737	2 973 379
Variation de stock matières premières et autres approv.	99 870	-139 389
Autres achats non stockés de matières et fournitures	3 271 417	2 829 732
Services extérieurs et autres	7 107 011	7 102 043
Impôts, taxes, versements assimilés	2 972 508	2 757 977
Salaires et traitements	33 422 367	31 170 851
Charges sociales	12 672 106	11 485 333
Dotations aux amortissements et aux provisions		
sur immobilisations : dotations aux amortissements	4 156 715	3 734 119
sur immobilisations : dotations aux provisions		
sur actif circulant : dotations aux provisions	7 800	111 272
pour risques et charges : dotations aux provisions	371 607	42 259
Reports en fonds dédiés	449 411	135 145
Autres charges	25 692	25 926
CHARGES D'EXPLOITATION TOTAL 2	67 561 048	62 337 366
RESULTAT COURANT NON FINANCIER 1-2	**-1 585 773**	**249 587**

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

COMPTE DE RESULTAT en euros	EXERCICE du 01/01/2023 au 31/12/2023	EXERCICE N clos le 31 décembre 2022
Produits financiers		
De participations		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	620 023	184 100
Reprises sur provisions et transferts de charges	42 468	
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
PRODUITS FINANCIERS TOTAL 3	662 491	184 100
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements et aux provisions		106 828
Intérêts et charges assimilées	495 028	356 428
Différences négatives de change		200
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
CHARGES FINANCIERES TOTAL 4	495 028	463 456
RESULTAT FINANCIER 3-4	**167 462**	**-279 356**
RESULTAT COURANT avants impôts 1-2+3-4	**-1 418 310**	**-29 769**
Produits exceptionnels :		
Sur opérations de gestion	578 036	27 613
Sur opérations en capital	520 799	2 553 127
Reprises sur provisions et transferts de charges	6 157	1 001
PRODUITS EXCEPTIONNELS TOTAL 5	1 104 992	2 581 741
Charges exceptionnelles :		
Sur opérations de gestion	24 914	3 794
Sur opérations en capital	19 590	1 304 111
Dotations aux amortissements et aux provisions	77 488	848 450
CHARGES EXCEPTIONNELLES TOTAL 6	121 993	2 156 356
RESULTAT EXCEPTIONNEL 5 - 6	**982 999**	**425 385**
SOLDE INTERMEDIAIRE	**-435 311**	**395 616**
Impots sur les sociétés 7	65 547	24 371
TOTAL DES PRODUITS (1+3+5)	**67 742 758**	**65 352 794**
TOTAL DES CHARGES (2+4+6+7)	**68 243 617**	**64 981 549**
RESULTAT	**-500 858**	**371 245**

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

Adef Résidences

19-21 rue Baudin
94 200 IVRY SUR SEINE

COMPTES ANNUELS
AU 31/12/2023

ADEF_RES - ADEF RESIDENCES
19/21 Rue Baudin
94200 IVRY SUR SEINE

Bilan actif association

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2023	31/12/2022
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement	5 525	5 525		
Frais de R&D				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets droits similaires	2 521 769	1 548 063	973 706	74 513
Immobilisations incorporelles en cours	3 350		3 350	
Avances, acomptes sur immo. incorpo.				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	30 508 865		30 508 865	29 853 810
Constructions	403 676 947	171 463 506	232 213 441	229 280 942
Installations tech., outillage	104 454 539	65 701 386	38 753 153	35 994 163
Immobilisations corporelles en cours	8 898 348		8 898 348	4 031 513
Avances et acomptes				
Legs ou donations destinés à être cédés				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations et créances rattachées	6 929 622		6 929 622	5 887 122
Autres titres immobilisés	324 057	16 007	308 050	305 000
Prêts				
Autres immo. financières	6 820 370		6 820 370	6 827 718
ACTIF IMMOBILISE	**564 143 392**	**238 734 487**	**325 408 905**	**312 254 782**
STOCKS				
Stocks et en-cours	2 361		2 361	25 685
CREANCES				
Usagers et comptes rattachés	30 947 290	6 367 649	24 579 641	19 424 738
Legs ou donations				
Autres créances	26 982 325		26 982 325	21 377 636
DIVERS				
V.M.P.	24 009 807	4 702	24 005 105	18 106 388
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	31 436 889		31 436 889	42 724 649
Charges constatées d'avance	86 988		86 988	113 823
ACTIF CIRCULANT	**113 465 659**	**6 372 351**	**107 093 308**	**101 772 919**
Frais d'émission des emprunts				
Primes de remb. des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**677 609 051**	**245 106 838**	**432 502 213**	**414 027 701**

ADEF_RES - ADEF RESIDENCES
19/21 Rue Baudin
94200 IVRY SUR SEINE

Bilan passif association

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

Rubriques	31/12/2023	31/12/2022
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise	3 370 031	3 286 572
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires	3 370 031	3 286 572
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecarts de réévaluation		
Réserves	42 166 512	34 393 145
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité	42 166 512	34 393 145
Autres réserves		
Report à nouveau	-12 635 314	5 032 959
EXCEDENT OU DEFICIT DE L'EXERCICE	-3 414 534	-4 497 812
Situation nette (sous-total)	29 486 695	38 214 864
Fonds propres consomptibles		
Subventions d'investissement	43 839 059	41 000 774
Provisions réglementées		
TOTAL 1	**73 325 754**	**79 215 638**
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	8 433 840	5 996 773
TOTAL 2	8 433 840	5 996 773
PROVISIONS		
Provisions pour risques	3 234 803	922 960
Provisions pour charges	28 452	85 000
TOTAL 3	3 263 255	1 007 960
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	269 771 880	263 167 898
Emprunts et dettes financières divers	15 996 131	14 641 563
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	22 128 684	12 889 907
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	30 033 807	28 029 603
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	216 178	53 276
Autres dettes	8 956 037	8 683 998
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	376 646	341 086
TOTAL 4	**347 479 365**	**327 807 330**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	**432 502 213**	**414 027 701**

ADEF_RES - ADEF RESIDENCES
19/21 Rue Baudin
94200 IVRY SUR SEINE

Compte de résultat association

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

Rubriques	31/12/2023	31/12/2022
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations		
Ventes de biens dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services dont parrainages	3 579 315	3 979 253
Concours publics et subventions d'exploitation	204 603 679	183 787 939
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	10 398 055	9 167 459
Utilisations des fonds dédiés	4 021 757	1 189 095
Autres produits	4 638 316	4 846 910
TOTAL I	**227 241 121**	**202 970 656**
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock	23 654	-5 463
Autres achats et charges externes	62 105 789	52 467 628
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	8 993 591	9 166 081
Salaires et traitements	90 422 815	83 696 625
Charges sociales	32 748 755	30 233 824
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	18 920 769	18 262 556
Dotations aux provisions	6 967 661	5 974 957
Reports en fonds dédiés	6 040 267	2 928 454
Autres charges	217 138	458 037
TOTAL II	**226 440 440**	**203 182 699**
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	**800 681**	**-212 044**
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation	400 259	1 000 507
Produits autres valeurs mobilières, créances actif immo.	134 000	134 000
Autres intérêts et produits assimilés	929 616	331 292
Reprises sur dépréciations, provisions, transferts charges	58 324	
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de V.M.P.	156 096	61 418
TOTAL III	**1 678 295**	**1 527 217**
CHARGES FINANCIERES		
Dotations financières amortissements, provisions	4 702	58 324
Intérêts et charges assimilées	6 883 662	5 503 072
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de V.M.P.	464 360	
TOTAL IV	**7 352 724**	**5 561 395**
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	**-5 674 429**	**-4 034 178**
	-4 873 748	**-4 246 222**

ADEF_RES - ADEF RESIDENCES
19/21 Rue Baudin
94200 IVRY SUR SEINE

Compte de résultat (suite) association

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

Rubriques		31/12/2023	31/12/2022
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		1 829 821	1 092 115
Produits exceptionnels sur opérations en capital		2 250 243	14 232
Reprises sur provisions, transferts de charges			
TOTAL V		**4 080 064**	**1 106 347**
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		616 386	1 354 942
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		2 007 044	24 584
Dotations exceptionnelles aux amortissements, provisions		420	
TOTAL VI		**2 623 850**	**1 379 526**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)		**1 456 214**	**-273 179**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	**VII**		
Impôts sur les bénéfices	**VIII**	-3 000	-21 589
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)		**232 999 480**	**205 604 220**
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)		**236 414 014**	**210 102 032**
EXCEDENT OU DEFICIT		**-3 414 534**	**-4 497 812**

Evaluation des contributions volontaires en nature			
Ressources			
Dons en nature			
Prestations en nature			
Bénévolat			
TOTAL PRODUITS			
Emplois			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens et services			
Prestations en nature			
Personnel bénévole			
TOTAL CHARGES			

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

AIGUILLON CONSTRUCTION S.A. d'HLM

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2023
AIGUILLON CONSTRUCTION S.A. d'HLM
171 rue de Vern - BP 50147 - 35200 RENNES
Ce rapport contient 38 pages
Référence : ALP/CLRM 361

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° 14300810101 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

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

AIGUILLON CONSTRUCTION S.A. d'HLM

171 rue de Vern - BP 50147 - 35200 RENNES

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2023

À l'assemblée générale de la société AIGUILLON CONSTRUCTION S.A. d'HLM,

Opinion

En exécution de la mission que vous nous avez confiée, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société AIGUILLON CONSTRUCTION S.A. d'HLM relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er janvier 2023 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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° 14300810101 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

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

KPMG

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

Saint Grégoire, le 30 avril 2024

KPMG SA

Antoine Le Penven

Associé

AIGUILLON CONSTRUCTION (nouvelle biblio HLM)

BILAN - ACTIF

2.1 Actif

Exercice au : 31/12/2023

	N° de compte	ACTIF	31/12/2023 Brut	Amortissements et dépréciations	Net	Totaux partiels	31/12/2022 Net
	1	2	3	4	5	6	7
ACTIF IMMOBILISE		**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**				7 892 401,44	5 450 466,24
	201	Frais d'établissement			0,00		
	2082-2083-2084-2085	Baux long terme et droits d'usufruit	9 528 147,42	2 116 280,93	7 411 866,49		4 957 244,35
	203-205-206-207-2088-232-237	Autres (1)	1 368 022,67	887 487,72	480 534,95		493 221,89
	21	**IMMOBILISATIONS CORPORELLES**				1 136 017 478,85	1 093 691 816,31
		Terrains et constructions	1 551 645 054,90	421 693 371,28	1 129 951 683,62		
	2111	Terrains nus			0,00		
	2112-2113-2115	Terrains aménagés, loués, bâtis	153 659 685,30		153 659 685,30		150 082 200,91
	212	Agencements et aménagements de terrains			0,00		
	213 (sauf 21315, 2135 et 21318)	Constructions locatives (sur sol propre)	1 197 073 008,42	361 367 153,53	835 705 854,89		793 080 262,80
	214 (sauf 21415, 2145 et 21418)	Constuctions locatives sur sol d'autrui	19 730 979,95	8 435 375,67	11 295 604,28		11 707 225,76
	21318-21418	Autres ensembles immobiliers	181 181 381,23	51 890 842,08	129 290 539,15		132 444 542,04
		Autres immobilisations corporelles	17 381 805,88	11 316 010,65	6 065 795,23		
	21315-2135-21415-2145	Bâtiments et installations administratifs	11 039 664,77	6 812 419,41	4 227 245,36		4 392 788,53
	215-218	Instal.techniques, matériel et outillage, et autres immo. corp.	6 342 141,11	4 503 591,24	1 838 549,87		1 984 796,27
	221-222-223	Immeubles en location-vente, location-attribution, affectation			0,00		
	23	**Immobilisations corporelles en cours**				125 034 090,25	94 705 949,94
	2312	Terrains	13 583 527,33		13 583 527,33		11 632 773,03
	2313-2314-2318-235	Constructions et autres immobilisations corporelles en cours	111 367 483,41		111 367 483,41		83 050 929,79
	238	Avances et acomptes	83 079,51		83 079,51		22 247,12
		IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				12 895 722,54	12 437 641,50
	261-266 - 2675-2676	Participations - Apports, avances	10 803 008,95	36 425,24	10 766 583,71		10 423 778,79
	2671-2674	Créances rattachées à des participations	1 638 677,29		1 638 677,29		1 638 677,29
	272	Titres immobilisés (droit de créances)	86 415,24		86 415,24		86 415,24
	2741	Prêts participatifs			0,00		
	278	Prêts pour accession et aux SCCC			0,00		
	271-274 (sauf 2741) -275-2761	Autres	651 280,86	247 234,56	404 046,30		288 770,18
	2678-2768	Intérêts courus			0,00		
		(I)	**1 718 136 503,46**	**436 296 810,38**	**1 281 839 693,08**	**1 281 839 693,08**	**1 206 285 873,99**
ACTIF CIRCULANT	3 (net du 319, 339, 359)	**STOCKS ET EN-COURS**				18 421 188,49	23 300 904,58
	31	Terrains à aménager			0,00		0,00
	33	Immeubles en cours	10 891 397,00	151 393,00	10 740 004,00		11 303 888,15
		Immeubles achevés :					
	35 sauf 358	*Disponibles à la vente*	2 938 340,11		2 938 340,11		2 323 942,43
	358	*Temporairement loués*	4 679 154,51		4 679 154,51		9 606 870,41
	37	Imm. acq. par résolution de vente, adjudication ou garantie de rachat			0,00		0,00
	32	Approvisionnements	90 985,53	27 295,66	63 689,87		66 203,59
	409	Fournisseurs débiteurs	2 247 236,02		2 247 236,02	2 247 236,02	1 106 246,65
		CREANCES D'EXPLOITATION				47 150 359,72	41 067 875,64
		Créances clients et comptes rattachés (y compris 413)					
	411	*Locataires et organismes payeurs d'A.P.L.*	9 461 892,65		9 461 892,65		6 986 421,40
	412	*Créances sur acquéreurs*	914 412,33		914 412,33		2 686 256,72
	414	*Clients - autres activités*	127 800,00		127 800,00		0,00
	415	*Emprunteurs et locataires - acquéreurs/attributaires*	75 399,12		75 399,12		149 868,82
	416	*Clients douteux ou litigieux*	3 961 074,65	5 211 889,11	-1 250 814,46		2 456,67
	418	*Produits non encore facturés*	4 391 085,40	505 051,00	3 886 034,40		823 607,84
	42-43-44 (sauf 441)-4675-4678	Autres	8 881 988,40		8 881 988,40		5 251 655,70
	441	Etat et autres collectivités publiques - Subventions à recevoir	25 053 647,28		25 053 647,28		25 167 608,49
		CREANCES DIVERSES (3)				13 392 761,57	15 353 399,08
	454	Sociétés Civiles Immobilières ou SCCC	7 272 223,96		7 272 223,96		11 899 913,18
	451-458	Groupe, Associés-opérations faites en commun et G.I.E	3 920 332,59		3 920 332,59		1 314 237,60
	46 (sauf 4611-4675-4678)	Débiteurs divers	3 810 414,82	2 501 199,24	1 309 215,58		581 236,47
	461 (sauf 4615)	Opérations pour le compte de tiers	890 989,44		890 989,44		1 558 011,83
	4615	Opérations d'aménagement et de rénovation pour le compte de tiers			0,00		0,00
	455-4562 (sociétés)	Associés - Comptes courants et capital souscrit et appelé non versé			0,00		0,00
	478 (OPH)	Autres comptes transitoires			0,00		0,00
	50	Valeurs mobilières de placement			0,00	0,00	0,00
		DISPONIBILITES				41 456 084,45	34 673 51
	511	Valeur à l'encaissement			0,00		
	515 (OPH)	Compte au Trésor			0,00		
	516	Comptes de placement court terme	17 201 217,46		17 201 217,46		33 058 68
	5188	Intérêts courus à recevoir			0,00		
	Autres 51	Banques, établissements financiers et assimilés	24 254 866,99		24 254 866,99		1 614 83
	53-54	Caisse et régies d'avances			0,00		
COMPTES REGUL	486	**Charges constatées d'avance**	1 626 881,12		1 626 881,12	1 626 881,12	1 472 32
		(II)	**132 691 339,38**	**8 396 828,01**	**124 294 511,37**	**124 294 511,37**	**116 974 26**
	481	**Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)**	750,75		750,75	750,75	
	169	**Primes de remboursement des obligations (IV)**			0,00	0,00	
	476	**Différences de conversion Actif (V)**			0,00	0,00	
		TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	**1 850 828 593,59**	**444 693 638,39**	**1 406 134 955,20**	**1 406 134 955,20**	**1 323 260 13**

(1) dont droit au bail
(2) dont à moins d'un an 77 53
(3) dont à plus d'un an

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

AIGUILLON CONSTRUCTION (nouvelle biblio HLM)

BILAN - PASSIF - AVANT AFFECTATION DU RESULTAT

2.2 Passif

Exercice au : 31/12/2023

	N° de compte 1	PASSIF 2		31/12/2023 Détail 3	31/12/2023 Totaux partiels 4	31/12/2022 5
CAPITAUX PROPRES	10	CAPITAL, DOTATIONS ET RESERVES			15 020 440,76	14 847 317,76
	101-104-105 (sociétés)	Capital			7 433 700,00	7 433 700,00
	10133-1014	Capital (actions simples)		7 433 700,00		7 433 700,00
	10134	Capital : actions d'attribution				
	104	Primes d'émissions, de fusion et d'apport				
	105	Ecarts de réévaluation				
	102-103 (OPH)	Dotation			0,00	0,00
	102	*Dotations*				
	103	*Autres fonds propres- autres compléments de dotation,dons et legs en capital*				
	106	Réserves			7 586 740,76	7 413 617,76
	1061 (sociétés)	Réserve légale		743 370,00		743 370,00
	1063 (sociétés)	Réserves statutaires ou contractuelles				
	1067 (OPH)	Excédents d'exploitation affectés à l'investissement				
	10671	*dont relevant du SIEG (depuis 2021)*				
	10683 (SEM)	Réserves - Activité agréée				
	10685	Réserves sur cessions immobilières		6 197 533,85		6 024 410,85
	106851	*dont relevant du SIEG (depuis 2021)*		334 931,90		
	10688	Réserves diverses		645 836,91		645 836,91
	106881	*dont relevant du SIEG (depuis 2021)*				
	11	Report à nouveau (a)		266 028 199,93	266 028 199,93	253 949 113,89
	(SEM)	*dont relevant de l'activité agréée depuis 2016*				
		dont relevant du SIEG (depuis 2021)		22 363 447,43		
	12	Résultat de l'exercice (a)		551 231,34	551 231,34	12 512 388,54
	(SEM)	*dont relevant de l'activité agréée*				
		dont relevant du SIEG		-642 262,84		9 218 819,18
	13	Subventions d'investissement	Montant brut 248 946 926,87 / Inscrit au résultat 83 300 011,14	165 646 915,73	165 646 915,73	160 477 914,84
	14	PROVISIONS REGLEMENTEES			0,00	0,00
	145	Amortissements dérogatoires				
	146 (sociétés)	Provision spéciale de réévaluation				
	1671	Titres participatifs		3 000 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00
		TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)		450 246 787,76	450 246 787,76	444 786 735,03
PROV.	15	PROVISIONS			23 234 795,75	21 316 451,47
	151	Provisions pour risques		2 086 934,93		1 735 961,19
	1572	Provisions pour gros entretien		4 732 332,00		4 087 027,00
	153-158	Autres provisions pour charges		16 415 528,82		15 493 463,28
		TOTAL PROVISIONS (II)		23 234 795,75	23 234 795,75	21 316 451,47
DETTES	16	DETTES FINANCIERES (1)			878 057 925,52	814 152 986,73
	162	Participation des employeurs à l'effort de construction		28 129 195,42		23 193 297,50
	163	Emprunts obligataires				
	164	Emprunts auprès des Etablissements de Crédit				
	1641	Caisse des Dépôts et Consignations		701 218 918,83		667 663 004,78
	1642	C.G.L.L.S.		46 856 907,60		43 723 256,53
	1647	Prêts de l'ex-caisse des prêts HLM		21 445 417,36		8 559 026,60
	1648	Autres établissements de crédit		33 351 163,52		39 318 505,65
	165	Dépôts et cautionnements reçus :				
	1651	Dépôts de garantie des locataires		6 313 503,11		6 134 511,62
	1654	Redevances (location-accession)		19 216,37		33 687,19
	1658	Autres dépôts				
	167	Emprunts et dettes financières diverses :				
	160-1672-1673-1674-1677-1678	*Participation (spécifique sociétés) - Emprunts et dettes assortis de conditions particulières*				
	1675	Emprunts participatifs				
	1676	Avances d'organismes HLM		10 000 000,00		10 000 000,00
	168 sauf intérêts courus	Autres emprunts et dettes assimilées		1 222 253,83		1 472 335,19
	1688 (sauf 16883)-1718-1748-1788-5181	Intérêts courus		13 994 466,22		7 502 627,67
	16883	Intérêts compensateurs		750,75		
	17 sauf intérêts courus - 18	Dettes rattachées à des participations				
	519	Concours bancaires courants		15 506 132,51		6 552 734,00
	229	Droits des locataires-acquéreurs, des locataires attributaires ou des affectants			0,00	0,00
	2291-2292	Autres droits				
	2293	Droits des locataires attributaires				
	419	Clients créditeurs			1 084 139,99	750 254,37
	4195	Locataires-Excédents d'acomptes				394 688,40
	Autres 419	Autres		1 084 139,99		355 565,97
		DETTES D'EXPLOITATION			23 763 186,47	16 035 253,85
	401-4031-4081-4068 partiel	Fournisseurs		2 781 548,37		3 103 064,09
	402-4032-4082-4088 partiel	Fournisseurs de stocks immobiliers		9 827 081,63		3 880 290,79
	42-43-44-4675	Dettes fiscales, sociales et autres		11 154 556,47		9 051 898,97
		DETTES DIVERSES			25 706 716,37	19 620 077,19
		Dettes sur immobilisations et comptes rattachés :				
	404-405-4084-4088 partiel	Fournisseurs d'immobilisations		24 926 786,56		18 399 608,85
	269-279	*Versements restant à effectuer sur titres non libérés*		150,00		150,00
		Autres dettes :				
	4563	*Associés - Versements reçus sur augmentation de capital*				
	454	Sociétés Civiles Immobilières		19 830,94		9 978,49
	451-458	Groupes - Associés - opérations faites en commun et en G.I.E.		215 921,26		766 155,68
	461 (sauf 4615)	Opérations pour le compte de tiers		137 870,49		37 115,96
	4615	Opérations d'aménagement				
	455-457-46 (sauf 461 et 4675)-478	Autres		406 157,12		407 068,21
	487	Produits constatés d'avance			4 041 403,34	6 598 376,14
	4871-4878	Au titre de l'exploitation et autres		505 591,19		109 856,02
	4872	Produits des ventes sur lots en cours		3 535 812,15		6 488 520,12
		TOTAL DETTES FINANCIERES (III)		932 653 371,69	932 653 371,69	857 156 948,28
REGUL.	477	Différences de conversion Passif (IV)		0,00	0,00	0,00
		TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)		1 406 134 955,20	1 406 134 955,20	1 323 260 134,78

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

(1) Dont à plus d'un an — 0,00 — 776 094 254,10

à moins d'un an — 878 057 925,52 — 38 058 732,63

AIGUILLON CONSTRUCTION (nouvelle biblio HLM)

COMPTE DE RESULTAT - CHARGES

3.1 Charges

Exercice au : 31/12/2023

N° de compte 1	CHARGES 2	31/12/2023 Charges récupérables 3	31/12/2023 Charges non récup. 4	31/12/2023 Totaux partiels 5	31/12/2023 Dont secteur agréé (SEM)	31/12/2022 Totaux partiels 6	31/12/2022 Dont secteur agréé (SEM)
	CHARGES D'EXPLOITATION (1)			113 942 427,00		110 688 722,98	
60-61-62 (nets de 609, 619 et 629)	Consommations de l'exercice en provenance des tiers			45 348 616,04		45 345 086,74	
60 (net de 609)	Achats stockés :						
601	*Terrains*		593 978,90	593 978,90		1 179 106,56	
602	Approvisionnements		76 564,09	76 564,09		4 692,53	
607	*Immeubles acquis par résolution de vente ou adjudication ou garantie de rachat*						
603	Variation des stocks :						
6031	*Terrains*		-473 978,90	-473 978,90		-1 179 106,56	
6032	Approvisionnements		-600,70	-600,70		-15 940,45	
6037	*Immeubles acquis par résolution de vente, adjudication ou garantie de rachat*						
604	Achats d'études et de prestations de services - Travaux et honoraires						
6053 (SEM)	Achats de terrains, travaux, et frais annexes (opérations de promotion immobilière)						
6055 (SEM)	Achats de terrains, travaux, et frais annexes (opérations d'aménagement)						
Autres 605-608	Achats liés à la production de stocks immobiliers		8 607 139,36	8 607 139,36		10 056 212,52	
606	Achats non stockés de matières et fournitures	3 971 561,19	674 357,06	4 645 918,25		5 343 135,54	
61-62 (nets de 619 et 629)	Services extérieurs :						
611	*Sous-traitance générale (Travaux relatifs à l'exploitation)*	6 789 373,55	793 696,53	7 583 070,08		5 451 659,44	
612	Redevances de crédit bail et loyers des baux à long terme		718,41	718,41		1 248,41	
613	*Locations*		339 497,58	339 497,58		288 394,23	
614	Charges locatives et de copropriété		59 576,73	86 957,97		14 246,54	
6151 (OHLM) / 61521 (SEM)	*Entretien et réparations courants sur biens immobiliers locatifs*	2 801 194,09	8 050 265,80	10 851 459,89		10 730 883,96	
6152 (OHLM) / 61523 (SEM)	Dépenses de gros entretien sur biens immobiliers locatifs	114 437,29	4 292 851,73	4 407 289,02		5 082 266,54	
6156	Maintenance		1 379 565,38	1 379 565,38		1 406 254,53	
6158	Autres travaux d'entretien						
616	Primes d'assurances		782 295,12	782 295,12		710 974,89	
621	Personnel extérieur à l'organisme		100 758,32	100 758,32		74 750,45	
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires		2 793 900,34	2 793 900,34		2 492 331,15	
623	Publicité, publications, relations publiques		385 915,36	358 534,12		349 368,85	
625	Déplacements, missions et réceptions		368 336,22	368 336,22		438 134,55	
6283	Cotisations et prélèvements *CGLLS*		659 936,00	659 936,00		919 491,00	
6285	Redevances		693 164,40	693 164,40		636 832,91	
Autres comptes 61 et 62	*Autres*	3 638,08	1 490 474,11	1 494 112,19		1 360 149,15	
63	Impôts, taxes et versements assimilés			10 194 536,42		9 340 498,94	
631-633	Sur rémunérations	22 596,45	1 330 919,88	1 353 516,33		1 279 239,76	
63512	Taxes foncières		6 128 509,81	6 128 509,81		5 711 284,33	
Autres 635-637	Autres	2 110 708,53	601 801,75	2 712 510,28		2 349 974,85	
64	Charges de personnel			16 467 027,24		15 086 854,44	
641-6481	Salaires et traitements	231 060,27	11 293 862,54	11 524 922,81		10 467 630,67	
645-647-6485	Charges sociales	66 234,96	4 875 869,47	4 942 104,43		4 619 223,77	
681	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			40 795 365,34		39 875 932,82	
6811-6812-6816-6817	Dotations aux amortissements et dépréciations :						
68111 (sauf 681118) - 681122 - 681123 (sauf 68112315 et 6811235) - 681124 (sauf 68112415 et 6811245)	*Immobilisations locatives*		30 677 827,08	30 677 827,08		32 562 987,68	
Autres 6811	Autres immobilisations		1 500 774,30	1 500 774,30		1 318 254,08	
6812	Charges d'exploitation à répartir						
6816	Dépréciations des immos. incorporelles et corporelles						
68173	Dépréciations des stocks et en-cours		3 114,42	3 114,42		2 099,96	
68174	*Dépréciations des créances*		3 259 778,92	3 259 778,92		2 117 460,12	
6815	Dotations aux provisions d'exploitation :						
68157	Provisions pour gros entretien		4 084 197,49	4 084 197,49		3 305 681,28	
Autres 6815	Autres provisions		1 269 673,13	1 269 673,13		569 449,70	
65 (sauf 655)	Autres charges de gestion courante			1 136 881,96		1 040 350,04	
654	Pertes sur créances irrécouvrables		549 353,97	549 353,97		628 277,79	
651-658	Redevances et charges diverses de gestion courante	29 923,08	557 604,91	587 527,99		412 072,25	
655	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
66	CHARGES FINANCIERES			22 878 903,57		11 304 487,96	
686	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions - charges financières		38 816,25	38 816,25		50 772,79	
	Charges d'intérêts [2]						
661121	*Intérêts sur opérations locatives - crédits relais et avances*						
661122	Intérêts sur opérations locatives - financement définitif		21 855 312,84	21 855 312,84		10 530 231,06	
661123	Intérêts compensateurs		175 449,94	175 449,94			
661124	Intérêts de préfinancement consolidables		42 053,50	42 053,50			
66114	Accession à la propriété - Financements de stocks immobiliers						
66115	Gestion de prêts - Accession		374 303,30	374 303,30		228 329,30	
Autres 661	Intérêts sur autres opérations		254 106,22	254 106,22		49 921,57	
667	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
664-665-666-668	Autres charges financières		138 861,52	138 861,52		445 233,24	
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES			5 384 732,55		13 824 790,80	
671	Sur opérations de gestion		1 141 400,88	1 141 400,88		596 561,99	
	Sur opérations en capital :			4 243 331,67		13 228 228,81	
Autres 675	Valeurs comptables des éléments d'actifs cédés, démolis, mis au rebut		3 848 588,43	3 848 588,43		11 866 630,54	
678	Autres charges exceptionnelles		394 743,24	394 743,24		1 361 598,27	
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 SALARIES AUX RESULTATS (SOCIETES)		1 075 364,57	1 075 364,57		1 020 716,17	
695	IMPOTS SUR LES BENEFICES ET ASSIMILES						
	TOTAL DES CHARGES	16 140 727,49	127 140 700,20	143 281 427,69		136 838 717,91	
	Solde créditeur = bénéfice			551 231,34		12 512 388,54	
	dont relevant du SIEG			-642 262,84		9 218 819,18	
	dont ne relevant pas du SIEG			1 193 494,18		3 293 569,36	
	TOTAL GENERAL			143 832 659,03		149 351 106,45	

(1) Dont charges sur exercices antérieurs

(2) Dont intérêts s/ entreprises liées

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

AIGUILLON CONSTRUCTION (nouvelle biblio HLM)

3.2 COMPTE DE RESULTAT - PRODUITS

3.2 Produits
Exercice au : 31/12/2023

N° de compte 1	PRODUITS 2	31/12/2023 Détail 3	31/12/2023 Totaux partiels 4	31/12/2023 Dont secteur agréé (SEM)	31/12/2022 Totaux partiels 5	31/12/2022 Dont secteur agréé
	PRODUITS D'EXPLOITATION (1)		**128 870 834,95**		**125 521 008,16**	
70 (net de 709)	**Produits des activités**		124 104 336,40		116 770 776,57	
7011	Ventes de terrains lotis	498 422,00				
7012-7013	Ventes d'immeubles batis	7 662 584,19			14 981 355,41	
7014	Ventes de maisons individuelles (CCMI)	7 052 408,55			613 623,34	
7017-7018	Ventes d'autres immeubles				750 000,00	
703	Récupération des charges locatives	15 773 456,59			14 111 440,14	
702 / 704	Loyers :					
7021 (SEM) / 7041 (OHLM)	*Loyers des logements non conventionnés*	161 541,07			332 586,02	
7023 (SEM) / 7043 (OHLM)	*Loyers des logements conventionnés*	72 398 545,62			68 722 287,74	
7022 (SEM) / 7042 (OHLM)	*Suppléments de loyers*	181 339,95			156 977,45	
7026 (SEM) / 7046 (OHLM)	*Résidences pour étudiants, foyers, résidences sociales*	9 507 306,63			9 060 411,17	
7027 (SEM) / 7047 (OHLM)	*Logements en location - accession et invendus*	316 552,01			514 948,22	
7024-7025-7028 (SEM) / 7044-7045-7048 (OHLM)	*Autres*	3 895 815,83			3 760 201,29	
705	**Produits de concession d'aménagement**					
706	Prestations de services :					
7061-7062	*Rémunérations de gestion (accession et gestion de prêts)*					
70631 (OHLM)	*Sociétés sous égide*	630 103,69			746 552,48	
70632-70638 (OHLM) / 7066 (SEM)	*Prestations de services à personnes physiques, et autres produits*					
7064	*Prestations de maîtrise d'ouvrage et de commercialisation*					
7065	*Syndic de copropriétés*	16 948,24			35 486,59	
7063 (SEM) / 7066 (OHLM)	*Gestion d'immeubles appartenant à des tiers*					
70671	*Gestion des S.C.C.C.*					
70672	*Gestion des prêts*					
7068	*Autres prestations de services*	244 525,17			234 067,64	
708	Produits des activités annexes :					
7086	*Récupération de charges de gestion imputables à d'autres organismes H.L.M.*					
Autres 708	*Autres*	5 764 786,86			2 750 839,08	
71	**Production stockée (ou destockage)**		-5 329 432,08		-3 572 594,42	
7133	Immeubles en cours	-1 287 089,08			-2 664 028,65	
7135	Immeubles achevés	-4 042 343,00			-908 565,77	
72	**Production immobilisée**		3 428 581,02		3 317 992,06	
7222	Immeubles de rapport (frais financiers externes)	114 084,88			54 653,08	
721- Autres 722	Autres productions immobilisées	3 314 496,14			3 263 338,98	
74	**Subventions d'exploitation**		205 176,94		807 935,42	
742	Primes à la construction					
743	Subventions d'exploitation diverses	126 946,62			296 112,21	
744	Subventions pour travaux d'entretien	78 230,32			511 823,21	
781-782	**Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions**		5 759 643,81		6 286 516,78	
78157	Provisions pour gros entretien	1 886 042,60			2 090 430,64	
78174	Dépréciations de créances	2 020 601,61			1 427 264,51	
Autres 781	Autres reprises	1 852 999,60			2 768 821,63	
791	**Transferts de charges d'exploitation**	128 318,64	128 318,64		138 858,27	
7583	**Produits du dispositif de lissage de la CGLLS**					
751-754-7581-7582-7588	**Autres produits**	574 210,22	574 210,22		1 771 523,48	
755	**Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun**					
	PRODUITS FINANCIERS		**2 858 083,63**		**950 017,13**	
761	**De participations (2)**		1 002 370,42		343 397,09	
7611	Revenus des actions					
7612	Revenus des parts des sociétés civiles immobilières de vente	806 576,36			120 237,19	
7613-7618	Revenus des avances, prêts participatifs et autres	195 794,06			223 159,90	
762	**D'autres immobilisations financières (2)**		207,46		7,33	
76241-76242	Prêts accession					
Autres 762	Autres	207,46			7,33	
763-764	**D'autres créances et valeurs mobilières de placement**	1 354 423,63	1 354 423,63		432 414,12	
765-766-768	**Autres (2)**	459 002,85	459 002,85		129 932,35	
786	**Reprises sur dépréciations et provisions**	42 079,27	42 079,27		44 266,24	
796	**Transfert de charges financières**					
767	**Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement**					
	PRODUITS EXCEPTIONNELS		**12 103 740,45**		**22 880 081,16**	
771	**Sur opérations de gestion**	2 968 587,38	2 968 587,38		2 806 879,80	
	Sur opérations en capital :		9 135 153,07		20 073 201,36	
775	Produits des cessions d'éléments d'actif	4 142 310,00			14 688 287,09	
777	Subventions d'investissements virées au résultat de l'exercice	4 987 791,71			5 267 703,98	
778	Autres	5 051,36			117 210,29	
787	**Reprises sur dépréciations et provisions**					
797	**Transferts de charges exceptionnelles**					
	TOTAL DES PRODUITS	143 832 659,03	143 832 659,03		149 351 106,45	
	Solde débiteur = perte					
	dont relevant du SIEG					
	dont ne relevant pas du SIEG					
	TOTAL GENERAL		143 832 659,03		149 351 106,45	
	(1) Dont produits sur exercices antérieurs					
	(2) Dont produits concernant les entreprises liées				250 169,54	

AIGUILLON CONSTRUCTION (nouvelle biblio HLM)

4.1.1 TABLEAU ENGAGEMENTS HORS BILAN

4.1 Engagements
Exercice au : 31/12/2023

Engagements reçus			Engagements donnés		
N° de compte 1	Libellé 2	Montant 3	N° de compte 1	Libellé 2	Montant 3
8021	Avals, cautions, garanties reçus		8011	Avals, cautions, garanties donnés	163 338 152,61
80221	Contrats d'emprunts accession signés et non portés à l'encaissement	2 526 307,92	8012	Octroi de prêts	
80222	Avenants en cours (accession P.A.P.)		80121	- Contrats signés de prêts principaux	
8023	Emprunts locatifs et autres		80122	- Contrats de prêts compémentaires	
8024	Créances escomptées non échues		80128	- Autres contrats	
8026	Engagements reçus pour utilisation en crédit-bail		8016	Redevances crédit bail restant à courir	
8028	Autres engagements reçus	18 000 000,00	8018	Autres engagements donnés - reste à payer sur :	121 215 156,96
				Reste à comptabiliser sur :	
			80181	- Coût de production prévisionnel des opérations liquidées (logements-accession) 5 794 739,85	
			80182	- Coût de production prévisionnel des opérations non liquidées (terrains-accession) 5 816 120,25	
			80183	- Compromis de vente (y compris terrains pour réserves foncières) 195 034,74	
			80184	- Marchés signés (opérations locatives) 109 409 262,12	
			80188	Engagements divers	
	TOTAL	20 526 307,92		TOTAL	284 553 309,57

4.1.2 - TABLEAU COMMERCIALISATION

80621	Contrats préliminaires avec fonds bloqués - prix de vente prévisionnel	14 415 450,31	80611	Logements finis et vendus dont le transfert de propriété n'a pas eu lieu	
80622	Réservations sans fonds bloqués - prix de vente prévisionnel				
80623	Dépôts de garantie bloqués - location accession				

4.1.3 - TABLEAU PRESTATION DE SERVICES A PERSONNES PHYSIQUES

80721	Engagements de la personne physique		80711	Immeubles à réaliser	
80723	Appels de fonds		80712	Fournisseurs	
80724	Situation de trésorerie de la construction		80722	Travaux réalisés (solde débiteur)	
	TOTAL			TOTAL	

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

Groupe Europ'Consult
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 2023

Société d'Expertise Comptable et de Commissaires aux Comptes
Siège social : 1 bis, rue de Nozières - 97110 POINTE À PITRE - Tél. : 05 90 83 50 13 - Fax : 05 90 83 53 92
Portable : 06 07 19 45 25 – Email : r.devarieux@yahoo.fr
SARL au capital de 280.000 € – SIRET : 381 473 578 00015 – APE 741 C

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

LES AJONCS (nouvelle biblio HLM)

BILAN - ACTIF

2.1 Actif

Exercice au : 31/12/2023

	N° de compte	ACTIF	31/12/2023 Brut	Amortissements et dépréciations	Net	Totaux partiels	31/12/2022 Net
	1	2	3	4	5	6	7
ACTIF IMMOBILISE		**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**				26 732,35	48 560,78
	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	54 450,85	26 732,35		48 560,78
	21	**IMMOBILISATIONS CORPORELLES**				24 801 232,65	24 007 966,06
		Terrains et constructions	28 613 632,81	5 190 512,48	23 423 120,33		
	2111	Terrains nus			0,00		
	2112-2113-2115	Terrains aménagés, loués, bâtis	1 422 905,27		1 422 905,27		1 342 635,70
	212	Agencements et aménagements de terrains			0,00		
	213 (sauf 21315, 2135 et 21318)	Constructions locatives (sur sol propre)	2 562 849,14	980 881,85	1 581 967,29		1 645 469,83
	214 (sauf 21415, 2145 et 21418)	Constuctions locatives sur sol d'autrui			0,00		
	21318-21418	Autres ensembles immobiliers	24 627 878,40	4 209 630,63	20 418 247,77		20 978 492,04
		Autres immobilisations corporelles	1 518 357,90	140 245,58	1 378 112,32		
	21315-2135-21415-2145	Bâtiments et installations administratifs	1 308 466,00	17 451,54	1 291 014,46		
	215-218	Instal.techniques, matériel et outillage, et autres immo. corp.	209 891,90	122 794,04	87 097,86		41 368,49
	221-222-223	Immeubles en location-vente, location-attribution, affectation			0,00		
	23	**Immobilisations corporelles en cours**				354 192,89	41 477,82
	2312	Terrains	35 335,24		35 335,24		
	2313-2314-2318-235	Constructions et autres immobilisations corporelles en cours	318 843,90		318 843,90		41 477,82
	238	Avances et acomptes	13,75		13,75		
		IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				571,50	14 536,93
	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		
	278	Prêts pour accession et aux SCCC			0,00		
	271-274 (sauf 2741)-275-2761	Autres	4 888,61	4 317,11	571,50		14 536,93
	2678-2768	Intérêts courus			0,00		
		(I)	**30 572 255,41**	**5 389 526,02**	**25 182 729,39**	**25 182 729,39**	**24 112 541,59**
ACTIF CIRCULANT	3 (net du 319, 339, 359)	**STOCKS ET EN-COURS**				0,00	0,00
	31	Terrains à aménager			0,00		0,00
	33	Immeubles en cours			0,00		0,00
		Immeubles achevés :					
	35 sauf 358	*Disponibles à la vente*			0,00		0,00
	358	*Temporairement loués*			0,00		0,00
	37	Imm. acq. par résolution de vente, adjudication ou garantie de rachat			0,00		0,00
	32	Approvisionnements			0,00		0,00
	409	**Fournisseurs débiteurs**	4 513,44		4 513,44	4 513,44	997,30
		CREANCES D'EXPLOITATION				214 007,91	418 079,98
		Créances clients et comptes rattachés (y compris 413)					
	411	*Locataires et organismes payeurs d'A.P.L.*	136 012,51	8 395,36	127 617,15		98 536,71
	412	*Créances sur acquéreurs*			0,00		0,00
	414	*Clients - autres activités*			0,00		0,00
	415	*Emprunteurs et locataires - acquéreurs/attributaires*			0,00		0,00
	416	*Clients douteux ou litigieux*			0,00		0,00
	418	*Produits non encore facturés*	20 298,33	1 252,84	19 045,49		42 991,23
	42-43-44 (sauf 441)-4675-4678	Autres	63 385,27		63 385,27		80 048,10
	441	Etat et autres collectivités publiques - Subventions à recevoir	3 960,00		3 960,00		196 503,94
		CREANCES DIVERSES (3)				643 015,91	338 793,72
	454	Sociétés Civiles Immobilières ou SCCC			0,00		0,00
	451-458	Groupe, Associés-opérations faites en commun et G.I.E			0,00		0,00
	46 (sauf 4611-4675-4678)	Débiteurs divers	440 043,28	8 650,89	431 392,39		218 462,68
	461 (sauf 4615)	Opérations pour le compte de tiers	211 623,52		211 623,52		120 331,04
	4615	Opérations d'aménagement et de rénovation pour le compte de tiers			0,00		0,00
	455-4562 (sociétés)	Associés - Comptes courants et capital souscrit et appelé non versé			0,00		0,00
	478 (OPH)	Autres comptes transitoires			0,00		0,00
	50	**Valeurs mobilières de placement**			0,00	0,00	0,00
		DISPONIBILITES				12 122 844,57	10 621 937,40
	511	Valeur à l'encaissement			0,00		0,00
	515 (OPH)	Compte au Trésor			0,00		0,00
	516	Comptes de placement court terme	1 344,40		1 344,40		1 886,90
	5188	Intérêts courus à recevoir			0,00		0,00
	Autres 51	Banques, établissements financiers et assimilés	12 121 500,17		12 121 500,17		10 620 050,50
	53-54	Caisse et régies d'avances			0,00		0,00
COMPTES REGUL	486	**Charges constatées d'avance**	38 527,79		38 527,79	38 527,79	43 663,33
		(II)	**13 041 208,71**	**18 299,09**	**13 022 909,62**	**13 022 909,62**	**11 423 471,73**
	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
		TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	**43 613 464,12**	**5 407 825,11**	**38 205 639,01**	**38 205 639,01**	**35 536 013,32**

(1) dont droit au bail
(2) dont à moins d'un an 4 317,11
(3) dont à plus d'un an

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

LES AJONCS (nouvelle biblio HLM)

