

Décrets, arrêtés, circulaires

TEXTES GÉNÉRAUX

MINISTÈRE DE L'AMÉNAGEMENT DU TERRITOIRE ET DE LA DÉCENTRALISATION

Arrêté du 17 janvier 2025 modifiant l'arrêté du 7 octobre 2015 homologuant l'instruction comptable applicable aux organismes d'HLM à comptabilité privée et l'arrêté du 7 octobre 2015 fixant la nature, le format et le contenu des documents des sociétés d'économie mixte agréées objets de la transmission prévue à l'article R. 481-14 du code de la construction et de l'habitation

NOR : ATDL2428160A

Publics concernés :

- organismes d'habitations à loyer modéré (HLM) suivants :
 - offices publics de l'habitat (OPH) ;
 - sociétés d'habitation à loyer modéré (HLM), regroupant les sociétés anonymes d'HLM, les sociétés coopératives d'HLM et les sociétés de coordination mentionnées à l'article L. 423-1-2 du code de la construction et de l'habitation (CCH) ;
- sociétés d'économie mixte (SEM) agréées en application de l'article L. 481-1 du CCH ;
- structures faîtières des groupes d'organismes de logement social au sens de l'article L. 423-1-1 du CCH.

Objet : Le présent arrêté a pour objet d'actualiser les documents annuels et états financiers applicables aux organismes d'HLM présentés dans l'arrêté du 7 octobre 2015 (NOR : ETLL1513275A) ainsi que les documents annuels et états financiers applicables aux SEM agréées en application de l'article L. 481-1 du CCH présentés dans l'arrêté du 7 octobre 2015 (NOR : ETLL1513294A).

Ont été notamment actualisés les documents annuels et états financiers relatifs aux comptes combinés des sociétés de coordination ainsi, à partir des comptes ouverts à compter du 1^{er} janvier 2024, qu'aux comptes consolidés des structures faîtières des groupes d'organismes de logement social.

Concernant les structures faîtières des groupes d'organismes de logement social, le présent arrêté vise à leur appliquer les documents annuels et états financiers suivants :

- leurs comptes sociaux sont concernés par l'annexe 2 (parties 1 à 4 seulement) du présent arrêté qui constitue les documents annuels et états financiers relatifs aux comptes sociaux des OPH, sociétés d'HLM et SEM agréées en application de l'article L. 481-1 du CCH ;
- leurs comptes consolidés sont concernés par l'annexe 4 du présent arrêté qui constitue également les documents annuels et états financiers relatifs aux comptes combinés des sociétés de coordination.

Entrée en vigueur : le texte entre en vigueur le lendemain du jour de sa publication pour les comptes ouverts à compter du 1^{er} janvier 2024.

Références : le présent arrêté peut être consulté sur le site Légifrance (<https://www.legifrance.gouv.fr>).

Le ministre de l'économie, des finances et de la souveraineté industrielle et numérique, le ministre de l'aménagement du territoire et de la décentralisation et la ministre auprès du ministre de l'aménagement du territoire et de la décentralisation, chargée du logement,

Vu le code de la construction et de l'habitation, notamment ses articles L. 421-17, R. 423-7, R. 423-28, R. 423-29, R. 423-68, D. 423-73, R. 423-78 et D. 481-14 ;

Vu le code de commerce, notamment ses articles L. 255-100, L. 823-9 et R. 823-7 ;

Vu le règlement ANC n° 2014-03 du 5 juin 2014 modifié relatif au plan comptable général ;

Vu le règlement ANC n° 2015-04 du 4 juin 2015 modifié relatif aux comptes annuels des organismes de logement social ;

Vu le règlement ANC n° 2020-01 du 9 octobre 2020 relatif aux comptes consolidés ;

Vu l'arrêté du 8 mars 2010 désignant la plate-forme informatique mentionnée aux articles R. 423-24, R. 423-28 et R. 423-78 du code de la construction et de l'habitation ;

Vu l'arrêté du 7 octobre 2015 modifié homologuant l'instruction comptable applicable aux organismes d'HLM à comptabilité privée ;

Vu l'arrêté du 7 octobre 2015 modifié fixant la nature, le format et le contenu des documents des sociétés d'économie mixte agréées objets de la transmission prévue à l'article R. 481-14 du code de la construction et de l'habitation ;

Vu l'avis du conseil national d'évaluation des normes en date du 7 novembre 2024,

Arrêtent :

CHAPITRE I^{er}

DOCUMENTS ANNUELS ET ÉTATS FINANCIERS APPLICABLES AUX OPH, SOCIÉTÉS D'HLM ET SEM AGRÉÉES EN APPLICATION DE L'ARTICLE L. 481-1 DU CCH

Art. 1^{er}. – L'article 3 de l'arrêté du 7 octobre 2015 homologuant l'instruction comptable applicable aux organismes d'HLM à comptabilité privée est ainsi modifié :

1° Le second alinéa est remplacé par les dispositions suivantes :

« Les documents annuels et états financiers relatifs aux comptes combinés des sociétés de coordination et comptes consolidés des structures faîtières des groupes d'organismes de logement social au sens de l'article L. 423-1-1 du code de la construction et de l'habitation, qui doivent être transmis électroniquement au ministère chargé du logement conformément aux articles R. 423-28, R. 423-78 et D. 423-73 du code de la construction et de l'habitation, sont reproduits en annexe 4. » ;

2° Au troisième alinéa, les mots : « et aux structures faîtières des groupes d'organismes de logement social » sont ajoutés après les mots : « sociétés de coordination » et les nombres : « 1.9 » sont remplacés par les nombres : « 1.4 ».