BILAN - PASSIF - AVANT AFFECTATION DU RESULTAT

2.2 Passif

Exercice au : 31/12/2023

	N° de compte	PASSIF			31/12/2023 Détail	31/12/2023 Totaux partiels	31/12/2022
	1	2			3	4	5
CAPITAUX PROPRES	10	CAPITAL, DOTATIONS ET RESERVES				5 383 840,70	5 383 840,70
	101-104-105 (sociétés)	Capital				3 778 528,00	3 778 528,00
	10133-1014	Capital (actions simples)			3 778 528,00		3 778 528,00
	10134	Capital : actions d'attribution					
	104	Primes d'émissions, de fusion et d'apport					
	105	Ecarts de réévaluation					
	102-103 (OPH)	Dotation				0,00	0,00
	102	*Dotations*					
	103	*Autres fonds propres- autres compléments de dotation,dons et legs en capital*					
	106	Réserves				1 605 312,70	1 605 312,70
	1061 (sociétés)	Réserve légale			377 852,80		377 852,80
	1063 (sociétés)	Réserves statutaires ou contractuelles			1 227 459,90		1 227 459,90
	1067 (OPH)	Excédents d'exploitation affectés à l'investissement					
	10671	*dont relevant du SIEG (depuis 2021)*					
	10683 (SEM)	Réserves - Activité agréée					
	10685	Réserves sur cessions immobilières					
	106851	*dont relevant du SIEG (depuis 2021)*					
	10688	Réserves diverses					
	106881	*dont relevant du SIEG (depuis 2021)*					
	11	Report à nouveau (a)			437 373,31	437 373,31	216 588,61
	(SEM)	*dont relevant de l'activité agréée depuis 2016*					
		dont relevant du SIEG (depuis 2021)			324 706,15		
	12	Résultat de l'exercice (a)			361 822,81	361 822,81	331 778,96
	(SEM)	*dont relevant de l'activité agréée*					
		dont relevant du SIEG			361 822,81		331 778,96
			Montant brut	Inscrit au résultat			
	13	Subventions d'investissement	7 138 342,08	1 008 515,61	6 129 826,47	6 129 826,47	6 353 668,89
	14	PROVISIONS REGLEMENTEES				0,00	0,00
	145	Amortissements dérogatoires					
	146 (sociétés)	Provision spéciale de réévaluation					
	1671	Titres participatifs				0,00	0,00
		TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)			12 312 863,29	12 312 863,29	12 285 877,16
PROV.	15	PROVISIONS				914 404,32	762 524,80
	151	Provisions pour risques			34 993,74		9 976,48
	1572	Provisions pour gros entretien					
	153-158	Autres provisions pour charges			879 410,58		752 548,32
		TOTAL PROVISIONS (II)			914 404,32	914 404,32	762 524,80
DETTES		DETTES FINANCIERES (1)				18 603 394,84	18 174 294,46
	162	Participation des employeurs à l'effort de construction			269 370,88		282 416,35
	163	Emprunts obligataires					
	164	Emprunts auprès des Etablissements de Crédit					
	1641	*Caisse des Dépôts et Consignations*			13 741 929,29		14 381 102,67
	1642	*C.G.L.L.S.*					
	1647	*Prêts de l'ex-caisse des prêts HLM*			178 521,97		193 564,77
	1648	*Autres établissements de crédit*			2 456 419,82		1 407 654,23
	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 :					
	166-1672-1673-1674-1677-1678	*Participation (spécifique sociétés) - Emprunts et dettes assortis de conditions particulières*					
	1675	*Emprunts participatifs*					
	1676	*Avances d'organismes HLM*					
	168 sauf intérêts courus	*Autres emprunts et dettes assimilées*			1 731 377,84		1 802 490,14
	1688 (sauf 16883)-1718-1748-1788-5181	*Intérêts courus*			225 504,12		106 795,38
	16883	*Intérêts compensateurs*					
	17 sauf intérêts courus - 18	*Dettes rattachées à des participations*					
	519	*Concours bancaires courants*					
	229	Droits des locataires-acquéreurs, des locataires attributaires ou des affectants				0,00	0,00
	2291-2292	Autres droits					
	2293	Droits des locataires attributaires					
	419	Clients créditeurs				13 619,63	2 548,83
	4195	Locataires-Excédents d'acomptes					
	Autres 419	Autres			13 619,63		2 548,83
		DETTES D'EXPLOITATION				571 754,60	470 493,79
	401-4031-4081-4088 partiel	Fournisseurs			152 428,21		95 073,15
	402-4032-4082-4088 partiel	Fournisseurs de stocks immobiliers					
	42-43-44-4675	Dettes fiscales, sociales et autres			419 326,39		375 420,64
		DETTES DIVERSES				5 789 602,33	3 840 274,28
		Dettes sur immobilisations et comptes rattachés :					
	404-405-4084-4088 partiel	*Fournisseurs d'immobilisations*			195 217,10		236 220,20
	269-279	*Versements restant à effectuer sur titres non libérés*					
		Autres dettes :					
	4563	*Associés - Versements reçus sur augmentation de capital*					
	454	*Sociétés Civiles Immobilières*					
	451-458	*Groupes - Associés - opérations faites en commun et en G.I.E.*			3 352,80		3 114,00
	461 (sauf 4615)	*Opérations pour le compte de tiers*			5 588 121,88		3 592 321,17
	4615	*Opérations d'aménagement*					
	455-457-46 (sauf 461 et 4675)-478	Autres			2 910,55		8 618,91
REGUL.	487	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					
		TOTAL DETTES FINANCIERES (III)			24 978 371,40	24 978 371,40	22 487 611,36
	477	Différences de conversion Passif (IV)			0,00	0,00	0,00
		TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			38 205 639,01	38 205 639,01	35 536 013,32

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

(1) Dont à plus d'un an	0,00	17 532 350,20
à moins d'un an	18 603 394,84	641 944,26

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

LES AJONCS (nouvelle biblio HLM)

COMPTE DE RESULTAT - CHARGES

3.1 Charges
Exercice au : 31/12/2023

N° de compte 1	CHARGES 2	31/12/2023 Charges récupérables 3	31/12/2023 Charges non récup. 4	31/12/2023 Totaux partiels 5	31/12/2023 Dont secteur agréé (SEM)	31/12/2022 Totaux partiels 6	31/12/2022 Dont secteur agréé (SEM)
	CHARGES D'EXPLOITATION (1)			**2 653 455,81**		**2 316 567,55**	
60-61-62 (nets de 609, 619 et 629)	**Consommations de l'exercice en provenance des tiers**			**596 475,16**		**697 879,25**	
60 (net de 609)	**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, adjudication ou garantie de rachat*						
604	Achats d'études et de prestations de services - Travaux et honoraires						
6053 (SEM)	Achats de terrains, travaux, et frais annexes (opérations de promotion immobilière)						
6055 (SEM)	Achats de terrains, travaux, et frais annexes (opérations d'aménagement)						
Autres 605-608	Achats liés à la production de stocks immobiliers						
606	Achats non stockés de matières et fournitures		34 888,53	34 888,53		36 768,79	
61-62 (nets de 619 et 629)	**Services extérieurs :**						
611	*Sous-traitance générale (Travaux relatifs à l'exploitation)*						
612	*Redevances de crédit bail et loyers des baux à long terme*						
613	*Locations*		53 871,05	53 871,05		74 700,81	
614	*Charges locatives et de copropriétés*		102 021,49	102 021,49		115 038,77	
6151 (OHLM) / 61521 (SEM)	*Entretien et réparations courants sur biens immobiliers locatifs*		15 371,99	15 371,99		25 244,09	
6152 (OHLM) / 61523 (SEM)	*Dépenses de gros entretien sur biens immobiliers locatifs*		106 600,70	106 600,70		141 387,41	
6156	*Maintenance*		8 521,99	8 521,99		5 757,52	
6158	*Autres travaux d'entretien*						
616	*Primes d'assurances*		16 792,34	16 792,34		16 680,09	
621	*Personnel extérieur à l'organisme*		161 458,90	161 458,90		160 092,37	
622	*Rémunérations d'intermédiaires et honoraires*		28 896,03	28 896,03		23 295,06	
623	*Publicité, publications, relations publiques*		6 330,40	6 330,40		1 256,90	
625	*Déplacements, missions et réceptions*		10 460,81	10 460,81		9 176,19	
6283	*Cotisations et prélèvements CGLLS*		15 848,00	15 848,00		3 034,00	
6285	*Redevances*		5 952,61	5 952,61		5 026,00	
Autres comptes 61 et 62	*Autres*		29 460,32	29 460,32		20 421,25	
63	**Impôts, taxes et versements assimilés**			**121 382,00**		**88 663,83**	
631-633	Sur rémunérations		70 068,57	70 068,57		40 945,44	
63512	Taxes foncières		44 412,80	44 412,80		43 213,19	
Autres 635-637	Autres		6 900,63	6 900,63		4 505,20	
64	**Charges de personnel**			**965 166,72**		**721 598,38**	
641-6481	Salaires et traitements		690 877,03	690 877,03		529 200,77	
645-647-6485	Charges sociales		274 289,69	274 289,69		192 397,61	
681	**Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions**			**969 764,40**		**868 093,60**	
6811-6812-6816-6817	Dotations aux amortissements et dépréciations :						
68111 (sauf 681118) - 681122 - 681123 (sauf 68112315 et 6811235) - 681124 (sauf 68112415 et 6811245)	*Immobilisations locatives*		340 502,94	340 502,94		318 025,25	
Autres 6811	*Autres immobilisations*		345 426,92	345 426,92		337 156,27	
6812	*Charges d'exploitation à répartir*						
6816	*Dépréciations des immos. incorporelles et corporelles*						
68173	*Dépréciations des stocks et en-cours*						
68174	*Dépréciations des créances*		23 506,05	23 506,05		4 551,76	
6815	Dotations aux provisions d'exploitation :						
68157	*Provisions pour gros entretien*		224 668,75	224 668,75		198 088,04	
Autres 6815	*Autres provisions*		35 659,74	35 659,74		10 272,28	
65 (sauf 655)	**Autres charges de gestion courante**			**667,53**		**332,49**	
654	Pertes sur créances irrécouvrables						
651-658	Redevances et charges diverses de gestion courante		667,53	667,53		332,49	
655	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
66	**CHARGES FINANCIERES**			**405 992,39**		**192 397,43**	
686	**Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions - charges financières**						
	Charges d'intérêts (2)						
661121	*Intérêts sur opérations locatives - crédits relais et avances*						
661122	*Intérêts sur opérations locatives - financement définitif*		380 221,92	380 221,92		192 397,43	
661123	*Intérêts compensateurs*						
661124	*Intérêts de préfinancement consolidables*						
66114	*Accession à la propriété - Financements de stocks immobiliers*						
66115	*Gestion de prêts - Accession*						
Autres 661	*Intérêts sur autres opérations*		25 770,47	25 770,47			
667	**Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement**						
664-665-666-668	**Autres charges financières**						
67	**CHARGES EXCEPTIONNELLES**			**21 759,42**		**9 822,48**	
671	**Sur opérations de gestion**		372,97	372,97			
	Sur opérations en capital :			**21 386,45**		**9 822,48**	
Autres 675	Valeurs comptables des éléments d'actifs cédés, démolis, mis au rebut		14 186,45	14 186,45		9 822,48	
678	Autres charges exceptionnelles		7 200,00	7 200,00			
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 SALARIES AUX RESULTATS (SOCIETES)**		65 101,45	65 101,45		48 423,55	
695	**IMPOTS SUR LES BENEFICES ET ASSIMILES**						
	TOTAL DES CHARGES		3 146 309,07	3 146 309,07		2 567 211,01	
	Solde créditeur = bénéfice			361 822,81		331 778,96	
	dont relevant du SIEG			361 822,81		331 778,96	
	dont ne relevant pas du SIEG						
	TOTAL GENERAL			3 508 131,88		2 898 989,97	
	(1) Dont charges sur exercices antérieurs						
	(2) Dont intérêts s/ entreprises liées						

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

LES AJONCS (nouvelle biblio HLM)

3.2 COMPTE DE RESULTAT - PRODUITS

3.2 Produits
Exercice au : 31/12/2023

N° de compte	PRODUITS	31/12/2023			31/12/2022	
		Détail	Totaux partiels	Dont secteur agréé (SEM)	Totaux partiels	Dont secteur agréé
1	2	3	4		5	
	PRODUITS D'EXPLOITATION (1)		3 040 252,66		2 635 230,94	
70 (ret de 709)	**Produits des activités**		2 895 719,81		2 458 299,32	
7011	Ventes de terrains lotis					
7012-7013	Ventes d'immeubles batis					
7014	Ventes de maisons individuelles (CCMI)					
7017-7018	Ventes d'autres immeubles					
703	Récupération des charges locatives	129,96				
702 / 704	Loyers :					
7021 (SEM) / 7041 (OHLM)	*Loyers des logements non conventionnés*					
7023 (SEM) / 7043 (OHLM)	*Loyers des logements conventionnés*					
7022 (SEM) / 7042 (OHLM)	*Suppléments de loyers*					
7026 (SEM) / 7046 (OHLM)	*Résidences pour étudiants, foyers, résidences sociales*	1 371 568,25			1 301 614,47	
7027 (SEM) / 7047 (OHLM)	*Logements en location - accession et invendus*					
7024-7025-7028 (SEM) / 7044-7045-7048 (OHLM)	*Autres*	9 612,24			1 044,24	
705	**Produits de concession d'aménagement**					
706	Prestations de services :					
7061-7062	*Rémunérations de gestion (accession et gestion de prêts)*					
70631 (OHLM)	*Sociétés sous égide*	368 974,97			492 117,00	
70632-70638 (OHLM) / 7066 (SEM)	*Prestations de services à personnes physiques, et autres produits*					
7064	*Prestations de maitrise d'ouvrage et de commercialisation*					
7065	*Syndic de copropriétés*					
7063 (SEM) / 7066 (OHLM)	*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 :					
7085	*Récupération de charges de gestion imputables à d'autres organismes H.L.M.*					
Autres 708	*Autres*	1 145 434,39			663 523,61	
71	**Production stockée (ou destockage)**					
7133	Immeubles en cours					
7135	Immeubles achevés					
72	**Production immobilisée**				27 098,35	
7222	Immeubles de rapport (frais financiers externes)				4 098,35	
721- Autres 722	Autres productions immobilisées				23 000,00	
74	**Subventions d'exploitation**		2 931,10		-153,65	
742	Primes à la construction					
743	Subventions d'exploitation diverses	2 931,10			-153,65	
744	Subventions pour travaux d'entretien					
781-782	**Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions**		125 118,54		139 531,49	
78137	Provisions pour gros entretien	104 430,58			136 708,70	
78174	Dépréciations de créances	16 669,57			1 258,89	
Autres 781	Autres reprises	4 018,39			1 563,90	
791	**Transferts de charges d'exploitation**	11 686,11	11 686,11		10 447,82	
7583	**Produits du dispositif de lissage de la CGLLS**					
751-754-7581-7582-7588	**Autres produits**	4 797,10	4 797,10		7,61	
755	**Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun**					
	PRODUITS FINANCIERS		273 773,17		111 208,53	
761	**De participations (2)**					
7611	Revenus des actions					
7612	Revenus des parts des sociétés civiles immobilières de vente					
7613-7618	Revenus des avances, prêts participatifs et autres					
762	**D'autres immobilisations financières (2)**					
76241-76242	Prêts accession					
Autres 762	Autres					
763-764	**D'autres créances et valeurs mobilières de placement**	273 773,17	273 773,17		111 208,53	
765-766-768	**Autres (2)**					
786	**Reprises sur dépréciations et provisions**					
796	**Transfert de charges financières**					
767	**Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement**					
	PRODUITS EXCEPTIONNELS		194 106,05		152 550,50	
771	**Sur opérations de gestion**	6 104,68	6 104,68		3 378,61	
	Sur opérations en capital :		188 001,37		149 171,89	
775	Produits des cessions d'éléments d'actif	57 616,67			16 435,00	
777	Subventions d'investissements virées au résultat de l'exercice	130 384,70			132 736,89	
778	Autres					
787	**Reprises sur dépréciations et provisions**					
797	**Transferts de charges exceptionnelles**					
	TOTAL DES PRODUITS	3 508 131,88	3 508 131,88		2 898 989,97	
	Solde débiteur = perte					
	dont relevant du SIEG					
	dont ne relevant pas du SIEG					
	TOTAL GENERAL		3 508 131,88		2 898 989,97	

(1) Dont produits sur exercices antérieurs
(2) Dont produits concernant les entreprises liées

DocuSign Envelope ID: 7C160A2E-CD10-46A1-AE77-35890A03633D

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

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 2023

Envoyé en préfecture le 02/07/2025

Reçu en préfecture le 02/07/2025

Publié le

ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/23	Net au 31/12/22
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés	11 375	11 375		
Droit au bail				
Autres immob. incorporelles / Avances et acom				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	642 293	484 244	158 049	183 070
Installations techniques, matériel et outillage	333 087	219 645	113 443	130 060
Autres immobilisations corporelles	564 392	23 669	540 723	52 304
Immob. en cours / Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
TIAP & autres titres immobilisés	64		64	64
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	1 551 212	738 932	812 279	365 498
Stocks				
Matières premières et autres approv.	2 240		2 240	4 417
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	1 118		1 118	
Créances				
Usagers et comptes rattachés	17 375		17 375	26 341
Autres créances	13 725		13 725	9 833
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	15 860		15 860	46 108
Charges constatées d'avance	11 342		11 342	8 289
ACTIF CIRCULANT	61 661		61 661	94 989
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	1 612 873	738 932	873 941	460 487

Envoyé en préfecture le 02/07/2025

Reçu en préfecture le 02/07/2025

Publié le

ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

Bilan

	Net au 31/12/23	Net au 31/12/22
PASSIF		
Fonds associatifs sans droit de reprise	36 347	53 227
Ecarts de réévaluation		
Réserves indisponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE	-55 304	-16 880
Subventions d'investissement	668 287	127 310
Provisions réglementées		
FONDS PROPRES	649 331	163 658
Apports		
Legs et donations		
Subventions affectées		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Résultat sous contrôle		
Droit des propriétaires		
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	55 921	111 629
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	55 921	111 629
Fonds dédiés sur subventions	12 000	
Fonds dédiés sur autres ressources		
FONDS DEDIES	12 000	
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts	*73 780*	*58 557*
Découverts et concours bancaires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	73 780	58 557
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	3 129	5 300
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	25 791	73 781
Dettes fiscales et sociales	35 541	41 237
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	2 629	
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	15 818	6 326
DETTES	156 689	185 200
Ecarts de conversion - Passif		
ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	873 941	460 487

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

Compte de résultat

	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois
Ventes de marchandises		
Production vendue	219 011	215 244
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	245 100	254 180
Cotisations		3 293
Autres produits et tranfert de charges	72 760	28 212
Produits d'exploitation	**536 871**	**500 929**
Achats de marchandises		
Variation de stock de marchandises		
Achats de matières premières	31 206	28 680
Variation de stock de matières premières	2 177	-1 057
Autres achats non stockés et charges externes	143 670	123 332
Impôts et taxes	22 213	23 485
Salaires et Traitements	255 976	226 758
Charges sociales	90 568	80 390
Amortissements et provisions	63 778	45 718
Autres charges	3 608	2 821
Charges d'exploitation	**613 195**	**530 127**
RESULTAT D'EXPLOITATION	-76 325	-29 198
Opérations faites en commun		
Produits financiers	366	779
Charges financières	6 530	1 769
Résultat financier	**-6 165**	**-990**
RESULTAT COURANT	-82 489	-30 188
Produits exceptionnels	43 144	21 496
Charges exceptionnelles	3 958	8 187
Résultat exceptionnel	**39 185**	**13 309**
Impôts sur les bénéfices		
Report des ressources non utilisées		
Engagements à réaliser	12 000	
EXCEDENT OU DEFICIT	-55 304	-16 880
Contribution volontaires en nature		
Bénévolat		
Prestations en nature	5 000	5 000
Dons en nature		
Total des produits	**5 000**	**5 000**
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite	5 000	5 000
Personnel bénévole		
Total des charges	**5 000**	**5 000**

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

ASSOCIATION FAF-Anne de Bretagne

1 Rue Jean Moulin

56850 CAUDAN

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net au 31/12/2023	Net au 31/12/2022
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, licences, logiciels, droits et valeurs similaires	*26 458*	*26 458*		*271*
Immobilisations corporelles				
Terrains	*315 142*		*315 142*	*315 142*
Constructions	*5 197 065*	*2 743 120*	*2 453 945*	*2 538 909*
Installations techniques, matériels et outillages industriels	*340 668*	*289 651*	*51 017*	*40 188*
Autres immobilisations corporelles	*787 022*	*683 182*	*103 840*	*120 186*
Immobilisations corporelles en cours	*20 925*		*20 925*	
Immobilisations financières				
Autres titres immobilisés	*91 840*		*91 840*	*91 840*
Autres immobilisations financières	*597*		*597*	*261*
Total I	6 779 717	3 742 411	3 037 307	3 106 796
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances usagers et comptes rattachés	*40 336*		*40 336*	*45 116*
Autres créances	*258 440*		*258 440*	*246 084*
Autres postes de l'actif circulant				
Valeurs mobilières de placement	*600 000*		*600 000*	*635 000*
Disponibilités	*498 962*		*498 962*	*663 451*
Charges constatés d'avance	*18 046*		*18 046*	*27 715*
Total II	1 415 784		1 415 784	1 617 366
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	**8 195 501**	**3 742 411**	**4 453 091**	**4 724 162**
Legs nets à réaliser :				
acceptés par les organes statutairements compétents				
autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre :				

COMMISSAIRE AUX COMPTES
François HOSPITAL

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

Bilan passif

	au 31/12/2023	au 31/12/2022
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres avec droit de reprise		
Réserves		
Réserves pour projets de l'entité	*975 563*	*949 245*
Réserves des activités sociales et médico-sociales	*24 273*	*24 273*
Report à nouveau	220 873	268 656
Excédent ou Déficit hors activités sociales et médico-sociales	**-24 792**	**-21 465**
Situation nette (sous-total)	**1 195 918**	**1 220 709**
Subventions d'investissement	530 498	553 943
Total I	**1 726 416**	**1 774 652**
FONDS REPORTES ET DEDIES		
PROVISIONS		
DETTES		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 789 479	2 008 706
Emprunts et dettes financières diverses	107 792	104 186
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	325 373	304 429
Dettes fiscales et sociales	499 263	527 420
Autres dettes	4 768	4 769
Total IV	**2 726 675**	**2 949 511**
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	**4 453 091**	**4 724 163**
(1) Dont à plus d'un an (a)	1 567 157	
Dont à moins d'un an (a)	1 159 518	
(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		

COMMISSAIRE AUX COMPTES
François HOSPITAL

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

Compte de résultat

	Exercice N 31/12/2023	Exercice N-1 31/12/2022
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations	30	60
Ventes de biens et de services		
Ventes de biens	*2 434*	*1 984*
Ventes de prestations de services	*4 140 862*	*3 972 869*
Dont parrainages	*390 842*	*368 670*
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	*377 201*	*362 531*
Reprises sur amort., dépréciations, provisions et transferts de charges	53 539	53 201
Autres produits	35	124
Total I	4 574 100	4 390 770
CHARGES D'EXPLOITATION		
Autres achats et charges externes	1 308 077	1 254 258
Impôts, taxes et versements assimilés	238 263	228 557
Salaires et traitements	1 978 885	1 895 711
Charges sociales	806 447	784 829
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	266 732	252 531
Autres charges	6 888	100
Total II	4 605 293	4 415 986
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	**-31 193**	**-25 216**
PRODUITS FINANCIERS		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	1 754	544
Autres intérêts et produits assimilés	17 407	3 395
Total III	19 161	3 939
CHARGES FINANCIERES		
Intérêts et charges assimilées	48 396	30 233
Total IV	48 396	30 233
2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)	**-29 235**	**-26 294**

COMMISSAIRE AUX COMPTES
François HOSPITAL

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

Compte de résultat

	Exercice N 31/12/2023	Exercice N-1 31/12/2022
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)	**-60 428**	**-51 510**
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	38 953	31 411
Total V	38 953	31 411
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	1 421	982
Total VI	1 421	982
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	**37 532**	**30 429**
Impôts sur les bénéfices (VIII)	1 895	383
Total des produits (I+III+V)	4 632 214	4 426 119
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	4 657 005	4 447 584
EXCEDENT OU DEFICIT	**-24 792**	**-21 465**

COMMISSAIRE AUX COMPTES
François HOSPITAL

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

SOCIETE ANONUME D'HABITATIONS A LOYER MODERE D'ARMORIQUE

Nom commercial : ARMORIQUE HABITAT

Société Anonyme au capital social de : 100 000 euros

Siège social : Parc d'innovation de Mescoat – 29419 LANDERNEAU Cedex

R.C.S : BREST B 635 721 400 S.I.R.E.T : 635 721 400 – 00045

A.P.E : 6820A S.I.R.E.N : 635 721 400

COMPTES ANNUELS – EXERCICE 2023

SA D'HLM D'ARMORIQUE
Parc de Mescoat
29419 LANDERNEAU CEDEX
N° de Siret 63572140000045 - Code APE 6820A

Copyright © Salvia Développement

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

BILAN - ACTIF

	N° de compte	ACTIF	Exercice 2023 BRUT	Amortissements et dépréciations	NET	TOTAUX PARTIELS	Exercice 2022 NET
	1	2	3	4	5	6	7
ACTIF IMMOBILISE		**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**				**297 843,90**	**317 043,99**
	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	10 229,52	7 877,29		8 411,06
	203-205-206-207-2088-232-237	Autres (1)	1 326 844,77	1 036 878,16	289 966,61		308 632,93
	21	**IMMOBILISATIONS CORPORELLES**				**340 938 165,63**	**334 746 501,18**
	2111	Terrains nus	0,00	0,00	0,00		0,00
	2112-2113-2115	Terrains aménagés, loués, bâtis	30 787 165,65	0,00	30 787 165,65		29 692 845,35
	212	Agencements et aménagements de terrains	0,00	0,00	0,00		0,00
	213 sauf 21315-2135-21318	Constructions locatives (sur sol propre)	445 469 762,01	152 153 466,77	293 316 295,24		287 321 332,62
	214 sauf 21415-2145-21418	Constructions locatives sur sol d'autrui	25 071 178,50	15 684 423,06	9 386 755,44		9 916 430,42
	21315-2135-21415-2145	Bâtiments et installations administratifs	743 400,31	466 147,75	277 252,56		311 336,19
	21418-21318	Autres ensembles immobiliers	14 143 421,41	7 003 129,61	7 140 291,80		7 481 545,41
	215-218	Instal. techniques, matériel et outillage, et autres immo. corp.	411 765,29	381 360,35	30 404,94		23 011,19
	221-222-223	Immeubles en location-vente, loc.attribution, affectation	0,00	0,00	0,00		**0,00**
	23	**IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS**				**45 614 887,69**	**31 857 449,46**
	2312	Terrains	4 921 885,75	0,00	4 921 885,75		3 088 694,01
	2313-2314-2318-235	Constructions et autres immobilisations corporelles en cours	40 693 001,94	0,00	40 693 001,94		28 768 755,45
	238	Avances et acomptes	0,00	0,00	0,00		0,00
		IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				**786 360,68**	**745 618,16**
	261-266-2675-2676	Participations - Apports, avances	454 863,99	0,00	454 863,99		454 863,99
	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
	278	Prêts pour accession et aux SCCC	0,00	0,00	0,00		0,00
	271-274 (sauf 2741)-275-2761	Autres	331 496,69	0,00	331 496,69		290 754,17
	2678-2768	Intérêts courus	0,00	0,00	0,00		0,00
		ACTIF IMMOBILISE (I	**564 372 893,12**	**176 735 635,22**	**387 637 257,90**	**387 637 257,90**	**367 666 612,79**
ACTIF CIRCULANT	**3 (net du 319, 339, 359)**	**STOCKS ET EN-COURS**				**2 216 793,73**	**2 650 862,04**
	31	Terrains à aménager	37 219,72	0,00	37 219,72		37 219,72
	33	Immeubles en cours	1 192 655,23	0,00	1 192 655,23		2 498 497,08
		Immeubles achevés :			0,00		
	35 sauf 358	Disponible à la vente	0,00	0,00	0,00		(1 120 694,17)
	358	Temporairement loués	986 918,78	0,00	986 918,78		1 235 839,41
	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**	211 472,88	0,00	211 472,88	**211 472,88**	**219 963,47**
		CREANCES D'EXPLOITATION				**7 142 595,05**	**5 796 844,20**
		Créances clients et comptes rattachés (y compris 413) :			0,00		
	411	Locataires et organismes payeurs d'A.P.L	2 320 813,67	0,00	2 320 813,67		2 123 466,39
	412	Créances sur acquéreurs	43 067,38	0,00	43 067,38		114 590,03
	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	704 413,11	537 444,29	166 968,82		214 164,71
	418	Produits non encore facturés	44 118,51	0,00	44 118,51		24 000,00
	42-43-44 (sauf 441)-4675-4678	Autres	664 416,51	0,00	664 416,51		533 811,41
	441	Etats et autres collectivités publiques - Subventions à recevoir	3 903 210,16	0,00	3 903 210,16		2 786 811,66
		CREANCES DIVERSES (3)				**1 064 748,95**	**996 813,05**
	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
	46 (sauf 4611-4675-4678)	Débiteurs divers	1 064 748,95	0,00	1 064 748,95		926 165,05
	461 (sauf 4615)	Opérations pour le compte de tiers	0,00	0,00	0,00		0,00
	4615	Opérations d'aménagement et de rénovation pour le compte de tiers	0,00	0,00	0,00		0,00
	455-4562	Autres	0,00	0,00	0,00		70 648,00
	478 (OPH)	Autres comptes transitoires	0,00	0,00	0,00		0,00
	50	**Valeurs Mobilières de placement**	9 542 224,44	0,00	9 542 224,44	**9 542 224,44**	**15 059 105,00**
		DISPONIBILITES				**6 416 224,87**	**9 110 974,93**
	511	Valeur à l'encaissement	590,00		590,00		826,30
	515 (OPH)	Comptes au trésor	0,00		0,00		0,00
	516	Comptes de placement court terme	0,00		0,00		0,00
	5188	Intérêts courus à recevoir	0,00		0,00		0,00
	Autres 51	Banques, établissements financiers et assimilés	6 415 634,87		6 415 634,87		9 110 148,63
	53-54	Caisse et régies d'avance	0,00		0,00		0,00
COMPTES REGUL.	**486**	**Charges constatées d'avance**	582 521,44		582 521,44	**582 521,44**	**588 567,05**
		ACTIF CIRCULANT (II)	**27 714 025,65**	**537 444,29**	**27 176 581,36**	**27 176 581,36**	**34 423 129,74**
	481	**Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)**	2 271,26		2 271,26	2 271,26	683,78
	169	**Primes de remboursement des obligations (IV)**	0,00		0,00	0,00	0,00
	476	**Différences de conversion Actif (V)**	0,00		0,00	0,00	0,00
		TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	**592 089 190,03**	**177 273 079,51**	**414 816 110,52**	**414 816 110,52**	**402 090 426,31**

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an — 450 000,00
(3) Dont à plus d'un an — 454 863,99 — 4 863,99

SA D'HLM D'ARMORIQUE
Parc de Mescoat
29419 LANDERNEAU CEDEX
N° de Siret 63572140000045 - Code APE 6820A

Copyright © Salvia Développement

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

BILAN - PASSIF - AVANT AFFECTATION DU RESULTAT

	N° de compte	PASSIF	Exercice 2023 DETAIL	Exercice 2023 TOTAUX PARTIELS	Exercice 2022
	1	2	3	4	5
CAPITAUX PROPRES	10	**CAPITAL, DOTATIONS ET RESERVES**		**81 142 437,15**	**72 436 994,91**
	101-104-105	**Capital :**		**100 000,00**	**100 000,00**
	10133-1014	Capital (actions simples)	100 000,00		100 000,00
	10134	Capital : actions d'attribution	0,00		0,00
	104	Primes d'émissions, de fusion et d'apport	0,00		0,00
	105	Ecarts de réévaluation	0,00		0,00
	102-103 (OPH)	**Dotation :**			
	102	Dotations	0,00		0,00
	103	Autres fonds propres- autres compléments de dotation,dons et legs en capital	0,00		0,00
	106	**Réserves :**			
	1061 (sociétés)	Réserve légale	10 000,00		10 000,00
	1063 (sociétés)	Réserves statutaires ou contractuelles	53 133 108,38		53 133 108,38
	1067 (OPH)	Excédents d'exploitation affectés à l'investissement	0,00		0,00
	10671	dont relevant du SIEG (depuis 2021)	0,00		0,00
	10683 (SEM)	Réserves - Activité agréée	0,00		0,00
	10685	Réserves sur cessions immobilières	15 785 185,11		14 333 551,39
	106851	dont relevant du SIEG (depuis 2021)	3 808 346,59		2 356 712,87
	10688	Réserves diverses	12 114 143,66		4 860 335,14
	106881	dont relevant du SIEG (depuis 2021)	11 350 651,11		4 048 778,46
	11	**Report à nouveau (a)**	0,00	**0,00**	**0,00**
	(SEM)	dont relevant de l'activité agréée depuis 2016			
		dont relevant du SIEG (depuis 2021)			
	12	**Résultat de l'exercice (a)**	3 978 480,20	**3 978 480,20**	**8 708 942,24**
	(SEM)	dont relevant de l'activité agréée	0,00		
		dont relevant du SIEG (depuis 2021)	3 626 572,60		8 757 006,37
			Montant brut / **Insc.au résultat**		
	13	**SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT** — 57 207 206,78 / 21 977 731,58	35 229 475,20	**35 229 475,20**	**34 118 072,10**
	14	**PROVISIONS REGLEMENTEES**		**0,00**	**0,00**
	145	Amortissements dérogatoires	0,00		0,00
	146 (sociétés)	Provision spéciale de réévaluation	0,00		0,00
	1671	**Titres participatifs**	0,00	**0,00**	**0,00**
		CAPITAUX PROPRES (I)	**120 350 392,55**	**120 350 392,55**	**115 264 009,25**
PROV.	15	**PROVISIONS**		**5 489 739,85**	**5 589 614,00**
	151	Provisions pour risques	0,00		0,00
	1572	Provisions pour gros entretien	4 107 840,10		4 278 640,58
	153-158	Autres provisions pour charges	1 381 899,75		1 310 973,42
		PROVISIONS (II)	**5 489 739,85**	**5 489 739,85**	**5 589 614,00**
DETTES		**DETTES FINANCIERES (1)**		**282 708 115,28**	**275 945 321,69**
	162	Participation des employeurs à l'effort de construction	6 936 118,17		7 513 375,83
	163	Emprunts obligataires	0,00		0,00
	164	**Emprunts auprès des Etablissements de Crédit**		**269 504 588,56**	
	1641	Caisse des Dépots et Consignations	178 707 631,15		171 774 616,59
	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	90 796 957,57		92 155 766,41
	165	**Dépôts et cautionnements reçus :**		**2 309 377,23**	
	1651	Dépôts de garantie des locataires	2 286 849,11		2 241 717,05
	1654	Redevances (location-accession)	(83,57)		(1 348,57)
	1658	Autres dépots	22 611,69		22 879,69
		Emprunts et dettes financières diverses :		**3 958 031,32**	
	166-1673-1674-1677-1678	Participation (spécifique sociétés) - 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
	168 sauf intérêts courus	Autres emprunts et dettes assimilées	789 072,00		837 828,00
	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	3 166 688,06		1 399 803,07
	16883	Intérêts compensateurs	2 271,26		683,78
	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**		**703 572,90**	**250 069,29**
	4195	Locataires - Excédents d'acomptes	603 780,04		163 903,83
	Autres 419	Autres	99 792,86		86 165,46
		DETTES D'EXPLOITATION		**3 930 348,21**	**2 895 244,46**
	401-4031-4081-4088 partiel	Fournisseurs	1 202 465,95		637 567,72
	402-4032-4082-4088 partiel	Fournisseurs de stocks immobiliers	594 674,47		354 221,46
	42-43-44-4675	Dettes fiscales, sociales et autres	2 133 207,79		1 903 455,28
		DETTES DIVERSES		**1 431 507,76**	**1 717 873,10**
		Dettes sur immobilisations et comptes rattachés :			
	404-405-4084-4088 partiel	Fournisseurs d'immobilisations	1 091 798,82		1 378 596,80
	269-279	versements restant à effectuer sur titres non libérés	337 500,00		337 500,00
		Autres dettes :			
	4563 (sociétés)	Associés - Versements reçus sur augmentation de capital	0,00		0,00
	454	Sociétés Civiles Immobilières	0,00		0,00
	451-458	Groupes-Associés-opérations faites en commun et en G.I.E	0,00		0,00
	461 (sauf 4615)	Opérations pour le compte de tiers	1 530,83		666,39
	4615	Opérations d'aménagements	0,00		0,00
	455-457-46 (sauf 461 et 4675)-478	Autres	678,11		1 109,91
REGUL.		**Produits constatés d'avance**		**202 433,97**	**428 294,52**
	4871-4878	Au titre de l'exploitation et autres	1 201,97		(131,35)
	4872	Produits des ventes sur lots en cours	201 232,00		428 425,87
		TOTAL DETTES FINANCIERES (III)	**288 975 978,12**	**288 975 978,12**	**281 236 803,06**
	477	**DIFFERENCES DE CONVERSION PASSIF (IV)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
		TOTAL GENERAL (I+II+III+IV)	**414 816 110,52**	**414 816 110,52**	**402 090 426,31**

(a) Montant entre parenthèses lorsqu'il s'agit de pertes.

(1) Dont à plus d'un an.

(1) Dont à moins d'un an.

SA D'HLM D'ARMORIQUE
Parc de Mescoat
29419 LANDERNEAU CEDEX
N° de Siret 63572140000045 - Code APE 6820A

Exercice clos le : 31/12/2023
Copyright © Salvia Développement

Partie 3 - Fiche n°3.1

COMPTE DE RESULTAT - CHARGES

	N° de compte	CHARGES	Exercice 2023				Exercice 2022	
			CHARGES RECUPERABLES	CHARGES NON RECUPERABLES	TOTAUX PARTIELS	DONT SECTEUR AGREE (SEM)	TOTAUX PARTIELS	DONT SECTEUR AGREE (SEM)
	1	2	3	4	5		6	
1		**CHARGES D'EXPLOITATION (1)**			**29 077 242,69**	**0,00**	**29 993 005,17**	**0,00**
2								
3	60-61-62 (net de 609-619 et 629)	**CONSOMMATIONS DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS**			**9 924 439,44**	**0,00**	**11 258 818,65**	**0,00**
4	60 (nets de 609)	**Achats stockés :**						
5	601	Terrains		**7 749,07**	7 749,07		169 798,14	
6	602	Approvisionnements	0,00	19 765,25	19 765,25		10 976,56	
7	607	Immeubles acquis par résolution de vente, adjudication ou garantie de rachat		0,00	0,00		0,00	
8	603	**Variation des stocks :**						
9	6031	Terrains		0,00	0,00		0,00	
10	6032	Approvisionnements	0,00	0,00	0,00		0,00	
11	6037	Immeubles acquis par résolution de vente, adjudication ou garantie de rachat		0,00	0,00		0,00	
12	604	Achats d'études et de prestations de services - Travaux et honoraires		752 031,95	752 031,95		1 136 372,66	
13	6053 (SEM)	Achats de terrains, travaux, et frais annexes (opérations de promotion immobilière)		0,00	0,00		0,00	
14	6055 (SEM)	Achats de terrains, travaux, et frais annexes (opérations d'aménagement)		0,00	0,00		0,00	
15	Autres 605-608	Frais liés à la production de stocks immobiliers	0,00	28 202,24	28 202,24		66 285,86	
16	606	Achats non stockés de matières et fournitures	515 898,10	164 755,03	680 653,13		778 576,66	
17	61-62 (net de 619-629)	**Services extérieurs :**						
18	611	Sous-traitance générale (Travaux relatifs à l'exploitation)	1 103 361,92	108 123,21	1 211 485,13		1 065 272,45	
19	613	Locations		234 266,88	234 266,88		217 248,55	
20	614	Charges locatives et de copropriétés		62 729,96	62 729,96		50 961,35	
21	6151 (OHLM) / 61521 (SEM)	Entretien et réparations courants sur biens immobiliers locatifs	1 161 551,34	1 916 731,49	3 078 282,83		3 021 429,70	
22	6152 (OHLM) / 61523 (SEM)	Dépenses de gros entretien sur biens immobiliers locatifs	0,00	1 023 166,35	1 023 166,35		1 853 128,06	
23	6156	Maintenance	0,00	0,00	0,00		0,00	
24	6158	Autres travaux d'entretien	0,00	32 454,77	32 454,77		23 260,67	
25	612	Redevances de crédit bail et loyers des baux à long terme	0,00	89 914,60	89 914,60		73 247,96	
26	616	Primes d'assurances		298 235,73	298 235,73		281 633,39	
27	621	Personnel extérieur à la société	0,00	476 254,19	476 254,19		513 205,75	
28	622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	12 377,78	364 955,12	377 332,90		316 489,29	
29	623	Publicité, publications, relations publiques		45 332,85	45 332,85		34 778,64	
30	625	Déplacements, missions et réceptions		101 467,46	101 467,46		82 909,08	
31	6283	Cotisations et prélèvements CGLLS		352 276,00	352 276,00		447 785,00	
32	6285	Redevances		864 054,21	864 054,21		781 204,15	
33	Autres comptes 61 et 62	Autres	0,00	188 783,94	188 783,94		334 254,73	
34	63	**Impôts, taxes et versements assimilés**			**3 320 797,75**	**0,00**	**2 919 375,73**	**0,00**
35	631-633	Sur rémunérations	0,00	345 776,98	345 776,98		290 254,90	
36	63512	Taxes foncières	0,00	2 107 477,19	2 107 477,19		1 927 932,75	
37	Autres 635-637	Autres	782 226,90	85 316,68	867 543,58		701 188,08	
38	64	**Charges de personnel**			**3 543 027,23**	**0,00**	**3 220 054,24**	**0,00**
39	641-6481	Salaires et traitements	0,00	2 512 584,39	2 512 584,39		2 299 713,10	
40	645-647-6485	Charges sociales	0,00	1 030 442,84	1 030 442,84		920 341,14	
41	681	**Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions**			**12 120 764,85**	**0,00**	**12 422 557,44**	**0,00**
42	6811-6812-6816-6817	**Dotations aux amortissements et dépréciations :**						
43	68111 sauf 681118, 681122 à 681124 sauf 68112315, 6811235,68112415 et 6811245	Immobilisations locatives		11 230 670,02	11 230 670,02		10 827 993,48	
44	Autres 6811	Autres immobilisations		95 127,39	95 127,39		109 234,13	
45	6812	Charges d'exploitation à répartir		0,00	0,00		0,00	
46	6816	Dépréciation des immobilisations incorporelles et corporelles		0,00	0,00		0,00	
47	68173	Dépréciation des stocks et en-cours		0,00	0,00		0,00	
48	68174	Dépréciation des créances		183 383,63	183 383,63		212 912,41	
49	6815	**Dotations aux provisions :**						
50	68157	Provisions pour gros entretien		155 736,99	155 736,99		1 110 748,67	
51	Autres 6815	Autres provisions		455 846,82	455 846,82		161 668,75	
52	65 (sauf 655)	**Autres charges**			**168 213,42**	**0,00**	**172 199,11**	**0,00**
53	654	Pertes sur créances irrécouvrables		167 453,79	167 453,79		155 140,24	
54	651-658	Redevances et charges diverses de gestion courante	0,00	759,63	759,63		17 058,87	
55	655	**Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun**		0,00	**0,00**		**0,00**	
56								
57	66	**CHARGES FINANCIERES**			**5 827 504,76**	**0,00**	**2 956 593,93**	**0,00**
58								

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

Copyright © Salvia Développement

59	686	**Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions - charges financières**		316,07	316,07		0,00	
60		**Charges d'intérêts (2) :**						
61	661121	Intérêts sur opérations locatives - crédits relais et avances		0,00	0,00		0,00	
62	661122	Intérêts sur opérations locatives - financements définitif		5 719 323,42	5 719 323,42		2 870 046,28	
63	661123	Intérêts compensateurs		2 271,26	2 271,26		683,78	
64	661124	Intérêts de préfinancements consolidables		0,00	0,00		0,00	
65	66114	Accession à la propriété - Financements de stocks immobiliers		105 594,01	105 594,01		85 807,27	
66	66115	Gestion de prêts Accession		0,00	0,00		0,00	
67	Autres 661	Intérêts sur autres opérations		0,00	0,00		56,60	
68	667	**Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement**		0,00	0,00		0,00	
69	664-665-666-668	**Autres charges financières**		0,00	0,00		0,00	
70								
71	67	**CHARGES EXCEPTIONNELLES**			**1 419 798,34**	**0,00**	**1 186 188,15**	**0,00**
72								
73	671	**Sur opérations de gestion**		198 130,49	198 130,49		261 210,48	
74		**Sur opérations en capital :**			**1 221 667,85**	**0,00**	**924 977,67**	**0,00**
75	675	Valeurs comptables des éléments d'actifs cédés, démolis, mis au rebut		346 292,69	346 292,69		502 157,56	
76	678	Autres		875 375,16	875 375,16		422 820,11	
77	687	**Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions :**			**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
78	6871-6876	Dotations aux amortissements et dépréciations		0,00	0,00		0,00	
79	6872	Dotations aux provisions réglementées		0,00	0,00		0,00	
80	6875	Dotations aux provisions		0,00	0,00		0,00	
81								
82	691	**PARTICIPATION DES SALARIES AUX RESULTATS (SOCIETES)**		**0,00**	**0,00**		**0,00**	
83	695	**IMPOTS SUR LES BENEFICES ET ASSIMILES**		**0,00**	**0,00**		**0,00**	
84		**TOTAL DES CHARGES**	**3 575 416,04**	**32 749 129,75**	**36 324 545,79**	**0,00**	**34 135 787,25**	**0,00**
85				SOLDE CREDITEUR = BENEFICE	**3 978 480,20**	**0,00**	**8 708 942,24**	**0,00**
86				dont relevant du SIEG	**3 626 572,60**		8 757 006,37	
87				dont ne relevant pas du SIEG	**351 907,60**		(48 064,13)	
88				**TOTAL GENERAL**	**40 303 025,99**	**0,00**	**42 844 729,49**	**0,00**
89				(1) Dont charges sur exercices antérieurs	5 613,69		7 440,85	
90				(2) Dont intérêts concernant les entreprises liées				

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

SA D'HLM D'ARMORIQUE
Parc de Mescoat
29419 LANDERNEAU CEDEX
N° de Siret 63572140000045 - Code APE 6820A

Copyright © Salvia Développement

COMPTE DE RESULTAT - PRODUITS

	N° de compte	PRODUITS	Exercice 2023			Exercice 2022	
			DETAIL	TOTAUX PARTIELS	DONT SECTEUR AGREE	TOTAUX PARTIELS	DONT SECTEUR AGREE
	1	2	3	4	(SEM)	5	(SEM)
1		**PRODUITS D'EXPLOITATION (1)**		**35 913 404,40**	**0,00**	**38 394 165,01**	**0,00**
2							
3	70 (net de 709)	**Produits des activités**		**34 775 203,33**	**0,00**	**32 786 238,06**	**0,00**
4	7011	Ventes de terrains lotis	476 108,32			531 000,02	
5	7012-7013	Ventes d'immeubles bâtis	1 141 408,12			839 346,96	
6	7014	Ventes de maisons individuelles (CCMI)	0,00			0,00	
7	7017-7018	Ventes d'autres immeubles	0,00			0,00	
8	703	Récupération des charges locatives	3 531 485,79			3 412 004,79	
9	702 / 704	**Loyers :**					
10	7021 (SEM) / 7041 (OHLM)	Loyers des logements non conventionnés	327 370,34			325 688,92	
11	7023 (SEM) / 7043 (OHLM)	Loyers des logements conventionnés	27 103 549,99			25 718 067,05	
12	7022 (SEM) / 7042 (OHLM)	Suppléments de loyers	86 037,61			49 704,05	
13	7026 (SEM) / 7046 (OHLM)	Résidences pour étudiants, foyers, résidences sociales	538 353,96			553 301,88	
14	7027 (SEM) / 7047 (OHLM)	Logements en location - accession et accession invendus	66 616,96			8 658,67	
15	7024-7025-7028 (SEM) / 7044-7045-7048 (OHLM)	Autres	1 250 417,11			1 165 671,45	
16	706	**Prestations de services :**					
17	705	Produits de concession d'aménagement	0,00			0,00	
18	7061-7062	Rémunération des gestion (accession et gestion de prêts)	0,00			0,00	
19	70631 (OHLM)	Sociétés sous égide	0,00			0,00	
20	70632-70638 (OHLM) / 7066 (SEM)	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 (OHLM) / 7063 (SEM)	Gestion d'immeubles appartenant à des tiers	832,07			1 000,22	
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	0,00			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	Autres 708	Autres	253 023,06			181 794,05	
30	71	**Production stockée (ou déstockage)**		**(434 068,53)**	**0,00**	**229 983,98**	**0,00**
31	7133	Immeubles en cours	(1 149 640,43)			771 283,93	
32	7135	Immeubles achevés	715 571,90			(541 299,95)	
33	72	**Production immobilisée**		**321 907,75**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
34	7222	Immeubles de rapport (frais financiers externes)	321 907,75			0,00	
35	721-Autres 722	Autres productions immobilisées	0,00			0,00	
36	74	**Subventions d'exploitation**		**20 566,64**	**0,00**	**37 841,07**	**0,00**
37	742	Primes à la construction	9 900,00			0,00	
38	743	Subventions d'exploitation diverses	10 666,64			25 333,32	
39	744	Subventions pour travaux d'entretien	0,00			12 507,75	
40	781	**Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions**		**920 639,04**	**0,00**	**4 993 088,21**	**0,00**
41	78157	Provisions pour gros entretien	326 537,47			4 251 353,86	
42	78174	Dépréciations de créances	260 578,77			240 705,81	
43	Autres 781	Autres reprises	333 522,80			501 028,54	
44	791	**Transferts de charges d'exploitation**	10 437,02	**10 437,02**		**80 150,91**	
45	7583	Produits du dispositif de lissage de la CGLLS	0,00			64 244,29	
46	751-754-7581-7582-7588	**Autres produits**	298 719,15	**298 719,15**		**266 862,78**	
47	755	**Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun**	0,00	**0,00**		**0,00**	
48							
49	76	**PRODUITS FINANCIERS**		**341 714,49**	**0,00**	**248 992,41**	**0,00**
50							
51	761	**De participations (2)**		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
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)**		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
56	76261-76262	Prêts accession	0,00			0,00	
57	Autres 762	Autres	0,00			0,00	
58	763-764	**D'autres créances et valeurs mobilières de placement**	339 322,04	**339 322,04**		**248 308,26**	

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le :
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

Copyright © Salvia Développement

59	765-766-768	**Autres (2)**	121,19	**121,19**		**0,37**		
60	786	**Reprises sur dépréciations et provisions**	0,00	**0,00**		**0,00**		
61	796	**Transfert de charges financières**	2 271,26	**2 271,26**		**683,78**		
62	767	**Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement**	0,00	**0,00**		**0,00**		
63								
64		**PRODUITS EXCEPTIONNELS**		**4 047 907,10**	**0,00**	**4 201 572,07**	**0,00**	
65								
66	771	**Sur opérations de gestion**	197 566,74	**197 566,74**		**249 248,68**		
67		**Sur opérations en capital**		**3 798 942,67**	**0,00**	**3 837 925,70**	**0,00**	
68	775	Produits des cessions d'éléments d'actif	1 728 144,00			2 038 500,00		
69	777	Subventions d'investissements virées au résultat de l'exercice	1 323 721,06			1 335 859,36		
70	778	Autres	747 077,61			463 566,34		
71	787	**Reprises sur dépréciations et provisions**	51 397,69	**51 397,69**		**114 397,69**		
72	797	**Transferts de charges exceptionnelles**	0,00	**0,00**		**0,00**		
73								
74								
75								
76								
77		**TOTAL DES PRODUITS**	**40 303 025,99**	**40 303 025,99**	**0,00**	**42 844 729,49**	**0,00**	
78				**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	
79		dont relevant du SIEG		**0,00**				
80		dont ne relevant pas du SIEG		**0,00**				
81		**TOTAL GENERAL**		**40 303 025,99**	**0,00**	**42 844 729,49**	**0,00**	
82								
83		(1) Dont produits sur exercices antérieurs		109 424,51				
84		(2) Dont produits concernant les entreprises liées						

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

bakertilly

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

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

Etats Financiers
Exercice du 01/07/2022
au 30/06/2023

Bilan Actif

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net 30/06/2023	Net 30/06/2022
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
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				
Immobilisations corporelles				
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				
Immobilisations financières (2)				
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
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**12 747 402**	**17 192**	**12 730 210**	**7 069 238**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	170 686		170 686	65 139
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
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				
Divers				
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
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**8 553 195**		**8 553 195**	**4 459 028**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**21 300 597**	**17 192**	**21 283 405**	**11 528 266**
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

Bilan Passif

	30/06/2023	30/06/2022
CAPITAUX PROPRES		
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	
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	**-12 410**	**-64 999**
Subventions d'investissement	439 855	
Provisions réglementées		
Total I	**535 745**	**108 301**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées	5 532 309	2 126 565
Total II	**5 532 309**	**2 126 565**
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	8 262	215 204
Total III	**8 262**	**215 204**
DETTES (1)		
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
Total IV	**15 207 089**	**9 078 195**
Ecarts de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL (I à V)	**21 283 405**	**11 528 266**
(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) Al'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

Etats Financiers
Exercice du 01/07/2022
au 30/06/2023

Compte de Résultat

	30/06/2023	30/06/2022
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	936 670	502 778
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	259 052	281 077
Chiffre d'affaires net	**1 195 722**	**783 854**
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
Total I	**1 888 304**	**1 032 131**
Charges d'exploitation (2)		
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
Total II	**1 807 301**	**1 067 489**
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	**81 002**	**-35 359**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III		
Perte supportée ou bénéfice transféré IV		
Produits financiers		
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 mobilièrers de placement		
Total V		
Charges financières		
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		
Total VI	**97 433**	**29 641**
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	**-97 433**	**-29 641**
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	**-16 431**	**-64 999**

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

Compte de Résultat (suite)

	30/06/2023	30/06/2022
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	4 080	
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	**4 080**	
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	59	
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	**59**	
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**4 021**	
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
Total des produits (I+III+V+VII)	**1 892 384**	**1 032 131**
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	**1 904 794**	**1 097 130**
BENEFICE OU PERTE	**-12 410**	**-64 999**
(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 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

BRETAGNE OUEST ACCESSION

Comptes annuels

2023

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

BILAN - ACTIF

Partie 2 - Fiche n°2,1,1

	N° de compte	ACTIF	Exercice 2023 BRUT	Amortissements et dépréciations	NET	TOTAUX PARTIELS	Exercice 2022 NET
	1	2	3	4	5	6	7
ACTIF IMMOBILISE		**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**				**13 712,33**	**17 562,33**
	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	5 537,67	13 712,33		17 562,33
	21	**IMMOBILISATIONS CORPORELLES**				**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 21315-2135-21318	Constructions locatives (sur sol propre)	0,00	0,00	0,00		0,00
	214 sauf 21415-2145-21418	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
	21418-21318	Autres ensembles immobiliers	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**
	23	**IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS**				**0,00**	**0,00**
	2312	Terrains	0,00	0,00	0,00		0,00
	2313-2314-2318-235	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
		IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				**842,18**	**732,38**
	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
	278	Prêts pour accession et aux SCCC	0,00	0,00	0,00		0,00
	271-274 (sauf 2741)-275-2761	Autres	842,18	0,00	842,18		732,38
	2678-2768	Intérêts courus	0,00	0,00	0,00		0,00
		ACTIF IMMOBILISE	**22 056,75**	**7 502,24**	**14 554,51**	**14 554,51**	**18 294,71**
ACTIF CIRCULANT	**3 (net du 319, 339, 359)**	**STOCKS ET EN-COURS**				**18 911 269,50**	**17 383 021,02**
	31 (OHLM) / 38 (SEM)	Terrains à aménager	0,00	0,00	0,00		0,00
	33	Immeubles en cours	14 728 431,30	0,00	14 728 431,30		9 822 646,34
		Immeubles achevés :			0,00		
	35 sauf 358	Disponible à la vente	898 485,31	6 000,00	892 485,31		508 611,17
	358	Temporairement loués	3 290 352,89	0,00	3 290 352,89		7 051 763,51
	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**	112 812,87	0,00	112 812,87	**112 812,87**	**198 063,44**
		CREANCES D'EXPLOITATION				**1 663 244,30**	**323 661,35**
		Créances clients et comptes rattachés (y compris 413) :			0,00		
	411	Locataires et organismes payeurs d'A.P.L	16 668,33	0,00	16 668,33		42 056,22
	412	Créances sur acquéreurs	1 039 200,00	0,00	1 039 200,00		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		200,00
	416	Clients douteux ou litigieux	1 108,23	1 108,23	0,00		
	418	Produits non encore facturés	916,41	0,00	916,41		314,04
	42-43-44 (sauf 441)-4675-4678	Autres	606 459,56	0,00	606 459,56		281 091,09
	441	Etats et autres collectivités publiques - Subventions à recevoir	0,00	0,00	0,00		0,00
		CREANCES DIVERSES (3)				**10 538,59**	**3 568,94**
	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
	46 (sauf 4611-4675-4678)	Débiteurs divers	10 518,59	0,00	10 518,59		3 229,30
	461 (sauf 4615)	Opérations pour le compte de tiers	0,00	0,00	0,00		319,64
	4615	Opérations d'aménagement et de rénovation pour le compte de tiers	0,00	0,00	0,00		0,00
	455-4562	Autres	20,00	0,00	20,00		20,00
	478 (OPH)	Autres comptes transitoires	0,00	0,00	0,00		0,00
	50	**Valeurs Mobilières de placement**	0,00	0,00	0,00	**0,00**	**0,00**
		DISPONIBILITES				**834 325,83**	**1 927 110,03**
	511	Valeur à l'encaissement	0,00		0,00		0,00
	515 (OPH)	Comptes au trésor	0,00		0,00		0,00
	516	Comptes de placement court terme	68 038,59		68 038,59		288 418,65
	5188	Intérêts courus à recevoir	0,00		0,00		0,00
	Autres 51	Banques, établissements financiers et assimilés	766 287,24		766 287,24		1 638 691,38
	53-54	Caisse et régies d'avance	0,00		0,00		0,00
COMPTES REGUL.	**486**	**Charges constatées d'avance**	1 793,00		1 793,00	**1 793,00**	**867,90**
		ACTIF CIRCULANT (II)	**21 541 092,32**	**7 108,23**	**21 533 984,09**	**21 533 984,09**	**19 836 292,68**
	481	**Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)**	0,00		0,00	0,00	0,00
	169	**Primes de remboursement des obligations (IV)**	0,00		0,00	0,00	0,00
	476	**Différences de conversion Actif (V)**	0,00		0,00	0,00	0,00
		TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	**21 563 149,07**	**14 610,47**	**21 548 538,60**	**21 548 538,60**	**19 854 587,39**

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an 842,18 732,38

Copyright © Sylvia Développement

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

BILAN - PASSIF - AVANT AFFECTATION DU RESULTAT

	N° de compte	PASSIF	Exercice 2023 DETAIL	Exercice 2023 TOTAUX PARTIELS	Exercice 2022
	1	2	3	4	5
CAPITAUX PROPRES	10	**CAPITAL, DOTATIONS ET RESERVES**		**3 557 518,97**	**3 533 860,31**
	101-104-105	**Capital :**		**3 432 140,00**	**3 432 120,00**
	10133-1014	Capital (actions simples)	3 432 140,00		3 432 120,00
	10134	Capital : actions d'attribution	0,00		0,00
	104	Primes d'émissions, de fusion et d'apport	0,00		0,00
	105	Ecarts de réévaluation	0,00		0,00
	102-103 (OPH)	**Dotation :**			
	102	Dotations	0,00		0,00
	103	Autres fonds propres- autres compléments de dotation,dons et legs en capital	0,00		0,00
	106	**Réserves :**			
	1061 (sociétés)	Réserve légale	125 378,97		101 740,31
	1063 (sociétés)	Réserves statutaires ou contractuelles	0,00		0,00
	1067 (OPH)	Excédents d'exploitation affectés à l'investissement	0,00		0,00
	10671	dont relevant du SIEG (depuis 2021)	0,00		0,00
	10683 (SEM)	Réserves - Activité agréée	0,00		0,00
	10685	Réserves sur cessions immobilières	0,00		0,00
	106851	dont relevant du SIEG (depuis 2021)	0,00		0,00
	10688	Réserves diverses	0,00		0,00
	106881	dont relevant du SIEG (depuis 2021)	0,00		0,00
	11	**Report à nouveau (a)**	2 382 200,37	**2 382 200,37**	**1 933 065,74**
	(SEM)	dont relevant de l'activité agréée depuis 2016			
		dont relevant du SIEG (depuis 2021)	787 581,58		369 949,06
	12	**Résultat de l'exercice (a)**	(157 920,13)	**(157 920,13)**	**472 773,29**
	(SEM)	dont relevant de l'activité agréée	0,00		
		dont relevant du SIEG (depuis 2021)	(175 935,73)		439 613,25
		Montant brut / Insc.au résultat			
	13	**SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT** (0,00 / 0,00)	0,00	**0,00**	**0,00**
	14	**PROVISIONS REGLEMENTEES**		**0,00**	**0,00**
	145	Amortissements dérogatoires	0,00		0,00
	146 (sociétés)	Provision spéciale de réévaluation	0,00		0,00
	1671	**Titres participatifs**	0,00	**0,00**	**0,00**
		CAPITAUX PROPRES (I)	**5 781 799,21**	**5 781 799,21**	**5 939 699,34**
PROV.	15	**PROVISIONS**		**75 553,63**	**45 651,06**
	151	Provisions pour risques	25 000,00		0,00
	1572	Provisions pour gros entretien	0,00		0,00
	153-158	Autres provisions pour charges	50 553,63		45 651,06
		PROVISIONS (II)	**75 553,63**	**75 553,63**	**45 651,06**
DETTES		**DETTES FINANCIERES (1)**		**13 433 783,79**	**12 874 260,10**
	162	Participation des employeurs à l'effort de construction	52 740,91		276 004,70
	163	Emprunts obligataires	0,00		0,00
	164	**Emprunts auprès des Etablissements de Crédit**		**5 460 709,79**	
	1641	Caisse des Dépots 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
	1648	Autres établissements de crédit	5 460 709,79		6 571 631,11
	165	**Dépôts et cautionnements reçus :**		**63 600,00**	
	1651	Dépôts de garantie des locataires	0,00		0,00
	1654	Redevances (location-accession)	63 600,00		174 446,13
	1658	Autres dépots	0,00		0,00
		Emprunts et dettes financières diverses :		**7 856 733,09**	
	166-1673-1674-1677-1678	Participation (spécifique sociétés) - 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
	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	7 792 606,64		5 807 585,28
	1688 (sauf 16883) -1718-1748 -1788-5181	Intérêts courus	64 126,45		44 592,88
	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**		**1 421,92**	**1 734,41**
	4195	Locataires - Excédents d'acomptes	1 021,92		773,11
	Autres 419	Autres	400,00		961,30
		DETTES D'EXPLOITATION		**2 219 642,59**	**986 852,05**
	401-4031-4081-4088 partiel	Fournisseurs	215 888,82		151 730,82
	402-4032-4082-4088 partiel	Fournisseurs de stocks immobiliers	1 829 665,07		830 539,52
	42-43-44-4675	Dettes fiscales, sociales et autres	174 088,70		4 581,71
		DETTES DIVERSES		**33 170,26**	**5 922,73**
		Dettes sur immobilisations et comptes rattachés :			
	404-405-4084-4088 partiel	Fournisseurs d'immobilisations	0,00		0,00
	269-279	versements restant à effectuer sur titres non libérés	0,00		0,00
		Autres dettes :			
	4563 (sociétés)	Associés - Versements reçus sur augmentation de capital	0,00		0,00
	454	Sociétés Civiles Immobilières	0,00		0,00
	451-458	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 4675)-478	Autres	33 170,26		5 922,73
REGUL.		**Produits constatés d'avance**		**3 167,20**	**467,70**
	4871-4878	Au titre de l'exploitation et autres	3 167,20		467,70
	4872	Produits des ventes sur lots en cours	0,00		0,00
		TOTAL DETTES (III)	**15 691 185,76**	**15 691 185,76**	**13 869 236,99**
	477	**DIFFERENCES DE CONVERSION PASSIF (IV)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
		TOTAL GENERAL (I+II+III+IV)	**21 548 538,60**	**21 548 538,60**	**19 854 587,39**

(a) Montant entre parenthèses lorsqu'il s'agit de pertes.

(1) Dont à plus d'un an.	5 344 458,87	6 730 209,33
(1) Dont à moins d'un an.	8 089 324,92	6 144 050,77

Copyright © Sylvia Développement

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

COMPTE DE RESULTAT - CHARGES

	N° de compte	CHARGES	Exercice 2023				Exercice 2022	
			CHARGES RECUPERABLES	CHARGES NON RECUPERABLES	TOTAUX PARTIELS	DONT SECTEUR AGREE (SEM)	TOTAUX PARTIELS	DONT SECTEUR AGREE (SEM)
	1	2	3	4	5		6	
1		**CHARGES D'EXPLOITATION (1)**			**7 974 750,86**	**0,00**	**7 635 964,03**	**0,00**
2								
3	60-61-62 (net de 609-619 et 629)	**CONSOMMATIONS DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS**			**7 918 601,30**	**0,00**	**7 524 179,05**	**0,00**
4	60 (nets de 609)	**Achats stockés :**						
5	601	Terrains		**545 000,00**	545 000,00		1 515 872,00	
6	602	Approvisionnements	0,00	0,00	0,00		0,00	
7	607	Immeubles acquis par résolution de vente, adjudication ou garantie de rachat		0,00	0,00		0,00	
8	603	**Variation des stocks :**						
9	6031	Terrains		0,00	0,00		0,00	
10	6032	Approvisionnements	0,00	0,00	0,00		0,00	
11	6037	Immeubles acquis par résolution de vente, adjudication ou garantie de rachat		0,00	0,00		0,00	
12	604	Achats d'études et de prestations de services - Travaux et honoraires		7 116 331,50	7 116 331,50		5 749 125,24	
13	6053 (SEM)	Achats de terrains, travaux, et frais annexes (opérations de promotion immobilière)		0,00	0,00		0,00	
14	6055 (SEM)	Achats de terrains, travaux, et frais annexes (opérations d'aménagement)		0,00	0,00		0,00	
15	Autres 605-608	Frais liés à la production de stocks immobiliers	0,00	0,00	0,00		0,00	
16	606	Achats non stockés de matières et fournitures	0,00	867,38	867,38		1 300,27	
17	61-62 (net de 619-629)	**Services extérieurs :**						
18	611	Sous-traitance générale (Travaux relatifs à l'exploitation)	0,00	2 648,78	2 648,78		7 084,13	
19	613	Locations		0,00	0,00		0,00	
20	614	Charges locatives et de copropriétés		1 879,49	1 879,49		2 116,28	
21	6151 (OHLM) / 61521 (SEM)	Entretien et réparations courants sur biens immobiliers locatifs	0,00	11 852,21	11 852,21		4 539,79	
22	6152 (OHLM) / 61523 (SEM)	Dépenses de gros entretien sur biens immobiliers locatifs	0,00	1 920,00	1 920,00		0,00	
23	6156	Maintenance	0,00	1 520,00	1 520,00		130,00	
24	6158	Autres travaux d'entretien	0,00	0,00	0,00		0,00	
25	612	Redevances de crédit bail et loyers des baux à long terme	0,00	0,00	0,00		0,00	
26	616	Primes d'assurances		4 043,70	4 043,70		3 144,70	
27	621	Personnel extérieur à la société	0,00	0,00	0,00		0,00	
28	622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	0,00	185 402,83	185 402,83		190 535,82	
29	623	Publicité, publications, relations publiques		18 526,40	18 526,40		22 802,88	
30	625	Déplacements, missions et réceptions		1 298,15	1 298,15		1 995,09	
31	6283	Cotisations et prélèvements CGLLS		0,00	0,00		0,00	
32	6285	Redevances		0,00	0,00		0,00	
33	Autres comptes 61 et 62	Autres	0,00	27 310,86	27 310,86		25 532,85	
34	63	**Impôts, taxes et versements assimilés**			**13 211,00**	**0,00**	**19 011,50**	**0,00**
35	631-633	Sur rémunérations	0,00	0,00	0,00		82,50	
36	63512	Taxes foncières	0,00	6 807,00	6 807,00		6 877,00	
37	Autres 635-637	Autres	0,00	6 404,00	6 404,00		12 052,00	
38	64	**Charges de personnel**			**6 964,84**	**0,00**	**8 977,59**	**0,00**
39	641-6481	Salaires et traitements	0,00	5 156,18	5 156,18		6 346,44	
40	645-647-6485	Charges sociales	0,00	1 808,66	1 808,66		2 631,15	
41	681	**Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions**			**34 951,76**	**0,00**	**82 338,73**	**0,00**
42	6811-6812-6816-6817	**Dotations aux amortissements et dépréciations :**						
43	68111 sauf 681118, 681122 à 681124 sauf 68112315, 6811235,68112415 et 6811245	Immobilisations locatives		0,00	0,00		0,00	
44	Autres 6811	Autres immobilisations		3 850,00	3 850,00		1 687,67	
45	6812	Charges d'exploitation à répartir		0,00	0,00		0,00	
46	6816	Dépréciation des immobilisations incorporelles et corporelles		0,00	0,00		0,00	
47	68173	Dépréciation des stocks et en-cours		0,00	0,00		35 000,00	
48	68174	Dépréciation des créances		0,00	0,00		0,00	
49	6815	**Dotations aux provisions :**						
50	68157	Provisions pour gros entretien		0,00	0,00		0,00	
51	Autres 6815	Autres provisions		31 101,76	31 101,76		45 651,06	
52	65 (sauf 655)	**Autres charges**			**1 021,96**	**0,00**	**1 457,16**	**0,00**
53	654	Pertes sur créances irrécouvrables		23,94	23,94		0,00	
54	651-658	Redevances et charges diverses de gestion courante	0,00	998,02	998,02		1 457,16	
55	655	**Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun**		0,00	**0,00**		**0,00**	
56								
57	66	**CHARGES FINANCIERES**			**385 941,54**	**0,00**	**229 556,80**	**0,00**
58								
59	686	**Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions - charges financières**		0,00	0,00		0,00	
60		**Charges d'intérêts (2) :**						
61	661121	Intérêts sur opérations locatives - crédits relais et avances		0,00	0,00		0,00	
62	661122	Intérêts sur opérations locatives - financements définitif		0,00	0,00		0,00	
63	661123	Intérêts compensateurs		0,00	0,00		0,00	
64	661124	Intérêts de préfinancements consolidables		0,00	0,00		0,00	
65	66114	Accession à la propriété - Financements de stocks immobiliers		218 739,12	218 739,12		170 302,25	
66	66115	Gestion de prêts Accession		0,00	0,00		0,00	
67	Autres 661	Intérêts sur autres opérations		167 202,42	167 202,42		59 254,55	
68	667	**Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement**		0,00	0,00		0,00	
69	664-665-666-668	**Autres charges financières**		0,00	0,00		0,00	
70								
71	67	**CHARGES EXCEPTIONNELLES**			**6 485,50**	**0,00**	**20 563,47**	**0,00**
72								
73	671	**Sur opérations de gestion**		14,86	14,86		0,00	
74		**Sur opérations en capital :**			**6 470,64**	**0,00**	**20 563,47**	**0,00**
75	675	Valeurs comptables des éléments d'actifs cédés, démolis, mis au rebut		0,00	0,00		0,00	
76	678	Autres		6 470,64	6 470,64		20 563,47	
77	687	**Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions :**			**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
78	6871-6876	Dotations aux amortissements et dépréciations		0,00	0,00		0,00	
79	6872	Dotations aux provisions réglementées		0,00	0,00		0,00	
80	6875	Dotations aux provisions		0,00	0,00		0,00	
81								
82	691	**PARTICIPATION DES SALARIES AUX RESULTATS (SOCIETES)**		**0,00**	**0,00**		**0,00**	
83	695	**IMPOTS SUR LES BENEFICES ET ASSIMILES**		**0,00**	**0,00**		**0,00**	
84		**TOTAL DES CHARGES**	**0,00**	**8 367 177,90**	**8 367 177,90**	**0,00**	**7 886 084,30**	**0,00**
85					**0,00**	**0,00**	**472 773,29**	**0,00**
86				dont relevant du SIEG	**0,00**		439 613,25	
87				dont ne relevant pas du SIEG	**0,00**		33 160,04	
88				**TOTAL GENERAL**	**8 367 177,90**	**0,00**	**8 358 857,59**	**0,00**
89			(1) Dont charges sur exercices antérieurs		664,02		686,60	
90			(2) Dont intérêts concernant les entreprises liées					

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

COMPTE DE RESULTAT - PRODUITS

	N° de compte	PRODUITS	Exercice 2023			Exercice 2022	
			DETAIL	TOTAUX PARTIELS	DONT SECTEUR AGREE	TOTAUX PARTIELS	DONT SECTEUR AGREE
	1	2	3	4	(SEM)	5	(SEM)
1		**PRODUITS D'EXPLOITATION (1)**		**8 199 644,47**	**0,00**	**8 312 720,86**	**0,00**
2							
3	70 (net de 709)	**Produits des activités**		**6 653 216,00**	**0,00**	**11 170 871,80**	**0,00**
4	7011	Ventes de terrains lotis	71 499,26			481 486,55	
5	7012-7013	Ventes d'immeubles bâtis	6 399 625,56			10 217 953,35	
6	7014	Ventes de maisons individuelles (CCMI)	0,00			0,00	
7	7017-7018	Ventes d'autres immeubles	0,00			0,00	
8	703	Récupération des charges locatives	0,00			0,00	
9	702 / 704	**Loyers :**					
10	7021 (SEM) / 7041 (OHLM)	Loyers des logements non conventionnés	0,00			0,00	
11	7023 (SEM) / 7043 (OHLM)	Loyers des logements conventionnés	0,00			0,00	
12	7022 (SEM) / 7042 (OHLM)	Suppléments de loyers	0,00			0,00	
13	7026 (SEM) / 7046 (OHLM)	Résidences pour étudiants, foyers, résidences sociales	0,00			0,00	
14	7027 (SEM) / 7047 (OHLM)	Logements en location - accession et accession invendus	182 081,52			471 321,47	
15	7024-7025-7028 (SEM) / 7044-7045-7048 (OHLM)	Autres	0,00			0,00	
16	706	**Prestations de services :**					
17	705	Produits de concession d'aménagement	0,00			0,00	
18	7061-7062	Rémunération des gestion (accession et gestion de prêts)	0,00			0,00	
19	70631 (OHLM)	Sociétés sous égide	0,00			0,00	
20	70632-70638 (OHLM) / 7066 (SEM)	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 (OHLM) / 7063 (SEM)	Gestion d'immeubles appartenant à des tiers	0,00			0,00	
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	0,00			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	Autres 708	Autres	9,66			110,43	
30	71	**Production stockée (ou déstockage)**		**1 499 248,48**	**0,00**	**(2 875 106,24)**	**0,00**
31	7133	Immeubles en cours	7 661 331,50			7 264 997,24	
32	7135	Immeubles achevés	(6 162 083,02)			(10 140 103,48)	
33	72	**Production immobilisée**		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
34	7222	Immeubles de rapport (frais financiers externes)	0,00			0,00	
35	721-Autres 722	Autres productions immobilisées	0,00			0,00	
36	74	**Subventions d'exploitation**		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
37	742	Primes à la construction	0,00			0,00	
38	743	Subventions d'exploitation diverses	0,00			0,00	
39	744	Subventions pour travaux d'entretien	0,00			0,00	
40	781	**Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions**		**30 487,84**	**0,00**	**1 011,63**	**0,00**
41	78157	Provisions pour gros entretien	0,00			0,00	
42	78174	Dépréciations de créances	288,65			1 011,63	
43	Autres 781	Autres reprises	30 199,19			0,00	
44	791	**Transferts de charges d'exploitation**	11 241,89	**11 241,89**		**15 496,49**	
45	7583	Produits du dispositif de lissage de la CGLLS	5 450,26			447,18	
46	751-754-7581-7582-7588	**Autres produits**	0,00	**5 450,26**		**0,00**	
47	755	**Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun**	0,00	**0,00**		**0,00**	
48							
49	76	**PRODUITS FINANCIERS**		**4 619,94**	**0,00**	**24 935,19**	**0,00**
50							
51	761	**De participations (2)**		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
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)**		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
56	76261-76262	Prêts accession	0,00			0,00	
57	Autres 762	Autres	0,00			0,00	
58	763-764	**D'autres créances et valeurs mobilières de placement**	4 619,94	**4 619,94**		**24 935,19**	
59	765-766-768	**Autres (2)**	0,00	**0,00**		**0,00**	
60	786	**Reprises sur dépréciations et provisions**	0,00	**0,00**		**0,00**	
61	796	**Transfert de charges financières**	0,00	**0,00**		**0,00**	
62	767	**Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement**	0,00	**0,00**		**0,00**	
63							
64		**PRODUITS EXCEPTIONNELS**		**4 993,36**	**0,00**	**21 201,54**	**0,00**
65							
66	771	**Sur opérations de gestion**	0,00	**0,00**		**0,00**	
67		**Sur opérations en capital**		**4 993,36**	**0,00**	**21 201,54**	**0,00**
68	775	Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00			0,00	
69	777	Subventions d'investissements virées au résultat de l'exercice	0,00			0,00	
70	778	Autres	4 993,36			21 201,54	
71	787	**Reprises sur dépréciations et provisions**	0,00	**0,00**		**0,00**	
72	797	**Transferts de charges exceptionnelles**	0,00	**0,00**		**0,00**	
73							
74							
75							
76							
77		**TOTAL DES PRODUITS**	**8 209 257,77**	**8 209 257,77**	**0,00**	**8 358 857,59**	**0,00**
78		SOLDE DEBITEUR = PERTE		**157 920,13**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
79		dont relevant du SIEG		**175 935,73**			
80		dont ne relevant pas du SIEG		**(18 015,60)**			
81		TOTAL GENERAL		**8 367 177,90**	**0,00**	**8 358 857,59**	**0,00**
82							
83		(1) Dont produits sur exercices antérieurs		563,67		0,00	
84		(2) Dont produits concernant les entreprises liées					

DIRECTION GÉNÉRALE DES FINANCES PUBLIQUES
SGC LORIENT
N° CODIQUE 056030
Date Edition : 04/04/2024
Compte : DEFINITIF

IDENTIFIANT BUDGET 12400
N° de SIRET 26560070000016

CCAS INZINZAC LOCHRIST
BUDGET PRINCIPAL

COMPTE DE GESTION
EXERCICE 2023

PRÉSENTÉ À
La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
M Dominique ESCOUBET

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2023 AU 04/04/2024

Population 6669
Nomenclature M14 ccas cias
Voté par Nature avec ref. fonct.

SOMMAIRE

Le Compte de Gestion sur Chiffres

1ERE PARTIE : Situation patrimoniale 3
1 Bilan synthétique ..... Etat I-1 4
2 Bilan ..... Etat I-2 5
2.1 Bilan Actif
2.2 Bilan Passif
3 Compte de résultat synthétique ..... Etat I-3 13
4 Compte de résultat ..... Etat I-4 14
5 Annexe 18
Etats des opérations pour compte de tiers ..... Etat I-5 19
2EME PARTIE : Exécution budgétaire 21
1 Résultats budgétaires de l'exercice ..... Etat II-1 22
2 Résultats d'exécution ..... Etat II-2 23
3 Etat de consommation des crédits ..... Etat II-3 26
4 Etat de réalisation des opérations ..... Etat II-4 30
3EME PARTIE : Comptabilité des deniers et valeurs 36
1 Balance des comptes ..... Etat III-1 37
2 Situation des valeurs inactives ..... Etat III-2 54
4EME PARTIE : Page des signatures 55

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

Situation Patrimoniale - Bilan Synthétique

12400 - CCAS INZINZAC LOCHRIST Exercice 2023

ACTIF NET[1]	Total(En Milliers d'Euros)	PASSIF	Total(En Milliers d'Euros)
Immobilisations incorporelles (nettes)		Dotations	1,28
Terrains	0,47	Fonds Globalisés	3,30
Constructions	96,50	Réserves	59,86
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers		Différences sur réalisations d'immobilisations	-8,63
Immobilisations corporelles en cours		Report à nouveau	33,30
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées		Résultat de l'exercice	-2,86
Autres immobilisations corporelles	3,09	Subventions transférables	1,50
Total immobilisations corporelles (nettes)	**100,06**	Subventions non transférables	38,58
Immobilisations financières	**2,29**	Droits de l'affectant, du concédant, de l'afferment et du remettant	
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**102,35**	Autres fonds propres	
Stocks		**TOTAL FONDS PROPRES**	**126,33**
Créances	119,99	**PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES**	
Valeurs mobilières de placement		**Dettes financières à long terme**	**39,30**
Disponibilités	433,18	Fournisseurs[2]	28,72
Autres actifs circulant		Autres dettes à court terme	460,25
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**553,17**	**Total dettes à court terme**	**488,97**
Comptes de régularisations		**TOTAL DETTES**	**528,27**
		Comptes de régularisations	**0,91**
TOTAL ACTIF	**655,52**	**TOTAL PASSIF**	**655,52**

(1) Déduction faite des amortissements et provisions

(2) Y compris mandats émis pendant la journée complémentaire et réglés sur l'exercice 2024

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

BILAN (en Euros)

12400 - CCAS INZINZAC LOCHRIST Exercice 2023

	ACTIF	Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE	Subventions d'équipement versées				
	Autres immobilisations incorporelles	7 217,40	7 217,40		
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Terrains en toute propriété	467,80		467,80	467,80
	Constructions en toute propriété	177 252,75	80 748,35	96 504,40	108 321,45
	Construction sur sol autrui en tte prop				
	Instal, matériel et outillage technique				
	Collections et oeuvres d'art				
	Autres immobilisations corporelles	7 697,53	4 608,69	3 088,84	659,19
	Immobilisations corporelles en cours				
	Immo affect à service non personnalisé				
	Immo en concess afferm à dispo immo aff				
	Terrains reçus au titre de mise à dispo				
	Construc reçues au titre mise à dispo				
	Construction sur sol autrui mise à dispo				
	Instal, matériel et outillage technique				
	Collections et oeuvres d'art				
	Autres immobilisations corporelles				
	MONTANT A REPORTER	192 635,48	92 574,44	100 061,04	109 448,44

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

BILAN (en Euros)

12400 - CCAS INZINZAC LOCHRIST Exercice 2023

	ACTIF	Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE SUITE	REPORT	192 635,48	92 574,44	100 061,04	109 448,44
	Terrains recus au titre d'affectation				
	Construct reçues au titre d'affectation				
	Construc sol d'autrui au titre affectat				
	Instal, matériel et outillage technique				
	Collections et oeuvres d'art				
	Autres immobilisations corporelles				
	Participations et créances rattachées				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Avances en garanties d'emprunt				
	Autres créances	2 286,74		2 286,74	2 286,74
	ACTIF IMMOBILISE TOTAL I	**194 922,22**	**92 574,44**	**102 347,78**	**111 735,18**

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

BILAN (en Euros)

12400 - CCAS INZINZAC LOCHRIST Exercice 2023

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF CIRCULANT	Production				
	Autres stocks				
	Redevables et comptes rattachés	13 456,50	28,35	13 428,15	18 582,35
	Créances douteuses et irrécouvrables				
	Créances sur l'Etat et collec publiques				
	Créances sur budgets annex et la commune	87 172,60		87 172,60	52 341,47
	Autres créances	19 386,00		19 386,00	699,29
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités	433 181,93		433 181,93	290 710,55
	Charges constatées d'avance				
	ACTIF CIRCULANT TOTAL II	**553 197,03**	**28,35**	**553 168,68**	**362 333,66**

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

BILAN (en Euros)

12400 - CCAS INZINZAC LOCHRIST Exercice 2023

	ACTIF	Exercice 2023 BRUT	Exercice 2023 AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	Exercice 2023 NET	Exercice 2022 NET
COMPTES DE REGULARI SATION	Charges à répartir sur plusieurs exer				
	Primes de remboursement des obligations				
	Dépenses à classer ou à régulariser				669,78
	Ecarts de conversion - Actif				
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III				**669,78**
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	**748 119,25**	**92 602,79**	**655 516,46**	**474 738,62**

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 056030 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC LORIENT ETABLISSEMENT : CCAS INZINZAC LOCHRIST

BILAN (en Euros)

12400 - CCAS INZINZAC LOCHRIST Exercice 2023

	PASSIF	Exercice 2023	Exercice 2022
FONDS PROPRES	Dotations	1 279,96	1 279,96
	Mise à disposition chez le bénéficiaire		
	Affectation par collec de rattachement		
	Réserves	59 859,80	59 859,80
	Neutra amortis subv equip versees		
	Report à nouveau	33 298,45	63 495,61
	Résultat de l'exercice	-2 859,92	-30 197,16
	Subventions transférables	1 496,94	
	Différences sur réalisations d'immob	-8 627,38	-8 627,38
	Fonds globalisés	3 301,82	3 122,11
	Subventions non transférables	38 583,17	38 583,17
	Droits de l'affectant		
	FONDS PROPRES TOTAL I	**126 332,84**	**127 516,11**

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

BILAN (en Euros)

12400 - CCAS INZINZAC LOCHRIST Exercice 2023

	PASSIF	Exercice 2023	Exercice 2022
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	PROVISIONS POUR RISQUE ET CHARGES TOTAL II		

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

BILAN (en Euros)

12400 - CCAS INZINZAC LOCHRIST Exercice 2023

	PASSIF	Exercice 2023	Exercice 2022
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des établiss. financiers	38 625,80	43 766,75
	Emprunts et dettes financières divers	675,14	675,14
	Crédits et lignes de trésorerie		
	Fournisseurs et comptes rattachés	28 718,49	20 966,00
	Dettes fiscales et sociales	19 500,00	
	Dettes envers l'Etat et les collec publ	192,76	
	Dettes envers les BA et la commune	440 543,89	278 438,48
	Opérations pour le compte de tiers		
	Autres dettes	15,15	
	Fournisseurs d'immobilisations		
	Produits constatés d'avance		
	DETTES TOTAL III	**528 271,23**	**343 846,37**

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

BILAN (en Euros)

12400 - CCAS INZINZAC LOCHRIST Exercice 2023

	PASSIF	Exercice 2023	Exercice 2022
COMPTES DE REGULARI SATION	Recettes à classer ou à régulariser	912,39	3 376,14
	Ecarts de conversion - Passif		
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV	**912,39**	**3 376,14**
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	**655 516,46**	**474 738,62**

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 056030 NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC LORIENT ETABLISSEMENT : CCAS INZINZAC LOCHRIST

Compte de Résultat Synthétique

En Milliers d'Euros

12400 - CCAS INZINZAC LOCHRIST Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
Impôts et taxes perçus		
Dotations et subventions reçues	186,38	193,29
Produits des services	119,97	96,02
Autres produits	11,30	12,18
Transfert de charges		
Produits courants non financiers	317,65	301,49
Traitements, salaires, charges sociales	193,38	176,62
Achats et charges externes	84,53	72,72
Participations et interventions	23,59	59,62
Dotations aux amortissements et provisions	11,98	12,25
Autres charges	5,29	4,58
Charges courantes non financières	318,77	325,80
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	**-1,11**	**-24,31**
Produits courants financiers		
Charges courantes financières	0,53	0,59
RESULTAT COURANT FINANCIER	**-0,53**	**-0,59**
RESULTAT COURANT	**-1,64**	**-24,90**
Produits exceptionnels	0,42	0,96
Charges exceptionnelles	1,64	6,26
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**-1,22**	**-5,30**
IMPOTS SUR LES BENEFICES		
RESULTAT DE L'EXERCICE	**-2,86**	**-30,20**

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

COMPTE DE RESULTAT 2023

12400 - CCAS INZINZAC LOCHRIST Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS		
Impôts sur les spectacles		
Produits services, domaine et ventes div	119 972,00	96 020,00
Production stockée		
Production immobilisée		
Reprise sur amortissements et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits	11 304,53	12 180,50
Subventions et participations	186 375,75	193 288,70
Autres attributions (péréquat, compensa)		
TOTAL I	**317 652,28**	**301 489,20**
CHARGES COURANTES NON FINANCIERES		
Traitements et salaires	141 595,58	138 459,16
Charges sociales	51 785,31	38 163,54
Achats et charges externes	84 531,05	72 721,59
Impôts et taxes	5 284,71	4 581,28
Dotations amortissements des immob	11 981,85	12 253,35
Dot amort sur charges à répartir		
Dotations aux provisions		
Autres charges	1,10	

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

COMPTE DE RESULTAT 2023

12400 - CCAS INZINZAC LOCHRIST Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
Contingents et participations		
Subventions, secours	23 586,63	59 621,72
TOTAL II	**318 766,23**	**325 800,64**
A - RESULTAT COURANT NON FINANCIER (I-II)	**-1 113,95**	**-24 311,44**
PRODUITS COURANTS FINANCIERS		
Valeurs mob et créances de l'actif immo		
Autres intérêts et produits assimilés		
Gains de change		
Produit net sur cessions de VMP		
Reprises sur provisions		
Transferts de charges		
TOTAL III		
CHARGES COURANTES FINANCIERES		
Intérêts et charges assimilées	525,20	587,82
Pertes de change		
Charges nettes sur cessions de VMP		
Dotations aux amort et aux provisions		
TOTAL IV	**525,20**	**587,82**
B - RESULTAT COURANT FINANCIER (III-IV)	**-525,20**	**-587,82**
A + B - RESULTAT COURANT	**-1 639,15**	**-24 899,26**

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

COMPTE DE RESULTAT 2023

12400 - CCAS INZINZAC LOCHRIST Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits except op gestion : Subventions		
Prod exception gestion : Autres opér	415,00	960,00
Produits des cessions d'immobilisations		
Diff réalis(négatives)repr cpte résultat		
Neutralisation des amortissements		
Prod exception capital : Autres opér		
Reprises sur provisions		
Transferts de charges		
TOTAL V	**415,00**	**960,00**
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charg except op gestion : subventions		
Charg excep op gestion-Autres opérations	1 635,77	
Valeur comptable des immo cédées		
Diff réalis(positives)transf à investist		
Charg excep op capital-Autres opérations		6 257,90
Dotations aux amort et aux provisions		
TOTAL VI	**1 635,77**	**6 257,90**
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	**-1 220,77**	**-5 297,90**
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	**318 067,28**	**302 449,20**

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

COMPTE DE RESULTAT 2023

12400 - CCAS INZINZAC LOCHRIST Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	320 927,20	332 646,36
RESULTAT DE L'EXERCICE	-2 859,92	-30 197,16

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

FIDUCIAL
AUDIT
SOCIETE FIDUCIAIRE NATIONALE DE REVISION COMPTABLE
Société Anonyme de Commissariat aux Comptes au capital de 250 000 € - 334 301 488 RCS Nanterre
Membre de la Compagnie Régionale de Versailles
Paris la Défense – 41, rue du Capitaine Guynemer – 92925 LA DEFENSE cedex – Site : www.fiducial.fr