Art. 2. – 1° L'annexe 2 de l'arrêté du 7 octobre 2015 homologuant l'instruction comptable applicable aux organismes d'HLM à comptabilité privée est remplacée par l'annexe 1 du présent arrêté intitulée « Chapitre I "Éléments généraux" du titre IV "Documents annuels" de l'instruction comptable applicable aux organismes d'HLM (chapitre également applicable aux SEM agréées en application de l'article L. 481-1 du CCH) » ;

2° L'annexe 3 de l'arrêté du 7 octobre 2015 homologuant l'instruction comptable applicable aux organismes d'HLM à comptabilité privée est remplacée par l'annexe 2 du présent arrêté intitulée « Documents annuels et états financiers relatifs aux comptes sociaux des OPH, sociétés d'HLM et SEM agréées en application de l'article L. 481-1 du CCH transmis électroniquement au ministère du logement (articles R. 423-28, D. 423-73, R. 423-78 et D. 481-14 du code de la construction et de l'habitation) » ;

3° L'annexe 4 de l'arrêté du 7 octobre 2015 homologuant l'instruction comptable applicable aux organismes d'HLM à comptabilité privée est remplacée par l'annexe 3 du présent arrêté intitulée « Documents annuels et états financiers relatifs aux comptes combinés des sociétés de coordination et aux comptes consolidés des structures faîtières des groupes d'organismes de logement social transmis électroniquement au ministère du logement (articles R. 423-28, R. 423-78, R. 481-14 et D. 423-73 du code de la construction et de l'habitation) » ;

4° L'annexe 5 de l'arrêté du 7 octobre 2015 homologuant l'instruction comptable applicable aux organismes d'HLM à comptabilité privée est remplacée par l'annexe 4 du présent arrêté intitulée « Organisation de l'instruction comptable applicable aux organismes HLM ».

Art. 3. – L'article 1^{er} de l'arrêté du 7 octobre 2015 fixant la nature, le format et le contenu des documents des sociétés d'économie mixte agréées objets de la transmission prévue à l'article R. 481-14 du code de la construction et de l'habitation est ainsi modifié :

1° Au premier alinéa, le mot : « documents » est remplacé par les mots : « documents annuels et états financiers relatifs aux comptes sociaux des sociétés d'économie mixte agréées en application de l'article L. 481-1 du code de la construction et de l'habitation », les mots : « par les sociétés d'économie mixte agréées objets de la transmission prévue à l'article R. 481-14 du code de la construction et de l'habitation » sont supprimés et les mots : « en annexe » sont remplacés par les mots : « à l'annexe 1 du présent arrêté » ;

2° Entre les premier et second alinéas, est inséré un nouvel alinéa ainsi rédigé :

« Les documents annuels et états financiers relatifs aux comptes consolidés des structures faîtières des groupes d'organismes de logement social au sens de l'article L. 423-1-1 du code de la construction et de l'habitation, qui doivent être transmis électroniquement au ministère chargé du logement conformément aux articles R. 481-14 du code de la construction et de l'habitation, sont reproduits en annexe 3. »

Art. 4. – 1° L'annexe 1 de l'arrêté du 7 octobre 2015 fixant la nature, le format et le contenu des documents des sociétés d'économie mixte agréées objets de la transmission prévue à l'article R. 481-14 du code de la construction et de l'habitation est remplacée par l'annexe 2 du présent arrêté intitulée « Documents annuels et états financiers relatifs aux comptes sociaux des OPH, sociétés d'HLM et SEM agréées en application de l'article L. 481-1 du CCH transmis électroniquement au ministère du logement (articles R. 423-28, D. 423-73, R. 423-78 et D. 481-14 du code de la construction et de l'habitation) » ;

2° L'annexe 2 de l'arrêté du 7 octobre 2015 fixant la nature, le format et le contenu des documents des sociétés d'économie mixte agréées objets de la transmission prévue à l'article R. 481-14 du code de la construction et de l'habitation est remplacée par l'annexe 1 du présent arrêté intitulée « Chapitre I "Éléments généraux" du titre IV "Documents annuels" de l'instruction comptable applicable aux organismes d'HLM (chapitre également applicable aux SEM agréées en application de l'article L. 481-1 du CCH) » ;

3° A l'arrêté du 7 octobre 2015 fixant la nature, le format et le contenu des documents des sociétés d'économie mixte agréées objets de la transmission prévue à l'article R. 481-14 du code de la construction et de l'habitation, est ajoutée une annexe 3 intitulée « Documents annuels et états financiers relatifs aux comptes combinés des sociétés de coordination et aux comptes consolidés des structures faitières des groupes d'organismes de logement social transmis électroniquement au ministère du logement (articles R. 423-28, R. 423-78, R. 481-14 et D. 423-73 du code de la construction et l'habitation) ». Cette annexe est détaillée en annexe 3 du présent arrêté.

CHAPITRE II

DISPOSITIONS TRANSITOIRES ET FINALES

Art. 5. – Pour l'exercice comptable ouvert le 1^{er} janvier 2024, les comptes combinés des sociétés de coordination et les comptes consolidés des structures faitières des groupes d'organismes de logement social sont certifiés par le commissaire aux comptes selon les modalités prescrites par le règlement n° 2020-01 du 9 octobre 2020 relatif aux comptes consolidés.