ESPACIL ACCESSION

Rue de Scorff

CS 54221

35042 Rennes Cedex

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2023

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

BILAN - ACTIF

	N° de compte	ACTIF	Exercice 2023 BRUT	Amortissements dépréciations	Exercice 2023 NET	Exercice 2022	Exercice 2022
	1	2	3	4	5	6	7
ACTIF IMMOBILISE		**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**				**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	**IMMOBILISATIONS CORPORELLES**				**642 424,28**	**671 322,96**
	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		119 718,92
	212	Agencements et aménagements de terrains	0,00	0,00	0,00		0,00
	213 sauf 21315-2135-21318	Constructions locatives (sur sol propre)	0,00	0,00	0,00		0,00
	214 sauf 21415-2145-21418	Constructions locatives sur sol d'autrui	0,00	0,00	0,00		0,00
	21315-2135-21415-2145	Bâtiments et installations administratifs	495 109,08	51 210,92	443 898,16		469 503,62
	21418-21318	Autres ensembles immobiliers	0,00	0,00	0,00		0,00
	215-218	Instal. techniques, matériel et outillage, et autres immo. corp.	151 363,27	72 556,07	78 807,20		82 100,42
	221-222-223	Immeubles en location-vente, loc.attribution, affectation	0,00	0,00	0,00		**0,00**
	23	**IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS**				**48 900,00**	**48 900,00**
	2312	Terrains	0,00	0,00	0,00		0,00
	2313-2314-2318-235	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		48 900,00
		IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				**143 700,81**	**143 556,53**
	261-266-2675-2676	Participations - Apports, avances	67 490,25	0,00	67 490,25		66 657,53
	2671-2674	Créances rattachées à des participations	56 276,56	0,00	56 276,56		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
	278	Prêts pour accession et aux SCCC	0,00	0,00	0,00		0,00
	271-274 (sauf 2741)-275-2761	Autres	4 934,00	0,00	4 934,00		61 899,00
	2678-2768	Intérêts courus	0,00	0,00	0,00		0,00
		ACTIF IMMOBILISE (I)	**958 792,08**	**123 766,99**	**835 025,09**	**835 025,09**	**863 779,49**
ACTIF CIRCULANT	**3 (net du 319, 339, 359)**	**STOCKS ET EN-COURS**				**45 525 702,92**	**50 573 863,78**
	31	Terrains à aménager	0,00	0,00	0,00		0,00
	33	Immeubles en cours	37 061 642,11	16 000,00	37 045 642,11		44 353 318,54
		Immeubles achevés :			0,00		
	35 sauf 358	Disponible à la vente	3 797 063,95	0,00	3 797 063,95		1 798 593,91
	358	Temporairement loués	4 682 996,86	0,00	4 682 996,86		4 421 951,33
	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**	922 196,90	0,00	922 196,90	**922 196,90**	**723 329,57**
		CREANCES D'EXPLOITATION				**17 089 891,96**	**24 212 933,84**
		Créances clients et comptes rattachés (y compris 413) :			0,00		
	411	Locataires et organismes payeurs d'A.P.L	32 493,35	0,00	32 493,35		23 567,00
	412	Créances sur acquéreurs	14 708 157,16	0,00	14 708 157,16		22 178 869,78
	414	Clients - autres activités	865 677,08	0,00	865 677,08		332 248,32
	415	Emprunteurs et locataires-acquéreurs/attributaires	0,00	0,00	0,00		0,00
	416	Clients douteux ou litigieux	77 809,19	66 012,11	11 797,08		1 314,06
	418	Produits non encore facturés	0,00	0,00	0,00		0,00
	42-43-44 (sauf 441)-4675-4678	Autres	1 471 767,29	0,00	1 471 767,29		1 676 934,68
	441	Etats et autres collectivités publiques - Subventions à recevoir	0,00	0,00	0,00		0,00
		CREANCES DIVERSES (3)				**1 710 951,22**	**1 505 465,70**
	454	Sociétés Civiles Immobilières ou S.C.C.C	120 539,01	0,00	120 539,01		116 946,31
	451-458	Groupe, Associés-opérat. faites en commun et G.I.E	0,00	0,00	0,00		0,00
	46 (sauf 4611-4675-4678)	Débiteurs divers	212 705,13	1 840,11	210 865,02		222 313,26
	461 (sauf 4615)	Opérations pour le compte de tiers	0,00	0,00	0,00		0,00
	4615	Opérations d'aménagement et de rénovation pour le compte de tiers	0,00	0,00	0,00		0,00
	455-4562	Autres	1 379 547,19	0,00	1 379 547,19		1 166 206,13
	478 (OPH)	Autres comptes transitoires	0,00	0,00	0,00		0,00
	50	**Valeurs Mobilières de placement**	0,00	0,00	0,00	**0,00**	**111,84**
		DISPONIBILITES				**16 052 254,93**	**16 588 851,98**
	511	Valeur à l'encaissement	0,00		0,00		0,00
	515 (OPH)	Comptes au trésor	0,00		0,00		0,00
	516	Comptes de placement court terme	12 998 656,68		12 998 656,68		10 319 124,65
	5188	Intérêts courus à recevoir	638,59		638,59		0,00
	Autres 51	Banques, établissements financiers et assimilés	3 052 959,66		3 052 959,66		6 269 727,33
	53-54	Caisse et régies d'avance	0,00		0,00		0,00
COMPTES REGUL.	**486**	**Charges constatées d'avance**	0,00		0,00	**0,00**	**375,00**
		ACTIF CIRCULANT (II)	**81 384 850,15**	**83 852,22**	**81 300 997,93**	**81 300 997,93**	**93 604 931,71**
	481	**Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)**	0,00		0,00	0,00	0,00
	169	**Primes de remboursement des obligations (IV)**	0,00		0,00	0,00	0,00
	476	**Différences de conversion Actif (V)**	0,00		0,00	0,00	0,00
		TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	**82 343 642,23**	**207 619,21**	**82 136 023,02**	**82 136 023,02**	**94 468 711,20**

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

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

BILAN - PASSIF - AVANT AFFECTATION DU RESULTAT

	N° de compte	PASSIF	Exercice 2023 DETAIL	Exercice 2023 TOTAUX PARTIELS	Exercice 2022
	1	2			
CAPITAUX PROPRES	10	**CAPITAL, DOTATIONS ET RESERVES**		**19 758 357,99**	**19 756 782,99**
	101-104-105	**Capital :**		**15 122 160,00**	**15 120 585,00**
	10133-1014	Capital (actions simples)	15 122 160,00		15 120 585,00
	10134	Capital : actions d'attribution	0,00		0,00
	104	Primes d'émissions, de fusion et d'apport	0,00		0,00
	105	Ecarts de réévaluation	0,00		0,00
	102-103 (OPH)	**Dotation :**			
	102	Dotations	0,00		0,00
	103	Autres fonds propres- autres compléments de dotation,dons et legs en capital	0,00		0,00
	106	**Réserves :**			
	1061 (sociétés)	Réserve légale	10 320,80		10 320,80
	1063 (sociétés)	Réserves statutaires ou contractuelles	4 625 877,19		4 625 877,19
	1067 (OPH)	Excédents d'exploitation affectés à l'investissement	0,00		0,00
	10671	dont relevant du SIEG (depuis 2021)	0,00		0,00
	10683 (SEM)	Réserves - Activité agréée	0,00		0,00
	10685	Réserves sur cessions immobilières	0,00		0,00
	106851	dont relevant du SIEG (depuis 2021)	0,00		0,00
	10688	Réserves diverses	0,00		0,00
	106881	dont relevant du SIEG (depuis 2021)	0,00		0,00
	11	**Report à nouveau (a)**	(7 593 951,04)	**(7 593 951,04)**	**(11 063 481,57)**
	(SEM)	dont relevant de l'activité agréée depuis 2016			
		dont relevant du SIEG (depuis 2021)	810 222,21		(1 869 322,22)
	12	**Résultat de l'exercice (a)**	933 602,83	**933 602,83**	**3 469 530,53**
	(SEM)	dont relevant de l'activité agréée	0,00		
		dont relevant du SIEG (depuis 2021)	658 876,82		2 679 544,43
			Montant brut / **Insc.au résultat**		
	13	**SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT**	0,00 / 0,00	0,00	**0,00**	**0,00**
	14	**PROVISIONS REGLEMENTEES**		**0,00**	**0,00**
	145	Amortissements dérogatoires	0,00		0,00
	146 (sociétés)	Provision spéciale de réévaluation	0,00		0,00
	1671	**Titres participatifs**	0,00	**0,00**	**0,00**
		CAPITAUX PROPRES (I)	**13 098 009,78**	**13 098 009,78**	**12 162 831,95**
PROV.	15	**PROVISIONS**		**760 298,37**	**618 821,27**
	151	Provisions pour risques	187 214,37		140 267,27
	1572	Provisions pour gros entretien	0,00		0,00
	153-158	Autres provisions pour charges	573 084,00		478 554,00
		PROVISIONS (II)	**760 298,37**	**760 298,37**	**618 821,27**
DETTES		**DETTES FINANCIERES (1)**		**6 353 911,82**	**6 995 245,65**
	162	Participation des employeurs à l'effort de construction	0,00		0,00
	163	Emprunts obligataires	0,00		0,00
	164	**Emprunts auprès des Etablissements de Crédit**		**6 320 907,16**	
	1641	Caisse des Dépots 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
	1648	Autres établissements de crédit	6 320 907,16		6 964 613,89
	165	**Dépôts et cautionnements reçus :**		**25 388,91**	
	1651	Dépôts de garantie des locataires	379,00		379,00
	1654	Redevances (location-accession)	25 009,91		27 550,97
	1658	Autres dépots	0,00		0,00
		Emprunts et dettes financières diverses :		**7 615,75**	
	166-1673-1674-1677-1678	Participation (spécifique sociétés) - 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
	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	7 615,75		2 701,79
	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**		**2 100,00**	**17 870,00**
	4195	Locataires - Excédents d'acomptes	0,00		0,00
	Autres 419	Autres	2 100,00		17 870,00
		DETTES D'EXPLOITATION		**10 905 990,28**	**15 901 096,26**
	401-4031-4081-4088 partiel	Fournisseurs	107 027,74		401 664,76
	402-4032-4082-4088 partiel	Fournisseurs de stocks immobiliers	6 812 076,34		10 305 134,23
	42-43-44-4675	Dettes fiscales, sociales et autres	3 986 886,20		5 194 297,27
		DETTES DIVERSES		**10 588 226,41**	**10 529 755,08**
		Dettes sur immobilisations et comptes rattachés :			
	404-405-4084-4088 partiel	Fournisseurs d'immobilisations	0,00		0,00
	269-279	versements restant à effectuer sur titres non libérés	0,00		0,00
		Autres dettes :			
	4563 (sociétés)	Associés - Versements reçus sur augmentation de capital	0,00		0,00
	454	Sociétés Civiles Immobilières	0,00		0,00
	451-458	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	0,01		0,00
	4615	Opérations d'aménagements	0,00		0,00
	455-457-46 (sauf 461 et 4675)-478	Autres	588 226,40		529 755,08
REGUL.		**Produits constatés d'avance**		**40 427 486,36**	**48 243 090,99**
	4871-4878	Au titre de l'exploitation et autres	0,00		9 700,00
	4872	Produits des ventes sur lots en cours	40 427 486,36		48 233 390,99
		TOTAL DETTES FINANCIERES (III)	**68 277 714,87**	**68 277 714,87**	**81 687 057,98**
	477	**DIFFERENCES DE CONVERSION PASSIF (IV)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
		TOTAL GENERAL (I+II+III+IV)	**82 136 023,02**	**82 136 023,02**	**94 468 711,20**

(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 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

COMPTE DE RESULTAT - CHARGES

	N° de compte	CHARGES	Exercice 2023				Exercice 2022	
			CHARGES RECUPERABLES	CHARGES NON RECUPERABLES	TOTAUX PARTIELS	DONT SECTEUR AGREE (SEM)	TOTAUX PARTIELS	DONT SECTEUR AGREE (SEM)
	1	2	3	4	5		6	
1		**CHARGES D'EXPLOITATION (1)**			**40 807 822,66**	**0,00**	**48 427 980,75**	**0,00**
2								
3	60-61-62 (net de 609-619 et 629)	**CONSOMMATIONS DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS**			**35 565 523,49**	**0,00**	**42 459 362,47**	**0,00**
4	60 (nets de 609)	**Achats stockés :**						
5	601	Terrains		**2 355 212,26**	2 355 212,26		2 363 046,04	
6	602	Approvisionnements	0,00	0,00	0,00		0,00	
7	607	Immeubles acquis par résolution de vente, adjudication ou garantie de rachat		0,00	0,00		0,00	
8	603	**Variation des stocks :**						
9	6031	Terrains		0,00	0,00		0,00	
10	6032	Approvisionnements	0,00	0,00	0,00		0,00	
11	6037	Immeubles acquis par résolution de vente, adjudication ou garantie de rachat		0,00	0,00		0,00	
12	604	Achats d'études et de prestations de services - Travaux et honoraires		30 483 025,70	30 483 025,70		37 639 003,46	
13	6053 (SEM)	Achats de terrains, travaux, et frais annexes (opérations de promotion immobilière)		0,00	0,00		0,00	
14	6055 (SEM)	Achats de terrains, travaux, et frais annexes (opérations d'aménagement)		0,00	0,00		0,00	
15	Autres 605-608	Frais liés à la production de stocks immobiliers	0,00	265 462,06	265 462,06		162 284,95	
16	606	Achats non stockés de matières et fournitures	0,00	55 488,96	55 488,96		58 864,27	
17	61-62 (net de 619-629)	**Services extérieurs :**						
18	611	Sous-traitance générale (Travaux relatifs à l'exploitation)	0,00	415 171,94	415 171,94		341 101,54	
19	613	Locations		292 992,08	292 992,08		270 062,02	
20	614	Charges locatives et de copropriétés		280 329,27	280 329,27		268 928,15	
21	6151 (OHLM) / 61521 (SEM)	Entretien et réparations courants sur biens immobiliers locatifs	0,00	0,00	0,00		147 102,37	
22	6152 (OHLM) / 61523 (SEM)	Dépenses de gros entretien sur biens immobiliers locatifs	0,00	0,00	0,00		2 736,00	
23	6156	Maintenance	0,00	0,00	0,00		0,00	
24	6158	Autres travaux d'entretien	0,00	147 776,60	147 776,60		0,00	
25	612	Redevances de crédit bail et loyers des baux à long terme	0,00	0,00	0,00		0,00	
26	616	Primes d'assurances		56 655,84	56 655,84		33 744,66	
27	621	Personnel extérieur à la société	0,00	10 229,77	10 229,77		37 661,08	
28	622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	0,00	262 746,31	262 746,31		231 798,25	
29	623	Publicité, publications, relations publiques		508 817,18	508 817,18		501 002,84	
30	625	Déplacements, missions et réceptions		64 643,37	64 643,37		73 104,67	
31	6283	Cotisations et prélèvements CGLLS		0,00	0,00		0,00	
32	6285	Redevances		0,00	0,00		0,00	
33	Autres comptes 61 et 62	Autres	0,00	366 972,15	366 972,15		328 922,17	
34	63	**Impôts, taxes et versements assimilés**			**69 806,87**	**0,00**	**77 135,67**	**0,00**
35	631-633	Sur rémunérations	0,00	25 021,77	25 021,77		18 428,38	
36	63512	Taxes foncières	0,00	31 264,61	31 264,61		42 554,23	
37	Autres 635-637	Autres	0,00	13 520,49	13 520,49		16 153,06	
38	64	**Charges de personnel**			**4 682 319,21**	**0,00**	**5 590 825,14**	**0,00**
39	641-6481	Salaires et traitements	0,00	3 309 527,30	3 309 527,30		3 829 841,35	
40	645-647-6485	Charges sociales	0,00	1 372 791,91	1 372 791,91		1 760 983,79	
41	681	**Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions**			**383 338,32**	**0,00**	**182 093,70**	**0,00**
42	6811-6812-6816-6817	**Dotations aux amortissements et dépréciations :**						
43	68111 sauf 681118, 681122 à 681124 sauf 68112315, 6811235,68112415 et 6811245	Immobilisations locatives		0,00	0,00		0,00	
44	Autres 6811	Autres immobilisations		57 741,49	57 741,49		50 990,28	
45	6812	Charges d'exploitation à répartir		0,00	0,00		0,00	
46	6816	Dépréciation des immobilisations incorporelles et corporelles		0,00	0,00		0,00	
47	68173	Dépréciation des stocks et en-cours		16 000,00	16 000,00		0,00	
48	68174	Dépréciation des créances		67 852,22	67 852,22		7 835,91	
49	6815	**Dotations aux provisions :**						
50	68157	Provisions pour gros entretien		0,00	0,00		0,00	
51	Autres 6815	Autres provisions		241 744,61	241 744,61		123 267,51	
52	65 (sauf 655)	**Autres charges**			**106 834,77**	**0,00**	**118 563,77**	**0,00**
53	654	Pertes sur créances irrécouvrables		6 570,34	6 570,34		7 046,57	
54	651-658	Redevances et charges diverses de gestion courante	0,00	100 264,43	100 264,43		111 517,20	
55	655	**Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun**		0,00	**0,00**		**0,00**	
56								
57	66	**CHARGES FINANCIERES**			**658 060,42**	**0,00**	**299 801,22**	**0,00**
58								
59	686	**Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions - charges financières**		0,00	0,00		0,00	
60		**Charges d'intérêts (2) :**						
61	661121	Intérêts sur opérations locatives - crédits relais et avances		0,00	0,00		0,00	
62	661122	Intérêts sur opérations locatives - financements définitif		0,00	0,00		0,00	
63	661123	Intérêts compensateurs		0,00	0,00		0,00	
64	661124	Intérêts de préfinancements consolidables		0,00	0,00		0,00	
65	66114	Accession à la propriété - Financements de stocks immobiliers		322 666,70	322 666,70		215 925,36	
66	66115	Gestion de prêts Accession		0,00	0,00		0,00	
67	Autres 661	Intérêts sur autres opérations		10 393,72	10 393,72		83 875,86	
68	667	**Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement**		0,00	0,00		0,00	
69	664-665-666-668	**Autres charges financières**		325 000,00	325 000,00		0,00	
70								
71	67	**CHARGES EXCEPTIONNELLES**			**0,00**	**0,00**	**1 226 791,34**	**0,00**
72								
73	671	**Sur opérations de gestion**		0,00	0,00		1 222 138,87	
74		**Sur opérations en capital :**			**0,00**	**0,00**	**4 652,47**	**0,00**
75	675	Valeurs comptables des éléments d'actifs cédés, démolis, mis au rebut		0,00	0,00		4 652,47	
76	678	Autres		0,00	0,00		0,00	
77	687	**Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions :**			**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
78	6871-6876	Dotations aux amortissements et dépréciations		0,00	0,00		0,00	
79	6872	Dotations aux provisions réglementées		0,00	0,00		0,00	
80	6875	Dotations aux provisions		0,00	0,00		0,00	
81								
82	691	**PARTICIPATION DES SALARIES AUX RESULTATS (SOCIETES)**		134 319,71	134 319,71		224 828,29	
83	695	**IMPOTS SUR LES BENEFICES ET ASSIMILES**		50 862,00	50 862,00		417 516,00	
84		**TOTAL DES CHARGES**	**0,00**	41 651 064,79	41 651 064,79	**0,00**	50 596 917,60	**0,00**
85				SOLDE CREDITEUR = BENEFICE	**933 602,83**	**0,00**	**3 469 530,53**	**0,00**
86				dont relevant du SIEG	**658 876,82**		2 679 544,43	
87				dont ne relevant pas du SIEG	**274 726,01**		789 986,10	
88				**TOTAL GENERAL**	42 584 667,62	**0,00**	**54 066 448,13**	**0,00**
89				(1) Dont charges sur exercices antérieurs				
90				(2) Dont intérêts concernant les entreprises liées				

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

COMPTE DE RESULTAT - PRODUITS

	N° de compte	PRODUITS	Exercice 2023				
			DETAIL	TOTAUX PARTIELS	DONT SECTEUR AGREE	TOTAUX PARTIELS	DONT SECTEUR AGREE
	1	2	3	4	(SEM)	5	(SEM)
1		**PRODUITS D'EXPLOITATION (1)**		**42 119 428,79**	**0,00**	**53 944 306,38**	**0,00**
2							
3	70 (net de 709)	**Produits des activités**		**46 945 877,95**	**0,00**	**63 673 642,41**	**0,00**
4	7011	Ventes de terrains lotis	78 939,02			2 771 427,78	
5	7012-7013	Ventes d'immeubles bâtis	43 848 769,33			59 931 275,08	
6	7014	Ventes de maisons individuelles (CCMI)	1 603 403,85			0,00	
7	7017-7018	Ventes d'autres immeubles	0,00			0,00	
8	703	Récupération des charges locatives	0,00			0,00	
9	702 / 704	**Loyers :**					
10	7021 (SEM) / 7041 (OHLM)	Loyers des logements non conventionnés	0,00			0,00	
11	7023 (SEM) / 7043 (OHLM)	Loyers des logements conventionnés	0,00			0,00	
12	7022 (SEM) / 7042 (OHLM)	Suppléments de loyers	0,00			0,00	
13	7026 (SEM) / 7046 (OHLM)	Résidences pour étudiants, foyers, résidences sociales	0,00			0,00	
14	7027 (SEM) / 7047 (OHLM)	Logements en location - accession et accession invendus	262 581,50			183 417,20	
15	7024-7025-7028 (SEM) / 7044-7045-7048 (OHLM)	Autres	8 750,00			0,00	
16	706	**Prestations de services :**					
17	705	Produits de concession d'aménagement	0,00			0,00	
18	7061-7062	Rémunération des gestion (accession et gestion de prêts)	0,00			0,00	
19	70631 (OHLM)	Sociétés sous égide	0,00			0,00	
20	70632-70638 (OHLM) / 7066 (SEM)	Prestations de services à personnes physiques et autres produits	0,00			0,00	
21	7064	Prestations de maîtrise d'ouvrage et de commercialisation	1 078 515,65			746 316,52	
22	7065	Syndic de copropriété	0,00			0,00	
23	7066 (OHLM) / 7063 (SEM)	Gestion d'immeubles appartenant à des tiers	0,00			0,00	
24	70671	Gestion des S.C.C.C	361,05			66,92	
25	70672	Gestion des prêts	0,00			0,00	
26	7068	Autres prestations de services	0,00			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	Autres 708	Autres	64 557,55			41 138,91	
30	71	**Production stockée (ou déstockage)**		**(5 050 440,86)**	**0,00**	**(10 937 426,13)**	**0,00**
31	7133	Immeubles en cours	(7 309 956,43)			(16 131 319,75)	
32	7135	Immeubles achevés	2 259 515,57			5 193 893,62	
33	72	**Production immobilisée**		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
34	7222	Immeubles de rapport (frais financiers externes)	0,00			0,00	
35	721-Autres 722	Autres productions immobilisées	0,00			0,00	
36	74	**Subventions d'exploitation**		**5 183,36**	**0,00**	**4 700,00**	**0,00**
37	742	Primes à la construction	4 100,00			4 700,00	
38	743	Subventions d'exploitation diverses	1 083,36			0,00	
39	744	Subventions pour travaux d'entretien	0,00			0,00	
40	781	**Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions**		**133 373,76**	**0,00**	**169 816,88**	**0,00**
41	78157	Provisions pour gros entretien	0,00			0,00	
42	78174	Dépréciations de créances	14 406,25			22 939,28	
43	Autres 781	Autres reprises	118 967,51			146 877,60	
44	791	**Transferts de charges d'exploitation**	32 506,50	**32 506,50**		**929 612,29**	
45	7583	Produits du dispositif de lissage de la CGLLS	0,00			0,00	
46	751-754-7581-7582-7588	**Autres produits**	52 928,08	**52 928,08**		**103 960,93**	
47	755	**Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun**	0,00	**0,00**		**0,00**	
48							
49	76	**PRODUITS FINANCIERS**		**465 238,83**	**0,00**	**82 875,75**	**0,00**
50							
51	761	**De participations (2)**		**156 619,52**	**0,00**	**215,25**	**0,00**
52	7611	Revenus des actions	0,00			0,00	
53	7612	Revenus des parts des sociétés civiles immobilières de ventes	156 276,56			0,00	
54	7613-7618	Revenus des avances , prêts participatifs et autres	342,96			215,25	
55	762	**D'autres immobilisations financières (2)**		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
56	76261-76262	Prêts accession	0,00			0,00	
57	Autres 762	Autres	0,00			0,00	
58	763-764	**D'autres créances et valeurs mobilières de placement**	263 249,80	**263 249,80**		**70 275,02**	
59	765-766-768	**Autres (2)**	45 369,51	**45 369,51**		**12 385,48**	
60	786	**Reprises sur dépréciations et provisions**	0,00	**0,00**		**0,00**	
61	796	**Transfert de charges financières**	0,00	**0,00**		**0,00**	
62	767	**Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement**	0,00	**0,00**		**0,00**	
63							
64		**PRODUITS EXCEPTIONNELS**		**0,00**	**0,00**	**39 266,00**	**0,00**
65							
66	771	**Sur opérations de gestion**	0,00	**0,00**		**39 266,00**	
67		**Sur opérations en capital**		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
68	775	Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00			0,00	
69	777	Subventions d'investissements virées au résultat de l'exercice	0,00			0,00	
70	778	Autres	0,00			0,00	
71	787	**Reprises sur dépréciations et provisions**	0,00	**0,00**		**0,00**	
72	797	**Transferts de charges exceptionnelles**	0,00	**0,00**		**0,00**	
73							
74							
75							
76							
77		**TOTAL DES PRODUITS**	**42 584 667,62**	**42 584 667,62**	**0,00**	**54 066 448,13**	**0,00**
78				**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
79		dont relevant du SIEG		**0,00**			
80		dont ne relevant pas du SIEG		**0,00**			
81		**TOTAL GENERAL**		**42 584 667,62**	**0,00**	**54 066 448,13**	**0,00**
82							
83		(1) Dont produits sur exercices antérieurs					
84		(2) Dont produits concernant les entreprises liées					

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

ESPACIL HABITAT S.A. d'H.L.M.

1 rue du Scorff - CS 54221

35042 RENNES Cedex

COMPTES ANNUELS 2023

certifié conforme

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

BILAN - ACTIF

N° de compte	ACTIF	Exercice 2023				Exercice 2022
		BRUT	Amortissements et dépréciations	NET	TOTAUX PARTIELS	NET
1	2	3	4	5	6	7
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				**8 269 683,38**	**7 640 784,62**
201	Frais d'établissement	0,00	0,00	0,00		0,00
2082-2083-2084-2085	Baux long terme et droits d'usufruit	8 317 655,77	1 079 342,81	7 238 312,96		6 671 550,68
203-205-206-207-2088-232-237	Autres (1)	2 369 396,14	1 338 025,72	1 031 370,42		969 233,94
21	**IMMOBILISATIONS CORPORELLES**				**1 259 903 344,73**	**1 196 882 561,43**
2111	Terrains nus	0,00	0,00	0,00		0,00
2112-2113-2115	Terrains aménagés, loués, bâtis	213 581 706,57	0,00	213 581 706,57		201 900 603,95
212	Agencements et aménagements de terrains	0,00	0,00	0,00		0,00
213 sauf 21315-2135-21318	Constructions locatives (sur sol propre)	1 447 280 556,16	501 618 163,26	945 642 392,90		894 898 705,57
214 sauf 21415-2145-21418	Constructions locatives sur sol d'autrui	59 716 531,02	25 837 042,71	33 879 488,31		35 442 558,92
21315-2135-21415-2145	Bâtiments et installations administratifs	6 420 803,24	5 263 703,23	1 157 100,01		1 322 460,12
21418-21318	Autres ensembles immobiliers	125 356 604,41	63 384 076,86	61 972 527,55		60 014 165,33
215-218	Instal. techniques, matériel et outillage, et autres immo. corp.	14 205 771,35	10 535 641,96	3 670 129,39		3 304 067,54
221-222-223	Immeubles en location-vente, loc.attribution, affectation	0,00	0,00	0,00		0,00
23	**IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS**				**132 735 932,65**	**101 076 919,96**
2312	Terrains	20 151 849,29	0,00	20 151 849,29		19 916 173,83
2313-2314-2318-235	Constructions et autres immobilisations corporelles en cours	112 202 772,87	0,00	112 202 772,87		80 891 134,67
238	Avances et acomptes	381 310,49	0,00	381 310,49		269 611,46
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				**16 783 276,28**	**16 730 523,14**
261-266-2675-2676	Participations - Apports, avances	15 092 720,49	0,00	15 092 720,49		15 093 320,49
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
278	Prêts pour accession et aux SCCC	16 679,23	0,00	16 679,23		37 561,38
271-274 (sauf 2741)-275-2761	Autres	1 673 876,56	0,00	1 673 876,56		1 599 641,27
2678-2768	Intérêts courus	0,00	0,00	0,00		0,00
	ACTIF IMMOBILISE	**2 026 748 233,59**	**609 055 996,55**	**1 417 692 237,04**	**1 417 692 237,04**	**1 322 330 789,15**
3 (net du 319, 339, 359)	**STOCKS ET EN-COURS**				**14 454 134,01**	**5 676 064,54**
31	Terrains à aménager	0,00	0,00	0,00		0,00
33	Immeubles en cours	11 723 552,67	64 000,00	11 659 552,67		4 123 328,90
	Immeubles achevés :			0,00		
35 sauf 358	Disponible à la vente	885 948,75	0,00	885 948,75		421 682,35
358	Temporairement loués	1 901 569,29	0,00	1 901 569,29		1 122 534,76
37	Imm. acq. par résolution de vente, adjudication ou garantie de rachat	0,00	0,00	0,00		0,00
32	Approvisionnements	7 063,30	0,00	7 063,30		8 518,53
409	**Fournisseurs débiteurs**	273 625,43	0,00	273 625,43	**273 625,43**	**824 248,31**
	CREANCES D'EXPLOITATION				**62 714 944,24**	**61 051 130,76**
	Créances clients et comptes rattachés (y compris 413) :			0,00		
411	Locataires et organismes payeurs d'A.P.L	11 494 323,20	1 002 671,94	10 491 651,26		9 829 552,30
412	Créances sur acquéreurs	3 993 790,20	0,00	3 993 790,20		1 020 411,75
414	Clients - autres activités	70 228,83	0,00	70 228,83		370 582,43
415	Emprunteurs et locataires-acquéreurs/attributaires	0,00	0,00	0,00		0,00
416	Clients douteux ou litigieux	9 656 254,66	9 656 254,66	0,00		0,00
418	Produits non encore facturés	18 989,75	0,00	18 989,75		30 309,73
42-43-44 (sauf 441)-4675-4678	Autres	4 664 286,44	0,00	4 664 286,44		4 328 643,90
441	Etats et autres collectivités publiques - Subventions à recevoir	43 475 997,76	0,00	43 475 997,76		45 471 630,65
	CREANCES DIVERSES (3)				**15 432 764,48**	**20 214 421,90**
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
46 (sauf 4611-4675-4678)	Débiteurs divers	5 522 607,63	89 843,15	5 432 764,48		10 068 621,90
461 (sauf 4615)	Opérations pour le compte de tiers	0,00	0,00	0,00		0,00
4615	Opérations d'aménagement et de rénovation pour le compte de tiers	0,00	0,00	0,00		0,00
455-4562	Autres	10 000 000,00	0,00	10 000 000,00		10 145 800,00
478 (OPH)	Autres comptes transitoires	0,00	0,00	0,00		0,00
50	**Valeurs Mobilières de placement**	13 237 497,94	514 282,76	12 723 215,18	**12 723 215,18**	**6 617 717,28**
	DISPONIBILITES				**29 098 919,79**	**50 151 415,93**
511	Valeur à l'encaissement	0,00		0,00		0,00
515 (OPH)	Comptes au trésor	0,00		0,00		0,00
516	Comptes de placement court terme	13 318 610,24		13 318 610,24		23 838 382,76
5188	Intérêts courus à recevoir	58 740,58		58 740,58		11 178,08
Autres 51	Banques, établissements financiers et assimilés	15 721 568,97		15 721 568,97		26 301 855,09
53-54	Caisse et régies d'avance	0,00		0,00		0,00
486	**Charges constatées d'avance**	1 057 560,85		1 057 560,85	**1 057 560,85**	**1 031 269,27**
	ACTIF CIRCULANT (II)	**147 082 216,49**	**11 327 052,51**	**135 755 163,98**	**135 755 163,98**	**145 558 267,99**
481	**Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)**	0,00		0,00	0,00	1 606,67
169	**Primes de remboursement des obligations (IV)**	0,00		0,00	0,00	0,00
476	**Différences de conversion Actif (V)**	0,00		0,00	0,00	0,00
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	**2 173 830 450,08**	**620 383 049,06**	**1 553 447 401,02**	**1 553 447 401,02**	**1 467 890 663,81**
			(1) Dont droit au bail			
			(2) Dont à moins d'un an		25 320,00	38 088,52
			(3) Dont à plus d'un an		15 170 720,62	20 304 265,05

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

BILAN - PASSIF - AVANT AFFECTATION DU RESULTAT

N° de compte	PASSIF			Exercice 2023 DETAIL	Exercice 2023 TOTAUX PARTIELS	Exercice 2022
1	2			3	4	5
10	**CAPITAL, DOTATIONS ET RESERVES**				**399 840 524,72**	**373 281 413,52**
101-104-105	**Capital :**				74 512 576,50	62 731 474,50
10133-1014	Capital (actions simples)			74 512 576,50		62 731 474,50
106	**Réserves :**					
1061 (sociétés)	Réserve légale			6 477 407,04		6 477 407,04
1063 (sociétés)	Réserves statutaires ou contractuelles			256 716 359,22		246 438 613,56
10685	Réserves sur cessions immobilières			60 845 534,85		58 345 271,31
106851	dont relevant du SIEG (depuis 2021)			3 095 226,22		2 553 919,72
10688	Réserves diverses			1 288 647,11		1 288 647,11
11	**Report à nouveau (a)**			0,00	**0,00**	**0,00**
12	**Résultat de l'exercice (a)**			5 036 705,05	**5 036 705,05**	**16 032 638,69**
	dont relevant du SIEG (depuis 2021)			3 938 149,64		14 290 417,76
		Montant brut	Insc.au résultat			
13	**SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT**	357 731 871,13	134 249 113,85	223 482 757,28	**223 482 757,28**	**226 692 958,32**
14	**PROVISIONS REGLEMENTEES**				**0,00**	**0,00**
1671	**Titres participatifs**			0,00	**0,00**	**0,00**
	CAPITAUX PROPRES		(I)	**628 359 987,05**	**628 359 987,05**	**616 007 010,53**
15	**PROVISIONS**				**5 377 924,41**	**4 179 307,63**
151	Provisions pour risques			1 226 484,99		1 017 530,66
1572	Provisions pour gros entretien			2 413 000,00		1 603 000,00
153-158	Autres provisions pour charges			1 738 509,42		1 558 776,97
	PROVISIONS		(II)	**5 377 924,41**	**5 377 924,41**	**4 179 307,63**
	DETTES FINANCIERES (1)				**848 028 318,78**	**780 439 096,96**
162	Participation des employeurs à l'effort de construction			32 097 900,01		32 402 132,32
163	Emprunts obligataires			0,00		0,00
164	**Emprunts auprès des Etablissements de Crédit**				791 402 325,61	
1641	Caisse des Dépots et Consignations			707 862 887,66		656 718 617,23
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			83 539 437,95		72 340 248,04
165	**Dépôts et cautionnements reçus :**				8 443 467,30	
1651	Dépôts de garantie des locataires			8 427 474,97		8 020 891,47
1654	Redevances (location-accession)			15 992,33		16 696,35
1658	Autres dépots			0,00		0,00
	Emprunts et dettes financières diverses :				16 084 625,96	
166-1673-1674-1677-1678	Participation (spécifique sociétés) - Emprunts et dettes assortis de conditions particulières			764 304,29		723 978,86
1675	Emprunts participatifs			0,00		0,00
1676	Avances d'organismes HLM			0,00		0,00
168 sauf Intérêts courus	Autres emprunts et dettes assimilées			4 586 293,60		4 792 231,15
17 sauf Intérêts courus-18	Dettes rattachées à des participations			0,00		26 634,83
519	Concours bancaires courants			0,00		0,00
1688 (sauf 16883) -1718-1748 -1788-5181	Intérêts courus			10 734 027,97		5 396 060,04
16883	Intérêts compensateurs			0,00		1 606,67
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**				**2 725 770,16**	**3 452 392,61**
4195	Locataires - Excédents d'acomptes			2 319 604,09		2 790 253,69
Autres 419	Autres			406 166,07		662 138,92
	DETTES D'EXPLOITATION				**26 924 523,72**	**23 119 145,20**
401-4031-4081-4088 partiel	Fournisseurs			9 154 012,17		9 051 128,29
402-4032-4082-4088 partiel	Fournisseurs de stocks immobiliers			2 462 250,88		1 236 404,85
42-43-44-4675	Dettes fiscales, sociales et autres			15 308 260,67		12 831 613,06
	DETTES DIVERSES				**31 962 802,19**	**40 092 765,28**
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés :					
404-405-4084-4088 partiel	Fournisseurs d'immobilisations			16 192 236,68		16 773 269,08
269-279	versements restant à effectuer sur titres non libérés			0,00		0,00
	Autres dettes :					
4563 (sociétés)	Associés - Versements reçus sur augmentation de capital			0,00		0,00
454	Sociétés Civiles Immobilières			0,00		0,00
451-458	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 4675)-478	Autres			15 770 565,51		23 319 496,22
	Produits constatés d'avance				**10 068 004,71**	**608 944,60**
4871-4878	Au titre de l'exploitation et autres			327,00		374 874,60
4872	Produits des ventes sur lots en cours			10 067 677,71		234 070,00
	TOTAL DETTES FINANCIERES		(III)	**919 709 419,55**	**919 709 419,55**	**847 712 345,88**
477	**DIFFERENCES DE CONVERSION PASSIF**		(IV)	**0,00**	**0,00**	**0,00**
			TOTAL GENERAL (I+II+III+IV)	**1 553 447 401,02**	**1 553 447 401,02**	**1 467 898 663,51**
	(a) Montant entre parenthèses lorsqu'il s'agit de pertes.					
	(1) Dont à plus d'un an.			812 763 480,82		743 256 859,49
	(1) Dont à moins d'un an.			35 264 837,95		37 182 237,47

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

COMPTE DE RESULTAT - CHARGES

N° de compte	CHARGES	Exercice 2023				Exercice 2022	
		CHARGES RECUPERABLES	CHARGES NON RECUPERABLES	TOTAUX PARTIELS	DONT SECTEUR AGREE (SEM)	TOTAUX PARTIELS	DONT SECTEUR AGREE (SEM)
1	2	3	4	5		6	
	CHARGES D'EXPLOITATION (1)			**148 818 662,91**	**0,00**	**130 668 724,25**	**0,00**
60-61-62 (net de 609-619 et 629)	**CONSOMMATIONS DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS**			**61 519 899,27**	**0,00**	**51 952 374,64**	**0,00**
60 (nets de 609)	**Achats stockés :**						
601	Terrains		3 494 976,36	3 494 976,36		1 609 955,48	
602	Approvisionnements	0,00	0,00	0,00		0,00	
607	Immeubles acquis par résolution de vente, adjudication ou garantie de rachat		0,00	0,00		0,00	
603	**Variation des stocks :**						
6031	Terrains		0,00	0,00		0,00	
6032	Approvisionnements	0,00	1 455,23	1 455,23		14 845,42	
6037	Immeubles acquis par résolution de vente, adjudication ou garantie de rachat		0,00	0,00		0,00	
604	Achats d'études et de prestations de services - Travaux et honoraires		6 328 815,04	6 328 815,04		2 862 038,20	
6053 (SEM)	Achats de terrains, travaux, et frais annexes (opérations de promotion immobilière)		0,00	0,00		0,00	
6055 (SEM)	Achats de terrains, travaux, et frais annexes (opérations d'aménagement)		0,00	0,00		0,00	
Autres 605-608	Frais liés à la production de stocks immobiliers	0,00	648 382,84	648 382,84		155 907,01	
606	Achats non stockés de matières et fournitures	10 752 972,97	1 697 501,29	12 450 474,26		9 611 192,23	
61-62 (net de 619-629)	**Services extérieurs :**						
611	Sous-traitance générale (Travaux relatifs à l'exploitation)	0,00	662 582,11	662 582,11		490 032,32	
613	Locations		1 171 960,22	1 171 960,22		865 984,54	
614	Charges locatives et de copropriétés	571 873,29	430 986,34	1 002 859,63		1 918 753,75	
6151 (OHLM) / 61521 (SEM)	Entretien et réparations courants sur biens immobiliers locatifs	8 681 124,82	6 698 768,31	15 379 893,13		15 081 077,79	
6152 (OHLM) / 61523 (SEM)	Dépenses de gros entretien sur biens immobiliers locatifs	0,00	12 061 883,43	12 061 883,43		10 437 124,10	
6156	Maintenance	0,00	1 021 891,65	1 021 891,65		1 460 532,42	
6158	Autres travaux d'entretien	0,00	513 853,39	513 853,39		505 221,28	
612	Redevances de crédit bail et loyers des baux à long terme	0,00	2 150,35	2 150,35		1 784,06	
616	Primes d'assurances		1 091 326,28	1 091 326,28		1 114 868,05	
621	Personnel extérieur à la société	0,00	368 382,95	368 382,95		581 992,90	
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	0,00	2 864 200,85	2 864 200,85		2 192 982,46	
623	Publicité, publications, relations publiques		434 013,71	434 013,71		566 772,99	
625	Déplacements, missions et réceptions		446 260,16	446 260,16		350 477,35	
6283	Cotisations et prélèvements CGLLS		267 249,00	267 249,00		673 867,00	
6285	Redevances		0,00	0,00		0,00	
Autres comptes 61 et 62	Autres	0,00	1 309 288,68	1 309 288,68		1 256 965,29	
63	**Impôts, taxes et versements assimilés**			**13 359 273,96**	**0,00**	**12 754 577,22**	**0,00**
631-633	Sur rémunérations	0,00	1 344 529,44	1 344 529,44		1 300 361,26	
63512	Taxes foncières	0,00	8 709 248,53	8 709 248,53		8 331 043,50	
Autres 635-637	Autres	2 759 580,94	545 915,05	3 305 495,99		3 123 172,46	
64	**Charges de personnel**			**19 151 115,37**	**0,00**	**17 907 496,31**	**0,00**
641-6481	Salaires et traitements	0,00	13 144 580,39	13 144 580,39		12 172 890,27	
645-647-6485	Charges sociales	0,00	6 006 534,98	6 006 534,98		5 734 606,04	
681	**Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions**			**49 829 269,06**	**0,00**	**46 123 855,42**	**0,00**
6811-6812-6816-6817	**Dotations aux amortissements et dépréciations :**						
68111 sauf 681118, 681122 à 681124 sauf 68112315, 6811235,68112415 et 6811245	Immobilisations locatives		43 330 880,82	43 330 880,82		40 620 197,49	
Autres 6811	Autres immobilisations		862 419,85	862 419,85		1 832 705,88	
6812	Charges d'exploitation à répartir		0,00	0,00		0,00	
6816	Dépréciation des immobilisations incorporelles et corporelles		0,00	0,00		0,00	
68173	Dépréciation des stocks et en-cours		0,00	0,00		0,00	
68174	Dépréciation des créances		3 649 981,41	3 649 981,41		2 808 952,05	
6815	**Dotations aux provisions :**						
68157	Provisions pour gros entretien		1 742 000,00	1 742 000,00		756 000,00	
Autres 6815	Autres provisions		243 986,98	243 986,98		106 000,00	
65 (sauf 655)	**Autres charges**			**1 957 005,25**	**0,00**	**1 928 420,66**	**0,00**
654	Pertes sur créances irrécouvrables		1 560 576,27	1 560 576,27		1 490 573,10	
651-658	Redevances et charges diverses de gestion courante	0,00	396 428,98	396 428,98		437 847,56	
655	**Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun**		0,00	**0,00**		**0,00**	
66	**CHARGES FINANCIERES**			**20 764 845,10**	**0,00**	**10 844 292,59**	**0,00**
668	**Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions - charges financières**		1 606,67	1 606,67		117 130,85	
	Charges d'intérêts (2) :						
661121	Intérêts sur opérations locatives - crédits relais et avances		688,88	688,88		15 958,31	
661122	Intérêts sur opérations locatives - financements définitif		20 211 009,75	20 211 009,75		9 675 642,16	
661123	Intérêts compensateurs		0,00	0,00		0,00	
661124	Intérêts de préfinancements consolidables		390 938,44	390 938,44		86 492,15	
66114	Accession à la propriété - Financements de stocks immobiliers		61 407,59	61 407,59		92 342,70	
66115	Gestion de prêts Accession		0,00	0,00		0,00	
Autres 661	Intérêts sur autres opérations		0,00	0,00		21 296,20	
667	**Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement**		0,00	0,00		0,00	
664-665-666-668	**Autres charges financières**		89 003,67	89 003,67		833 430,32	
67	**CHARGES EXCEPTIONNELLES**			**7 484 049,50**	**0,00**	**5 739 925,84**	**0,00**
671	**Sur opérations de gestion**		83 768,90	83 768,90		94 702,29	
	Sur opérations en capital :			**5 916 598,02**	**0,00**	**4 675 538,81**	**0,00**
675	Valeurs comptables des éléments d'actifs cédés, démolis, mis au rebut		2 743 389,65	2 743 389,65		2 963 077,19	
678	Autres		4 173 208,37	4 173 208,37		1 712 461,62	
687	**Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions :**			**463 681,58**	**0,00**	**962 584,74**	**0,00**
6871-6876	Dotations aux amortissements et dépréciations		136 662,82	136 662,82		161 054,08	
6872	Dotations aux provisions réglementées		0,00	0,00		0,00	
6875	Dotations aux provisions		327 018,76	327 018,76		801 530,66	
691	**PARTICIPATION DES SALARIES AUX RESULTATS (SOCIETES)**		**581 670,28**	**581 670,28**		**1 178 071,92**	
695	**IMPOTS SUR LES BENEFICES ET ASSIMILES**		**203 140,00**	**203 140,00**		**224 727,00**	
	TOTAL DES CHARGES	**22 765 552,02**	**152 054 524,77**	**174 820 076,79**	**0,00**	**149 646 641,70**	**0,00**
	SOLDE CREDITEUR = BENEFICE			5 036 705,05	0,00	16 032 638,69	0,00
	dont relevant du SIEG			3 938 149,64		14 290 417,76	
	dont ne relevant pas du SIEG			1 098 555,41		1 742 220,93	
	TOTAL GENERAL			**179 856 781,84**	**0,00**	**164 679 280,39**	**0,00**
	(1) Dont charges sur exercices antérieurs						
	(2) Dont intérêts concernant les entreprises liées			261 952,40		205 297,96	

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

COMPTE DE RESULTAT - PRODUITS

N° de compte	PRODUITS	Exercice 2023			Exercice 2022	
		DETAIL	TOTAUX PARTIELS	DONT SECTEUR AGREE (SEM)	TOTAUX PARTIELS	DONT SECTEUR AGREE (SEM)
1	2	3	4		5	
	PRODUITS D'EXPLOITATION (1)		**158 869 885,33**	0,00	**144 422 330,36**	0,00
70 (net de 709)	**Produits des activités**		**139 593 937,87**	**0,00**	**143 231 706,13**	0,00
7011	Ventes de terrains lotis	0,00			789 882,49	
7012-7013	Ventes d'immeubles bâtis	2 109 234,67			13 111 956,33	
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	21 882 502,25			19 906 960,83	
702 / 704	**Loyers :**					
7021 (SEM) / 7041 (OHLM)	Loyers des logements non conventionnés	1 640 046,67			1 515 222,17	
7023 (SEM) / 7043 (OHLM)	Loyers des logements conventionnés	71 897 826,68			68 563 291,63	
7022 (SEM) / 7042 (OHLM)	Suppléments de loyers	307 183,46			279 415,28	
7026 (SEM) / 7046 (OHLM)	Résidences pour étudiants, foyers, résidences sociales	31 835 313,14			29 816 358,18	
7027 (SEM) / 7047 (OHLM)	Logements en location - accession et accession invendus	88 690,44			231 806,11	
7024-7025-7028 (SEM) / 7044-7045-7048 (OHLM)	Autres	7 666 680,37			7 078 881,52	
706	**Prestations de services :**					
705	Produits de concession d'aménagement	0,00			0,00	
7061-7062	Rémunération des gestion (accession et gestion de prêts)	0,00			0,00	
70631 (OHLM)	Sociétés sous égide	0,00			0,00	
70632-70638 (OHLM) / 7066 (SEM)	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	45 950,55			15 127,75	
7066 (OHLM) / 7063 (SEM)	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	0,00			0,00	
708	**Produits des activités annexes :**	0,00				
7086	Récupération de charges de gestion imputables à d'autres organismes HLM	0,00			0,00	
Autres 708	Autres	2 120 307,64			1 922 805,64	
71	**Production stockée (ou déstockage)**		**8 779 524,70**	**0,00**	**(6 783 509,99)**	0,00
7133	Immeubles en cours	7 536 223,77			1 006 397,86	
7135	Immeubles achevés	1 243 300,93			(7 789 907,85)	
72	**Production immobilisée**		**3 388 146,13**	**0,00**	**2 317 457,08**	0,00
7222	Immeubles de rapport (frais financiers externes)	0,00			0,00	
721-Autres 722	Autres productions immobilisées	3 388 146,13			2 317 457,08	
74	**Subventions d'exploitation**		**469 486,53**	**0,00**	**493 706,29**	0,00
742	Primes à la construction	0,00			214 934,54	
743	Subventions d'exploitation diverses	469 486,53			278 771,75	
744	Subventions pour travaux d'entretien	0,00			0,00	
781	**Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions**		**4 210 795,37**	**0,00**	**2 881 231,52**	0,00
78157	Provisions pour gros entretien	932 000,00			541 117,00	
78174	Dépréciations de créances	3 123 543,84			2 000 706,53	
Autres 781	Autres reprises	155 254,53			339 407,99	
791	**Transferts de charges d'exploitation**	1 169 086,85	1 169 086,85		1 019 136,26	
7583	Produits du dispositif de lissage de la CGLLS	0,00			0,00	
751-754-7581-7582-7588	**Autres produits**	1 278 902,88	1 278 902,88		1 262 601,07	
755	**Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun**	0,00	0,00		0,00	
76	**PRODUITS FINANCIERS**		**1 924 959,34**	**0,00**	**491 980,79**	0,00
761	**De participations (2)**		11 551,57	0,00	7 006,29	0,00
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	11 551,57			7 006,29	
762	**D'autres immobilisations financières (2)**		817,95	0,00	1 503,44	0,00
76261-76262	Prêts accession	0,00			1 503,44	
Autres 762	Autres	817,95			0,00	
763-764	**D'autres créances et valeurs mobilières de placement**	1 103 709,66	1 103 709,66		264 594,50	
765-766-768	**Autres (2)**	536 120,22	536 120,22		202 734,93	
786	**Reprises sur dépréciations et provisions**	103 573,60	103 573,60		0,00	
796	**Transfert de charges financières**	0,00	0,00		0,00	
767	**Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement**	168 815,34	168 815,34		16 109,57	
	PRODUITS EXCEPTIONNELS		**18 042 306,17**	0,00	**19 764 349,30**	0,00
771	**Sur opérations de gestion**	4 335 416,03	4 335 416,03		1 239 525,71	
	Sur opérations en capital		**14 679 827,71**	**0,00**	**17 336 784,59**	0,00
775	Produits des cessions d'éléments d'actif	4 009 286,60			7 205 812,00	
777	Subventions d'investissements virées au résultat de l'exercice	9 658 977,32			9 368 086,99	
778	Autres	1 011 563,79			762 885,60	
787	**Reprises sur dépréciations et provisions**	27 064,43	27 064,43		1 188 669,00	
797	**Transferts de charges exceptionnelles**	0,00	0,00		0,00	
	TOTAL DES PRODUITS	**179 886 781,84**	**179 886 781,84**	**0,00**	**164 679 280,39**	0,00
	TOTAL GENERAL		**179 886 781,84**	0,00	**164 679 280,39**	0,00
	(1) Dont produits sur exercices antérieurs					
	(2) Dont produits concernant les entreprises liées		325 000,00		187 500,00	

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

FNH - Foncière HH
69 chemin de Vassieux
69300 CALUIRE ET CUIRE
0472274250

habitat et humanisme

Comptes Annuels

31/12/2023

© Sage

Date de tirage : 09/04/24

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

Bilan Actif

FHH - Foncière HH

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 09/04/24
Devise d'édition

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	192 981	80 021	112 960	172 062
Fonds commercial	4 042 385	1 388 017	2 654 368	2 758 731
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	**4 235 366**	**1 468 038**	**2 767 328**	**2 930 793**
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	140 022 034		140 022 034	125 443 709
Constructions	466 735 636	121 189 219	345 546 417	318 819 212
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles	583 508	310 990	272 518	1 090 527
Immobilisations en cours	50 302 025		50 302 025	60 716 022
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	**657 643 204**	**121 500 210**	**536 142 994**	**506 069 470**
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	2 157 754	29 275	2 128 479	112 124
Créances rattachées à des participations				1 100 000
Autres titres immobilisés	589 019		589 019	589 019
Prêts				932 079
Autres immobilisations financières	23 239	2 633	20 606	20 606
TOTAL immobilisations financières :	**2 770 012**	**31 908**	**2 738 103**	**2 753 827**
ACTIF IMMOBILISÉ	**664 648 581**	**123 000 156**	**541 648 425**	**511 754 091**
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				
TOTAL stocks et en-cours :				
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	6 576 015	1 715 615	4 860 399	3 078 434
Autres créances	38 926 058		38 926 058	37 228 105
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	**45 502 073**	**1 715 615**	**43 786 457**	**40 306 539**
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	58 580 064	647 620	57 932 444	13 839 980
Disponibilités	15 417 553		15 417 553	56 130 488
Charges constatées d'avance	40 490		40 490	37 448
TOTAL disponibilités et divers :	**74 038 107**	**647 620**	**73 390 488**	**70 007 915**
ACTIF CIRCULANT	**119 540 180**	**2 363 235**	**117 176 945**	**110 314 454**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	**784 188 761**	**125 363 391**	**658 825 370**	**622 068 545**

© Sage

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

Bilan Passif

FHH - Foncière HH

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 09/04/24
Devise d'édition

RUBRIQUES			Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
SITUATION NETTE				
Capital social ou individuel	dont versé	222 549 656	222 549 656	208 967 512
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			120 789 162	112 303 324
Écarts de réévaluation	dont écart d'équivalence			
Réserve légale			183 381	183 381
Réserves statutaires ou contractuelles			28 638	28 638
Réserves réglementées				
Autres réserves			2 338 930	3 385 741
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice			(375 658)	(1 046 811)
		TOTAL situation nette :	**345 514 109**	**323 821 785**
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT			137 897 362	134 159 683
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
		CAPITAUX PROPRES	**483 411 472**	**457 981 468**
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
		AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques			1 688 382	1 680 534
Provisions pour charges			215 381	210 785
		PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**1 903 763**	**1 891 319**
DETTES FINANCIÈRES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			155 236 127	142 107 666
Emprunts et dettes financières divers			11 913 986	13 186 110
		TOTAL dettes financières :	**167 150 113**	**155 293 776**
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS				
DETTES DIVERSES				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			4 275 963	5 442 262
Dettes fiscales et sociales			878 327	711 601
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			19 608	55 148
Autres dettes			1 186 124	692 970
		TOTAL dettes diverses :	**6 360 022**	**6 901 982**
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE				
		DETTES	**173 510 135**	**162 195 758**
Ecarts de conversion passif				
		TOTAL GÉNÉRAL	**658 825 370**	**622 068 545**

© Sage

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

Compte de Résultat (Première Partie)

FHH - Foncière HH

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 05/04/24
Devise d'édition

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	24 624 852		24 624 852	22 170 765
Chiffres d'affaires nets	**24 624 852**		**24 624 852**	**22 170 765**
Production stockée				
Production immobilisée			1 402 028	1 899 144
Subventions d'exploitation			17 965	53 267
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			389 283	708 434
Autres produits			5 141 263	4 057 219
PRODUITS D'EXPLOITATION			**31 575 391**	**28 888 828**
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			36 742	18 994
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]				
Autres achats et charges externes			13 382 594	11 665 097
TOTAL charges externes :			**13 419 336**	**11 684 092**
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			2 539 872	2 113 416
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			1 717 249	1 129 188
Charges sociales			970 452	576 521
TOTAL charges de personnel :			**2 687 702**	**1 705 709**
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			11 368 164	10 847 049
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				159 336
Dotations aux provisions pour risques et charges			4 596	54 600
TOTAL dotations d'exploitation :			**11 372 760**	**11 060 985**
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			498 652	430 407
CHARGES D'EXPLOITATION			**30 518 323**	**26 994 608**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			**1 057 069**	**1 894 220**

© Sage

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

Compte de Résultat (Seconde Partie)

FHH - Foncière HH

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 05/04/24
Devise d'édition

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**1 057 069**	**1 894 220**
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation	54 529	200 000
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	3 784	2 101
Autres intérêts et produits assimilés	893 017	244 040
Reprises sur provisions et transferts de charges	945 522	164 178
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	25 100 226	2 418 342
	26 997 078	**3 028 660**
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions	647 620	945 522
Intérêts et charges assimilées	3 344 008	1 375 976
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	25 018 872	2 555 112
	29 010 500	**4 876 609**
RÉSULTAT FINANCIER	**(2 013 421)**	**(1 847 949)**
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**(956 352)**	**46 271**
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	122 519	153
Produits exceptionnels sur opérations en capital	1 052 551	81 614
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	1 175 070	**81 767**
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 230	40 791
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	582 571	124 058
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	7 848	1 000 000
	591 649	**1 164 849**
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	**583 421**	**(1 083 082)**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	2 726	10 000
TOTAL DES PRODUITS	**59 747 540**	**31 999 255**
TOTAL DES CHARGES	**60 123 197**	**33 046 066**
BÉNÉFICE OU PERTE	**(375 658)**	**(1 046 811)**

© Sage

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

OUEST CONSEILS

EXPERTISE COMPTABLE & AUDIT

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

Experts-Comptables
Commissaires aux comptes

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 2023

Copyright © Salvia Développement

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

BILAN - ACTIF

Partie 2 - Fiche n°2.1

	N° de compte	ACTIF	Exercice 2023 BRUT	Amortissements et dépréciations	NET	TOTAUX PARTIELS	Exercice 2022 NET
	1	2	3	4	5	6	7
ACTIF IMMOBILISE		**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**				**82 327,69**	**117 125,54**
	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)	421 411,62	339 083,93	82 327,69		117 125,54
	21	**IMMOBILISATIONS CORPORELLES**				**70 725 251,94**	**70 627 443,52**
	2111	Terrains nus	0,00	0,00	0,00		0,00
	2112-2113-2115	Terrains aménagés, loués, bâtis	9 519 917,22	0,00	9 519 917,22		9 368 330,65
	212	Agencements et aménagements de terrains	0,00	0,00	0,00		0,00
	213 sauf 21315-2135-21318	Constructions locatives (sur sol propre)	101 590 281,28	40 717 827,51	60 872 453,77		60 857 111,88
	214 sauf 21415-2145-21418	Constructions locatives sur sol d'autrui	0,00	0,00	0,00		0,00
	21315-2135-21415-2145	Bâtiments et installations administratifs	782 342,57	550 643,25	231 699,32		256 250,23
	21418-21318	Autres ensembles immobiliers	0,00	0,00	0,00		0,00
	215-218	Instal. techniques, matériel et outillage, et autres immo. corp.	1 186 914,92	1 085 733,29	101 181,63		145 750,76
	221-222-223	Immeubles en location-vente, loc.attribution, affectation	0,00	0,00	0,00		**0,00**
	23	**IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS**				**1 929 728,15**	**2 808 455,91**
	2312	Terrains	311 044,27	0,00	311 044,27		106 313,82
	2313-2314-2318-235	Constructions et autres immobilisations corporelles en cours	1 607 568,22	0,00	1 607 568,22		1 241 934,13
	238	Avances et acomptes	11 115,66	0,00	11 115,66		1 460 207,96
		IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				**456 034,00**	**456 034,00**
	261-266-2675-2676	Participations - Apports, avances	455 240,00	0,00	455 240,00		455 240,00
	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
	278	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
		ACTIF IMMOBILISE (I)	**115 894 900,41**	**42 701 558,63**	**73 193 341,78**	**73 193 341,78**	**74 009 058,97**
ACTIF CIRCULANT	**3 (net du 319, 339, 359)**	**STOCKS ET EN-COURS**				**2 452 916,56**	**6 827 026,86**
	31	Terrains à aménager	1 411 216,97	133 021,19	1 278 195,78		323 150,24
	33	Immeubles en cours	585 284,90	160 782,69	424 502,21		2 849 541,44
		Immeubles achevés :			0,00		
	35 sauf 358	Disponible à la vente	162 689,13	0,00	162 689,13		223 087,06
	358	Temporairement loués	587 529,44	0,00	587 529,44		3 431 248,12
	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**	16 545,91	0,00	16 545,91	**16 545,91**	**13 692,13**
		CREANCES D'EXPLOITATION				**2 145 666,19**	**4 248 054,56**
		Créances clients et comptes rattachés (y compris 413) :			0,00		
	411	Locataires et organismes payeurs d'A.P.L	505 563,26	0,00	505 563,26		506 893,53
	412	Créances sur acquéreurs	0,52	0,00	0,52		1 049 966,92
	414	Clients - autres activités	91 833,47	33 240,00	58 593,47		141 887,06
	415	Emprunteurs et locataires-acquéreurs/attributaires	43 697,37	43 697,37	0,00		0,00
	416	Clients douteux ou litigieux	561 590,78	471 642,24	89 948,54		108 024,49
	418	Produits non encore facturés	14 829,45	0,00	14 829,45		21 860,12
	42-43-44 (sauf 441)-4675-4678	Autres	231 271,02	0,00	231 271,02		455 802,24
	441	Etats et autres collectivités publiques - Subventions à recevoir	1 245 459,93	0,00	1 245 459,93		1 963 620,20
		CREANCES DIVERSES (3)				**667 560,52**	**713 246,26**
	454	Sociétés Civiles Immobilières ou S.C.C.C	648 660,52	0,00	648 660,52		702 457,92
	451-458	Groupe, Associés-opérat. faites en commun et G.I.E	0,00	0,00	0,00		1 508,14
	46 (sauf 4611-4675-4678)	Débiteurs divers	18 900,00	0,00	18 900,00		9 280,20
	461 (sauf 4615)	Opérations pour le compte de tiers	0,00	0,00	0,00		0,00
	4615	Opérations d'aménagement et de rénovation pour le compte de tiers	0,00	0,00	0,00		0,00
	455-4562	Autres	0,00	0,00	0,00		0,00
	478 (OPH)	Autres comptes transitoires	0,00	0,00	0,00		0,00
	50	**Valeurs Mobilières de placement**	167 940,64	0,00	167 940,64	**167 940,64**	**147 697,02**
		DISPONIBILITES				**9 351 123,14**	**8 794 979,70**
	511	Valeur à l'encaissement	873,60		873,60		65,50
	515 (OPH)	Comptes au trésor	0,00		0,00		0,00
	516	Comptes de placement court terme	8 601 124,55		8 601 124,55		8 249 639,81
	5188	Intérêts courus à recevoir	0,00		0,00		0,00
	Autres 51	Banques, établissements financiers et assimilés	749 001,36		749 001,36		545 148,35
	53-54	Caisse et régies d'avance	123,63		123,63		126,04
COMPTES REGUL.	**486**	**Charges constatées d'avance**	284 508,39		284 508,39	**284 508,39**	**400 182,62**
		ACTIF CIRCULANT (II)	**15 928 644,84**	**842 383,49**	**15 086 261,35**	**15 086 261,35**	**21 144 879,15**
	481	**Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)**	0,00		0,00	0,00	0,00
	169	**Primes de remboursement des obligations (IV)**	0,00		0,00	0,00	0,00
	476	**Différences de conversion Actif (V)**	0,00		0,00	0,00	0,00
		TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	**131 823 545,25**	**43 543 942,12**	**88 279 603,13**	**88 279 603,13**	**95 153 938,12**

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

SA HLM LE FOYER D ARMOR
21 Rue Jules Legrand
56100 LORIENT
N° de Siret 86350039300013 - Code APE 6820A

Copyright © Salvia Développement

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

BILAN - PASSIF - AVANT AFFECTATION DU RESULTAT

	N° de compte	PASSIF	Exercice 2023 DETAIL	Exercice 2023 TOTAUX PARTIELS	Exercice 2022
	1	2	3	4	5
CAPITAUX PROPRES	10	**CAPITAL, DOTATIONS ET RESERVES**		**23 896 777,63**	**22 516 519,81**
	101-104-105	**Capital :**		**46 800,00**	**46 800,00**
	10133-1014	Capital (actions simples)	46 800,00		46 800,00
	10134	Capital : actions d'attribution	0,00		0,00
	104	Primes d'émissions, de fusion et d'apport	0,00		0,00
	105	Ecarts de réévaluation	0,00		0,00
	102-103 (OPH)	**Dotation :**			
	102	Dotations	0,00		0,00
	103	Autres fonds propres- autres compléments de dotation,dons et legs en capital	0,00		0,00
	106	**Réserves :**			
	1061 (sociétés)	Réserve légale	4 680,00		4 680,00
	1063 (sociétés)	Réserves statutaires ou contractuelles	16 572 571,91		16 572 571,91
	1067 (OPH)	Excédents d'exploitation affectés à l'investissement	0,00		0,00
	10671	dont relevant du SIEG (depuis 2021)	0,00		0,00
	10683 (SEM)	Réserves - Activité agréée	0,00		0,00
	10685	Réserves sur cessions immobilières	4 951 773,92		4 817 158,33
	106851	dont relevant du SIEG (depuis 2021)	766 740,36		632 124,77
	10688	Réserves diverses	2 320 951,80		1 075 309,57
	106881	dont relevant du SIEG (depuis 2021)	975 048,91		190 249,60
	11	**Report à nouveau (a)**	0,00	**0,00**	**0,00**
	(SEM)	dont relevant de l'activité agréée depuis 2016			
		dont relevant du SIEG (depuis 2021)			919 414,90
	12	**Résultat de l'exercice (a)**	1 552 611,38	**1 552 611,38**	**1 380 257,82**
	(SEM)	dont relevant de l'activité agréée	0,00		
		dont relevant du SIEG (depuis 2021)	0,00		
		Montant brut / **Insc.au résultat**			
	13	**SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT** — 17 449 431,69 / 5 808 242,27	11 641 189,42	**11 641 189,42**	**11 812 043,98**
	14	**PROVISIONS REGLEMENTEES**		**0,00**	**0,00**
	145	Amortissements dérogatoires	0,00		0,00
	146 (sociétés)	Provision spéciale de réévaluation	0,00		0,00
	1671	**Titres participatifs**	0,00	**0,00**	**0,00**
		CAPITAUX PROPRES (I)	**37 090 578,43**	**37 090 578,43**	**35 708 821,61**
PROV.	15	**PROVISIONS**		**2 014 675,54**	**1 824 573,56**
	151	Provisions pour risques	0,00		0,00
	1572	Provisions pour gros entretien	1 668 169,39		1 517 216,08
	153-158	Autres provisions pour charges	346 506,15		307 357,48
		PROVISIONS (II)	**2 014 675,54**	**2 014 675,54**	**1 824 573,56**
DETTES		**DETTES FINANCIERES (1)**		**46 887 225,96**	**50 615 154,10**
	162	Participation des employeurs à l'effort de construction	810 962,16		792 219,49
	163	Emprunts obligataires	0,00		0,00
	164	**Emprunts auprès des Etablissements de Crédit**		**44 835 026,05**	
	1641	Caisse des Dépots et Consignations	41 802 114,59		43 131 663,12
	1642	C.G.L.L.S	0,00		0,00
	1647	Prêts de l'ex-caisse des prêts HLM	(2,70)		(2,70)
	1648	Autres établissements de crédit	3 032 914,16		5 820 374,76
	165	**Dépôts et cautionnements reçus :**		**515 271,76**	
	1651	Dépôts de garantie des locataires	510 565,02		506 200,53
	1654	Redevances (location-accession)	2 220,00		7 487,00
	1658	Autres dépots	2 486,74		2 486,74
		Emprunts et dettes financières diverses :		**725 965,99**	
	166-1673-1674-1677-1678	Participation (spécifique sociétés) - 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
	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	725 965,99		352 530,95
	16883	Intérêts compensateurs	0,00		2 194,21
	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**		**203 645,14**	**236 361,65**
	4195	Locataires - Excédents d'acomptes	95 017,50		97 831,51
	Autres 419	Autres	108 627,64		138 530,14
		DETTES D'EXPLOITATION		**1 568 406,10**	**2 193 661,30**
	401-4031-4081-4088 partiel	Fournisseurs	364 092,71		577 538,23
	402-4032-4082-4088 partiel	Fournisseurs de stocks immobiliers	434 746,94		660 160,65
	42-43-44-4675	Dettes fiscales, sociales et autres	769 566,45		955 962,42
		DETTES DIVERSES		**474 965,37**	**618 640,37**
		Dettes sur immobilisations et comptes rattachés :			
	404-405-4084-4088 partiel	Fournisseurs d'immobilisations	41 852,27		208 573,67
	269-279	versements restant à effectuer sur titres non libérés	337 840,00		337 940,00
		Autres dettes :			
	4563 (sociétés)	Associés - Versements reçus sur augmentation de capital	0,00		0,00
	454	Sociétés Civiles Immobilières	0,00		0,00
	451-458	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 4675)-478	Autres	95 273,10		72 126,70
REGUL.		**Produits constatés d'avance**		**40 106,59**	**3 956 725,53**
	4871-4878	Au titre de l'exploitation et autres	40 106,59		82 412,35
	4872	Produits des ventes sur lots en cours	0,00		3 874 313,18
		TOTAL DETTES FINANCIERES (III)	**49 174 349,16**	**49 174 349,16**	**57 620 542,95**
	477	**DIFFERENCES DE CONVERSION PASSIF (IV)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
		TOTAL GENERAL (I+II+III+IV)	**88 279 603,13**	**88 279 603,13**	**95 153 938,12**

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

Partie 3 - Fiche n°3.1

COMPTE DE RESULTAT - CHARGES

	N° de compte	CHARGES	Exercice 2023				Exercice 2022	
			CHARGES RECUPERABLES	CHARGES NON RECUPERABLES	TOTAUX PARTIELS	DONT SECTEUR AGREE (SEM)	TOTAUX PARTIELS	DONT SECTEUR AGREE (SEM)
	1	2	3	4	5		6	
1		**CHARGES D'EXPLOITATION (1)**			**11 036 105,48**	**0,00**	**11 318 297,93**	**0,00**
2								
3	60-61-62 (net de 609-619 et 629)	**CONSOMMATIONS DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS**			**4 252 205,90**	**0,00**	**4 956 136,97**	**0,00**
4	60 (nets de 609)	**Achats stockés :**						
5	601	Terrains		**0,00**	0,00		0,00	
6	602	Approvisionnements	0,00	4 159,42	4 159,42		146,44	
7	607	Immeubles acquis par résolution de vente, adjudication ou garantie de rachat		0,00	0,00		0,00	
8	603	**Variation des stocks :**						
9	6031	Terrains		0,00	0,00		0,00	
10	6032	Approvisionnements	0,00	0,00	0,00		0,00	
11	6037	Immeubles acquis par résolution de vente, adjudication ou garantie de rachat		0,00	0,00		0,00	
12	604	Achats d'études et de prestations de services - Travaux et honoraires		0,00	0,00		0,00	
13	6053 (SEM)	Achats de terrains, travaux, et frais annexes (opérations de promotion immobilière)		0,00	0,00		0,00	
14	6055 (SEM)	Achats de terrains, travaux, et frais annexes (opérations d'aménagement)		0,00	0,00		0,00	
15	Autres 605-608	Frais liés à la production de stocks immobiliers	0,00	1 801 067,22	1 801 067,22		2 599 511,13	
16	606	Achats non stockés de matières et fournitures	202 387,63	69 653,95	272 041,58		238 518,20	
17	61-62 (net de 619-629)	**Services extérieurs :**						
18	611	Sous-traitance générale (Travaux relatifs à l'exploitation)	506 401,92	73 396,28	579 798,20		597 266,22	
19	613	Locations		43 268,73	43 268,73		39 632,08	
20	614	Charges locatives et de copropriétés	35 799,43	79 578,21	115 377,64		84 455,25	
21	6151 (OHLM) / 61521 (SEM)	Entretien et réparations courants sur biens immobiliers locatifs	13 201,49	357 555,27	370 756,76		322 191,47	
22	6152 (OHLM) / 61523 (SEM)	Dépenses de gros entretien sur biens immobiliers locatifs	0,00	390 275,87	390 275,87		370 522,72	
23	6156	Maintenance	0,00	107 879,57	107 879,57		95 156,22	
24	6158	Autres travaux d'entretien	0,00	0,00	0,00		0,00	
25	612	Redevances de crédit bail et loyers des baux à long terme	0,00	0,00	0,00		0,00	
26	616	Primes d'assurances		158 033,32	158 033,32		132 111,35	
27	621	Personnel extérieur à la société	0,00	61 947,72	61 947,72		187,42	
28	622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	18 698,41	107 834,61	126 533,02		141 714,71	
29	623	Publicité, publications, relations publiques		36 283,64	36 283,64		62 176,62	
30	625	Déplacements, missions et réceptions		25 547,33	25 547,33		49 345,07	
31	6283	Cotisations et prélèvements CGLLS		33 046,00	33 046,00		49 872,00	
32	6285	Redevances		5 190,05	5 190,05		17 901,82	
33	Autres comptes 61 et 62	Autres	0,00	120 999,83	120 999,83		155 428,25	
34	63	**Impôts, taxes et versements assimilés**			**1 191 989,38**	**0,00**	**1 133 298,79**	**0,00**
35	631-633	Sur rémunérations	0,00	123 905,00	123 905,00		131 589,46	
36	63512	Taxes foncières	0,00	828 006,26	828 006,26		783 639,34	
37	Autres 635-637	Autres	235 024,12	5 054,00	240 078,12		218 069,99	
38	64	**Charges de personnel**			**1 948 628,71**	**0,00**	**2 022 504,50**	
39	641-6481	Salaires et traitements	0,00	1 341 250,69	1 341 250,69		1 404 730,73	
40	645-647-6485	Charges sociales	0,00	607 378,02	607 378,02		617 773,77	
41	681	**Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions**			**3 545 124,38**	**0,00**	**3 105 585,85**	
42	6811-6812-6816-6817	**Dotations aux amortissements et dépréciations :**						
43	68111 sauf 681118, 681122 à 681124 sauf 68112315, 6811235,68112415 et 6811245	Immobilisations locatives		2 294 958,15	2 294 958,15		2 164 363,48	
44	Autres 6811	Autres immobilisations		106 103,31	106 103,31		110 314,83	
45	6812	Charges d'exploitation à répartir		0,00	0,00		0,00	
46	6816	Dépréciation des immobilisations incorporelles et corporelles		0,00	0,00		35 103,49	
47	68173	Dépréciation des stocks et en-cours		0,00	0,00		0,00	
48	68174	Dépréciation des créances		480 467,27	480 467,27		479 819,04	
49	6815	**Dotations aux provisions :**						
50	68157	Provisions pour gros entretien		624 446,98	624 446,98		315 529,33	
51	Autres 6815	Autres provisions		39 148,67	39 148,67		455,68	
52	65 (sauf 655)	**Autres charges**			**98 157,11**	**0,00**	**100 771,82**	
53	654	Pertes sur créances irrécouvrables		98 155,35	98 155,35		100 769,07	
54	651-658	Redevances et charges diverses de gestion courante	0,00	1,76	1,76		2,75	
55	655	**Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun**		0,00	**0,00**		**0,00**	
56								
57	66	**CHARGES FINANCIERES**			**1 244 286,06**	**0,00**	**643 211,69**	
58								

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

59	686	**Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions - charges financières**		0,00	0,00		0,00	
60		**Charges d'intérêts (2) :**						
61	661121	Intérêts sur opérations locatives - crédits relais et avances		0,00	0,00		0,00	
62	661122	Intérêts sur opérations locatives - financements définitif		1 162 292,02	1 162 292,02		597 864,75	
63	661123	Intérêts compensateurs		0,00	0,00		0,00	
64	661124	Intérêts de préfinancements consolidables		0,00	0,00		0,00	
65	66114	Accession à la propriété - Financements de stocks immobiliers		81 736,31	81 736,31		42 159,49	
66	66115	Gestion de prêts Accession		0,00	0,00		0,00	
67	Autres 661	Intérêts sur autres opérations		205,06	205,06		2 795,57	
68	667	**Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement**		52,67	52,67		291,88	
69	664-665-666-668	**Autres charges financières**		0,00	0,00		100,00	
70								
71	67	**CHARGES EXCEPTIONNELLES**			**843 217,55**	**0,00**	**352 657,02**	**0,00**
72								
73	671	**Sur opérations de gestion**		24 845,21	24 845,21		197 354,44	
74		**Sur opérations en capital :**			**818 372,34**	**0,00**	**155 302,58**	**0,00**
75	675	Valeurs comptables des éléments d'actifs cédés, démolis, mis au rebut		673 221,48	673 221,48		46 120,53	
76	678	Autres		145 150,86	145 150,86		109 182,05	
77	687	**Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions :**			**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
78	6871-6876	Dotations aux amortissements et dépréciations		0,00	0,00		0,00	
79	6872	Dotations aux provisions réglementées		0,00	0,00		0,00	
80	6875	Dotations aux provisions		0,00	0,00		0,00	
81								
82	691	**PARTICIPATION DES SALARIES AUX RESULTATS (SOCIETES)**		**0,00**	**0,00**		**0,00**	
83	695	**IMPOTS SUR LES BENEFICES ET ASSIMILES**		**39 399,00**	**39 399,00**		**16 893,00**	
84		**TOTAL DES CHARGES**	**1 011 513,00**	**12 151 495,09**	**13 163 008,09**	**0,00**	**12 331 059,64**	**0,00**
85				SOLDE CREDITEUR = BENEFICE	**1 552 611,38**	**0,00**	**1 380 257,82**	**0,00**
86				dont relevant du SIEG	**0,00**			
87				dont ne relevant pas du SIEG	**0,00**			
88				**TOTAL GENERAL**	**14 715 619,47**	**0,00**	**13 711 317,46**	**0,00**
89				(1) Dont charges sur exercices antérieurs				
90				(2) Dont intérêts concernant les entreprises liées				

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

Partie 3 - Fiche n°3.2

COMPTE DE RESULTAT - PRODUITS

	N° de compte	PRODUITS	Exercice 2023			Exercice 2022	
			DETAIL	TOTAUX PARTIELS	DONT SECTEUR AGREE	TOTAUX PARTIELS	DONT SECTEUR AGREE
	1	2	3	4	(SEM)	5	(SEM)
1		**PRODUITS D'EXPLOITATION (1)**		**12 116 789,22**	**0,00**	**12 186 661,66**	**0,00**
2							
3	70 (net de 709)	**Produits des activités**		**15 333 655,93**	**0,00**	**9 887 438,60**	**0,00**
4	7011	Ventes de terrains lotis	0,00			1 294 750,00	
5	7012-7013	Ventes d'immeubles bâtis	7 268 905,99			920 681,03	
6	7014	Ventes de maisons individuelles (CCMI)	0,00			0,00	
7	7017-7018	Ventes d'autres immeubles	0,00			0,00	
8	703	Récupération des charges locatives	953 635,83			888 988,52	
9	702 / 704	**Loyers :**					
10	7021 (SEM) / 7041 (OHLM)	Loyers des logements non conventionnés	65 352,60			63 142,80	
11	7023 (SEM) / 7043 (OHLM)	Loyers des logements conventionnés	6 431 737,28			6 097 904,44	
12	7022 (SEM) / 7042 (OHLM)	Suppléments de loyers	19 805,33			44 631,32	
13	7026 (SEM) / 7046 (OHLM)	Résidences pour étudiants, foyers, résidences sociales	0,00			0,00	
14	7027 (SEM) / 7047 (OHLM)	Logements en location - accession et accession invendus	102 287,12			49 497,27	
15	7024-7025-7028 (SEM) / 7044-7045-7048 (OHLM)	Autres	270 267,96			261 034,56	
16	706	**Prestations de services :**					
17	705	Produits de concession d'aménagement	0,00			0,00	
18	7061-7062	Rémunération des gestion (accession et gestion de prêts)	0,00			0,00	
19	70631 (OHLM)	Sociétés sous égide	21 537,32			112 352,63	
20	70632-70638 (OHLM) / 7066 (SEM)	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 (OHLM) / 7063 (SEM)	Gestion d'immeubles appartenant à des tiers	0,00			0,00	
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	0,00			0,00	
27	708	**Produits des activités annexes :**	0,00				
28	7086	Récupération de charges de gestion imputables à d'autres organismes HLM	14 307,01			14 080,27	
29	Autres 708	Autres	185 819,49			140 375,76	
30	71	**Production stockée (ou déstockage)**		**(4 473 589,78)**	**0,00**	**1 314 359,67**	**0,00**
31	7133	Immeubles en cours	1 900 045,70			2 642 910,05	
32	7135	Immeubles achevés	(6 373 635,48)			(1 328 550,38)	
33	72	**Production immobilisée**		**24 592,60**	**0,00**	**53 309,10**	**0,00**
34	7222	Immeubles de rapport (frais financiers externes)	0,00			0,00	
35	721-Autres 722	Autres productions immobilisées	24 592,60			53 309,10	
36	74	**Subventions d'exploitation**		**62 500,00**	**0,00**	**23 550,35**	**0,00**
37	742	Primes à la construction	0,00			0,00	
38	743	Subventions d'exploitation diverses	62 500,00			23 550,35	
39	744	Subventions pour travaux d'entretien	0,00			0,00	
40	781	**Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions**		**1 099 280,24**	**0,00**	**809 539,30**	
41	78157	Provisions pour gros entretien	473 493,67			18 336,44	
42	78174	Dépréciations de créances	476 930,08			484 324,80	
43	Autres 781	Autres reprises	148 856,49			306 878,06	
44	791	**Transferts de charges d'exploitation**	70 339,08	**70 339,08**		**90 932,33**	
45	7583	Produits du dispositif de lissage de la CGLLS	0,00			0,00	
46	751-754-7581-7582-7588	**Autres produits**	11,15	**11,15**		**7 532,31**	
47	755	**Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun**	0,00	**0,00**		**0,00**	
48							
49	76	**PRODUITS FINANCIERS**		**282 422,01**	**0,00**	**173 833,33**	
50							
51	761	**De participations (2)**		**21 567,50**	**0,00**	**60 193,43**	
52	7611	Revenus des actions	0,00			0,00	
53	7612	Revenus des parts des sociétés civiles immobilières de ventes	21 524,94			60 167,09	
54	7613-7618	Revenus des avances , prêts participatifs et autres	42,56			26,34	
55	762	**D'autres immobilisations financières (2)**		**0,00**	**0,00**	**0,00**	
56	76261-76262	Prêts accession	0,00			0,00	
57	Autres 762	Autres	0,00			0,00	
58	763-764	**D'autres créances et valeurs mobilières de placement**	260 854,51	**260 854,51**		**113 639,90**	
59	765-766-768	**Autres (2)**	0,00	**0,00**		**0,00**	

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

60	786	**Reprises sur dépréciations et provisions**	0,00	**0,00**		**0,00**	
61	796	**Transfert de charges financières**	0,00	**0,00**		**0,00**	
62	767	**Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement**	0,00	**0,00**		**0,00**	
63							
64		**PRODUITS EXCEPTIONNELS**		**2 316 408,24**	**0,00**	**1 350 822,47**	**0,00**
65							
66	771	**Sur opérations de gestion**	322 861,46	**322 861,46**		**720 444,73**	
67		**Sur opérations en capital**		**1 993 546,78**	**0,00**	**630 377,74**	**0,00**
68	775	Produits des cessions d'éléments d'actif	1 383 000,00			170 000,00	
69	777	Subventions d'investissements virées au résultat de l'exercice	486 331,50			357 618,24	
70	778	Autres	124 215,28			102 759,50	
71	787	**Reprises sur dépréciations et provisions**	0,00	**0,00**		**0,00**	
72	797	**Transferts de charges exceptionnelles**	0,00	**0,00**		**0,00**	
73							
74							
75							
76							
77		**TOTAL DES PRODUITS**	**14 715 619,47**	**14 715 619,47**	**0,00**	**13 711 317,46**	**0,00**
78				**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
79		dont relevant du SIEG		**0,00**			
80		dont ne relevant pas du SIEG		**0,00**			
81		**TOTAL GENERAL**		**14 715 619,47**	**0,00**	**13 711 317,46**	**0,00**
82							
83		(1) Dont produits sur exercices antérieurs					
84		(2) Dont produits concernant les entreprises liées					

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

AUDIT
CONSEIL
EXPERTISE

EXPERTS COMPTABLES
COMMISSAIRES AUX COMPTES

Rue de la Prunelle
ZA des Longs Réages
22190 PLÉRIN
+33 (0)2 96 33 42 57

2 C Allée Jacques Frimot
ZAC Atalante Champeaux
35000 RENNES
+33 (0)2 23 46 33 90

46 Boulevard Emile Augier
75116 PARIS
+33 (0)9 75 48 13 97

rouxeltanguy@actheos.com
www.actheos.com

LES FOYERS
Société anonyme d'HLM au capital de 4 748 460 €
Siège social : 5 rue de Vezin
Zone Atalante Champeaux
35000 RENNES
R.C.S. RENNES 609 200 258

-=-=-=-=-=-=-=-=-

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

Le présent rapport comprend 34 pages

Paris
Rouen
Rennes
Le Havre
Bordeaux
Saint-Brieuc

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

BILAN - ACTIF

Partie 2 - Fiche n°2.1.1

	N° de compte	ACTIF	Exercice 2023 BRUT	Amortissements et dépréciations	NET	TOTAUX PARTIELS	Exercice 2022 NET
	1	2	3	4	5	6	7
ACTIF IMMOBILISE		IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				757 322,26	273 133,67
	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)	1 326 737,13	569 414,77	757 322,26		273 133,67
	21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				452 724 667,43	333 640 491,35
	2111	Terrains nus	0,00	0,00	0,00		0,00
	2112-2113-2115	Terrains aménagés, loués, bâtis	36 520 102,95	0,00	36 520 102,95		29 630 819,00
	212	Agencements et aménagements de terrains	0,00	0,00	0,00		0,00
	213 sauf 21315-2135-21316	Constructions locatives (sur sol propre)	357 093 021,26	206 115 344,32	150 977 676,94		238 139 317,03
	214 sauf 21415-2145-21416	Constructions locatives sur sol d'autrui	44 156 036,67	94 343 271,68	(50 156 235,01)		70 630 208,71
	21315-2135-21415-2145	Bâtiments et installations administratifs	1 297 843,69	129 955,71	1 167 887,98		324 431,92
	21416-21316	Autres ensembles immobiliers	342 067 870,30	0,00	342 067 870,30		0,00
	215-216	Instal. techniques, matériel et outillage, et autres immo. corp.	1 671 358,33	1 545 104,07	126 254,26		116 000,69
	221-222-223	Immeubles en location-vente, loc.attribution, affectation	0,00	0,00	0,00		0,00
	23	IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS				31 923 081,18	23 787 425,19
	2312	Terrains	3 802 313,85	0,00	3 802 313,85		1 792 373,60
	2313-2314-2318-235	Constructions et autres immobilisations corporelles en cours	28 235 314,69	116 853,18	28 118 461,71		21 995 052,59
	238	Avances et acomptes	4 305,60	0,00	4 305,60		0,00
		IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				276 093,28	253 867,00
	261-266-2675-2676	Participations - Apports, avances	44 793,50	0,00	44 793,50		34 738,00
	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
	278	Prêts pour accession et aux SCCC	0,00	0,00	0,00		0,00
	271-274 (sauf 2741)-279-2761	Autres	32 019,78	0,00	32 019,78		18 943,50
	2675-2768	Intérêts courus	0,00	0,00	0,00		0,00
		ACTIF IMMOBILISE	816 503 997,85	302 819 843,73	513 684 054,12	513 684 054,12	357 254 908,71
ACTIF CIRCULANT	3 (net du 319, 339, 359)	STOCKS ET EN-COURS				396 174,89	646 762,68
	31 (OHLM) / 33 (SEM)	Terrains à aménager	13 737,00	0,00	13 737,00		0,00
	33	Immeubles en cours	379 268,94	0,00	379 268,94		29 625,25
		Immeubles achevés :			0,00		
	35 sauf 358	Disponible à la vente	5 135,80	2 089,82	3 045,98		617 137,63
	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	231 353,05	0,00	231 353,05	231 353,05	439 362,58
		CREANCES D'EXPLOITATION				32 200 429,18	24 080 125,99
		Créances clients et comptes rattachés (y compris 413) :			0,00		
	411	Locataires et organismes payeurs d'A.P.L.	3 699 199,48	0,00	3 699 199,48		2 588 295,87
	412	Créances sur acquéreurs	0,00	0,00	0,00		0,00
	414	Clients - autres activités	0,00	0,00	0,00		155 688,41
	416	Emprunteurs et locataires-acquéreurs/attributaires	0,00	0,00	0,00		0,00
	416	Clients douteux ou litigieux	1 658 217,36	1 250 576,94	407 640,42		210 163,43
	418	Produits non encore facturés	269 435,68	0,00	269 435,68		39 030,27
	42-43-44 (sauf 441)-4675-4676	Autres	1 605 063,26	0,00	1 605 063,26		1 379 274,79
	441	Etats et autres collectivités publiques - Subventions à recevoir	26 019 068,34	0,00	26 019 068,34		19 718 673,22
		CREANCES DIVERSES (2)				675 841,23	2 619 347,28
	454	Sociétés Civiles Immobilières ou S.C.C.C	0,00	0,00	0,00		0,00
	451-455	Groupe, Associés-opérat. liées en commun et G.I.E	0,00	0,00	0,00		0,00
	46 (sauf 4611-4675-4676)	Débiteurs divers	575 009,63	0,00	575 009,63		2 619 347,28
	401 (sauf 4615)	Opérations pour le compte de tiers	0,00	0,00	0,00		0,00
	4615	Opérations d'aménagement et de rénovation pour le compte de tiers	0,00	0,00	0,00		0,00
	455-4562	Autres	831,60	0,00	831,60		0,00
	478 (OPH)	Autres comptes transitoires	0,00	0,00	0,00		0,00
	50	Valeurs mobilières de placement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		DISPONIBILITES				14 613 720,55	14 494 607,99
	511	Valeur à l'encaissement	0,00		0,00		0,00
	518 (OPH)	Comptes au trésor	0,00		0,00		0,00
	516	Comptes de placement court terme	8 192 211,27		8 192 211,27		12 064 957,79
	5155	Intérêts courus à recevoir	0,00		0,00		0,00
	Autres 51	Banques, établissements financiers et assimilés	6 425 509,25		6 425 509,25		2 430 050,20
	53-54	Caisse et régies d'avance	0,00		0,00		0,00
COMPTES REGUL	486	Charges constatées d'avance	1 084 694,47		1 084 694,47	1 084 694,47	639 397,42
		ACTIF CIRCULANT (II)	50 359 676,28	1 252 666,00	49 107 209,40	49 107 209,40	43 029 604,44
	481	Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)	0,00		0,00	0,00	0,00
	169	Primes de remboursement des obligations (IV)	0,00		0,00	0,00	0,00
	478	Différences de conversion Actif (V)	0,00		0,00	0,00	0,00
		TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	866 863 774,21	304 072 510,09	562 791 263,52	562 791 263,52	400 284 513,15