Art. 6. – Le présent arrêté s'applique à compter de l'exercice comptable ouvert le 1^{er} janvier 2024.

Art. 7. – Le présent arrêté sera publié au *Journal officiel* de la République Française.

Fait le 17 janvier 2025.

*Le ministre de l'aménagement du territoire
et de la décentralisation,*

Pour le ministre et par délégation :

*La directrice générale des collectivités locales,
C. RAQUIN*

*Le ministre de l'économie, des finances
et de la souveraineté industrielle et numérique,*

Pour le ministre et par délégation :

*Le sous-directeur,
G. CUMENGE*

*La ministre auprès du ministre de l'aménagement
du territoire et de la décentralisation,
chargée du logement,*

Pour la ministre et par délégation :

*Le directeur de l'habitat, de l'urbanisme
et des paysages,
D. BOTTEGHI*

ANNEXES**Annexe 1****Chapitre I « Eléments généraux » du titre IV « Documents annuels » de l'instruction comptable applicable aux organismes d'HLM (chapitre également applicable aux SEM agréées en application de l'article L. 481-1 du CCH)****TITRE IV – DOCUMENTS ANNUELS****CHAPITRE I – ELEMENTS GENERAUX***➤ Documents annuels et états financiers transmis de façon dématérialisée au ministère chargé du logement*

Les documents annuels et états financiers relatifs aux comptes sociaux sont communs aux OPH, aux sociétés d'HLM et aux SEM agréées en application de l'article L. 481-1 du CCH et sont reproduits en annexe 3 de l'arrêté du 7 octobre 2015.

Les documents annuels et états financiers relatifs aux comptes combinés des sociétés de coordination et aux comptes consolidés des structures faitières des groupes d'organismes de logement social sont reproduits en annexe 4 de l'arrêté précité.

➤ Périmètre de certification des comptes annuels

En application des articles L. 823-9 et R. 823-7 du code de commerce, les éléments suivants des comptes annuels font l'objet d'une certification par le(s) commissaire(s) aux comptes :

- Bilan au 31 décembre de l'année d'exercice selon le format des fiches 2.1 et 2.2 des documents annuels et états financiers relatifs aux comptes sociaux ;
- Compte de résultat au 31 décembre de l'année d'exercice selon le format des fiches 3.1 et 3.2 des documents annuels et états financiers relatifs aux comptes sociaux ;
- Annexe aux comptes annuels composée des faits caractéristiques de l'exercice, des principes, règles et méthodes comptables et des tableaux selon le format des fiches 4.1 à 4.14 des documents annuels et états financiers relatifs aux comptes sociaux.

L'annexe aux comptes annuels forme avec le bilan et le compte de résultat un tout indissociable dont l'objectif est de donner une image fidèle du patrimoine, de la situation financière et du résultat de l'organisme. Elle doit comporter toutes les explications nécessaires pour appréhender correctement les documents chiffrés que sont le bilan et le compte de résultat.

➤ Autres documents transmis de façon dématérialisée au ministère chargé du logement

Conformément aux articles R. 423-28, R. 423-78 et D. 481-14 du code de la construction et de l'habitation, les documents suivants sont obligatoirement transmis de façon dématérialisée et au format PDF au ministère chargé du logement par le biais de l'espace d'échange au sein de la plate-forme Harmonia désignée par arrêté du 8 mars 2010 (NOR : DEVU1003486A) :

- Rapport de gestion ;
- Rapport d'activité si établi par l'organisme ;
- Annexe littéraire ;
- Rapport(s) du(des) commissaire(s) aux comptes ;
- Procès-verbal d'approbation des comptes de l'exercice ;
- En cas d'opération de fusion-absorption, le traité de fusion, l'arrêté préfectoral et le procès-verbal ou la délibération de l'assemblée ayant validé la fusion ;
- En cas de report de la réunion de l'organe délibérant devant approuver les comptes (assemblée générale ou conseil d'administration), la décision du Tribunal de commerce ou l'accord du préfet de prorogation du délai de réunion de l'organe délibérant chargé d'approuver les comptes de l'exercice.

Annexe 2

Documents annuels et états financiers relatifs aux comptes sociaux des OPH, sociétés d'HLM et SEM agréées en application de l'article L. 481-1 du CCH transmis électroniquement au ministère du logement (articles R. 423-28, D. 423-73, R. 423-78 et D. 481-14 du code de la construction et de l'habitation)

SOMMAIRE

Partie 1 - Informations générales

Fiche 1.1 - Identité

Tableau 1.1.1 - Identité

Tableau 1.1.2 - Administrateurs(rices) / Membres du conseil de surveillance

Tableau 1.1.3 - Fusion

Fiche 1.2 - Actionnariat (spécifique sociétés)

Tableau 1.2.1 - Capital

Tableau 1.2.2 - Actionnaires

Fiche 1.3 - Parc locatif

Tableau 1.3.1 - Plan stratégique de patrimoine

Tableau 1.3.2 - Détail du parc locatif

Tableau 1.3.3 - Age du patrimoine

Tableau 1.3.4 - Vacance

Tableau 1.3.5 - Patrimoine locatif divers

Fiche 1.4 - Activité locative

Tableau 1.4.1 - Evolution du parc locatif au cours de l'exercice

Tableau 1.4.2 - Activité de construction et de réhabilitation

Tableau 1.4.3 - Financement principal (parc locatif + constructions en cours)