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

Le commissaire aux comptes
ACTHEOS ROUXEL TANGUY & ASS

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

BILAN - PASSIF - AVANT AFFECTATION DU RESULTAT

Partie A - Fiche n°2.2.1

	N° de compte	PASSIF		Exercice 2023 DETAIL	Exercice 2023 TOTAUX PARTIELS	Exercice 2022
	1	2		3	4	5
CAPITAUX PROPRES	10	CAPITAL, DOTATIONS ET RESERVES			97 629 829,39	62 034 477,42
	101-104-108	Capital :			38 294 431,60	9 630 010,00
	10133-1014	Capital (actions simples)		4 748 460,00		3 630 010,00
	10134	Capital : actions d'attribution		0,00		0,00
	104	Primes d'émission, de fusion et d'apport		31 633 971,40		0,00
	105	Ecarts de réévaluation		0,00		0,00
	102-103 (DPH)	Dotation :				
	102	Dotation		0,00		0,00
	103	Autres fonds propres- autres compléments de dotation,dons et legs en capital		0,00		0,00
	106	Réserves :				
	1061 (sociétés)	Réserve légale		300 001,00		300 001,00
	1063 (sociétés)	Réserves statutaires ou contractuelles		54 055 653,22		55 123 699,49
	1067 (DPH)	Excédents d'exploitation affectés à l'investissement		0,00		0,00
	10671	dont relevant du SIEG (depuis 2021)		0,00		0,00
	10683 (SEM)	Réserves - Activité agréée		0,00		0,00
	10688	Réserves sur cessions immobilières		369 430,28		0,00
	106881	dont relevant du SIEG (depuis 2021)		369 430,28		0,00
	10689	Réserves diverses		6 639 113,33		3 033 769,94
	106891	dont relevant du SIEG (depuis 2021)		6 438 628,41		3 033 769,94
	11	Report à nouveau (c)		(73 285,24)	(73 285,24)	(304 984,76)
	(SEM)	dont relevant de l'activité agréée depuis 2018				
		dont relevant du SIEG (depuis 2021)				
	12	Résultat de l'exercice (b)		(324 643,45)	(324 643,45)	2 651 612,51
	(SEM)	dont relevant de l'activité agréée		0,00		
		dont relevant du SIEG (depuis 2021)		0,00		
			Montant brut / Inscrit au résultat			
	13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	174 112 392,58 / 72 627 088,24	101 883 313,14	101 886 913,14	63 886 022,07
	14	PROVISIONS REGLEMENTEES			0,00	0,00
	145	Amortissements dérogatoires		0,00		0,00
	146 (sociétés)	Provision spéciale de réévaluation		0,00		0,00
	1671	Titres participatifs		0 000 000,00	0 000 000,00	0 000 000,00
		CAPITAUX PROPRES	(I)	284 818 827,70	284 818 827,70	169 089 894,69
PROV.	15	PROVISIONS			2 499 029,95	2 277 911,00
	151	Provisions pour risques		217 770,38		220 840,32
	1572	Provisions pour gros entretien		1 411 444,40		1 429 230,18
	153-158	Autres provisions pour charges		769 813,19		647 181,52
		PROVISIONS	(II)	2 499 029,95	2 499 029,95	2 277 911,00
DETTES		DETTES FINANCIERES (1)			348 096 194,40	238 822 613,73
	162	Participation des employeurs à l'effort de construction		8 130 139,37		3 031 625,53
	163	Emprunts obligataires		0,00		0,00
	164	Emprunts auprès des établissements de Crédit			327 632 052,89	
	1641	Caisse des Dépots et Consignations		317 083 954,84		220 549 618,04
	1642	C.G.L.L.S		0,00		0,00
	1647	Prêts de l'eco-caisse des prêts H.L.M		0,00		0,00
	1648	Autres établissements de crédit		10 771 718,04		8 760 809,02
	165	Dépôts et cautionnements reçus :			1 722 062,88	
	1651	Dépôts de garantie des locataires		1 722 062,88		0,00
	1654	Redevances (location-accession)		0,00		931 022,43
	1658	Autres dépots		0,00		0,00
		Emprunts et dettes financières diverses :			10 366 230,17	
	169-1673-1674-1677-1678	Participation (spécifique sociétés) - Emprunts et dettes assortis de conditions particulières		143 170,00		64 765,00
	1675	Emprunts participatifs		3 624 430,17		1 000 000,00
	1676	Avances d'organismes H.L.M		0,00		0,00
	168 sauf intérêts courus	Autres emprunts et dettes assimilées		1 121 881,21		885 748,10
	17 sauf intérêts courus-19	Dettes rattachées à des participations		79 210,01		0,00
	519	Concours bancaires courants		0,00		0,00
	1688 (sauf 16883) -1718-1748 -1758-5181	Intérêts courus		5 537 537,29		1 948 893,62
	16883	Intérêts compensateurs		0,00		0,00
	229	Droits des locataires-accédants, des locataires attributaires ou des attributaires			0,00	0,00
	2293	Droits des locataires attributaires		0,00		0,00
	2291-2292	Autres droits		0,00		0,00
	419	Clients créditeurs			862 193,53	386 663,23
	4195	Locataires - Excédents d'acomptes		139 747,37		232 282,51
	Autres 419	Autres		215 436,36		83 370,71
		DETTES D'EXPLOITATION			4 763 084,69	3 639 848,31
	401-4031-4081-4088 partiel	Fournisseurs		2 725 478,53		2 224 691,76
	402-4032-4082-4089 partiel	Fournisseurs de stocks immobiliers		233 002,63		3 463,05
	42-43-44-4675	Dettes fiscales, sociales et autres		1 794 623,36		1 409 373,00
		DETTES DIVERSES			4 699 573,56	8 212 621,28
		Dettes sur immobilisations et comptes rattachés :				
	404-405-4084-4088 partiel	Fournisseurs d'immobilisations		4 269 783,36		4 677 403,84
	269-279	versements restant à effectuer sur titres non libérés		0,00		0,00
		Autres dettes :				
	4383 (sociétés)	Associés - Versements reçus sur augmentation de capital		0,00		0,00
	454	Sociétés Civiles Immobilières		0,00		0,00
	451-458	Groupes-Associés-opérations faites en commun et en G.I.E		0,00		0,00
	401 (sauf 4019)	Opérations pour le compte de tiers		0,00		0,00
	4815	Opérations d'aménagements		0,00		0,00
	455-457-46 (sauf 461 et 4672)-478	Autres		329 979,01		239 116,63
REGUL.		Produits constatés d'avance			0,00	0,00
	4671-4676	Au titre de l'exploitation et autres		0,00		0,00
	4672	Produits des ventes sur lots en cours		0,00		0,00
		TOTAL DETTES	(III)	369 783 303,57	369 783 303,57	247 947 637,63
	477	DIFFERENCES DE CONVERSION PASSIF	(IV)	0,00	0,00	0,00
		TOTAL GENERAL (I+II+III+IV)		657 101 283,42	657 101 283,42	420 294 613,19

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

Le commissaire aux comptes
ACTHEOS ROUXEL TANGUY & ASS

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

COMPTE DE RESULTAT - CHARGES

	N° de compte	CHARGES	Exercice 2023 CHARGES RECUPERABLES	Exercice 2023 CHARGES NON RECUPERABLES	Exercice 2023 TOTAUX PARTIELS	Exercice 2023 DONT SECTEUR AGREE (SEA)	Exercice 2022 TOTAUX PARTIELS	Exercice 2022 DONT SECTEUR AGREE (SEA)
	1	2	3	4	5		6	
1		CHARGES D'EXPLOITATION (1)			60 139 899,33	0,00	36 634 897,10	0,00
2								
3	60-61-62 (sauf 609-619 et 629)	CONSOMMATIONS DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS			11 983 942,14	0,00	7 627 149,84	0,00
4	60 (sauf 609)	Achats stockés :						
5	601	Terrains		0 152,60	0 152,60		0,00	
6	602	Approvisionnements	0,00	0,00	0,00		0,00	
7	607	Immeubles acquis par résolution de vente, adjudication ou garantie de rachat		0,00	0,00		0,00	
8	603	Variation des stocks :						
9	6031	Terrains		0,00	0,00		0,00	
10	6032	Approvisionnements	0,00	0,00	0,00		0,00	
11	6037	Immeubles acquis par résolution de vente, adjudication ou garantie de rachat		0,00	0,00		0,00	
12	604	Achats d'études et de prestations de services - Travaux et honoraires		341 611,00	341 611,00		22 188,63	
13	6053 (SEA)	Achats de terrains, travaux, et frais annexes (opérations de promotion immobilière)		0,00	0,00		0,00	
14	6055 (SEA)	Achats de terrains, travaux, et frais annexes (opérations d'aménagement)		0,00	0,00		0,00	
15	Autres 605-606	Frais liés à la production de stocks immobiliers	0,00	0,00	0,00		0,00	
16	608	Achats non stockés de matières et fournitures	998 668,01	639 042,12	1 231 608,13		705 723,23	
17	61-62 (sauf 619-629)	Services extérieurs :						
18	611	Sous-traitance générale (Travaux relatifs à l'exploitation)	883 483,09	239 344,10	891 813,19		621 087,75	
19	613	Locations		434 903,63	434 903,63		307 126,83	
20	614	Charges locatives et de copropriété		69 310,08	69 310,08		43 040,11	
21	6151 (CHLM) / 61521 (SEA)	Entretien et réparations courants sur biens immobiliers locatifs	214 243,08	2 938 498,66	3 152 741,74		2 149 810,80	
22	6152 (CHLM) / 61523 (SEA)	Dépenses de gros entretien sur biens immobiliers locatifs	0,00	1 491 026,00	1 491 026,00		223 854,86	
23	6156	Maintenance	0,00	148 518,09	148 518,09		123 879,34	
24	6158	Autres travaux d'entretien	0,00	0,00	0,00		0,00	
25	612	Redevances de crédit bail et baux des haut à long terme	22 231,81	1 683,82	24 243,63		38 728,72	
26	616	Primes d'assurance		943 045,44	943 045,44		452 340,34	
27	621	Personnel extérieur à la société	0,00	99 810,99	99 810,99		27 833,67	
28	622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	0,00	796 712,34	796 712,34		483 883,83	
29	623	Publicité, publications, relations publiques		81 825,75	81 825,75		38 639,74	
30	625	Déplacements, missions et réceptions		58 679,81	58 679,81		51 660,51	
31	6283	Cotisations et prélèvements CGLLS		543 663,00	543 663,00		986 930,00	
32	6285	Redevances		236 368,49	236 368,49		122 834,63	
33	Autres comptes 61 et 62	Autres	2 053,08	435 129,56	437 617,64		884 491,80	
34	63	Impôts, taxes et versements assimilés		2 857 429,83	2 857 429,83	0,00	2 154 357,94	0,00
35	631-633	Sur rémunérations	0,00	432 698,80	432 698,80		288 977,19	
36	63512	Taxes foncières	830 140,00	1 087 944,43	1 725 823,43		1 171 570,34	
37	Autres 633-637	Autres	817 830,76	80 868,24	898 699,00		423 880,41	
38	64	Charges de personnel			6 869 884,48	0,00	6 913 483,44	0,00
39	641-6451	Salaires et traitements	0,00	3 869 328,93	3 869 328,93		4 121 105,50	
40	645-647-6453	Charges sociales	0,00	1 882 277,55	1 882 277,55		1 682 377,94	
41	681	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			20 019 391,04	0,00	14 775 306,34	0,00
42	6811-6813-6815-6817	Dotations aux amortissements et dépréciations :						
43	6811 sauf 681118, 681123 à 681134 sauf 6811233, 6811235,6811245 et 681145	Immobilisations locatives		17 693 238,38	17 693 238,38		13 695 838,27	
44	Autres 6811	Autres immobilisations		130 408,94	130 408,94		129 938,99	
45	6812	Charges d'exploitation à répartir		0,00	0,00		0,00	
46	6816	Dépréciation des immobilisations incorporelles et corporelles		0,00	0,00		0,00	
47	68173	Dépréciation des stocks et en-cours		0,00	0,00		0,00	
48	68174	Dépréciation des créances		1 250 578,04	1 250 578,04		830 526,41	
49	6815	Dotations aux provisions :						
50	68157	Provisions pour gros entretien		778 650,11	778 650,11		1 618 647,17	
51	Autres 6815	Autres provisions		146 291,19	146 291,19		80 956,00	
52	65 (sauf 654)	Autres charges		221 679,23	221 679,23	0,00	63 748,44	0,00
53	654	Pertes sur créances irrécouvrables		169 053,99	169 053,99		53 021,65	
54	651-658	Redevances et charges diverses de gestion courante	0,00	51 694,30	51 694,30		27 934,79	
55	655	Quote-part de résultat sur opérations faites en commun		0,00	0,00		0,00	
56								
57	66	CHARGES FINANCIERES			6 149 223,72	0,00	3 571 225,13	0,00
58								
59	686	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions - charges financières		80 401,48	80 401,48		0,00	
60		Charges d'intérêts (2) :						
61	661121	Intérêts sur opérations locatives - crédit relais et avances		0,00	0,00		0,00	
62	661122	Intérêts sur opérations locatives - financements définit		5 774 520,85	5 774 520,85		3 439 041,29	
63	661123	Intérêts comptes-courants		0,00	0,00		0,00	
64	661124	Intérêts de prêts-accords consolidables		0,00	0,00		0,00	
65	661114	Accession à la propriété - Financements de stocks immobiliers		0,00	0,00		0,00	
66	66115	Quotes de prêts Accession		0,00	0,00		0,00	
67	Autres 661	Intérêts sur autres opérations		208 801,61	208 801,61		69 761,16	
68	667	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		0,00	0,00		0,00	
69	664-665-668-665	Autres charges financières		119 379,58	119 379,58		74 932,20	
70								
71	67	CHARGES EXCEPTIONNELLES			1 333 022,77	0,00	1 739 823,13	0,00
72								
73	671	Sur opérations de gestion		57 917,05	57 917,05		143 600,89	
74		Sur opérations en capital :			1 197 179,34	0,00	1 068 528,34	0,00
75	675	Valeurs comptables des éléments d'actifs cédés, démolis, mis au rebut		630 655,16	630 655,16		330 527,72	
76	670	Autres		439 624,05	439 624,05		638 301,62	
77	687	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions :			136 884,48	0,00	823 693,62	0,00
78	6871-6873	Dotations aux amortissements et dépréciations		136 884,48	136 884,48		823 693,62	
79	6872	Dotations aux provisions réglementées		0,00	0,00		0,00	
80	6876	Dotations aux provisions		0,00	0,00		0,00	
81								
82	691	PARTICIPATION DES SALARIES AUX RESULTATS (SOCIETES)		0,00	0,00		0,00	
83	695	IMPOTS SUR LES BENEFICES ET ASSIMILES		0,00	0,00		0,00	
84		TOTAL DES CHARGES	2 778 613,83	47 803 479,50	60 579 092,80	0,00	38 463 644,34	0,00
85					0,00	0,00	2 961 913,81	0,00
86		dont relevant du SEO			0,00		2 764 913,73	
87		dont ne relevant pas du SEO			0,00		197 200,79	
88		TOTAL GENERAL			60 579 092,80	0,00	38 418 963,88	0,00
89		(1) Dont charges sur exercices antérieurs						
90		(2) Dont intérêts concernant les entreprises liées						

Le commissaire aux comptes
ACTHEOS ROUXEL TANGUY & ASS

Partie 3 - Fiche n° 3.1.1

COMPTE DE RESULTAT - CHARGES

	N° de compte	CHARGES	Exercice 2023 CHARGES RECUPERABLES	Exercice 2023 CHARGES NON RECUPERABLES	Exercice 2023 TOTAUX PARTIELS	Exercice 2023 DONT SECTEUR AGREE (SEP)	Exercice 2022 TOTAUX PARTIELS	Exercice 2022 DONT SECTEUR AGREE (SEP)
	1	2	3	4	5		6	
1		CHARGES D'EXPLOITATION (1)			49 129 898,29	0,00	39 634 897,19	0,00
2								
3	60-61-62 (sauf de 609-619 et 629)	CONSOMMATIONS DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS			11 669 943,14	0,00	7 827 149,04	0,00
4	60 (sauf de 609)	Achats stockés :						
5	601	Tertaire		8 452,50	8 452,50		0,00	
6	602	Approvisionnements	0,00	0,00	0,00		0,00	
7	607	Immobilier acheté par n'importe quel mode de vente, adjudication ou garantie de mutuel		0,00	0,00		0,00	
8	605	Variation des stocks :						
9	6031	Tertaire		0,00	0,00		0,00	
10	6032	Approvisionnements	0,00	0,00	0,00		0,00	
11	6037	Immobilier acheté par n'importe quel mode de vente, adjudication ou garantie de mutuel		0,00	0,00		0,00	
12	604	Achats d'études et de prestations de services - Travaux et fournitures		341 811,69	341 811,69		22 185,65	
13	6220 (6230)	Achats de textile, travaux, et frais annexes (spécifique de immobilier immobilier)		0,00	0,00		0,00	
14	6240 (6250)	Achats de textile, travaux, et frais annexes (spécifique d'aménagement)		0,00	0,00		0,00	
15	Autres 625-629	Frais liés à la production de stocks immobiliers	0,00	0,00	0,00		0,00	
16	626	Achats aux stockés de matières et fournitures	635 699,01	635 042,12	1 231 529,13		710 723,39	
17	61-62 (sauf de 619-629)	Services extérieurs :						
18	611	Sous-traitance générale (Travaux réalisés à l'exploitation)	653 453,59	230 544,10	884 013,19		621 007,26	
19	613	Locations		454 000,00	454 000,00		397 120,00	
20	614	Charges locatives et de copropriété		69 910,28	69 910,28		49 845,71	
21	6150 (CHAUD) / 61521 (CESU)	Entretien et réparations courants sur biens immobiliers locatifs	514 343,39	2 928 422,93	3 442 741,74		2 449 815,80	
22	6152 (CHAUD) / 61522 (CESU)	Dépenses de gros entretien sur biens immobiliers locatifs	0,00	1 491 536,06	1 491 536,06		1 221 854,55	
23	6155	Maintenance	0,00	142 916,59	142 916,59		133 870,34	
24	6159	Autres travaux d'entretien	0,00	0,00	0,00		0,00	
25	615	Redevances de crédit bail et baux des tous à long terme	22 291,91	1 405,00	24 343,03		20 720,72	
26	616	Primes d'assurances		542 045,44	542 045,44		452 345,34	
27	621	Personnel extérieur à la société	0,00	29 910,00	29 910,00		27 203,67	
28	622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	0,00	709 713,34	709 713,34		499 883,53	
29	623	Publicité, publications, relations publiques		51 633,75	51 633,75		34 659,74	
30	624	Déplacements, missions et réceptions		58 678,81	58 678,81		51 603,51	
31	6250	Collectes et prélèvements OCILO		543 053,00	543 053,00		538 570,00	
32	6258	Redevances		208 585,49	208 585,49		153 574,00	
33	Autres comptes 61 et 62	Autres	2 653,28	435 139,58	437 817,84		554 451,00	
34	63	Impôts, taxes et versements assimilés		2 827 479,83	2 827 479,83	0,00	2 184 327,04	0,00
35	631-633	Sur rémunérations	0,00	433 598,00	433 598,00		559 977,19	
36	6312	Taxes foncières	629 143,00	1 037 644,48	1 723 021,40		1 171 570,34	
37	Autres 635-637	Autres	217 853,76	55 008,34	660 000,10		423 805,41	
38	64	Charges de personnel		6 350 934,40	6 350 934,40	0,00	6 015 455,44	0,00
39	644-6451	Salaires et traitements	0,00	3 660 333,60	3 660 333,60		4 231 105,00	
40	645-647-6452	Charges sociales	0,00	1 692 377,80	1 692 377,80		1 784 350,44	
41	681	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		20 619 181,04	20 619 181,04	0,00	14 779 206,34	0,00
42	6811-6812-6816-6817	Dotations aux amortissements et dépréciations :						
43	68111 sauf 681114, 6811123 à 6811134 sauf 68112312, 68112351,6811341 et 6811345	Immobilisations locatives		17 693 238,39	17 693 238,39		12 695 638,27	
44	Autres 6811	Autres immobilisations		133 458,84	133 458,84		158 638,59	
45	6813	Charges d'exploitation à étaler		0,00	0,00		0,00	
46	6815	Dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles		0,00	0,00		0,00	
47	68173	Dépréciations des stocks et encours		0,00	0,00		0,00	
48	68174	Dépréciations des créances		1 230 579,84	1 230 579,84		630 326,41	
49	6818	Dotations aux provisions :						
50	68157	Provisions pour gros entretien		779 403,11	779 403,11		1 010 047,17	
51	Autres 6815	Autres provisions		178 351,10	168 351,10		69 856,00	
52	68 (sauf 6812)	Autres charges		824 570,26	824 570,26	0,00	93 145,44	0,00
53	654	Perte sur créances irrécouvrables		169 053,59	169 053,59		33 513,65	
54	654-658	Rémissions et charges diverses de gestion courante	0,00	51 654,33	51 654,33		37 824,79	
55	655	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		0,00	0,00		0,00	
56								
57	66	CHARGES FINANCIERES		8 140 313,73	8 140 313,73	0,00	8 671 835,13	0,00
58								
59	686	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions - charges financières		83 431,49	83 431,49		0,00	
60		Charges d'intérêts (2) :						
61	661121	Intérêts sur opérations locatives - crédits relais et ponctuels		0,00	0,00		0,00	
62	661122	Intérêts sur opérations locatives - Emprunts obligataires		6 774 820,65	6 774 820,65		5 439 641,09	
63	661123	Intérêts comptes-courants		0,00	0,00		0,00	
64	661124	Intérêts de prêts conventionnés		0,00	0,00		0,00	
65	661114	Annuités à la propriété - Financements de stocks immobiliers		0,00	0,00		0,00	
66	66119	Gestion de prêts Accession		0,00	0,00		0,00	
67	Autres 661	Intérêts sur autres opérations		338 631,21	338 631,21		69 761,10	
68	667	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		0,00	0,00		0,00	
69	664-665-666-668	Autres charges financières		113 570,26	113 570,26		74 032,59	
70								
71	67	CHARGES EXCEPTIONNELLES		1 323 633,77	1 323 633,77	0,00	1 709 825,13	0,00
72								
73	671	Sur opérations de gestion		67 017,23	67 017,23		143 037,55	
74		Sur opérations en capital :		1 057 179,34	1 057 179,34	0,00	1 503 529,34	0,00
75	675	Valeurs comptables des éléments d'actifs cédés, détruits, mis au rebut		650 000,10	650 000,00		259 027,72	
76	670	Autres		459 024,05	459 024,05		539 301,22	
77	687	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions :		198 186,49	198 186,49	0,00	203 253,23	0,00
78	6870-6873	Dotations aux amortissements et dépréciations		198 186,49	198 186,49		203 253,23	
79	6872	Dotations aux provisions réglementées		0,00	0,00		0,00	
80	6875	Dotations aux provisions		0,00	0,00		0,00	
81								
82	691	PARTICIPATION DES SALARIES AUX RESULTATS (SOCIETES)		0,00	0,00		0,00	
83	695	IMPOTS SUR LES BENEFICES ET ASSIMILES		0,00	0,00		0,00	
84		TOTAL DES CHARGES	2 772 611,93	47 603 479,96	49 376 093,89	0,00	39 484 644,54	0,00
85					0,00	0,00	2 801 818,81	0,00
86		dont mboursé de SIEG			0,00		2 704 918,79	
87		dont ne mboursé pas de SIEG			0,00		197 200,79	
88		TOTAL GENERAL			49 376 093,89	0,00	39 484 644,54	0,00
89		(1) Etat chargé sur exercices antérieurs						
90		(2) Etat relatifs concernant les entreprises liées						

Le commissaire aux comptes
ACTHEOS ROUXEL TANGUY & ASS

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

Partie 3 - Fiche n°3.3.1

COMPTE DE RESULTAT - PRODUITS

	N° de compte	PRODUITS	DETAIL	Exercice 2023 TOTAUX PARTIELS	Exercice 2023 DONT SECTEUR AGREE (SIEG)	Exercice 2022 TOTAUX PARTIELS	Exercice 2022 DONT SECTEUR AGREE (SIEG)
	1	2	3	4		5	
1		**PRODUITS D'EXPLOITATION (1)**		44 027 939,79	0,00	39 268 942,52	0,00
2							
3	70 (sauf de 703)	Produits des activités		41 838 479,66	0,00	36 268 238,04	0,00
4	7011	Ventes de bovins bio	0,00			30 000,00	
5	7012-7013	Ventes d'animaux bio	523 702,00			0,00	
6	7014	Ventes de cultures intermédiaires (CIVE)	0,00			0,00	
7	7017-7013	Ventes d'autres bio	0,00			0,00	
8	703	Récupération des charges locatives	1 620 624,66			749 233,12	
9	702 / 704	Loyers :					
10	7031 (SEM) / 7041 (CHUV)	Loyers des logements non conventionnés	93 252,78			43 418,78	
11	7032 (SEM) / 7042 (CHUV)	Loyers des logements conventionnés	17 845 458,39			6 729 885,84	
12	7033 (SEM) / 7043 (CHUV)	Supplément de loyers	79 881,00			27 057,00	
13	7035 (SEM) / 7045 (CHUV)	Résidences pour étudiants, foyers, résidences sociales	20 333 670,00			17 619 734,00	
14	7037 (SEM) / 7047 (CHUV)	Logements en bouillon - accession et accession bourbon	0,00			0,00	
15	7034-7035-7038 (SEM) / 7044-7045-7048 (CHUV)	Autres	1 143 137,00			632 745,00	
16	708	Prestations de services :					
17	703	Produits de commission d'entreprenant				0,00	
18	7081-7082	Rémunération des gestion (commerce et gestion de pôle)	0,00			0,00	
19	70831 (CHUV)	Gestion sous égide	0,00			0,00	
20	70832-70836 (CHUV) / 7085 (SEM)	Prestations de services à personnes physiques et autres produits	0,00			0,00	
21	7084	Prestations de maîtrise d'ouvrage et de commercialisation	0,00			3 000,00	
22	7089	Syndic de copropriété	0,00			0,00	
23	7088 (CHUV) / 7088 (SEM)	Gestion d'immeubles appartenant à des tiers	646,47			0,00	
24	70871	Gestion des G.E.C.I.C	0,00			0,00	
25	70872	Gestion des prêts	0,00			0,00	
26	7088	Autres prestations de services	0,00			0,00	
27	708	Produits des activités annexes :	0,00				
28	7086	Récupération de charges de gestion imputables à d'autres copropriétés HLM	0,00			2 123 287,40	
29	Autres 708	Autres	107 197,84			817,00	
30	71	Production stockée (ou déstockage)		(193 433,44)	0,00	(3 854,82)	0,00
31	7133	Immeubles en cours	340 703,00			113 183,00	
32	7135	Immeubles achevés	(512 137,12)			6 287,40	
33	72	Production immobilisée		699 423,71	0,00	419 438,00	0,00
34	7222	Immobilisé de rapport (hors financiers achevés)	699 302,55			83 633,87	
35	721-Autres 722	Autres productions immobilisées	491 041,16			327 420,21	
36	74	Subventions d'exploitation		19 223,20	0,00	39 854,00	0,00
37	743	Primes à la construction	0,00			0,00	
38	745	Subventions d'exploitation diverses	19 223,20			39 854,00	
39	744	Subventions pour travaux d'entretien	0,00			0,00	
40	781	Reprises aux amortissements, dépréciations et provisions		2 173 634,80	0,00	2 429 341,44	0,00
41	78157	Provisions pour gros entretien	657 036,19			1 656 043,10	
42	78174	Dépréciations de créances	1 144 494,19			773 298,34	
43	Autres 781	Autres reprises	41 034,13			0,00	
44	791	Transferts de charges d'exploitation	84 229,29	84 229,29		139 997,28	
45	7985	Boni net reçu après dispatch de fusion de la CCIL8	0,00	0,00		0,00	
46	751-754-7581-7583-7588	Autres produits	32 574,21	32 574,21		63 623,29	
47	709	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun	0,00	0,00		0,00	
48							
49	**73**	**PRODUITS FINANCIERS**		399 833,98	0,00	494 093,33	0,00
50							
51	761	De participations (2)		0,00	0,00	0,00	0,00
52	7611	Revenus des actions	0,00			0,00	
53	7613	Revenus des parts des sociétés civiles immobilières de vente	0,00			0,00	
54	7612-7619	Revenus des avances, prêts participatifs et autres	0,00	4 464,30	0,00	2 414,74	0,00
55	762	D'autres immobilisations financières (2)				0,00	
56	76251-76252	Prêts accordés	0,00			0,00	
57	Autres 762	Autres	4 464,30			2 414,74	
58	763-764	D'autres créances et valeurs mobilières de placement	373 744,43	373 744,43		178 217,33	
59	765-766-768	Autres (2)	643,25	643,25		0,00	
60	765	Reprises sur dépréciations et provisions	0,00	0,00		311 430,93	
61	766	Transfert de charges financières	0,00	0,00		0,00	
62	767	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	0,00	0,00		0,00	
63							
64		**PRODUITS EXCEPTIONNELS**		6 469 479,31	0,00	4 838 999,71	0,00
65							
66	771	Sur opérations de gestion	760 745,77	760 745,77		639 290,33	
67		Sur opérations en capital		4 191 992,69	0,00	4 199 133,35	0,00
68	772	Produits des cessions d'éléments d'actif	422 284,69			422 282,70	
69	777	Subventions d'investissements virées au résultat de l'exercice	3 251 091,43			2 910 310,43	
70	779	Autres	328 907,69			789 037,29	
71	787	Reprises sur dépréciations et provisions	623 992,86	623 992,86		7 716,43	
72	797	Transferts de charges exceptionnelles	0,00	0,00		0,00	
73							
74							
75							
76							
77		**TOTAL DES PRODUITS**	69 254 343,43	69 254 343,43	0,00	56 419 993,56	0,00
78		**SOLDE DEBITEUR = PERTE**		226 849,49	0,00	0,00	0,00
79		dont relevant du SIEG		226 491,18			
80		dont ne relevant pas du SIEG		91 358,31			
81		**TOTAL GENERAL**		69 479 192,92	0,00	56 419 993,56	0,00
82							
83		(1) Dont produits sur exercices antérieurs					
84		(2) Dont produits concernant les entreprises liées					

Le commissaire aux comptes
ACTHEOS ROUXEL TANGUY & ASS

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

58, rue de la Terre Noire, 29334 Quimper CEDEX
02 98 55 81 91
contact@lelogisbreton.fr

BILANS ET COMPTES DE RESULTAT

EXERCICE 2023

SA HLM LE LOGIS BRETON
58, rue de la Terre Noire
29334 QUIMPER
N° de Siret 37558070100023 - Code APE 4110A

Copyright © Salvia Développement

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

BILAN - ACTIF

	N° de compte	ACTIF	Exercice 2023 BRUT	Amortissements et dépréciations	NET	TOTAUX PARTIELS	Exercice 2022 NET
	1	2	3	4	5	6	7
ACTIF IMMOBILISE		**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**				**532 345,97**	**572 974,58**
	201	Frais d'établissement	0,00	0,00	0,00		0,00
	2082-2083-2084-2085	Baux long terme et droits d'usufruit	611 504,51	94 364,42	517 140,09		542 282,17
	203-205-206-207-2088-232-237	Autres (1)	361 920,62	346 714,74	15 205,88		30 692,41
	21	**IMMOBILISATIONS CORPORELLES**				**160124 171,05**	**158422 744,26**
	2111	Terrains nus	6 989,55	0,00	6 989,55		6 989,55
	2112-2113-2115	Terrains aménagés, loués, bâtis	12985 157,18	0,00	12985 157,18		12809 762,34
	212	Agencements et aménagements de terrains	14 948,43	14 948,43	0,00		0,00
	213 sauf 21315-2135-21318	Constructions locatives (sur sol propre)	179607 199,09	44588 624,90	135018 574,19		135782 244,64
	214 sauf 21415-2145-21418	Constructions locatives sur sol d'autrui	13507 329,14	2620 829,76	10886 499,38		8506 188,13
	21315-2135-21415-2145	Bâtiments et installations administratifs	1165 965,86	386 829,40	779 136,46		819 131,15
	21418-21318	Autres ensembles immobiliers	0,00	0,00	0,00		0,00
	215-218	Instal. techniques, matériel et outillage, et autres immo. corp.	661 388,48	589 620,11	71 768,37		86 451,94
	221-222-223	Immeubles en location-vente, loc.attribution, affectation	376 045,92	0,00	376 045,92		**411 976,51**
	23	**IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS**				**11559 488,45**	**10480 902,14**
	2312	Terrains	1826 421,38	0,00	1826 421,38		625 764,38
	2313-2314-2318-235	Constructions et autres immobilisations corporelles en cours	9733 067,07	0,00	9733 067,07		9855 137,76
	238	Avances et acomptes	0,00	0,00	0,00		0,00
		IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				**532 114,04**	**531 107,29**
	261-266-2675-2676	Participations - Apports, avances	472 297,65	0,00	472 297,65		471 777,65
	2671-2674	Créances rattachées à des participations	0,00	0,00	0,00		0,00
	272	Titres immobilisés (droits de créances)	59 816,39	0,00	59 816,39		59 329,64
	2741	Prêts participatifs	0,00	0,00	0,00		0,00
	278	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		0,00
	2678-2768	Intérêts courus	0,00	0,00	0,00		0,00
		ACTIF IMMOBILISE	**221390 051,27**	**48641 931,76**	**172748 119,51**	**172748 119,51**	**170007 728,27**
ACTIF CIRCULANT	**3 (net du 319, 339, 359)**	**STOCKS ET EN-COURS**				**18356 511,73**	**19305 842,50**
	31 (OHLM) / 38 (SEM)	Terrains à aménager	0,00	0,00	0,00		0,00
	33	Immeubles en cours	8656 612,05	51 295,85	8605 316,20		18245 041,79
		Immeubles achevés :			0,00		
	35 sauf 358	Disponible à la vente	(4203 567,88)	0,00	(4203 567,88)		(2725 066,15)
	358	Temporairement loués	13954 763,41	0,00	13954 763,41		3785 866,86
	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**	115 982,21	0,00	115 982,21	**115 982,21**	**116 074,70**
		CREANCES D'EXPLOITATION				**4509 336,54**	**4431 471,78**
		Créances clients et comptes rattachés (y compris 413) :			0,00		
	411	Locataires et organismes payeurs d'A.P.L	1109 732,40	90 920,06	1018 812,34		1026 445,01
	412	Créances sur acquéreurs	7 462,45	0,00	7 462,45		15 707,52
	414	Clients - autres activités	834 734,68	0,00	834 734,68		768 128,18
	415	Emprunteurs et locataires-acquéreurs/attributaires	11 319,94	11 319,94	0,00		0,00
	416	Clients douteux ou litigieux	0,00	0,00	0,00		0,00
	418	Produits non encore facturés	0,00	0,00	0,00		62 032,50
	42-43-44 (sauf 441)-4675-4678	Autres	1067 424,22	0,00	1067 424,22		1036 128,64
	441	Etats et autres collectivités publiques - Subventions à recevoir	1580 902,85	0,00	1580 902,85		1523 029,93
		CREANCES DIVERSES (3)				**2967 522,94**	**3060 475,06**
	454	Sociétés Civiles Immobilières ou S.C.C.C	547 899,12	537 891,21	10 007,91		5 792,71
	451-458	Groupe, Associés-opérat. faites en commun et G.I.E	2472 776,94	63 691,64	2409 085,30		2043 200,25
	46 (sauf 4611-4675-4678)	Débiteurs divers	724 274,14	175 844,41	548 429,73		1011 482,10
	461 (sauf 4615)	Opérations pour le compte de tiers	0,00	0,00	0,00		0,00
	4615	Opérations d'aménagement et de rénovation pour le compte de tiers	0,00	0,00	0,00		0,00
	455-4562	Autres	0,00	0,00	0,00		0,00
	478 (OPH)	Autres comptes transitoires	0,00	0,00	0,00		0,00
	50	**Valeurs Mobilières de placement**	0,00	0,00	0,00	**0,00**	**0,00**
		DISPONIBILITES				**8035 756,94**	**12301 536,91**
	511	Valeur à l'encaissement	0,00		0,00		0,00
	515 (OPH)	Comptes au trésor	13 098,53		13 098,53		22 810,82
	516	Comptes de placement court terme	862 552,38		862 552,38		96 711,96
	5188	Intérêts courus à recevoir	26 172,62		26 172,62		937,00
	Autres 51	Banques, établissements financiers et assimilés	7133 933,41		7133 933,41		12181 077,13
	53-54	Caisse et régies d'avance	0,00		0,00		0,00
COMPTES REGUL.	**486**	**Charges constatées d'avance**	277 598,00		277 598,00	**277 598,00**	**290 560,02**
		ACTIF CIRCULANT (II)	**35193 671,47**	**930 963,11**	**34262 708,36**	**34262 708,36**	**39505 960,97**
	481	**Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)**	171,36		171,36	171,36	0,00
	169	**Primes de remboursement des obligations (IV)**	0,00		0,00	0,00	0,00
	476	**Différences de conversion Actif (V)**	0,00		0,00	0,00	0,00
		TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	**256583 894,10**	**49572 894,87**	**207010 999,23**	**207010 999,23**	**209513 689,24**

(1) Dont droit au bail		
(2) Dont à moins d'un an	532 114,04	531 107,29
(3) Dont à plus d'un an		

SA HLM LE LOGIS BRETON
58, rue de la Terre Noire
29334 QUIMPER
N° de Siret 37558070100023 - Code APE 4110A

Copyright © Salvia Développement

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

BILAN - PASSIF - AVANT AFFECTATION DU RESULTAT

	N° de compte	PASSIF	Exercice 2023 DETAIL	Exercice 2023 TOTAUX PARTIELS	Exercice 2022
	1	2	3	4	5
CAPITAUX PROPRES	10	**CAPITAL, DOTATIONS ET RESERVES**		**15371 555,87**	**14256 032,07**
	101-104-105	**Capital :**		**1037 077,83**	**1035 157,83**
	10133-1014	Capital (actions simples)	124 896,00		122 944,00
	10134	Capital : actions d'attribution	336,00		368,00
	104	Primes d'émissions, de fusion et d'apport	911 845,83		911 845,83
	105	Ecarts de réévaluation	0,00		0,00
	102-103 (OPH)	**Dotation :**			
	102	Dotations	0,00		0,00
	103	Autres fonds propres- autres compléments de dotation,dons et legs en capital	0,00		0,00
	106	**Réserves :**			
	1061 (sociétés)	Réserve légale	40 119,61		40 119,61
	1063 (sociétés)	Réserves statutaires ou contractuelles	13329 072,09		12648 035,06
	1067 (OPH)	Excédents d'exploitation affectés à l'investissement	0,00		0,00
	10671	dont relevant du SIEG (depuis 2021)	0,00		0,00
	10683 (SEM)	Réserves - Activité agréée	0,00		0,00
	10685	Réserves sur cessions immobilières	965 286,34		327 682,10
	106851	dont relevant du SIEG (depuis 2021)	750 366,95		112 762,71
	10688	Réserves diverses	0,00		205 037,47
	106881	dont relevant du SIEG (depuis 2021)	0,00		0,00
	11	**Report à nouveau (a)**	461 730,09	**461 730,09**	**518 555,68**
	(SEM)	dont relevant de l'activité agréée depuis 2016			
		dont relevant du SIEG (depuis 2021)			
	12	**Résultat de l'exercice (a)**	(1376 378,15)	**(1376 378,15)**	**1056 778,21**
	(SEM)	dont relevant de l'activité agréée	0,00		
		dont relevant du SIEG (depuis 2021)	0,00		
		Montant brut / Insc.au résultat			
	13	**SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT** (31282 748,13 / 8185 001,40)	23097 746,73	**23097 746,73**	**23473 170,63**
	14	**PROVISIONS REGLEMENTEES**		**0,00**	**0,00**
	145	Amortissements dérogatoires	0,00		0,00
	146 (sociétés)	Provision spéciale de réévaluation	0,00		0,00
	1671	**Titres participatifs**	1700 000,00	**1700 000,00**	**1700 000,00**
		CAPITAUX PROPRES (I)	**39254 654,54**	**39254 654,54**	**41004 536,59**
PROV.	15	**PROVISIONS**		**2505 666,87**	**2071 741,67**
	151	Provisions pour risques	25 511,67		18 551,67
	1572	Provisions pour gros entretien	2197 563,02		1668 610,40
	153-158	Autres provisions pour charges	282 592,18		384 579,60
		PROVISIONS (II)	**2505 666,87**	**2505 666,87**	**2071 741,67**
DETTES		**DETTES FINANCIERES (1)**		**159031 850,38**	**159435 607,12**
	162	Participation des employeurs à l'effort de construction	16 906,49		16 906,49
	163	Emprunts obligataires	0,00		0,00
	164	**Emprunts auprès des Etablissements de Crédit**		**149750 369,46**	
	1641	Caisse des Dépots et Consignations	127214 663,47		126549 370,04
	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	22535 705,99		23630 494,82
	165	**Dépôts et cautionnements reçus :**		**581 111,86**	
	1651	Dépôts de garantie des locataires	549 994,65		486 062,91
	1654	Redevances (location-accession)	31 117,21		8 539,92
	1658	Autres dépots	0,00		0,00
		Emprunts et dettes financières diverses :		**8683 462,57**	
	166-1673-1674-1677-1678	Participation (spécifique sociétés) - Emprunts et dettes assortis de conditions particulières	3597 972,46		3734 718,82
	1675	Emprunts participatifs	0,00		0,00
	1676	Avances d'organismes HLM	0,00		0,00
	168 sauf intérêts courus	Autres emprunts et dettes assimilées	2430 000,00		2410 000,00
	17 sauf intérêts courus-18	Dettes rattachées à des participations	0,00		0,00
	519	Concours bancaires courants	379 552,04		1214 601,82
	1688 (sauf 16883) -1718-1748 -1788-5181	Intérêts courus	2275 766,71		1384 912,30
	16883	Intérêts compensateurs	171,36		0,00
	229	**Droits des locataires-acquéreurs, des locataires attributaires ou des affectants**		**375 707,61**	**411 609,24**
	2293	Droits des locataires attributaires	27 035,19		27 035,19
	2291-2292	Autres droits	348 672,42		384 574,05
	419	**Clients créditeurs**		**11 782,30**	**113 726,40**
	4195	Locataires - Excédents d'acomptes	0,00		0,00
	Autres 419	Autres	11 782,30		113 726,40
		DETTES D'EXPLOITATION		**3194 690,38**	**4186 279,87**
	401-4031-4081-4088 partiel	Fournisseurs	280 082,86		304 076,47
	402-4032-4082-4088 partiel	Fournisseurs de stocks immobiliers	1498 498,96		1885 352,45
	42-43-44-4675	Dettes fiscales, sociales et autres	1416 108,56		1996 850,95
		DETTES DIVERSES		**2000 306,82**	**2197 511,67**
		Dettes sur immobilisations et comptes rattachés :			
	404-405-4084-4088 partiel	Fournisseurs d'immobilisations	1886 794,38		1916 117,08
	269-279	versements restant à effectuer sur titres non libérés	0,00		0,00
		Autres dettes :			
	4563 (sociétés)	Associés - Versements reçus sur augmentation de capital	0,00		0,00
	454	Sociétés Civiles Immobilières	0,00		0,00
	451-458	Groupes-Associés-opérations faites en commun et en G.I.E	6 658,33		6 062,23
	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 4675)-478	Autres	106 854,11		275 332,36
REGUL.		**Produits constatés d'avance**		**636 340,33**	**92 676,68**
	4871-4878	Au titre de l'exploitation et autres	12 037,13		15 861,53
	4872	Produits des ventes sur lots en cours	624 303,20		76 815,15
		TOTAL DETTES (III)	**165250 677,82**	**165250 677,82**	**166437 410,98**
	477	**DIFFERENCES DE CONVERSION PASSIF (IV)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
		TOTAL GENERAL (I+II+III+IV)	**207010 999,23**	**207010 999,23**	**209513 689,24**
		(a) Montant entre parenthèses lorsqu'il s'agit de pertes.			
		(1) Dont à plus d'un an.			152211 528,16
		(1) Dont à moins d'un an.			7224 078,96

SA HLM LE LOGIS BRETON
58, rue de la Terre Noire
29334 QUIMPER
N° de Siret 37558070100023 - Code APE 4110A

Exercice clos le : 31/12/2023
Copyright © Salvia Développement

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

COMPTE DE RESULTAT - CHARGES

	N° de compte	CHARGES	Exercice 2023				Exercice 2022	
			CHARGES RECUPERABLES	CHARGES NON RECUPERABLES	TOTAUX PARTIELS	DONT SECTEUR AGREE (SEM)	TOTAUX PARTIELS	DONT SECTEUR AGREE (SEM)
	1	2	3	4	5		6	
1		**CHARGES D'EXPLOITATION (1)**			**18389 863,32**	**0,00**	**18963 655,36**	**0,00**
2								
3	60-61-62 (net de 609-619 et 629)	**CONSOMMATIONS DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS**			**9335 189,94**	**0,00**	**10688 704,49**	**0,00**
4	60 (nets de 609)	**Achats stockés :**						
5	601	Terrains		**851 494,54**	851 494,54		30 584,68	
6	602	Approvisionnements	0,00	17 868,38	17 868,38		18 279,83	
7	607	Immeubles acquis par résolution de vente, adjudication ou garantie de rachat		0,00	0,00		0,00	
8	603	**Variation des stocks :**						
9	6031	Terrains		(851 494,54)	(851 494,54)		(30 584,68)	
10	6032	Approvisionnements	0,00	0,00	0,00		0,00	
11	6037	Immeubles acquis par résolution de vente, adjudication ou garantie de rachat		0,00	0,00		0,00	
12	604	Achats d'études et de prestations de services - Travaux et honoraires		500,00	500,00		0,00	
13	6053 (SEM)	Achats de terrains, travaux, et frais annexes (opérations de promotion immobilière)		0,00	0,00		0,00	
14	6055 (SEM)	Achats de terrains, travaux, et frais annexes (opérations d'aménagement)		0,00	0,00		0,00	
15	Autres 605-608	Frais liés à la production de stocks immobiliers	0,00	6613 508,60	6613 508,60		8119 289,25	
16	606	Achats non stockés de matières et fournitures	126 752,23	65 412,19	192 164,42		179 857,33	
17	61-62 (net de 619-629)	**Services extérieurs :**						
18	611	Sous-traitance générale (Travaux relatifs à l'exploitation)	234 121,48	74 753,80	308 875,28		260 673,62	
19	613	Locations		82 518,95	82 518,95		80 168,18	
20	614	Charges locatives et de copropriétés		73 483,94	73 483,94		51 400,29	
21	6151 (OHLM) / 61521 (SEM)	Entretien et réparations courants sur biens immobiliers locatifs	169 680,49	655 208,49	824 888,98		710 989,75	
22	6152 (OHLM) / 61523 (SEM)	Dépenses de gros entretien sur biens immobiliers locatifs	0,00	65 660,79	65 660,79		241 744,00	
23	6156	Maintenance	0,00	125 564,13	125 564,13		105 777,89	
24	6158	Autres travaux d'entretien	0,00	12 830,52	12 830,52		7 435,63	
25	612	Redevances de crédit bail et loyers des baux à long terme	0,00	0,00	0,00		0,00	
26	616	Primes d'assurances		218 403,03	218 403,03		182 689,48	
27	621	Personnel extérieur à la société	0,00	12 113,06	12 113,06		1 838,49	
28	622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	0,00	174 310,33	174 310,33		133 083,83	
29	623	Publicité, publications, relations publiques		72 486,22	72 486,22		69 671,03	
30	625	Déplacements, missions et réceptions		154 601,80	154 601,80		132 747,35	
31	6283	Cotisations et prélèvements CGLLS		121 833,00	121 833,00		164 257,00	
32	6285	Redevances		111 683,31	111 683,31		81 894,33	
33	Autres comptes 61 et 62	Autres	15 638,83	136 256,37	151 895,20		146 907,21	
34	63	**Impôts, taxes et versements assimilés**			**861 240,78**	**0,00**	**771 991,30**	**0,00**
35	631-633	Sur rémunérations	0,00	200 268,23	200 268,23		162 790,11	
36	63512	Taxes foncières	0,00	444 714,72	444 714,72		414 307,60	
37	Autres 635-637	Autres	141 407,89	74 849,94	216 257,83		194 893,59	
38	64	**Charges de personnel**			**2806 575,26**	**0,00**	**2515 313,70**	**0,00**
39	641-6481	Salaires et traitements	0,00	1925 723,95	1925 723,95		1779 294,12	
40	645-647-6485	Charges sociales	0,00	880 851,31	880 851,31		736 019,58	
41	681	**Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions**			**5365 079,51**	**0,00**	**4949 672,11**	**0,00**
42	6811-6812-6816-6817	**Dotations aux amortissements et dépréciations :**						
43	68111 sauf 681118, 681122 à 681124 sauf 68112315, 6811235,68112415 et 6811245	Immobilisations locatives		4101 440,45	4101 440,45		3873 669,20	
44	Autres 6811	Autres immobilisations		87 461,81	87 461,81		84 198,11	
45	6812	Charges d'exploitation à répartir		0,00	0,00		0,00	
46	6816	Dépréciation des immobilisations incorporelles et corporelles		14 640,77	14 640,77		29 659,82	
47	68173	Dépréciation des stocks et en-cours		51 295,85	51 295,85		0,00	
48	68174	Dépréciation des créances		264 952,80	264 952,80		107 842,32	
49	6815	**Dotations aux provisions :**						
50	68157	Provisions pour gros entretien		709 656,83	709 656,83		716 790,45	
51	Autres 6815	Autres provisions		135 631,00	135 631,00		137 512,21	
52	65 (sauf 655)	**Autres charges**			**21 777,83**	**0,00**	**37 973,76**	**0,00**
53	654	Pertes sur créances irrécouvrables		17 781,59	17 781,59		29 062,30	
54	651-658	Redevances et charges diverses de gestion courante	0,00	3 996,24	3 996,24		8 911,46	
55	655	**Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun**		0,00	**0,00**		**0,00**	
56								
57	66	**CHARGES FINANCIERES**			**4112 795,16**	**0,00**	**2084 826,61**	**0,00**
58								
59	686	**Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions - charges financières**		0,00	0,00		0,00	
60		**Charges d'intérêts (2) :**						
61	661121	Intérêts sur opérations locatives - crédits relais et avances		0,00	0,00		0,00	
62	661122	Intérêts sur opérations locatives - financements définitif		3691 028,83	3691 028,83		1802 813,19	
63	661123	Intérêts compensateurs		171,36	171,36		0,00	
64	661124	Intérêts de préfinancements consolidables		0,00	0,00		0,00	
65	66114	Accession à la propriété - Financements de stocks immobiliers		327 571,87	327 571,87		179 819,42	
66	66115	Gestion de prêts Accession		0,00	0,00		0,00	
67	Autres 661	Intérêts sur autres opérations		89 129,46	89 129,46		98 721,95	
68	667	**Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement**		0,00	0,00		0,00	
69	664-665-666-668	**Autres charges financières**		4 893,64	4 893,64		3 472,05	
70								
71	67	**CHARGES EXCEPTIONNELLES**			**441 929,72**	**0,00**	**743 792,28**	**0,00**
72								
73	671	**Sur opérations de gestion**		20 577,28	20 577,28		28 688,38	
74		**Sur opérations en capital :**			**421 352,44**	**0,00**	**714 766,56**	**0,00**
75	675	Valeurs comptables des éléments d'actifs cédés, démolis, mis au rebut		380 117,01	380 117,01		625 525,88	
76	678	Autres		41 235,43	41 235,43		89 240,68	
77	687	**Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions :**			**0,00**	**0,00**	**337,34**	**0,00**
78	6871-6876	Dotations aux amortissements et dépréciations		0,00	0,00		337,34	
79	6872	Dotations aux provisions réglementées		0,00	0,00		0,00	
80	6875	Dotations aux provisions		0,00	0,00		0,00	
81								
82	691	**PARTICIPATION DES SALARIES AUX RESULTATS (SOCIETES)**		**0,00**	**0,00**		**110 137,00**	
83	695	**IMPOTS SUR LES BENEFICES ET ASSIMILES**		**0,00**	**0,00**		**64 385,00**	
84		**TOTAL DES CHARGES**	**687 600,92**	**22256 987,28**	**22944 588,20**	**0,00**	**21966 796,25**	**0,00**
85					**0,00**	**0,00**	**1056 778,21**	**0,00**
86				dont relevant du SIEG	**0,00**		17118 596,09	
87				dont ne relevant pas du SIEG	**0,00**		210 765,39	
88				**TOTAL GENERAL**	**22944 588,20**	**0,00**	**23023 574,46**	**0,00**
89			(1) Dont charges sur exercices antérieurs					
90			(2) Dont intérêts concernant les entreprises liées					