Fiche 1.5 - Activité d'accession

Tableau 1.5.1 - Accession à la propriété

Fiche 1.6 - Autres activités

Tableau 1.6.1 - Autres activités

Partie 2 - Bilan

Fiche 2.1 - Actif

Tableau 2.1.1 - Bilan - Actif

Fiche 2.2 - Passif

Tableau 2.2.1 - Bilan - Passif - Avant affectation du résultat

Partie 3 - Compte de résultat

Fiche 3.1 - Charges

Tableau 3.1.1 - Compte de résultat - Charges

Fiche 3.2 - Produits

Tableau 3.2.1 - Compte de résultat - Produits

Partie 4 - Annexe légale

Fiche 4.1 - Engagements

Tableau 4.1.1 - Engagements hors bilan

Tableau 4.1.2 - Commercialisation

Tableau 4.1.3 - Prestations de services à personnes physiques

Fiche 4.2 - Résultat et autofinancement net

Tableau 4.2.1 - Affectations du résultat de l'exercice N-1

Tableau 4.2.2 - Distribution de dividendes (spécifique sociétés)

Tableau 4.2.3 - Résultat de l'organisme au cours des cinq derniers exercices

Tableau 4.2.4 - Ratio d'autofinancement net HLM (R. 423-9 et R. 423-70 du CCH)

Fiche 4.3 - Mouvements des postes de l'actif immobilisé

Tableau 4.3.1 - Mouvements des postes de l'actif immobilisé

Fiche 4.4 - Amortissements

Tableau 4.4.1 - Amortissements - Situation et mouvements de l'exercice

Tableau 4.4.2 - Amortissements - Ventilation des diminutions de l'exercice

Fiche 4.5 - Dépréciations et provisions

Tableau 4.5.1 - Dépréciations et provisions

Fiche 4.6 - Etat des dettes

Tableau 4.6.1 - Etat des dettes

Fiche 4.7 - Etat des créances

Tableau 4.7.1 - Etat des créances

Fiche 4.8 - Filiales et participations

Tableau 4.8.1 - Filiales et participations

Fiche 4.9 - Effectif

Tableau 4.9.1 - Effectif par catégorie

Tableau 4.9.2 - Evolution de l'effectif salarié et sous statut de la fonction publique territoriale

Fiche 4.10 - Frais d'acquisition et transferts de charges

Tableau 4.10.1 - Ventilation par nature des frais d'acquisition imputés pendant l'exercice

Tableau 4.10.2 - Transferts de charges (compte 79)

Fiche 4.11 - Production immobilisée (compte 72)

Tableau 4.11.1 - Production immobilisée (compte 72)

Fiche 4.12 - Incorporation de frais financiers et de coûts internes de l'exercice au coût de production des stocks

Tableau 4.12.1 - Incorporation de frais financiers et de coûts internes de l'exercice au coût de production des stocks

Fiche 4.13 - Exceptionnel

Tableau 4.13.1 - Récapitulatif des charges exceptionnelles

Tableau 4.13.2 - Récapitulatif des produits exceptionnels

Fiche 4.14 - Charges et produits antérieurs (spécifique OPH)

Tableau 4.14.1 - Récapitulatif par nature des charges et produits sur exercices antérieurs (spécifique OPH)

Partie 5 - Autres documents de synthèseFiche 5.1 - Soldes intermédiaires de gestion (1)

Tableau 5.1.1 - Soldes intermédiaires de gestion (1)

Fiche 5.2 - Soldes intermédiaires de gestion (2)

Tableau 5.2.1 - Soldes intermédiaires de gestion (2)

Fiche 5.3 - Autofinancement

Tableau 5.3.1 - Capacité d'autofinancement

Fiche 5.4 - Financement (1)

Tableau 5.4.1 - Financement - Emplois et ressources de l'exercice - Variation du fonds de roulement

Fiche 5.5 - Financement (2)

Tableau 5.5.1 - Financement - Emplois et ressources de l'exercice - Variation du besoin en fonds de roulement et de la trésorerie

Partie 6 - Actif immobiliséFiche 6.1 - Participations

Tableau 6.1.1 - Participations, titres et créances rattachées à des participations

Partie 7 - Stocks et opérations d'accession à la propriétéFiche 7.1 - Mouvements des comptes de stocks au cours de l'exercice

Tableau 7.1.1 - Mouvements des comptes de stocks au cours de l'exercice (sauf compte 32)

Fiche 7.2 - Terrains à aménager

Tableau 7.2.1 - Terrains à aménager (compte 31 net de 319)

Fiche 7.3 - Immeubles en cours

Tableau 7.3.1 - Immeubles en cours (compte 33)

Fiche 7.4 - Immeubles achevés

Tableau 7.4.1 - Immeubles achevés (compte 35)

Fiche 7.5 - Immeubles Acquis

Tableau 7.5.1 - Immeubles acquis par résolution de vente, adjudication ou garantie de rachat (compte 37)

Fiche 7.6 - Sociétés Civiles Immobilières - Programmes en cours

Tableau 7.6.1 - Sociétés civiles immobilières - Programmes en cours

Fiche 7.7 - Sociétés Civiles Immobilières - Programmes achevés

Tableau 7.7.1 - Sociétés civiles immobilières - Programmes achevés

Partie 8 - Développement du passifFiche 8.1 - Détail des emprunts

Tableau 8.1.1 - Détail des emprunts

Fiche 8.2 - Récapitulatif des emprunts

Tableau 8.2.1 - Récapitulatif des emprunts

Fiche 8.3 - Détail des emprunts complexes et des financements structurés

Tableau 8.3.1 - Détail des emprunts complexes et des financements structurés

Fiche 8.4 - Instruments de couverture

Tableau 8.4.1 - Détail des instruments de couverture

Fiche 8.5 - Titres participatifs

Tableau 8.5.1 - Détail des titres participatifs

Partie 9 - Ventilation des charges et produits par activitéFiche 9.1 - Ventilation des charges

Tableau 9.1.1 - Ventilation des charges

Fiche 9.2 - Ventilation des produits

Tableau 9.2.1 - Ventilation des produits

Fiche 9.3 - Ventilation des charges SIEG-OFS

Tableau 9.3.1 - Ventilation des charges SIEG / hors SIEG

Fiche 9.4 - Ventilation des produits SIEG-OFS

Tableau 9.4.1 - Ventilation des produits SIEG / hors SIEG

Partie 10 - Maintenance du patrimoine locatifFiche 10.1 - Maintenance

Tableau 10.1.1 - Travaux en régie

Tableau 10.1.2 - Total des charges non récupérables de maintenance du patrimoine locatif

Partie 11 - Ventilation des comptes clientsFiche 11.1 - Ventilation des comptes clients (1)

Tableau 11.1.1 - Ventilation des comptes clients (1)

Fiche 11.2 - Ventilation des comptes clients (2)

Tableau 11.2.1 - Ventilation des comptes clients (clients douteux et dépréciations, admissions en non-valeur)

Fiche 11.3 - Ventilation des comptes clients (3)

Tableau 11.3.1 - Ventilation des comptes clients (3)

Partie 12 - TFPB, CEE, CGLLS et cessionsFiche 12.1 - TFPB - CEE

Tableau 12.1.1 - Taxes foncières sur les propriétés bâties - Données de l'exercice et prévisions

Tableau 12.1.2 - Abattements et dégrèvements de taxe foncière sur les propriétés bâties accordées aux propriétaires de logements sociaux

Tableau 12.1.3 - Cessions de certificats d'économie d'énergie - Produits enregistrés sur l'exercice

Fiche 12.2 - Cotisations CGLLS

Tableau 12.2.1 - Caisse de garantie du logement locatif social - Produits et charges enregistrés sur l'exercice

Tableau 12.2.2 - Réduction du loyer de solidarité

Fiche 12.3 - Cessions

Tableau 12.3.1 - Cessions de patrimoine immobilisé

Partie 13 – Fiches de situation financière et comptableFiche 13.1 - Récapitulatif général

Tableau 13.1.1 - Récapitulatif général

Fiche 13.2 - Contrôle des dépenses comptabilisées

Tableau 13.2.1 - Contrôle des dépenses comptabilisées

Fiche 13.3 - Contrôle des emprunts et des subventions

Tableau 13.3.1 - Contrôle des emprunts

Tableau 13.3.2 - Contrôle des subventions

PARTIE 1 - INFORMATIONS GENERALES

Fiche 1.1 - Identité

TEXTAREA_

Consulter la notice ici : https://harmonia.logement.gouv.fr/manual/notices/sociaux_coord/F01_1.pdf

1.1 Identité Exercice 2024

1.1.1 IDENTITE (au 31 décembre)

Raison sociale de l'organisme (1)	TEXTAREA_
<small>(1) Figurant sur l'avis SIREN et non le nom commercial</small>	
Le cas échéant, raison sociale précédente (2)	TEXTAREA_
<small>(2) Le changement de dénomination sociale doit obligatoirement être signalé au Ministère chargé du logement (DREAL/DHUP).</small>	
N° SIREN	
Statut juridique	
Date de constitution de l'organisme	
Le cas échéant, date de liquidation	
Le cas échéant, date de dissolution	
Siège social	
1ère ligne d'adresse	TEXTAREA_
2ème ligne d'adresse	TEXTAREA_
3ème ligne d'adresse	TEXTAREA_
4ème ligne d'adresse	TEXTAREA_
Code postal	
Commune	TEXTAREA_
Cedex	
Téléphone	
E-mail de contact de la direction générale	
Rattachement administratif (spécifique OPH)	
Nom de la collectivité de rattachement (spécifique OPH)	

Instance de gouvernance			
FONCTION	CIVILITE	NOM ET PRENOM	DATE DE PRISE DE FONCTION
		TEXTAREA_	

Commissaire aux comptes			
NOM	ADRESSE	DATE DE DEBUT DE MANDAT	DATE DE FIN DE MANDAT
TEXTAREA_	TEXTAREA_		

Date de signature de l'agrément ou du dernier renouvellement (L 422-5 du code de la construction et de l'habitation pour les sociétés) ou date de constitution (OPH)	
--	--

L'organisme a-t-il contracté des emprunts complexes ou des instruments de couverture ?	
--	--

Compétence territoriale actuelle	
----------------------------------	--

Convention d'utilité sociale : date de signature la plus récente (ne concerne pas les sociétés de coordination)	
---	--

L'organisme possède-t-il un agrément en tant qu'organisme de foncier solidaire (OFS) ?	
--	--

Le cas échéant, date de signature de l'agrément OFS	
---	--

Participation à un GIE ou à groupe de moyens (hors société de coordination ou groupe capitalistique)	
--	--

TYPE DE GROUPEMENT	SIREN	RAISON SOCIALE

Appartenance à un groupe d'OLS vertical (capitalistique) ou horizontal (coordination)	
---	--

Veillez renseigner cette ligne si votre organisme est la société de coordination d'un groupe vertical d'OLS ou un actionnaire d'une société de coordination. Si votre organisme est une société de coordination, veuillez renseigner votre propre SIREN et votre propre raison sociale.