SA HLM LE LOGIS BRETON
58, rue de la Terre Noire
29334 QUIMPER
N° de Siret 37558070100023 - Code APE 4110A

Exercice clos le : 31/12/2023
Copyright © Salvia Développement

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

COMPTE DE RESULTAT - PRODUITS

	N° de compte	PRODUITS	Exercice 2023			Exercice 2022	
			DETAIL	TOTAUX PARTIELS	DONT SECTEUR AGREE	TOTAUX PARTIELS	DONT SECTEUR AGREE
	1	2	3	4	(SEM)	5	(SEM)
1		**PRODUITS D'EXPLOITATION (1)**		**19738 924,21**	**0,00**	**20626 943,11**	**0,00**
2							
3	70 (net de 709)	**Produits des activités**		**20443 466,94**	**0,00**	**13872 776,93**	**0,00**
4	7011	Ventes de terrains lotis	147 423,84			307 738,71	
5	7012-7013	Ventes d'immeubles bâtis	9109 534,30			3398 537,42	
6	7014	Ventes de maisons individuelles (CCMI)	0,00			0,00	
7	7017-7018	Ventes d'autres immeubles	0,00			0,00	
8	703	Récupération des charges locatives	684 942,68			601 517,99	
9	702 / 704	**Loyers :**					
10	7021 (SEM) / 7041 (OHLM)	Loyers des logements non conventionnés	145 994,18			139 261,68	
11	7023 (SEM) / 7043 (OHLM)	Loyers des logements conventionnés	9481 769,05			8824 856,29	
12	7022 (SEM) / 7042 (OHLM)	Suppléments de loyers	6 659,85			4 220,77	
13	7026 (SEM) / 7046 (OHLM)	Résidences pour étudiants, foyers, résidences sociales	0,00			0,00	
14	7027 (SEM) / 7047 (OHLM)	Logements en location - accession et accession invendus	441 634,67			135 026,40	
15	7024-7025-7028 (SEM) / 7044-7045-7048 (OHLM)	Autres	220 488,24			195 184,97	
16	706	**Prestations de services :**					
17	705	Produits de concession d'aménagement	0,00			0,00	
18	7061-7062	Rémunération des gestion (accession et gestion de prêts)	0,00			0,00	
19	70631 (OHLM)	Sociétés sous égide	0,00			0,00	
20	70632-70638 (OHLM) / 7066 (SEM)	Prestations de services à personnes physiques et autres produits	137 372,90			189 225,80	
21	7064	Prestations de maîtrise d'ouvrage et de commercialisation	0,00			0,00	
22	7065	Syndic de copropriété	360,00			360,00	
23	7066 (OHLM) / 7063 (SEM)	Gestion d'immeubles appartenant à des tiers	0,00			0,00	
24	70671	Gestion des S.C.C.C	10 160,00			10 160,00	
25	70672	Gestion des prêts	0,00			0,00	
26	7068	Autres prestations de services	0,00			18 584,41	
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	Autres 708	Autres	57 127,23			48 102,49	
30	71	**Production stockée (ou déstockage)**		**(1741 754,65)**	**0,00**	**5126 915,77**	**0,00**
31	7133	Immeubles en cours	7037 233,60			8624 938,77	
32	7135	Immeubles achevés	(8778 988,25)			(3498 023,00)	
33	72	**Production immobilisée**		**233 401,98**	**0,00**	**515 232,00**	**0,00**
34	7222	Immeubles de rapport (frais financiers externes)	0,00			0,00	
35	721-Autres 722	Autres productions immobilisées	233 401,98			515 232,00	
36	74	**Subventions d'exploitation**		**25 642,69**	**0,00**	**9 166,62**	**0,00**
37	742	Primes à la construction	23 642,69			9 073,90	
38	743	Subventions d'exploitation diverses	2 000,00			92,72	
39	744	Subventions pour travaux d'entretien	0,00			0,00	
40	781	**Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions**		**551 424,78**	**0,00**	**920 810,44**	**0,00**
41	78157	Provisions pour gros entretien	180 704,21			489 782,26	
42	78174	Dépréciations de créances	58 794,75			219 024,89	
43	Autres 781	Autres reprises	311 925,82			212 003,29	
44	791	**Transferts de charges d'exploitation**	193 739,84	**193 739,84**		**167 455,66**	
45	7583	Montant net reçu après dispositif de lissage de la CGLLS	0,00	**0,00**		0,00	
46	751-754-7581-7582-7588	**Autres produits**	33 002,63	**33 002,63**		**14 585,69**	
47	755	**Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun**	0,00	**0,00**		**0,00**	
48							
49	76	**PRODUITS FINANCIERS**		**623 359,76**	**0,00**	**460 678,46**	**0,00**
50							
51	761	**De participations (2)**		**67 174,31**	**0,00**	**26 378,93**	**0,00**
52	7611	Revenus des actions	0,00			0,00	
53	7612	Revenus des parts des sociétés civiles immobilières de ventes	67 174,31			26 378,93	
54	7613-7618	Revenus des avances , prêts participatifs et autres	0,00			0,00	
55	762	**D'autres immobilisations financières (2)**		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
56	76261-76262	Prêts accession	0,00			0,00	
57	Autres 762	Autres	0,00			0,00	
58	763-764	**D'autres créances et valeurs mobilières de placement**	200 110,79	**200 110,79**		**95 229,05**	
59	765-766-768	**Autres (2)**	42 250,31	**42 250,31**		**28 928,03**	
60	786	**Reprises sur dépréciations et provisions**	0,00	**0,00**		**0,00**	
61	796	**Transfert de charges financières**	313 824,35	**313 824,35**		**310 142,45**	
62	767	**Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement**	0,00	**0,00**		**0,00**	
63							
64		**PRODUITS EXCEPTIONNELS**		**1205 926,08**	**0,00**	**1935 952,89**	**0,00**
65							
66	771	**Sur opérations de gestion**	57 201,96	**57 201,96**		**48 695,30**	
67		**Sur opérations en capital**		**1148 724,12**	**0,00**	**1887 257,59**	**0,00**
68	775	Produits des cessions d'éléments d'actif	416 630,00			1087 126,12	
69	777	Subventions d'investissements virées au résultat de l'exercice	678 647,90			677 178,69	
70	778	Autres	53 446,22			122 952,78	
71	787	**Reprises sur dépréciations et provisions**	0,00	**0,00**		**0,00**	
72	797	**Transferts de charges exceptionnelles**	0,00	**0,00**		**0,00**	
73							
74							
75							
76							
77		**TOTAL DES PRODUITS**	**21568 210,05**	**21568 210,05**	**0,00**	**23023 574,46**	**0,00**
78		SOLDE DEBITEUR = PERTE		**1376 378,15**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
79		dont relevant du SIEG		**0,00**		22225 926,81	
80		dont ne relevant pas du SIEG		**56 825,59**		196 129,66	
81		**TOTAL GENERAL**		**22944 588,20**	**0,00**	**23023 574,46**	**0,00**
82							
83		(1) Dont produits sur exercices antérieurs					
84		(2) Dont produits concernant les entreprises liées					

DocuSign Envelope ID: 4B7F7E19-75E5-47BD-A502-9EA41AC9820C

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

61, rue Henri Regnault
92075 Paris La Défense

1 rue du Tertre
49070 Beaucouzé

OFFICE PUBLIC DE L'HABITAT DU MORBIHAN

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2023

FORVIS MAZARS SA
Société Anonyme d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes
à directoire et conseil de surveillance – Société inscrite sur la liste nationale des commissaires aux comptes, rattachée à la CRCC de Versailles
61, rue Henri Regnault, 92075 Paris La Défense
Capital de 8 320 000 Euros - RCS Nanterre 784 824 153

TGS FRANCE AUDIT
Société de commissaires aux comptes I Membres de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Ouest Atlantique I S.A.S. au capital de 56 550€ I RCS Angers
333 087 039 I APE 6920 Z I Siège Social : Parc d'Activités Angers-Beaucouzé – 1 rue du Tertre – CS 60119 – 49072 BEAUCOUZE CEDEX

DocuSign Envelope ID: 4B7F7E19-75E5-47BD-A502-9EA41AC9820C

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

Exercice clos le : 31/12/2023
Copyright © Saliva Développement

BILAN - ACTIF

	N° de compte	ACTIF	Exercice 2023 BRUT	Amortissements et dépréciations	NET	TOTAUX PARTIELS	Exercice 2022 NET
	1	2	3	4	5	6	7
ACTIF IMMOBILISE		**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**				**2 833 828,52**	**1 513 772,01**
	201	Frais d'établissement	0,00	0,00	0,00		0,00
	2082-2083-2084-2085	Baux long terme et droits d'usufruit	3 468 758,62	1 244 483,76	2 224 274,86		1 302 815,45
	203-205-206-207-2088-232-237	Autres (1)	5 117 514,66	4 507 961,00	609 553,66		210 956,56
	21	**IMMOBILISATIONS CORPORELLES**				**1 269 779 244,41**	**537 661 991,55**
	2111	Terrains nus	271 410,37	0,00	271 410,37		213 779,83
	2112-2113-2115	Terrains aménagés, loués, bâtis	98 804 109,20	0,00	98 804 109,20		46 484 899,59
	212	Agencements et aménagements de terrains	0,00	0,00	0,00		0,00
	213 sauf 21315-2135-21318	Constructions locatives (sur sol propre)	1 629 796 470,39	656 329 680,40	973 466 789,99		374 121 080,38
	214 sauf 21415-2145-21418	Constructions locatives sur sol d'autrui	62 733 418,38	34 961 600,82	27 771 817,56		15 452 133,30
	21315-2135-21415-2145	Bâtiments et installations administratifs	17 439 955,90	7 147 363,50	10 292 592,40		5 469 982,16
	21418-21318	Autres ensembles immobiliers	254 779 912,71	97 795 090,72	156 984 821,99		95 514 067,40
	215-218	Instal. techniques, matériel et outillage, et autres immo. corp.	9 513 832,57	7 326 129,67	2 187 702,90		406 048,89
	221-222-223	Immeubles en location-vente, loc.attribution, affectation	0,00	0,00	0,00		**0,00**
	23	**IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS**				**102 934 693,65**	**44 568 943,16**
	2312	Terrains	11 884 126,71	0,00	11 884 126,71		6 105 341,50
	2313-2314-2318-235	Constructions et autres immobilisations corporelles en cours	90 525 110,97	0,00	90 525 110,97		38 347 768,06
	238	Avances et acomptes	525 455,97	0,00	525 455,97		115 833,60
		IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				**3 981 029,24**	**1 288 220,00**
	261-266-2675-2676	Participations - Apports, avances	1 360 555,25	85,00	1 360 470,25		1 279 520,00
	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	272 146,31	0,00	272 146,31		0,00
	278	Prêts pour accession et aux SCCC	0,00	0,00	0,00		0,00
	271-274 (sauf 2741)-275-2761	Autres	2 321 246,27	0,00	2 321 246,27		8 700,00
	2678-2768	Intérêts courus	27 166,41	0,00	27 166,41		0,00
		ACTIF IMMOBILISE	**2 188 841 190,69**	**809 312 394,87**	**1 379 528 795,82**	**1 379 528 795,82**	**585 032 926,72**
ACTIF CIRCULANT	**3 (net du 319, 339, 359)**	**STOCKS ET EN-COURS**				**16 859 493,26**	**15 777 697,48**
	31 (OHLM) / 38 (SEM)	Terrains à aménager	11 047 553,94	0,00	11 047 553,94		11 375 221,69
	33	Immeubles en cours	4 234 617,84	0,00	4 234 617,84		2 679 319,47
		Immeubles achevés :			0,00		
	35 sauf 358	Disponible à la vente	0,00	0,00	0,00		
	358	Temporairement loués	778 076,90	0,00	778 076,90		1 590 051,72
	37	Imm. acq. par résolution de vente, adjudication ou garantie de rachat	0,00	0,00	0,00		0,00
	32	Approvisionnements	799 244,58	0,00	799 244,58		133 104,60
	409	**Fournisseurs débiteurs**	1 089 830,68	0,00	1 089 830,68	**1 089 830,68**	**43 201,90**
		CREANCES D'EXPLOITATION				**58 408 182,43**	**35 619 709,47**
		Créances clients et comptes rattachés (y compris 413) :			0,00		
	411	Locataires et organismes payeurs d'A.P.L	14 337 323,59	1 613 760,24	12 723 563,35		5 224 548,55
	412	Créances sur acquéreurs	0,00	0,00	0,00		1 112 729,58
	414	Clients - autres activités	74 860,24	0,00	74 860,24		0,00
	415	Emprunteurs et locataires-acquéreurs/attributaires	0,00	0,00	0,00		0,00
	416	Clients douteux ou litigieux	6 932 934,64	6 932 934,64	0,00		
	418	Produits non encore facturés	1 204 164,36	0,00	1 204 164,36		91 741,00
	42-43-44 (sauf 441)-4675-4678	Autres	5 289 846,22	0,00	5 289 846,22		746 260,15
	441	Etats et autres collectivités publiques - Subventions à recevoir	39 115 748,26	0,00	39 115 748,26		28 442 430,19
		CREANCES DIVERSES (3)				**5 142 318,43**	**5 362 904,49**
	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
	46 (sauf 4611-4675-4678)	Débiteurs divers	1 792 191,87	7 693,02	1 784 498,85		3 226 780,32
	461 (sauf 4615)	Opérations pour le compte de tiers	801 969,94	0,00	801 969,94		17 185,96
	4615	Opérations d'aménagement et de rénovation pour le compte de tiers	0,00	0,00	0,00		0,00
	455-4562	Autres	0,00	0,00	0,00		0,00
	478 (OPH)	Autres comptes transitoires	2 555 849,64	0,00	2 555 849,64		2 118 938,21
	50	**Valeurs Mobilières de placement**	0,00	0,00	0,00	**0,00**	**0,00**
		DISPONIBILITES				**151 368 427,31**	**68 368 547,61**
	511	Valeur à l'encaissement	0,00		0,00		0,00
	515 (OPH)	Comptes au trésor	0,00		0,00		0,00
	516	Comptes de placement court terme	131 417 087,55		131 417 087,55		0,00
	5188	Intérêts courus à recevoir	1 675 404,80		1 675 404,80		0,00
	Autres 51	Banques, établissements financiers et assimilés	18 275 934,96		18 275 934,96		68 368 547,61
	53-54	Caisse et régies d'avance	0,00		0,00		0,00
COMPTES REGUL.	**486**	**Charges constatées d'avance**	798 679,65		798 679,65	**798 679,65**	**567 974,23**
		ACTIF CIRCULANT (II)	**242 221 319,66**	**8 554 387,90**	**233 666 931,76**	**233 666 931,76**	**125 740 035,18**
	481	**Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)**	145 086,90		145 086,90	145 086,90	208 444,65
	169	**Primes de remboursement des obligations (IV)**	0,00		0,00	0,00	0,00
	476	**Différences de conversion Actif (V)**	0,00		0,00	0,00	0,00
		TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	**2 431 207 597,25**	**817 866 782,77**	**1 613 340 814,48**	**1 613 340 814,48**	**710 981 406,55**

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

DocuSign Envelope ID: 4B7F7E19-75E5-47BD-A502-9EA41AC9820C

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

Exercice clos le : 31/12/2023
Copyright © Sahis Développement

BILAN - PASSIF - AVANT AFFECTATION DU RESULTAT

	N° de compte	PASSIF			Exercice 2023 DETAIL	Exercice 2023 TOTAUX PARTIELS	Exercice 2022
	1	2			3	4	5
CAPITAUX PROPRES	10	**CAPITAL, DOTATIONS ET RESERVES**				272 806 627,03	124 387 625,27
	101-104-105	**Capital :**				662 435,60	662 435,60
	10133-1014	Capital (actions simples)			0,00		0,00
	10134	Capital : actions d'attribution			0,00		0,00
	104	Primes d'émissions, de fusion et d'apport			662 435,60		662 435,60
	105	Ecarts de réévaluation			0,00		0,00
	102-103 (OPH)	**Dotation :**				245 958,30	
	102	Dotations			110 370,89		105 962,38
	103	Autres fonds propres- autres compléments de dotation,dons et legs en capital			135 587,41		0,00
	106	**Réserves :**				271 898 233,13	
	1061 (sociétés)	Réserve légale			0,00		0,00
	1063 (sociétés)	Réserves statutaires ou contractuelles			0,00		0,00
	1067 (OPH)	Excédents d'exploitation affectés à l'investissement			221 153 767,34		80 624 295,27
	10671	dont relevant du SIEG (depuis 2021)			23 900 703,50		3 163 135,00
	10683 (SEM)	Réserves - Activité agréée			0,00		0,00
	10685	Réserves sur cessions immobilières			45 622 637,15		42 411 412,04
	106851	dont relevant du SIEG (depuis 2021)			6 039 971,25		2 967 965,23
	10688	Réserves diverses			5 121 828,64		583 519,98
	106881	dont relevant du SIEG (depuis 2021)			0,00		0,00
	11	**Report à nouveau (a)**			134 303 454,36	134 303 454,36	32 879 529,20
	(SEM)	dont relevant de l'activité agréée depuis 2016					
		dont relevant du SIEG (depuis 2021)			17 819 405,79		5 814 810,38
	12	**Résultat de l'exercice (a)**			11 160 379,97	11 160 379,97	7 801 481,02
	(SEM)	dont relevant de l'activité agréée			0,00		
		dont relevant du SIEG (depuis 2021)			10 123 116,10		8 079 287,99
			Montant brut	Insc.au résultat			
	13	**SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT**	364 707 478,38	123 387 539,04	241 319 939,34	241 319 939,34	110 870 137,29
	14	**PROVISIONS REGLEMENTEES**				0,00	0,00
	145	Amortissements dérogatoires			0,00		0,00
	146 (sociétés)	Provision spéciale de réévaluation			0,00		0,00
	1671	Titres participatifs			17 000 000,00	17 000 000,00	9 000 000,00
		CAPITAUX PROPRES (I)			676 590 400,70	676 590 400,70	284 939 772,78
PROV.	15	**PROVISIONS**				15 691 864,24	6 842 515,12
	151	Provisions pour risques			1 802 616,11		1 523 767,48
	1572	Provisions pour gros entretien			9 743 535,81		3 851 472,00
	153-158	Autres provisions pour charges			4 145 712,32		1 467 275,64
		PROVISIONS (II)			15 691 864,24	15 691 864,24	6 842 515,12
DETTES		**DETTES FINANCIERES (1)**				892 725 756,62	403 473 945,35
	162	Participation des employeurs à l'effort de construction			10 544 512,56		341 742,42
	163	Emprunts obligataires			0,00		0,00
	164	**Emprunts auprès des Etablissements de Crédit**				841 003 664,58	
	1641	Caisse des Dépots et Consignations			747 250 871,25		313 313 461,00
	1642	C.G.L.L.S			0,00		0,00
	1647	Prêts de l'ex-caisse des prêts HLM			3 364 310,38		3 878 351,75
	1648	Autres établissements de crédit			90 388 482,95		52 235 562,32
	165	**Dépôts et cautionnements reçus :**				8 377 654,64	
	1651	Dépôts de garantie des locataires			8 366 623,54		3 372 053,19
	1654	Redevances (location-accession)			10 161,10		10 550,00
	1658	Autres dépots			870,00		0,00
		Emprunts et dettes financières diverses :				32 799 924,84	
	166-1673-1674-1677-1678	Participation (spécifique sociétés) - Emprunts et dettes assortis de conditions particulières			15 194 600,06		10 895 460,88
	1675	Emprunts participatifs			0,00		0,00
	1676	Avances d'organismes HLM			4 000 000,00		4 000 000,00
	168 sauf intérêts courus	Autres emprunts et dettes assimilées			1 161 003,63		12 604 261,98
	17 sauf intérêts courus-18	Dettes rattachées à des participations			0,00		0,00
	519	Concours bancaires courants			22,00		0,00
	1688 (sauf 16883) -1718-1748 -1788-5181	Intérêts courus			12 299 212,24		2 614 057,15
	16883	Intérêts compensateurs			145 086,91		208 444,66
	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**				2 166 982,79	659 059,10
	4195	Locataires - Excédents d'acomptes			1 639 533,35		364 876,10
	Autres 419	Autres			527 449,44		294 183,00
		DETTES D'EXPLOITATION				15 176 431,85	6 478 560,85
	401-4031-4081-4088 partiel	Fournisseurs			5 799 803,86		2 968 137,57
	402-4032-4082-4088 partiel	Fournisseurs de stocks immobiliers			63 176,91		166 334,30
	42-43-44-4675	Dettes fiscales, sociales et autres			9 313 451,08		3 344 088,98
		DETTES DIVERSES				4 768 831,65	5 313 386,25
		Dettes sur immobilisations et comptes rattachés :					
	404-405-4084-4088 partiel	Fournisseurs d'immobilisations			3 323 117,81		3 828 845,76
	269-279	versements restant à effectuer sur titres non libérés			0,00		0,00
		Autres dettes :					
	4563 (sociétés)	Associés - Versements reçus sur augmentation de capital			0,00		0,00
	454	Sociétés Civiles Immobilières			0,00		0,00
	451-458	Groupes-Associés-opérations faites en commun et en G.I.E			0,00		0,00
	461 (sauf 4615)	Opérations pour le compte de tiers			3 828,70		0,00
	4615	Opérations d'aménagements			0,00		0,00
	455-457-46 (sauf 461 et 4675)-478	Autres			1 431 885,14		1 484 540,49
RÉGUL.		**Produits constatés d'avance**				6 230 546,63	3 275 167,10
	4871-4878	Au titre de l'exploitation et autres			6 230 546,63		2 368 767,10
	4872	Produits des ventes sur lots en cours			0,00		906 400,00
		TOTAL DETTES (III)			921 058 549,54	921 058 549,54	419 200 118,65
	477	**DIFFERENCES DE CONVERSION PASSIF (IV)**			0,00	0,00	0,00
		TOTAL GENERAL (I+II+III+IV)			1 613 340 814,48	1 613 340 814,48	710 981 406,55

(a) Montant entre parenthèses lorsqu'il s'agit de pertes.
(1) Dont à plus d'un an. 222 123 144,69
(1) Dont à moins d'un an. 12 446 150,11

DocuSign Envelope ID: 4B7F7E19-75E5-47BD-A502-9EA41AC9820C

Copyright © Salvia Développement

COMPTE DE RESULTAT - CHARGES

	N° de compte	CHARGES	Exercice 2023				Exercice 2022	
			CHARGES RECUPERABLES	CHARGES NON RECUPERABLES	TOTAUX PARTIELS	DONT SECTEUR AGREE (SEM)	TOTAUX PARTIELS	DONT SECTEUR AGREE (SEM)
	1	2	3	4	5		6	
1		**CHARGES D'EXPLOITATION (1)**			**155 066 094,22**	**0,00**	**67 756 816,78**	**0,00**
2								
3	60-61-62 (net de 609-619 et 629)	**CONSOMMATIONS DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS**			**52 635 632,37**	**0,00**	**25 439 714,09**	**0,00**
4	60 (nets de 609)	**Achats stockés :**						
5	601	Terrains		**200 808,18**	200 808,18		153 172,57	
6	602	Approvisionnements	91 442,24	612 255,07	703 697,31		222 207,92	
7	607	Immeubles acquis par résolution de vente, adjudication ou garantie de rachat		0,00	0,00		0,00	
8	603	**Variation des stocks :**						
9	6031	Terrains		0,00	0,00		0,00	
10	6032	Approvisionnements	(61 512,75)	(232 570,82)	(294 083,57)		0,00	
11	6037	Immeubles acquis par résolution de vente, adjudication ou garantie de rachat		0,00	0,00		0,00	
12	604	Achats d'études et de prestations de services - Travaux et honoraires		2 049 854,93	2 049 854,93		1 331 819,85	
13	6053 (SEM)	Achats de terrains, travaux, et frais annexes (opérations de promotion immobilière)		0,00	0,00		0,00	
14	6055 (SEM)	Achats de terrains, travaux, et frais annexes (opérations d'aménagement)		0,00	0,00		0,00	
15	Autres 605-608	Frais liés à la production de stocks immobiliers	0,00	(800 062,04)	(800 062,04)		2 145 252,26	
16	606	Achats non stockés de matières et fournitures	8 974 890,41	1 482 510,88	10 457 401,29		1 893 120,73	
17	61-62 (net de 619-629)	**Services extérieurs :**						
18	611	Sous-traitance générale (Travaux relatifs à l'exploitation)	7 924 053,05	3 185 487,46	11 109 540,51		4 918 883,70	
19	613	Locations		491 273,31	491 273,31		216 663,89	
20	614	Charges locatives et de copropriétés		533 690,69	533 690,69		170 541,51	
21	6151 (OHLM) / 61521 (SEM)	Entretien et réparations courants sur biens immobiliers locatifs	124 917,46	2 607 212,67	2 732 130,13		1 199 276,85	
22	6152 (OHLM) / 61523 (SEM)	Dépenses de gros entretien sur biens immobiliers locatifs	340 578,32	15 290 815,23	15 631 393,55		7 519 091,09	
23	6156	Maintenance	0,00	2 311 942,31	2 311 942,31		757 304,22	
24	6158	Autres travaux d'entretien	15 778,02	270 826,65	286 604,67		218 383,84	
25	612	Redevances de crédit bail et loyers des baux à long terme	0,00	1 981,25	1 981,25		229,48	
26	616	Primes d'assurances		1 285 971,56	1 285 971,56		421 397,27	
27	621	Personnel extérieur à la société	63 083,06	633 525,56	696 608,62		77 978,07	
28	622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	418 480,51	2 123 928,22	2 542 408,73		2 675 820,10	
29	623	Publicité, publications, relations publiques		275 740,98	275 740,98		199 529,26	
30	625	Déplacements, missions et réceptions		201 312,88	201 312,88		125 755,63	
31	6283	Cotisations et prélèvements CGLLS		717 536,00	717 536,00		417 445,00	
32	6285	Redevances		41 748,61	41 748,61		52 867,55	
33	Autres comptes 61 et 62	Autres	351 519,32	1 106 613,15	1 458 132,47		722 973,30	
34	63	**Impôts, taxes et versements assimilés**			**21 926 431,87**	**0,00**	**7 891 438,37**	**0,00**
35	631-633	Sur rémunérations	141 930,72	2 039 696,85	2 181 627,57		1 073 686,22	
36	63512	Taxes foncières	0,00	14 639 903,99	14 639 903,99		5 282 183,99	
37	Autres 635-637	Autres	4 505 766,29	599 134,02	5 104 900,31		1 535 568,16	
38	64	**Charges de personnel**			**25 528 460,23**	**0,00**	**10 925 902,06**	**0,00**
39	641-6481	Salaires et traitements	1 623 825,33	17 454 568,18	19 078 393,51		8 177 808,74	
40	645-647-6485	Charges sociales	461 711,26	5 988 355,46	6 450 066,72		2 748 093,32	
41	681	**Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions**			**54 138 003,64**	**0,00**	**22 760 632,09**	**0,00**
42	6811-6812-6816-6817	**Dotations aux amortissements et dépréciations :**						
43	68111 sauf 681118, 681122 à 681124 sauf 68112315, 6811235,68112415 et 6811245	Immobilisations locatives		44 355 465,27	44 355 465,27		19 765 581,43	
44	Autres 6811	Autres immobilisations		1 554 860,27	1 554 860,27		478 114,28	
45	6812	Charges d'exploitation à répartir		0,00	0,00		0,00	
46	6816	Dépréciation des immobilisations incorporelles et corporelles		0,00	0,00		0,00	
47	68173	Dépréciation des stocks et en-cours		0,00	0,00		0,00	
48	68174	Dépréciation des créances		2 059 790,96	2 059 790,96		597 328,46	
49	6815	**Dotations aux provisions :**						
50	68157	Provisions pour gros entretien		5 212 998,00	5 212 998,00		1 296 989,00	
51	Autres 6815	Autres provisions		954 889,14	954 889,14		622 618,92	
52	65 (sauf 655)	**Autres charges**			**837 566,11**	**0,00**	**739 130,17**	**0,00**
53	654	Pertes sur créances irrécouvrables		783 967,48	783 967,48		704 863,21	
54	651-658	Redevances et charges diverses de gestion courante	0,00	53 598,63	53 598,63		34 266,96	
55	655	**Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun**		0,00	**0,00**		**0,00**	
56								

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

Copyright © Salvia Développement
DocuSign Envelope ID: 4B7F7E19-75E5-47BD-A502-9EA41AC9820C

57	66	**CHARGES FINANCIERES**			**21 985 022,63**	**0,00**	**5 850 754,62**	**0,00**
58								
59	686	**Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions - charges financières**		87 722,64	87 722,64		137 126,02	
60		**Charges d'intérêts (2) :**						
61	661121	Intérêts sur opérations locatives - crédits relais et avances		16 841 569,58	16 841 569,58		5 346 793,57	
62	661122	Intérêts sur opérations locatives - financements définitif		4 466 997,92	4 466 997,92		0,00	
63	661123	Intérêts compensateurs		24 364,89	24 364,89		0,00	
64	661124	Intérêts de préfinancements consolidables		55 888,60	55 888,60		823,90	
65	66114	Accession à la propriété - Financements de stocks immobiliers		39 920,91	39 920,91		0,00	
66	66115	Gestion de prêts Accession		4 927,85	4 927,85		0,00	
67	Autres 661	Intérêts sur autres opérations		433 188,54	433 188,54		347 390,31	
68	667	**Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement**		0,00	0,00		0,00	
69	664-665-666-668	**Autres charges financières**		30 441,70	30 441,70		18 620,82	
70								
71	67	**CHARGES EXCEPTIONNELLES**			**14 958 069,62**	**0,00**	**5 825 787,19**	**0,00**
72								
73	671	**Sur opérations de gestion**		780 264,92	780 264,92		340 512,27	
74		**Sur opérations en capital :**			**10 456 646,45**	**0,00**	**5 333 309,90**	**0,00**
75	675	Valeurs comptables des éléments d'actifs cédés, démolis, mis au rebut		4 331 876,74	4 331 876,74		2 813 558,30	
76	678	Autres		6 124 769,71	6 124 769,71		2 519 751,60	
77	687	**Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions :**			**3 721 158,25**	**0,00**	**151 965,02**	**0,00**
78	6871-6876	Dotations aux amortissements et dépréciations		3 721 158,25	3 721 158,25		144 272,00	
79	6872	Dotations aux provisions réglementées		0,00	0,00		0,00	
80	6875	Dotations aux provisions		0,00	0,00		7 693,02	
81								
82	691	**PARTICIPATION DES SALARIES AUX RESULTATS (SOCIETES)**		**0,00**	**0,00**		**0,00**	
83	695	**IMPOTS SUR LES BENEFICES ET ASSIMILES**		**0,00**	**0,00**		**0,00**	
84		**TOTAL DES CHARGES**	**24 976 463,24**	**167 032 723,23**	**192 009 186,47**	**0,00**	**79 433 358,59**	**0,00**
85				SOLDE CREDITEUR = BENEFICE	**11 160 379,97**	**0,00**	**7 801 481,02**	**0,00**
86				dont relevant du SIEG	**10 123 116,12**		8 079 287,99	
87				dont ne relevant pas du SIEG	**1 037 263,85**		(277 806,97)	
88				**TOTAL GENERAL**	**203 169 566,44**	**0,00**	**87 234 839,61**	**0,00**
89				(1) Dont charges sur exercices antérieurs	41 875,38		483 537,70	
90				(2) Dont intérêts concernant les entreprises liées				

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

Edité le 17/06/2024

DocuSign Envelope ID: 4B7F7E19-75E5-47BD-A502-9EA41AC9820C

Copyright © Salvia Développement

COMPTE DE RESULTAT - PRODUITS

	N° de compte	PRODUITS	Exercice 2023			Exercice 2022	
			DETAIL	TOTAUX PARTIELS	DONT SECTEUR AGREE (SEM)	TOTAUX PARTIELS	DONT SECTEUR AGREE (SEM)
	1	2	3	4		5	
1		**PRODUITS D'EXPLOITATION (1)**		**167 447 648,93**	**0,00**	**73 971 283,62**	**0,00**
2							
3	70 (net de 709)	**Produits des activités**		**160 425 660,57**	**0,00**	**65 951 378,95**	**0,00**
4	7011	Ventes de terrains lotis	0,00			82 240,00	
5	7012-7013	Ventes d'immeubles bâtis	4 479 752,36			3 693 169,46	
6	7014	Ventes de maisons individuelles (CCMI)	0,00			0,00	
7	7017-7018	Ventes d'autres immeubles	0,00			0,00	
8	703	Récupération des charges locatives	24 016 409,46			5 944 553,59	
9	702 / 704	**Loyers :**					
10	7021 (SEM) / 7041 (OHLM)	Loyers des logements non conventionnés	573 356,64			25 186,39	
11	7023 (SEM) / 7043 (OHLM)	Loyers des logements conventionnés	112 391 768,51			44 740 002,00	
12	7022 (SEM) / 7042 (OHLM)	Suppléments de loyers	372 514,35			120 445,83	
13	7026 (SEM) / 7046 (OHLM)	Résidences pour étudiants, foyers, résidences sociales	11 786 592,73			7 608 798,55	
14	7027 (SEM) / 7047 (OHLM)	Logements en location - accession et accession invendus	91 514,47			129 108,79	
15	7024-7025-7028 (SEM) / 7044-7045-7048 (OHLM)	Autres	4 854 290,16			2 419 474,32	
16	706	**Prestations de services :**					
17	705	Produits de concession d'aménagement	0,00			32 962,83	
18	7061-7062	Rémunération des gestion (accession et gestion de prêts)	0,00			0,00	
19	70631 (OHLM)	Sociétés sous égide	0,00			0,00	
20	70632-70638 (OHLM) / 7066 (SEM)	Prestations de services à personnes physiques et autres produits	0,00			0,00	
21	7064	Prestations de maîtrise d'ouvrage et de commercialisation	694 217,95			554 897,85	
22	7065	Syndic de copropriété	0,00			0,00	
23	7066 (OHLM) / 7063 (SEM)	Gestion d'immeubles appartenant à des tiers	81 777,62			56 866,94	
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	24 000,00			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	Autres 708	Autres	1 059 466,32			543 672,40	
30	71	**Production stockée (ou déstockage)**		**(2 828 462,16)**	**0,00**	**(9 167,63)**	**0,**
31	7133	Immeubles en cours	(56 127,49)			2 287 144,69	
32	7135	Immeubles achevés	(2 772 334,67)			(2 296 312,32)	
33	72	**Production immobilisée**		**1 364 279,93**	**0,00**	**1 376 572,85**	**0**
34	7222	Immeubles de rapport (frais financiers externes)	40 772,44			0,00	
35	721-Autres 722	Autres productions immobilisées	1 323 507,49			1 376 572,85	
36	74	**Subventions d'exploitation**		**119 254,65**	**0,00**	**161 441,41**	**0**
37	742	Primes à la construction	0,00			0,00	
38	743	Subventions d'exploitation diverses	36 296,04			161 441,41	
39	744	Subventions pour travaux d'entretien	82 958,61			0,00	
40	781	**Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions**		**5 400 093,90**	**0,00**	**3 726 956,43**	**0**
41	78157	Provisions pour gros entretien	4 228 263,00			2 694 032,00	
42	78174	Dépréciations de créances	872 162,84			725 015,35	
43	Autres 781	Autres reprises	299 668,06			307 909,08	
44	791	**Transferts de charges d'exploitation**	663 085,09	**663 085,09**		**297 871,80**	
45	7583	Montant net reçu après dispositif de lissage de la CGLLS	739 659,00	**739 659,00**		0,00	
46	751-754-7581-7582-7588	**Autres produits**	1 564 077,95	**1 564 077,95**		**2 466 229,81**	
47	755	**Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun**	0,00	**0,00**		**0,00**	
48							

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

Copyright © Salvia Développement
DocuSign Envelope ID: 4B7F7E19-75E5-47BD-A502-9EA41AC9820C

49	76	**PRODUITS FINANCIERS**		**5 099 129,07**	**0,00**	**894 125,57**	**0,00**
50							
51	761	**De participations (2)**		**37 017,60**	**0,00**	**3,06**	**0,00**
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	37 017,60			3,06	
55	762	**D'autres immobilisations financières (2)**		**148 180,44**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
56	76261-76262	Prêts accessiori	0,00			0,00	
57	Autres 762	Autres	148 180,44			0,00	
58	763-764	**D'autres créances et valeurs mobilières de placement**	**4 865 533,99**	**4 865 533,99**		**889 378,90**	
59	765-766-768	**Autres (2)**	0,00	**0,00**		**0,00**	
60	786	**Reprises sur dépréciations et provisions**	24 034,00	**24 034,00**		**0,00**	
61	796	**Transfert de charges financières**	24 363,04	**24 363,04**		**0,00**	
62	767	**Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement**	0,00	**0,00**		**4 743,61**	
63							
64		**PRODUITS EXCEPTIONNELS**		**30 622 788,44**	**0,00**	**12 369 430,42**	**0,00**
65							
66	771	**Sur opérations de gestion**	9 290 098,19	**9 290 098,19**		**1 459 893,91**	
67		**Sur opérations en capital**		**16 941 112,82**	**0,00**	**10 352 880,28**	**0,00**
68	775	Produits des cessions d'éléments d'actif	4 980 183,57			4 529 159,99	
69	777	Subventions d'investissements virées au résultat de l'exercice	8 082 791,15			3 190 202,73	
70	778	Autres	3 878 138,10			2 633 517,56	
71	787	**Reprises sur dépréciations et provisions**	4 142 463,43	**4 142 463,43**		**556 656,23**	
72	797	**Transferts de charges exceptionnelles**	249 114,00	**249 114,00**		**0,00**	
73							
74							
75							
76							
77		**TOTAL DES PRODUITS**	**203 169 566,44**	**203 169 566,44**	**0,00**	**87 234 839,61**	**0,00**
78				**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
79		dont relevant du SIEG					
80		dont ne relevant pas du SIEG					
81		**TOTAL GENERAL**		**203 169 566,44**	**0,00**	**87 234 839,61**	**0,00**
82							
83		(1) Dont produits sur exercices antérieurs		19 855,15			
84		(2) Dont produits concernant les entreprises liées					

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

Edité le 17/06/2024

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

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 2023
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° 143008010101 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

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

Bilan Actif

MUT BRETAGNE SANITAIRE ET SOCIAL

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 10/04/24

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	313 461	289 939	23 522	17 539
Fonds commercial	68 602		68 602	68 602
Autres immobilisations incorporelles	745 573	737 045	8 527	5 754
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	**1 127 636**	**1 026 985**	**100 652**	**91 895**
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	3 521 718	102 773	3 418 945	3 425 157
Constructions	103 084 721	69 212 086	33 872 635	33 908 323
Installations techniques, matériel et outillage industriel	12 097 657	10 373 915	1 723 742	2 185 866
Autres immobilisations corporelles	9 967 440	8 669 852	1 297 587	1 303 770
Immobilisations en cours	23 101 667		23 101 667	7 066 789
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	**151 773 202**	**88 358 626**	**63 414 576**	**47 889 904**
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participation par M.E				
Autres participations	18 891 531	7 704 049	11 187 482	13 047 607
Créances rattachées à participations				
Autres titres immobilisés	26 286		26 286	26 042
Prêts	4 211 002	71 927	4 139 075	4 437 237
Autres immobilisations financières	2 914 624		2 914 624	2 913 828
TOTAL immobilisations financières :	**26 043 443**	**7 775 976**	**18 267 467**	**20 424 714**
ACTIF IMMOBILISÉ	**178 944 281**	**97 161 586**	**81 782 695**	**68 406 514**
STOCKS ET EN-COURS				
Stocks de matières premières	267 969		267 969	356 114
Stocks d'en-cours de product. de biens				
Stocks d'en-cours product. de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises	16 441		16 441	17 585
TOTAL stocks et en-cours :	**284 409**		**284 409**	**373 700**
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes	13 021		13 021	15 330
Créances clients et comptes rattachés	5 502 059	37 209	5 464 849	4 791 147
Autres créances	2 995 399		2 995 399	15 568 789
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	**8 510 479**	**37 209**	**8 473 269**	**20 375 266**
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	14 783 558	78 129	14 705 429	14 431 261
Disponibilités	10 082 106		10 082 106	9 227 489
Charges constatées d'avance	78 219		78 219	94 003
TOTAL disponibilités et divers :	**24 943 884**	**78 129**	**24 865 755**	**23 752 753**
ACTIF CIRCULANT	**33 738 772**	**115 338**	**33 623 434**	**44 501 719**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	**212 683 053**	**97 276 924**	**115 406 129**	**112 908 233**

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

Bilan Passif

MUT BRETAGNE SANITAIRE ET SOCIAL

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 10/04/24

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé	23 127 215	23 127 215
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	15 200 051	15 194 955
Report à nouveau	4 499 588	2 234 074
Résultat de l'exercice	(2 110 447)	2 248 271
TOTAL situation nette :	**40 716 407**	**42 804 515**
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	11 603 737	6 367 633
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	4 987 247	5 143 967
CAPITAUX PROPRES	**57 307 391**	**54 316 115**
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	4 790 945	4 257 007
Provisions pour charges	4 785 047	5 965 601
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**9 575 991**	**10 222 607**
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	20 580 525	16 382 974
Emprunts et dettes financières divers	9 151 515	5 579 030
TOTAL dettes financières :	**29 732 040**	**21 962 004**
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS	227 175	220 183
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 494 845	4 740 585
Dettes fiscales et sociales	7 641 636	7 347 032
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	35 502	36 982
Autres dettes	1 764 457	10 913 398
TOTAL dettes diverses :	**15 936 440**	**23 037 997**
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCES	2 627 090	3 149 326
DETTES	**48 522 746**	**48 369 511**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	**115 406 129**	**112 908 233**

Compte de Resultat (Première Partie)

MUT BRETAGNE SANITAIRE ET SOCIAL

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 10/04/24

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
Ventes de marchandises	103 214		103 214	53 024
Production vendue de biens				
Production vendue de services	81 986 853		81 986 853	80 818 568
Chiffres d'affaires nets	**82 090 067**		**82 090 067**	**80 871 592**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			2 231 188	2 438 695
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			4 369 618	3 026 165
Autres produits			660 640	118 986
PRODUITS D'EXPLOITATION			**89 351 512**	**86 455 437**
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			34 846	57 361
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnement			1 574 701	1 556 662
Variation de stock [matières premières et approvisionnement]			89 290	50 217
Autres achats et charges externes			17 425 403	15 975 854
TOTAL charges externes :			**19 124 241**	**17 640 094**
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			6 663 052	5 908 748
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			41 639 800	38 533 813
Charges sociales			15 782 545	16 051 126
TOTAL charges de personnel :			**57 422 345**	**54 584 939**
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			4 004 027	4 268 495
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			2 690	75 288
Dotations aux provisions pour risques et charges			267 660	656 978
TOTAL dotations d'exploitation :			**4 274 376**	**5 000 762**
AUTRE CHARGES D'EXPLOITATION			1 956 519	1 674 578
CHARGES D'EXPLOITATION			**89 440 533**	**84 809 121**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			**(89 021)**	**1 646 317**

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

Compte de Résultat (Seconde Partie)

MUT BRETAGNE SANITAIRE ET SOCIAL

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**(89 021)**	**1 646 317**
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	26 994	9 891
Reprises sur provisions et transferts de charges	28 594	1 296 852
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	55 588	**1 306 743**
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions	1 938 254	28 594
Intérêts et charges assimilées	434 528	358 981
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	2 372 782	**387 575**
RÉSULTAT FINANCIER	**(2 317 194)**	**919 167**
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**(2 406 215)**	**2 565 484**
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	589 975	963 668
Produits exceptionnels sur opérations en capital	490 694	438 987
Reprises sur provisions et transferts de charges	449 275	595 473
	1 529 944	**1 998 129**
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	415 468	413 136
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	52 228	40 000
Dotations excptionelles aux amortissements et provisions	681 349	1 792 555
	1 149 046	**2 245 692**
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	**380 898**	**(247 563)**
Participation des salariés aux fruits de l'expansion		
Impôts sur les bénéfices	85 131	69 650
TOTAL DES PRODUITS	**90 937 045**	**89 760 309**
TOTAL DES CHARGES	**93 047 492**	**87 512 038**
BÉNÉFICE OU PERTE	**(2 110 447)**	**2 248 271**

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

RSM Ouest
18 avenue Jacques Cartier
BP 30266
44818 Saint-Herblain Cedex
France
T +33 2 51 83 30 30
F +33 2 51 83 30 39

www.rsmfrance.fr

La Nantaise d'Habitations

Siège social : L'Atrium, 1 allée des Hélices BP 50209 - 44202 Nantes Cedex 2
Société anonyme au capital de 50 140 000 euros

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2023

SARL d'Experts Comptables et de Commissaires aux Comptes inscrite au tableau de l'Ordre des Pays de la Loire et membre de la Compagnie Régionale Ouest Atlantique.
Siège social : 18 avenue Jacques Cartier
BP 30266 - 44818 Saint-Herblain Cedex
Capital social 3 050 000 € - 864 800 388 RCS Nantes
Code NAF 6920Z - TVA FR 85 864 800 388

RSM Ouest est membre du réseau RSM et exerce ses activités sous le nom RSM. RSM est le nom commercial utilisé par les membres du réseau RSM. Chaque membre du réseau RSM est un cabinet indépendant d'audit, expertise comptable et conseil qui exerce pour son propre compte. Le réseau RSM n'est pas une entité juridique à part entière.