Veillez renseigner cette ligne si vous êtes la holding d'un groupe vertical (capitalistique) ou une filiale (directe ou indirecte) de cette structure. Si vous êtes la holding, veuillez renseigner votre propre SIREN, votre propre raison sociale et "Holding" dans la colonne "Type de contrôle".

TYPE DE GROUPE D'OLS	SIREN DE LA HOLDING OU DE LA SOCIÉTÉ DE COORDINATION	RAISON SOCIALE DE LA HOLDING OU DE LA SOCIÉTÉ DE COORDINATION	TYPE DE CONTRÔLE DE LA HOLDING SUR L'ORGANISME
Groupe horizontal (coordination)		TEXTAREA_	
Groupe vertical 1 (capitalistique)		TEXTAREA_	
Groupe vertical 2 (capitalistique)		TEXTAREA_	

1.1.2 ADMINISTRATEURS(RICES) / MEMBRES DU CONSEIL DE SURVEILLANCE

NOM	ADRESSE	ACTIVITE OU PROFESSION	DATE DE DEBUT DU MANDAT INITIAL	DATE D'EXPIRATION DU MANDAT ACTUEL	NOM DU (DE LA) REPRESENTANT(E) (1)
TEXTAREA_	TEXTAREA_	TEXTAREA_			TEXTAREA_

(1) Personnes physiques représentant les administrateurs(trices) personnes morales.

1.1.3 FUSION

Au cours de l'exercice, votre organisme a absorbé une entité, remplissez le tableau ci-dessous :

TYPE DE FUSION	DATE D'EFFET	RAISON SOCIALE DE L'ENTITE ABSORBÉE / TUPIÉE	SIREN	NBR DE LOGEMENTS ABSORBÉS OU TUPIÉS
		TEXTAREA_		

Fiche 1.2 - Actionnariat (spécifique sociétés)

TEXTAREA		1.2 Actionnariat (spé. société) Exercice 2024									
1.2.1 CAPITAL (au 31 décembre)											
Montant du capital social au 31-12		Date de la dernière augmentation de capital									
Valeur nominale des actions		Nombre d'actions détenues par des personnes physiques									
Nombre total d'actions											
Nombre total d'actionnaires											
1.2.2 ACTIONNAIRES (1)											
TYPE	NOM	ADRESSE	ACTIVITE OU PROFESSION	DATE D'ENTREE AU CAPITAL	NOMBRE D' ACTIONS	POURCENTAGE DE CAPITAL DETENU	PUBLIC / PRIVE	CATEGORIE D'ACTIONNAIRES (2)	ADMINISTRATEUR (TRICE)	SIREN (3)	
	TEXTAREA	TEXTAREA	TEXTAREA			0%					

(1) SA Coopératives d'HLM: Indiquer les principaux actionnaires.
 SA d'HLM: tous les actionnaires de catégorie 1, 2 et 3 sont à mentionner. Pour l'actionnariat de "4ème catégorie", l'information peut se limiter aux actionnaires principaux et à ceux qui sont administrateurs(trices) ou membres du conseil de surveillance.
 Regrouper les actionnaires personnes physiques possédant moins de 1% du capital en une seule ligne indiquant un pourcentage de capital détenu correspondant à la somme des détentions individuelles

(2) Concerne les SA d'HLM (loi n° 2003-710 du 1er août 2003, et circulaire n° 2003-56 du 22 septembre 2003)

(3) Pour les actionnaires personnes morales détenant plus de 10% du capital

Fiche 1.3 - Parc locatif

TEXTAREA

1.3 Parc locatif exercice 2024

Consulter la notice ici : https://harmonia.logement.gouv.fr/manuel/notices/sociaux_coord/F01_3.pdf

1.3.1 PLAN STRATEGIQUE DE PATRIMOINE

date d'approbation par les organes délibérants	
date de dernière actualisation:	

1.3.2 DETAIL DU PARC LOCATIF

PARC AU 31 DECEMBRE	LOGEMENTS ORDINAIRES (1)	LOGEMENTS-FOYERS en équivalents logts (2)
1.3.2.1 Nombre de logements pour lesquels l'organisme dispose d'un droit réel au 31/12 (3) : <i>dont conventionnés</i>		
1.3.2.2 Ventilations du nombre de logements : en fonction de la nature juridique :		
en pleine propriété	0	0
en bail emphytéotique		
en bail à construction		
en affectation		
en bail à réhabilitation		
en usufruit locatif social		
avec convention de dévolution du patrimoine (SEM)		
en concession, affermage et autre (SEM)		
en fonction du type :		
individuel	0	
collectif		0
étudiant		
en fonction de la nature de gestion :		
gérés en direct	0	0
gérés par des tiers (hors gestion global au profit de personnels particuliers)		
gestion globale au profit de personnels particuliers (L.421-1 et L.422-2 OCH: gendarmerie, police nationale, S. incendie et secours, ...) (4)		
1.3.2.3 Surface totale des logements (en m²) : Surface habitable :		
1.3.2.4 Nombre de logements gérés pour le compte de tiers (hors syndic de copropriété) au 31/12 :		
1.3.2.5 Nombre de ménages bénéficiaires de l'APL ou de l'AL (parc de la rubrique 1.5.2.1) au 31/12 :		
1.3.2.6 Pour mémoire - Pour les foyers et résidences de la rubrique 1.5.2.1 : nombre total d'unités ouvrant droit à redevance au 31/12		
1.3.2.7 Nombre de logements situés en Quartier Politique de la Ville		

(1) Y compris les résidences universitaires au sens de l'article L631-12 du OCH

(2) Logements-foyers pour personnes âgées ou pour personnes handicapées et résidences sociales. Sont aussi comptabilisées dans cette colonne, les chambres des cités universitaires. Sur le calcul d'équivalence, Cf. L.302-5 M 4° du code de la construction et de l'habitation.

(3) Uniquement les logements achevés, et hors logements gérés pour compte de tiers.

(4) Hypothèse de gestion passant par l'intermédiaire des autorités de tutelle des personnels concernés (ministère de l'intérieur, des armées ..

1.3.3 AGE DU PATRIMOINE

DATE REELLE D'ACHEVEMENT DES IMMEUBLES (1)	LOGEMENTS ORDINAIRES	LOGEMENTS-FOYERS en équivalents logts	TOTAL
jusqu'en 1948			0
entre 1949 et 1960			0
entre 1961 et 1970			0
entre 1971 et 1980			0
entre 1981 et 1990			0
entre 1991 et 2000			0
entre 2001 et 2010			0
entre 2011 et 2015			0
entre 2016 et 2020			0
entre 2021 et 2025			0
TOTAL (= Tableau 1.3.2 rubrique 1.3.2.1)	0	0	0
Age moyen du parc (en années)			

(1) Indépendamment - s'agissant des logements acquis - de la date d'entrée dans le patrimoine de l'organisme.

1.3.4 VACANCE

(PARMI LES LOGEMENTS DE LA RUBRIQUE 1.3.2.1)	LOGEMENTS ORDINAIRES	LOGEMENTS-FOYERS en équivalents logts
1.3.4.1 Nombre de logements vacants au 31/12 (1) (2) dont vacants techniques (3) dont vacants depuis + de 3 mois (hors vacants techniques) dont vacants depuis - de 3 mois (hors vacants techniques)	0	0
1.3.4.2 Nombre de logements achevés non quittancés au 31/12 (en attente de 1ère location) (2)		
Coût de la vacance (€) :		
1.3.4.3 Total des loyers ou redevances non quittancés sur l'exercice en raison de la vacance (4) dont vacants techniques		

(1) Logements vacants = logements non quittancés au 31 décembre (à l'exception des logements n'ayant jamais été quittancés - cf. 1.3.4.2)

(2) Hors vacance supportée par les associations gestionnaires.

(3) Vacance pour cause de réhabilitation en cours, de démolition projetée,...

(4) Estimation. La vacance considérée est la vacance globale (y compris technique), à l'exclusion toutefois de la vacance de la rubrique 1.3.4

1.3.5 PATRIMOINE LOCATIF DIVERS

Garages et stationnements (nombre de places) :	
Locaux commerciaux (bureaux, surfaces commerciales) (m ²)	
Autres locaux (m ²) :	

Fiche 1.4 - Activité locative

TEXTAREA_			1.4 Activité exercice 2024 locative			
1.4.1 EVOLUTION DU PARC LOCATIF AU COURS DE L'EXERCICE						
EVOLUTIONS DE LA RUBRIQUE 1.4.2.1	LOGEMENTS ORDINAIRES (1)			LOGEMENTS-FOYERS en équivalents logts (2)		
	Entrée	Sortie	Total	Entrée	Sortie	Total
1.4.1.1 Logements neufs mis en service			0			0
1.4.1.2 Acquisitions - améliorations mises en service			0			0
1.4.1.3 Acquisitions effectuées (sauf acquisition - amélioration) dont acquisitions issues d'une fusion, absorption ou "TUP"			0			0
1.4.1.4 Ventes			0			0
Ventes de logements conventionnés						
ventes à personne physique en vente HLM			0			0
ventes à des OPH			0			0
ventes à des SA d'HLM			0			0
ventes à des COOP			0			0
ventes à des SEM agréées pour réaliser des LLS			0			0
ventes à des SA de vente HLM: ONV			0			0
autres ventes à d'autres personnes morales			0			0
Ventes de logements non conventionnés						
1.4.1.5 Démolitions			0			0
dont opérations ANRU			0			0
1.4.1.6 Transformations			0			0
dont stocks accession transférés en immobilisations achevées			0			0
autres transformations			0			0
1.4.1.7 Dévolutions (spécifique SEM)			0			0
1.4.1.8 (= 1.4.1.1 à 1.4.1.7) Variation de l'exercice	0	0	0	0	0	0
(1) Y compris les résidences universitaires au sens de l'article L631-12 du CCH						
(2) Logements-foyers pour personnes âgées ou pour personnes handicapées et résidences sociales. Sont aussi comptabilisées dans cette colonne, les chambres des cités universitaires. Sur le calcul d'équivalence, Cf. L 302-5 IV 4° du code de la construction et de l'habitation.						
1.4.2 ACTIVITE DE CONSTRUCTION ET DE REHABILITATION						
	LOGEMENTS ORDINAIRES	LOGEMENTS-FOYERS en équivalents logts				
1.4.2.1 Constructions						
1.4.2.1.1 Logements neufs mis en chantier (ordre de service donné au cours de l'année)						
1.4.2.1.2 Acquisition - amélioration (acte notarié d'acquisition signé au cours de l'année)						
1.4.2.1.3 Constructions en cours au 31/12 (y compris acquisition - amélioration en cours de travaux)						
1.4.2.2 Réhabilitations						
1.4.2.2.1 Logements ayant été réhabilités au cours des 10 dernières années						
dont opérations ANRU						
1.4.2.2.2 Réhabilitations mises en chantier (ordre de service donné dans l'année)						
dont opérations ANRU						
1.4.3 FINANCEMENT PRINCIPAL (PARC LOCATIF + CONSTRUCTIONS EN COURS)						
FINANCEMENT PRINCIPAL D'ORIGINE	PATRIMOINE LOCATIF (1)			EN COURS AU 31/12 (4)	TOTAL	
	LOGEMENTS ORDINAIRES				Nombre	%
	NEUFS REALISES PAR L'ORGANISME	ACQUIS (3)	LOGEMENTS-FOYERS			
Financements "ancien régime" (HLMO, ILM, ILN, PSR, PLR,...)				0	0%	
PLA CDC, RAPAPLA, et LLS (DOM)				0	0%	
PLUS				0	0%	
PLAI, LLTS (DOM) (PLA "Très social", PLALM, PLAHA, PLU,...et LLSS (DOM))				0	0%	
PLS et PLA CFF				0	0%	
PLI				0	0%	
PCL et PAP locatif				0	0%	
Autres (Fonds propres, emprunts obligataires, baux à réhabilitation, en affectation, secteur libre ...)				0	0%	
TOTAL	0	0	0	0	0%	
(1) Parc de la rubrique 1.3.2.1						
(2) Y compris logements neufs acquis en VEFA ou en usufruit						
(3) Acquis avec ou sans amélioration						
(4) Egal rubrique 1.4.2.1.3						