LA NANTAISE D'HABITATIONS
L'Atrium - 1 allée des Hélices
44200 Nantes
N° de Siret 85680136000020 - Code APE 6820A

RSM Ouest

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

Exercice clos le : 31/12/2023
Copyright © Salvia Développement

BILAN - ACTIF

Partie 2 - Fiche n°2.1.1

	N° de compte	ACTIF	Exercice 2023 BRUT	Amortissements et dépréciations	NET	TOTAUX PARTIELS	Exercice 2022 NET
	1	2	3	4	5	6	7
ACTIF IMMOBILISE		**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**				**23 424 964,80**	**21 378 157,91**
	201	Frais d'établissement	0,00	0,00	0,00		0,00
	2082-2083-2084-2085	Baux long terme et droits d'usufruit	21 838 449,67	4 285 864,78	17 552 584,89		16 642 669,75
	203-205-206-207-2088-232-237	Autres (1)	7 172 215,02	1 299 835,11	5 872 379,91		4 735 488,16
	21	**IMMOBILISATIONS CORPORELLES**				**829 313 293,12**	**812 400 930,86**
	2111	Terrains nus	0,00	0,00	0,00		0,00
	2112-2113-2115	Terrains aménagés, loués, bâtis	163 428 421,75	8 810,89	163 419 610,86		154 284 159,18
	212	Agencements et aménagements de terrains	0,00	0,00	0,00		0,00
	213 sauf 21315-2135-21318	Constructions locatives (sur sol propre)	861 340 100,46	257 390 946,56	603 949 153,90		595 733 110,71
	214 sauf 21415-2145-21418	Constructions locatives sur sol d'autrui	37 133 856,90	26 544 204,69	10 589 652,21		11 592 151,42
	21315-2135-21415-2145	Bâtiments et installations administratifs	11 853 093,73	4 320 224,30	7 532 869,43		7 940 525,69
	21418-21318	Autres ensembles immobiliers	72 016 429,45	28 757 372,98	43 259 056,47		42 649 757,94
	215-218	Instal. techniques, matériel et outillage, et autres immo. corp.	1 925 297,33	1 362 347,08	562 950,25		201 225,92
	221-222-223	Immeubles en location-vente, loc.attribution, affectation	0,00	0,00	0,00		**0,00**
	23	**IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS**				**69 748 451,46**	**58 513 462,78**
	2312	Terrains	21 742 643,01	0,00	21 742 643,01		16 310 739,37
	2313-2314-2318-235	Constructions et autres immobilisations corporelles en cours	48 005 808,45	0,00	48 005 808,45		42 202 723,41
	238	Avances et acomptes	0,00	0,00	0,00		0,00
		IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				**3 870 026,87**	**3 872 806,69**
	261-266-2675-2676	Participations - Apports, avances	3 860 605,49	0,00	3 860 605,49		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
	278	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
	2678-2768	Intérêts courus	0,00	0,00	0,00		0,00
		ACTIF IMMOBILISE (I)	**1 250 326 342,64**	**323 969 606,39**	**926 356 736,25**	**926 356 736,25**	**896 165 358,24**
ACTIF CIRCULANT	**3 (net du 319, 339, 359)**	**STOCKS ET EN-COURS**				**15 000,00**	**15 000,00**
	31 (OHLM) / 38 (SEM)	Terrains à aménager	0,00	0,00	0,00		0,00
	33	Immeubles en cours	0,00	0,00	0,00		0,00
		Immeubles achevés :			0,00		
	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**	1 454 810,10	0,00	1 454 810,10	**1 454 810,10**	**1 392 703,75**
		CREANCES D'EXPLOITATION				**25 955 953,31**	**25 841 071,89**
		Créances clients et comptes rattachés (y compris 413) :			0,00		
	411	Locataires et organismes payeurs d'A.P.L	5 286 082,60	0,00	5 286 082,60		4 779 088,35
	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	6 409 077,36	4 144 138,72	2 264 938,64		1 825 889,52
	418	Produits non encore facturés	2 265 386,83	798 070,45	1 467 316,38		960 290,79
	42-43-44 (sauf 441)-4675-4678	Autres	1 752 944,87	0,00	1 752 944,87		1 559 371,53
	441	Etats et autres collectivités publiques - Subventions à recevoir	15 184 670,82	0,00	15 184 670,82		16 716 431,70
		CREANCES DIVERSES (3)				**5 373 504,92**	**3 482 144,24**
	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	253 613,21	0,00	253 613,21		204 151,81
	46 (sauf 4611-4675-4678)	Débiteurs divers	5 119 891,71	0,00	5 119 891,71		3 277 992,43
	461 (sauf 4615)	Opérations pour le compte de tiers	0,00	0,00	0,00		0,00
	4615	Opérations d'aménagement et de rénovation pour le compte de tiers	0,00	0,00	0,00		0,00
	455-4562	Autres	0,00	0,00	0,00		0,00
	478 (OPH)	Autres comptes transitoires	0,00	0,00	0,00		0,00
	50	**Valeurs Mobilières de placement**	0,00	0,00	0,00	**0,00**	**0,00**
		DISPONIBILITES				**52 081 952,97**	**59 611 507,64**
	511	Valeur à l'encaissement	0,00		0,00		0,00
	515 (OPH)	Comptes au trésor	0,00		0,00		0,00
	516	Comptes de placement court terme	957 108,81		957 108,81		941 533,54
	5188	Intérêts courus à recevoir	37 981,48		37 981,48		3 378,83
	Autres 51	Banques, établissements financiers et assimilés	51 086 862,68		51 086 862,68		58 666 595,27
	53-54	Caisse et régies d'avance	0,00		0,00		0,00
COMPTES REGUL.	**486**	**Charges constatées d'avance**	618 272,55		618 272,55	**618 272,55**	**178 187,35**
		ACTIF CIRCULANT (II)	**90 441 703,02**	**4 942 209,17**	**85 499 493,85**	**85 499 493,85**	**90 520 614,87**
	481	**Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)**	0,00		0,00	0,00	0,00
	169	**Primes de remboursement des obligations (IV)**	0,00		0,00	0,00	0,00
	476	**Différences de conversion Actif (V)**	0,00		0,00	0,00	0,00
		TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	**1 340 768 045,66**	**328 911 815,56**	**1 011 856 230,10**	**1 011 856 230,10**	**986 685 973,11**

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an 253 613,21 204 151,81

LA NANTAISE D'HABITATIONS
L'Atrium - 1 allée des Hélices
44200 Nantes
N° de Siret 856801360000020 - Code APE 6820B

RSM Ouest

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

Exercice clos le : 31/12/2023
Copyright © Bahia Développement

BILAN - PASSIF - AVANT AFFECTATION DU RESULTAT

Partie 2 - Fiche n°2.2.1

	N° de compte	PASSIF	Exercice 2023 DETAIL	Exercice 2023 TOTAUX PARTIELS	Exercice 2022
	1	2	3	4	5
CAPITAUX PROPRES	10	**CAPITAL, DOTATIONS ET RESERVES**		**254 143 359,44**	**242 564 956,81**
	101-104-105	**Capital :**		**50 140 000,00**	**50 140 000,00**
	10133-1014	Capital (actions simples)	50 140 000,00		50 140 000,00
	10134	Capital : actions d'attribution	0,00		0,00
	104	Primes d'émissions, de fusion et d'apport	0,00		0,00
	105	Ecarts de réévaluation	0,00		0,00
	102-103 (OPH)	**Dotation :**			
	102	Dotations	0,00		0,00
	103	Autres fonds propres- autres compléments de dotation,dons et legs en capital	0,00		0,00
	106	**Réserves :**			
	1061 (sociétés)	Réserve légale	5 014 000,00		5 014 000,00
	1063 (sociétés)	Réserves statutaires ou contractuelles	914,69		914,69
	1067 (OPH)	Excédents d'exploitation affectés à l'investissement	0,00		0,00
	10671	dont relevant du SIEG (depuis 2021)	0,00		0,00
	10683 (SEM)	Réserves - Activité agréée	0,00		0,00
	10685	Réserves sur cessions immobilières	100 682 419,38		92 934 016,75
	106851	dont relevant du SIEG (depuis 2021)	15 296 848,09		7 548 445,46
	10688	Réserves diverses	98 306 025,37		94 476 025,37
	106881	dont relevant du SIEG (depuis 2021)	0,00		0,00
	11	**Report à nouveau (a)**	8 609,37	**8 609,37**	**112 532,45**
	(SEM)	dont relevant de l'activité agréée depuis 2016			
		dont relevant du SIEG (depuis 2021)	2 196,09		72 154,98
	12	**Résultat de l'exercice (a)**	6 010 666,56	**6 010 666,56**	**12 326 859,55**
	(SEM)	dont relevant de l'activité agréée	0,00		
		dont relevant du SIEG (depuis 2021)	5 763 030,38		11 900 175,28
			Montant brut / **Insc.au résultat**		
	13	**SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT**	125 780 692,13 / 43 005 955,16	82 774 736,97	**82 774 736,97**	**84 036 951,65**
	14	**PROVISIONS REGLEMENTEES**		**0,00**	**0,00**
	145	Amortissements dérogatoires	0,00		0,00
	146 (sociétés)	Provision spéciale de réévaluation	0,00		0,00
	1671	**Titres participatifs**	0,00	**0,00**	**0,00**
		CAPITAUX PROPRES (I)	**342 937 372,34**	**342 937 372,34**	**339 041 300,46**
PROV.	15	**PROVISIONS**		**6 419 945,29**	**6 036 702,69**
	151	Provisions pour risques	72 815,88		0,00
	1572	Provisions pour gros entretien	4 642 162,97		4 555 193,07
	153-158	Autres provisions pour charges	1 704 966,44		1 481 509,62
		PROVISIONS (II)	**6 419 945,29**	**6 419 945,29**	**6 036 702,69**
DETTES		**DETTES FINANCIERES (1)**		**635 084 997,50**	**617 355 958,76**
	162	Participation des employeurs à l'effort de construction	44 405 325,22		41 791 693,65
	163	Emprunts obligataires	0,00		0,00
	164	**Emprunts auprès des Etablissements de Crédit**		**575 552 776,38**	
	1641	Caisse des Dépots et Consignations	541 744 210,27		529 991 230,17
	1642	C.G.L.L.S	0,00		0,00
	1647	Prêts de l'ex-caisse des prêts HLM	(2,01)		1 905,25
	1648	Autres établissements de crédit	33 808 568,12		35 454 258,66
	165	**Dépôts et cautionnements reçus :**		**4 642 381,08**	
	1651	Dépôts de garantie des locataires	4 642 381,08		4 521 312,72
	1654	Redevances (location-accession)	0,00		0,00
	1658	Autres dépots	0,00		0,00
		Emprunts et dettes financières diverses :		**10 484 514,82**	
	166-1673-1674-1677-1678	Participation (spécifique sociétés) - Emprunts et dettes assortis de conditions particulières	419 317,95		481 800,63
	1675	Emprunts participatifs	0,00		0,00
	1676	Avances d'organismes HLM	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	10 065 196,87		5 113 757,68
	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**		**5 228 620,25**	**4 559 307,12**
	4195	Locataires - Excédents d'acomptes	4 774 527,09		4 040 368,67
	Autres 419	Autres	454 093,16		518 938,45
		DETTES D'EXPLOITATION		**11 323 607,06**	**9 710 644,97**
	401-4031-4081-4088 partiel	Fournisseurs	3 726 039,29		3 117 549,65
	402-4032-4082-4088 partiel	Fournisseurs de stocks immobiliers	0,00		0,00
	42-43-44-4675	Dettes fiscales, sociales et autres	7 597 567,77		6 593 095,32
		DETTES DIVERSES		**7 901 812,53**	**7 477 845,34**
		Dettes sur immobilisations et comptes rattachés :			
	404-405-4084-4088 partiel	Fournisseurs d'immobilisations	4 847 258,67		3 968 163,98
	269-279	versements restant à effectuer sur titres non libérés	0,00		0,00
		Autres dettes :			
	4563 (sociétés)	Associés - Versements reçus sur augmentation de capital	0,00		0,00
	454	Sociétés Civiles Immobilières	0,00		0,00
	451-458	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 4675)-478	Autres	3 054 553,86		3 509 681,36
REGUL.		**Produits constatés d'avance**		**2 959 875,13**	**2 504 213,77**
	4871-4878	Au titre de l'exploitation et autres	2 959 875,13		2 504 213,77
	4872	Produits des ventes sur lots en cours	0,00		0,00
		TOTAL DETTES (III)	**662 498 912,47**	**662 498 912,47**	**641 607 969,96**
	477	**DIFFERENCES DE CONVERSION PASSIF (IV)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
		TOTAL GENERAL (I+II+III+IV)	**1 011 856 230,10**	**1 011 856 230,10**	**986 685 973,11**
		(a) Montant entre parenthèses lorsqu'il s'agit de pertes.			
		(1) Dont à plus d'un an.	610 979 061,58		592 547 829,64
		(1) Dont à moins d'un an.	24 105 935,92		24 808 129,12

LA NANTAISE D'HABITATIONS
L'Atrium - 1 allée des Hélices
44200 Nantes
N° de Siret 85680136000020 - Code APE 6820

RSM Ouest

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

Exercice clos le : 31/12/2023
Copyright © Salvia Développement

COMPTE DE RESULTAT - CHARGES

Partie 3 - Fiche n°3.1.1

N° de compte	CHARGES	Exercice 2023				Exercice 2022	
		CHARGES RECUPERABLES	CHARGES NON RECUPERABLES	TOTAUX PARTIELS	DONT SECTEUR AGREE (SEM)	TOTAUX PARTIELS	DONT SECTEUR AGREE (SEM)
1	2	3	4	5		6	
	CHARGES D'EXPLOITATION (1)			**74 918 211,15**	**0,00**	**68 425 889,11**	**0,00**
60-61-62 (net de 609-619 et 629)	**CONSOMMATIONS DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS**			**25 103 848,55**	**0,00**	**21 892 015,07**	**0,00**
60 (nets de 609)	**Achats stockés :**						
601	Terrains		**0,00**	0,00		0,00	
602	Approvisionnements	0,00	0,00	0,00		0,00	
607	Immeubles acquis par résolution de vente, adjudication ou garantie de rachat		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, adjudication ou garantie de rachat		0,00	0,00		0,00	
604	Achats d'études et de prestations de services - Travaux et honoraires		0,00	0,00		0,00	
6053 (SEM)	Achats de terrains, travaux, et frais annexes (opérations de promotion immobilière)		0,00	0,00		0,00	
6055 (SEM)	Achats de terrains, travaux, et frais annexes (opérations d'aménagement)		0,00	0,00		0,00	
Autres 605-608	Frais liés à la production de stocks immobiliers	0,00	0,00	0,00		0,00	
606	Achats non stockés de matières et fournitures	3 745 569,37	280 177,64	4 025 747,01		2 426 878,20	
61-62 (net de 619-629)	**Services extérieurs :**						
611	Sous-traitance générale (Travaux relatifs à l'exploitation)	4 318 931,63	843 641,47	5 162 573,10		4 468 161,28	
613	Locations		111 774,31	111 774,31		176 254,32	
614	Charges locatives et de copropriétés		742 695,15	742 695,15		2 103 582,98	
6151 (OHLM) / 61521 (SEM)	Entretien et réparations courants sur biens immobiliers locatifs	502 044,63	4 354 416,72	4 856 461,35		4 086 633,96	
6152 (OHLM) / 61523 (SEM)	Dépenses de gros entretien sur biens immobiliers locatifs	0,00	3 081 544,44	3 081 544,44		3 679 532,91	
6156	Maintenance	0,00	340 438,24	340 438,24		378 434,69	
6158	Autres travaux d'entretien	0,00	0,00	0,00		0,00	
612	Redevances de crédit bail et loyers des baux à long terme	0,00	38 380,45	38 380,45		44 958,59	
616	Primes d'assurances		783 505,89	783 505,89		781 189,13	
621	Personnel extérieur à la société	0,00	221 018,29	221 018,29		183 015,80	
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	102 188,31	1 730 210,40	1 832 398,71		1 470 073,78	
623	Publicité, publications, relations publiques		233 226,98	233 226,98		143 297,37	
625	Déplacements, missions et réceptions		341 462,62	341 462,62		367 627,19	
6283	Cotisations et prélèvements CGLLS		285 988,00	285 988,00		565 208,00	
6285	Redevances		370 649,12	370 649,12		375 762,71	
Autres comptes 61 et 62	Autres	1 908 853,48	767 131,41	2 675 984,89		641 404,16	
63	**Impôts, taxes et versements assimilés**			**8 071 871,84**	**0,00**	**7 431 899,42**	**0,00**
631-633	Sur rémunérations	24 284,42	851 601,61	875 886,03		864 698,00	
63512	Taxes foncières	0,00	5 419 534,26	5 419 534,26		4 952 593,25	
Autres 635-637	Autres	1 642 399,46	134 052,09	1 776 451,55		1 614 608,17	
64	**Charges de personnel**			**10 017 732,90**	**0,00**	**9 664 640,68**	**0,00**
641-6481	Salaires et traitements	187 653,13	6 917 264,12	7 104 917,25		6 890 654,02	
645-647-6485	Charges sociales	62 239,36	2 850 576,29	2 912 815,65		2 773 986,66	
681	**Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions**			**31 293 003,85**	**0,00**	**29 021 770,59**	**0,00**
6811-6812-6816-6817	**Dotations aux amortissements et dépréciations :**						
68111 sauf 681118, 681122 à 681124 sauf 68112315, 6811235,68112415 et 6811245	Immobilisations locatives		25 509 123,50	25 509 123,50		24 512 631,99	
Autres 6811	Autres immobilisations		1 880 975,01	1 880 975,01		1 696 752,72	
6812	Charges d'exploitation à répartir		0,00	0,00		0,00	
6816	Dépréciation des immobilisations incorporelles et corporelles		0,00	0,00		0,00	
68173	Dépréciation des stocks et en-cours		0,00	0,00		0,00	
68174	Dépréciation des créances		2 430 790,05	2 430 790,05		1 773 976,79	
6815	**Dotations aux provisions :**						
68157	Provisions pour gros entretien		1 131 113,55	1 131 113,55		879 271,86	
Autres 6815	Autres provisions		341 001,74	341 001,74		159 137,23	
65 (sauf 655)	**Autres charges**			**431 754,01**	**0,00**	**415 563,35**	**0,00**
654	Pertes sur créances irrécouvrables		411 604,51	411 604,51		395 735,16	
651-658	Redevances et charges diverses de gestion courante		20 149,50	20 149,50		19 828,19	
655	**Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun**		0,00	**0,00**		**0,00**	
66	**CHARGES FINANCIERES**			**15 109 392,43**	**0,00**	**7 836 782,53**	**0,00**
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		14 996 833,91	14 996 833,91		7 756 704,70	
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		111 592,82	111 592,82		80 077,83	
667	**Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement**		0,00	0,00		0,00	
664-665-666-668	**Autres charges financières**		965,70	965,70		0,00	
67	**CHARGES EXCEPTIONNELLES**			**3 734 739,25**	**0,00**	**3 290 147,26**	**0,00**
671	**Sur opérations de gestion**		743 529,25	743 529,25		477 317,86	
	Sur opérations en capital :			**2 918 394,12**	**0,00**	**2 812 829,40**	**0,00**
675	Valeurs comptables des éléments d'actifs cédés, démolis, mis au rebut		1 339 360,32	1 339 360,32		1 847 946,58	
678	Autres		1 579 033,80	1 579 033,80		964 882,82	
687	**Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions :**			**72 815,88**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
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		72 815,88	72 815,88		0,00	
691	**PARTICIPATION DES SALARIES AUX RESULTATS (SOCIETES)**		**0,00**	**0,00**		**0,00**	
695	**IMPOTS SUR LES BENEFICES ET ASSIMILES**		**0,00**	**0,00**		**0,00**	
	TOTAL DES CHARGES	**12 494 163,79**	**81 268 179,04**	**93 762 342,83**	**0,00**	**79 552 818,90**	**0,00**
	SOLDE CREDITEUR = BENEFICE			**6 010 666,56**	**0,00**	**12 326 859,55**	**0,00**
	dont relevant du SIEG			**0,00**			
	dont ne relevant pas du SIEG			**0,00**			
	TOTAL GENERAL			**99 773 009,39**	**0,00**	**91 879 678,45**	**0,00**
	(1) Dont charges sur exercices antérieurs			516 488,22		301 165,06	
	(2) Dont intérêts concernant les entreprises liées			15 795,00			

LA NANTAISE D'HABITATIONS
L'Atrium - 1 allée des Hélices
44200 Nantes
N° de Siret 85680136000020 - Code APE 6820

RSM Ouest

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

Exercice clos le : 31/12/2023
Copyright © Salvia Développement

COMPTE DE RESULTAT - PRODUITS

Partie 3 - Fiche n°3.2.1

N° de compte	PRODUITS	Exercice 2023			Exercice 2022	
		DETAIL	TOTAUX PARTIELS	DONT SECTEUR AGREE	TOTAUX PARTIELS	DONT SECTEUR AGREE
1	2	3	4	(SEM)	5	(SEM)
	PRODUITS D'EXPLOITATION (1)		**83 253 704,69**	**0,00**	**77 041 546,30**	**0,00**
70 (net de 709)	**Produits des activités**		**79 048 039,22**	**0,00**	**72 055 107,77**	**0,00**
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	11 974 583,43			9 606 468,39	
702 / 704	**Loyers :**					
7021 (SEM) / 7041 (OHLM)	Loyers des logements non conventionnés	417 682,54			448 028,37	
7023 (SEM) / 7043 (OHLM)	Loyers des logements conventionnés	57 611 567,08			53 446 810,56	
7022 (SEM) / 7042 (OHLM)	Suppléments de loyers	272 696,83			188 345,52	
7026 (SEM) / 7046 (OHLM)	Résidences pour étudiants, foyers, résidences sociales	4 102 896,19			3 871 839,89	
7027 (SEM) / 7047 (OHLM)	Logements en location - accession et accession invendus	0,00			0,00	
7024-7025-7028 (SEM) / 7044-7045-7048 (OHLM)	Autres	4 177 765,73			4 012 372,86	
706	**Prestations de services :**					
705	Produits de concession d'aménagement	0,00			0,00	
7061-7062	Rémunération des gestion (accession et gestion de prêts)	0,00			0,00	
70631 (OHLM)	Sociétés sous égide	0,00			0,00	
70632-70638 (OHLM) / 7066 (SEM)	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 (OHLM) / 7063 (SEM)	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	0,00			0,00	
708	**Produits des activités annexes :**	0,00				
7086	Récupération de charges de gestion imputables à d'autres organismes HLM	148 412,99			138 941,87	
Autres 708	Autres	342 434,43			342 300,31	
71	**Production stockée (ou déstockage)**		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
7133	Immeubles en cours	0,00			0,00	
7135	Immeubles achevés	0,00			0,00	
72	**Production immobilisée**		**1 025 659,38**	**0,00**	**1 196 376,34**	**0,00**
7222	Immeubles de rapport (frais financiers externes)	76 833,74			105 949,38	
721-Autres 722	Autres productions immobilisées	948 825,64			1 090 426,96	
74	**Subventions d'exploitation**		**7 235,00**	**0,00**	**153 102,15**	**0,00**
742	Primes à la construction	0,00			0,00	
743	Subventions d'exploitation diverses	7 235,00			153 102,15	
744	Subventions pour travaux d'entretien	0,00			0,00	
781	**Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions**		**2 526 977,92**	**0,00**	**2 787 339,66**	**0,00**
78157	Provisions pour gros entretien	1 044 143,66			1 446 346,65	
78174	Dépréciations de créances	1 365 289,34			1 021 546,19	
Autres 781	Autres reprises	117 544,92			319 446,82	
791	**Transferts de charges d'exploitation**	501 608,33	**501 608,33**		**586 121,46**	
7583	Montant net reçu après dispositif de lissage de la CGLLS	0,00	**0,00**		0,00	
751-754-7581-7582-7588	**Autres produits**	144 184,84	**144 184,84**		**263 498,92**	
755	**Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun**	0,00	**0,00**		**0,00**	
76	**PRODUITS FINANCIERS**		**1 491 984,75**	**0,00**	**626 002,03**	**0,00**
761	**De participations (2)**		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
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	**D'autres immobilisations financières (2)**		**2 126,88**	**0,00**	**1 316,64**	**0,00**
76261-76262	Prêts accession	0,00			0,00	
Autres 762	Autres	2 126,88			1 316,64	
763-764	**D'autres créances et valeurs mobilières de placement**	1 489 402,51	**1 489 402,51**		**624 258,99**	
765-766-768	**Autres (2)**	455,36	**455,36**		**426,40**	
786	**Reprises sur dépréciations et provisions**	0,00	**0,00**		**0,00**	
796	**Transfert de charges financières**	0,00	**0,00**		**0,00**	
767	**Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement**	0,00	**0,00**		**0,00**	
	PRODUITS EXCEPTIONNELS		**15 027 319,95**	**0,00**	**14 212 130,12**	**0,00**
771	**Sur opérations de gestion**	231 973,92	**231 973,92**		**251 550,13**	
	Sur opérations en capital		**14 795 346,03**	**0,00**	**13 939 579,99**	**0,00**
775	Produits des cessions d'éléments d'actif	9 992 601,00			9 960 801,00	
777	Subventions d'investissements virées au résultat de l'exercice	2 995 376,80			3 074 216,93	
778	Autres	1 807 368,23			904 562,06	
787	**Reprises sur dépréciations et provisions**	0,00	**0,00**		**21 000,00**	
797	**Transferts de charges exceptionnelles**	0,00	**0,00**		**0,00**	
	TOTAL DES PRODUITS	**99 773 009,39**	**99 773 009,39**	**0,00**	**91 879 678,45**	**0,00**
			0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	dont relevant du SIEG		**0,00**			
	dont ne relevant pas du SIEG		**0,00**			
	TOTAL GENERAL		**99 773 009,39**	**0,00**	**91 879 678,45**	**0,00**
	(1) Dont produits sur exercices antérieurs		111 796,69		112 766,08	
	(2) Dont produits concernant les entreprises liées					

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

RÉPUBLIQUE FRANÇAISE
Liberté
Égalité
Fraternité

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 2023
Date limite de dépôt : 18/05/2024

ÉLÉMENTS DÉCLARÉS

Formulaire N° 2031 *(applicable à compter du 31/12/2023)*

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

Annexe N° 2033–A *(applicable à compter du 31/12/2023)*

Annexe N° 2033–B *(applicable à compter du 31/12/2023)*

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–RCI *(applicable à compter du 31/12/2023)*

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

RÉPUBLIQUE FRANÇAISE
Liberté Égalité Fraternité

DIRECTION GÉNÉRALE DES FINANCES PUBLIQUES

N° 2031
(Applicable à compter du 01/01/2024)

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 - RÉCAPITUALITION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION

1 - RÉSULTAT FISCAL

	Col.1	Col.2
Bénéfice *(col.1)*, **Déficit** *(col.2)*	4 934	

3 - TOTAL

Total col.1 et Total col.2	4 934	

4 - BÉNÉFICE IMPOSABLE OU DÉFICIT DÉDUCTIBLE

Bénéfice *(col.1)*, **Déficit** *(col.2)*	4 934	

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

RÉPUBLIQUE FRANÇAISE
Liberté Égalité Fraternité

DIRECTION GÉNÉRALE DES FINANCES PUBLIQUES

N° 2031-BIS
(Applicable à compter du 01/01/2024)

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	3 947	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	987	Quote-part des plus-values au taux réduit	

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

RÉPUBLIQUE FRANÇAISE
Liberté Égalité Fraternité

DIRECTION GÉNÉRALE DES FINANCES PUBLIQUES

N° 2033-A (Applicable à compter du 01/01/2021)

Bilan simplifié

A - ACTIF

	Brut	Amortissements Provisions	Net Exercice clos en N
2 - Actif circulant			
Créances autres *(3)*	200		200
Disponibilités	13 934		13 934
TOTAL II	14 134		14 134
TOTAL GENERAL (I + II)	14 134		14 134

B - PASSIF

	Net Exercice clos en N
1 - Capitaux propres	
Capital social ou individuel	200
Résultat de l'exercice	4 934
TOTAL I	5 134
3 - Dettes *(4)*	
Fournisseurs et comptes rattachés	9 000
TOTAL III	9 000
TOTAL GENERAL (I + II + III)	14 134

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

RÉPUBLIQUE FRANÇAISE
Liberté Égalité Fraternité

DIRECTION GÉNÉRALE DES FINANCES PUBLIQUES

N° 2033-B (Applicable à compter du 01/01/2025)

Compte de résultat simplifié de l'exercice

A - RÉSULTAT COMPTABLE

PRODUITS D'EXPLOITATION				Exercice N
Production vendue	Biens	dont export et livraisons intracommunautaires		110 554
Production stockée *(variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)*				-98 966
			Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)	11 588

CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de matières premières et autres approvisionnements *(y compris droits de douane)*		-4 644
Autres charges externes		1 452
Impôts, taxes et versements assimilés		320
	Total des charges d'exploitation (II)	-2 872
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		14 460
Produits et charges divers	Charges financières (V)	526
	Charges exceptionnelles (VI)	9 000
2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)		4 934

B - RÉSULTAT FISCAL

	Bénéfice	Déficit
	4 934	

1. RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS	Bénéfice	Déficit
	4 934	

2. RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS	Bénéfice	Déficit
	4 934	

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

Groupe
Les Experts Conseils
De France

Brest • Concarneau • Guingamp
Langueux • Lesneven • Lorient
Morlaix • Plonéour-Lanvern • Quimper

SCI L'HERMINE

Location de terrains & autres biens immo

21 rue Léon Blum

56700 HENNEBONT

Comptes annuels du 01/01/2023 au 31/12/2023

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

Cabinet
CEGEFI CONSEILS

A vos côtés par tous les temps...

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

BILAN - ACTIF

SCI L'HERMINE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ACTIF	Valeurs au 31/12/23 Val. Brutes	Amort. & dépr	Val. Nettes	% de l'actif	Valeurs au 31/12/22	% de l'actif
Capital souscrit non appelé						
ACTIF IMMOBILISÉ						
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				94,99		93,86
Terrains	123 625,26		123 625,26		123 625,26	
Constructions	1 574 086,86		1 574 086,86		1 574 086,86	
Installations tech., matériel & outillages	38 229,78		38 229,78		38 476,15	
Autres immobilisations corporelles	27 131,50		27 131,50		25 379,28	
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						
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	**1 763 073,40**		**1 763 073,40**	**94,99**	**1 761 567,55**	**93,86**
ACTIF CIRCULANT						
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				0,58		0,23
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	10 673,84		10 673,84		4 373,84	
Capital souscrit - appelé non versé						
Valeurs mobilières de placement				0,86		0,84
Actions propres						
Autres titres	15 999,21		15 999,21		15 685,56	
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	66 301,43		66 301,43	3,57	95 082,22	5,07
Charges constatées d'avance (3)						
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**92 974,48**		**92 974,48**	**5,01**	**115 141,62**	**6,14**
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
Primes de remboursement des emprunts						
Ecarts de conversion actif						
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	**1 856 047,88**		**1 856 047,88**	**100**	**1 876 709,17**	**100**

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

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

BILAN - PASSIF

SCI L'HERMINE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PASSIF	Valeurs au 31/12/23	% du passif	Valeurs au 31/12/22	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 350 100,00)	350 100,00	18,86	350 100,00	18,65
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	242 731,28	13,08	224 506,28	11,96
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	4 965,01	0,27	18 225,00	0,97
SITUATION NETTE	597 796,29	32,21	592 831,28	31,59
Subventions d'investissement	393 432,00	21,20	393 432,00	20,96
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**991 228,29**	**53,41**	**986 263,28**	**52,55**
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges	139 180,84		139 180,84	
TOTAL PROVISIONS	**139 180,84**	**7,50**	**139 180,84**	**7,42**
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	711 466,93	38,33	739 171,00	39,39
Emprunts et dettes financières diverses (3)				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs	3 320,72	0,18	3 394,87	0,18
Fournisseurs, factures non parvenues	9 735,10	0,52		
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés			8 699,18	0,46
Autres dettes	1 116,00	0,06		
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	**725 638,75**	**39,10**	**751 265,05**	**40,03**
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	**1 856 047,88**	**100**	**1 876 709,17**	**100**
(1) Dont à plus d'un an	*683 926,54*		*710 233,00*	
(1) Dont à moins d'un an	*41 712,21*		*41 032,05*	

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

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

COMPTE DE RÉSULTAT

SCI L'HERMINE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	% CA	Du 01/01/22 Au 31/12/22	% CA	Variation en valeur	Variation en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	88 241	100	101 679	100	-13 438	-13
Montant net du chiffre d'affaires	**88 241**	**100**	**101 679**	**100**	**-13 438**	**-13**
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	600	1	834	1	-234	-28
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges						
Autres produits			13		-13	-100
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	**88 841**	**101**	**102 526**	**101**	**-13 684**	**-13**
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	55 074	62	49 693	49	5 381	11
Impôts, taxes et versements assimilés	1 634	2	1 517	1	117	8
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	-100
Autres charges	1				1	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	**56 709**	**64**	**64 654**	**64**	**-7 945**	**-12**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**32 133**	**36**	**37 872**	**37**	**-5 739**	**-15**
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

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

COMPTE DE RÉSULTAT - SUITE

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	% CA	Du 01/01/22 Au 31/12/22	% CA	Variation en valeur	Variation en %
Produits financiers						
De participation (3)						
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	648	1	204		443	217
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	**648**	**1**	**204**		**443**	**217**
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	26 802	30	15 991	16	10 811	68
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	**26 802**	**30**	**15 991**	**16**	**10 811**	**68**
RÉSULTAT FINANCIER	**-26 154**	**-30**	**-15 787**	**-16**	**-10 368**	**-66**
RÉSULTAT COURANT avant impôts	**5 978**	**7**	**22 085**	**22**	**-16 107**	**-73**
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital	1 013	1	3 860	4	-2 847	-74
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	**1 013**	**1**	**3 860**	**4**	**-2 847**	**-74**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**-1 013**	**-1**	**-3 860**	**-4**	**2 847**	**74**
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices						
TOTAL DES PRODUITS	**89 489**	**101**	**102 730**	**101**	**-13 241**	**-13**
TOTAL DES CHARGES	**84 524**	**96**	**84 505**	**83**	**19**	
Bénéfice ou Perte	**4 965**	**6**	**18 225**	**18**	**-13 260**	**-73**

(3) Dont produits concernant les entités liées
(4) Dont intérêts concernant les entités liées

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

Les Toits partagés SAS

46 Bis Rue MME GEOFFROY
56600 LANESTER

COMPTES ANNUELS 2023

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

Les Toits partagés SAS

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

BILAN ACTIF

Présenté en Euros

Edité le 15/04/2024

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)	4 552		4 552	3,82	4 552	3,84
Actif Immobilisé						
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	85,32	101 760	85,90
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	6,71	8 000	6,75
Prêts						
Autres immobilisations financières	500		500	0,42	500	0,42
TOTAL (I)	***110 260***		***110 260***	92,44	***110 260***	93,07
Actif circulant						
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	16		16	0,01		
. Autres	677		677	0,57	677	0,57
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	3 766		3 766	3,16	2 980	2,52
Charges constatées d'avance						
TOTAL (II)	***4 459***		***4 459***	3,74	***3 657***	3,09
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	***119 272***		***119 272***	100,00	***118 469***	100,00

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

Les Toits partagés SAS

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

BILAN PASSIF

Présenté en Euros

Edité le 15/04/2024

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 28 148)	**32 700**	27,42	**25 120**	21,20
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	-20 257	-16,97	-15 666	-13,21
Résultat de l'exercice	***-5 778***	-4,83	***-4 592***	-3,87
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL(I)	***6 665***	5,59	***4 863***	4,10
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL(II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	106 000	88,87	106 000	89,47
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés	6 000	5,03	5 000	4,22
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	442	0,37	442	0,37
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	165	0,14	2 165	1,83
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance				
TOTAL(IV)	***112 607***	94,41	***113 607***	95,90
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	***119 272***	100,00	***118 469***	100,00

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

Les Toits partagés SAS

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023 — Présenté en Euros — Edité le 15/04/2024

COMPTE DE RÉSULTAT	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%

	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises								
Production vendue biens								
Production vendue services								
Chiffres d'Affaires Nets								

Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges				
Autres produits				
Total des produits d'exploitation (I)				
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	1 860	1 911	-51	-2,66
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				
Total des charges d'exploitation (II)	***1 860***	***1 911***	***-51***	-2,66
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	**-1 860**	**-1 911**	**51**	2,67
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
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				
Total des produits financiers (V)				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées	3 918	2 680	1 238	46,19
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
Total des charges financières (VI)	***3 918***	***2 680***	***1 238***	46,19
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)	**-3 918**	**-2 680**	**-1 238**	-46,18
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)	**-5 778**	**-4 592**	**-1 186**	-25,82

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

Les Toits partagés SAS

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

Edité le 15/04/2024

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (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				
Total des produits exceptionnels (VII)				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)				
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)				
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des Produits (I+III+V+VII)				
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	***5 778***	***4 592***	***1 186***	25,83
RÉSULTAT NET	**-5 778** *Perte*	**-4 592** *Perte*	**-1 186**	-25,82
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

Les Toits partagés SAS

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023 — DÉTAILLÉ Présenté en Euros — Edité le 15/04/2024

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)	**4 552**		**4 552**	3,82	**4 552**	3,84
109000 CAPITAL SOUSCRIT NON VERSE	*4 552*		*4 552*	3,82	*4 552*	3,84
Actif Immobilisé						
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**	85,32	**101 760**	85,90
211000 TERRAINS	*101 760*		*101 760*	85,32	*101 760*	85,90
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**	6,71	**8 000**	6,75
271000 TITRES IMMOBILISES (DROIT PROP.)	*8 000*		*8 000*	6,71	*8 000*	6,75
Prêts						
Autres immobilisations financières	**500**		**500**	0,42	**500**	0,42
275000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERSES	*500*		*500*	0,42	*500*	0,42
TOTAL (I)	***110 260***		***110 260***	92,44	***110 260***	93,07
Actif circulant						
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	**16**		**16**	0,01		
445600 TAXES SUR LE CA DEDUCTIBLES	*16*		*16*	0,01		
. Autres	**677**		**677**	0,57	**677**	0,57
467000 AUTRES COMPTES DEBIT. OU CREDIT.	*677*		*677*	0,57	*677*	0,57
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	**3 766**		**3 766**	3,16	**2 980**	2,52
512200 CAISSE EPARGNE	*3 766*		*3 766*	3,16	*2 980*	2,52
Charges constatées d'avance						
TOTAL (II)	***4 459***		***4 459***	3,74	***3 657***	3,09

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

Les Toits partagés SAS

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023 — DÉTAILLÉ Présenté en Euros — Edité le 15/04/2024

ACTIF		Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2022 (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)						
TOTAL ACTIF (0 à V)		***119 272***		***119 272***	100,00	***118 469***	100,00

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

Les Toits partagés SAS

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023 — DÉTAILLÉ Présenté en Euros — Edité le 15/04/2024

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 28 148)	**32 700**	27,42	**25 120**	21,20
101200 CAPITAL SOUSCRIT APPELE NON VERSE	*4 552*	3,82	*4 552*	3,84
101300 CAPITAL SOUSCRIT APPELE VERSE	*28 148*	23,60	*20 568*	17,36
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	**-20 257**	-16,97	**-15 666**	-13,21
119000 REPORT A NOUVEAU (SOLDE DEBITEUR)	*-20 257*	-16,97	*-15 666*	-13,21
Résultat de l'exercice	***-5 778***	-4,83	***-4 592***	-3,87
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL(I)	***6 665***	5,59	***4 863***	4,10
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL(II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	**106 000**	88,87	**106 000**	89,47
164000 EMPRUNTS AUPRES ETABLIS. DE CREDIT	*106 000*	88,87	*106 000*	89,47
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés	**6 000**	5,03	**5 000**	4,22
455100 C/C ROUAULT FREDERIC	*1 000*	0,84	*1 000*	0,84
455120 C/C LOISEAU MARYVONNE	*1 000*	0,84	*1 000*	0,84
455121 C/C COUPIER Erell / SYZ Nicola	*1 000*	0,84		
455122 C/C JOUANO Claude	*1 000*	0,84		
455140 C/C CAPOUILLEZ MARTINE			*1 000*	0,84
455150 C/C M ET MME SABATIER	*1 000*	0,84	*1 000*	0,84
455160 C/C HADI AKILA	*1 000*	0,84	*1 000*	0,84
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	**442**	0,37	**442**	0,37
408100 FOURNISSEURS	*442*	0,37	*442*	0,37
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel				
. Organismes sociaux				
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires				
. Etat, obligations cautionnées				

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

Les Toits partagés SAS

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023 — DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 15/04/2024

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	
. Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	**165**	0,14	**2 165**	1,83
467100 DEBITEURS CREDITEURS DIVERS	*165*	0,14	*2 165*	1,83
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance				
TOTAL(IV)	***112 607***	94,41	***113 607***	95,90
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	***119 272***	100,00	***118 469***	100,00

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

Les Toits partagés SAS

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023 — DÉTAILLÉ Présenté en Euros — Edité le 15/04/2024

COMPTE DE RÉSULTAT	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%

	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises								
Production vendue biens								
Production vendue services								
Chiffres d'Affaires Nets								
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation								
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges								
Autres produits								
Total des produits d'exploitation (I)								
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			**1 860**		**1 911**		-51	-2,66
606400 FOURNITURES ADMINISTRATIVES					*62*		*-62*	-100,00
622600 HONORAIRES			*1 044*		*1 166*		*-122*	-10,45
622700 FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEUX			*362*		*86*		*276*	320,93
623100 ANNONCES ET INSERTIONS					*77*		*-77*	-100,00
623200 OVH			*17*		*8*		*9*	112,50
625700 RECEPTIONS					*34*		*-34*	-100,00
627000 SERVICES BANCAIRES			*230*		*183*		*47*	25,68
628100 COTISATIONS			*207*		*295*		*-88*	-29,82
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								
Total des charges d'exploitation (II)			***1 860***		***1 911***		***-51***	-2,66
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			**-1 860**		**-1 911**		**51**	2,67
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
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								
Total des produits financiers (V)								
Dotations financières aux amortissements et provisions								
Intérêts et charges assimilées			**3 918**		**2 680**		1 238	46,19
661100 INTERETS DES EMPRUNTS ET DETTES			*3 918*		*2 680*		*1 238*	46,19
Différences négatives de change								
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements								

Envoyé en préfecture le 02/07/2025
Reçu en préfecture le 02/07/2025
Publié le
ID : 056-200042174-20250702-DISCA062024BIS-BF

Les Toits partagés SAS

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023 — DÉTAILLÉ Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%
Total des charges financières (VI)	***3 918***	***2 680***	***1 238***	46,19
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)	**-3 918**	**-2 680**	**-1 238**	-46,18
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)	**-5 778**	**-4 592**	**-1 186**	-25,82
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)				
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)				
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des Produits (I+III+V+VII)				
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	***5 778***	***4 592***	***1 186***	25,83
RÉSULTAT NET	**-5 778** *Perte*	**-4 592** *Perte*	**-1 186**	-25,82
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				