Fiche 1.5 - Activité d'accession

1.5 Activité exercice 2024 accession										
NOMBRE DE LOGEMENTS	LOGEMENTS EN GROUPE, REALISES EN DIRECT (1)				LOGEMENTS EN DIFFUS		LOGEMENTS EN LOC.-ACCESSION	LOGEMENTS EN BAIL RÉEL SOLIDAIRE	LOGEMENTS EN SCI, SCCV, SCCC (2)	LOGEMENTS LIBRES (SPECIFIQUE SEM)
	INDIVIDUEL NEUF	ACQ.-REHAB.-REVENTE	COLLECTIF	TOTAL	CCMI	PRESTATION DE SERVICE				
1.5.1.1 Production										
1.5.1.1.1 Terminés pendant l'exercice (DAT)				0						
1.5.1.1.2 Mis en chantier pendant l'exercice (OS)				0						
1.5.1.1.3 Acquis dans l'année (résolut., adjudicat., g. rachat)										
1.5.1.1.4 Vendus pendant l'exercice (actes notariés) (3)				0						
1.5.1.1.4.1 Dont logements pour lesquels le prix de vente est comptabilisé en comptes 701 au 31/12 (4)				0						
1.5.1.1.4.2 Montants correspondants comptabilisés en comptes 701 (4)				0,00						
1.5.1.1.5 Mis en location dans l'année (5)				0						
1.5.1.2 Stocks au 31 décembre										
1.5.1.2.1 Stocks vendus (actes notariés) non livrés				0					0	0
1.5.1.2.2 Stocks non vendus				0					0	0
<i>En fonction de la date de réalisation</i>				0					0	0
<i>En cours de réalisation</i>				0					0	0
<i>Terminés depuis moins d'un an</i>				0					0	0
<i>Terminés depuis plus d'un an</i>				0					0	0
<i>En fonction de la phase contractuelle</i>				0					0	0
<i>dont contrats préliminaires de réservation</i>				0					0	0
<i>temporairement loué (sauf loc.-acc.)</i>				0					0	0
<i>en phase locative (loc.-acc.)</i>				0					0	0
<i>Autres</i>				0					0	0

(1) VEFA ou vente à terme (et acquisitions (1.3.1.1.4))
 (2) Au prorata des participations au capital des SCI et des SCCC
 (3) Levées d'option d'achat intervenues dans l'année
 (4) Logement entièrement livrés
 (5) Transferts en immobilisation, et locations-accessions entrées en phase locative

Fiche 1.6 - Autres activités

TEXTAREA

1.6 Autres activités exercice
2024

1.6.1 AUTRES ACTIVITES (au 31 décembre)

1.6.1.1 Activité d'aménageur		1.6.1.4 Activité de prêteur	
Nombre d'opérations en cours au 31/12		Nombre de prêts en gestion	
<i>dont quartiers anciens</i>		<i>dont principaux (1)</i>	
Nombre d'opérations mises en chantier en cours de l'exercice		<i>complémentaires (1)</i>	
Nombre de logements à réaliser		<i>autres prêts</i>	
1.6.1.2 Lotissements		1.6.1.5 Maîtrise d'ouvrage déléguée (hors accession)	
Nombre d'opérations en stocks (terminés/en cours)		Nombre de contrats en cours	
Nombre de lots correspondants		Nombre de contrats signés pendant l'exercice	
<i>dont lots terminés depuis plus d'un an</i>		Rémunération (T.T.C.) facturée pendant l'exercice	
1.6.1.3 Hébergement de loisirs à vocation sociale		1.6.1.6 Prestations de services diverses (3)	
Nombre d'opérations achevées depuis l'origine		Nombre de contrats en cours	
<i>Nombre de lits correspondants</i>		Nombre de contrats signés pendant l'exercice	
Nombre d'opérations en chantier (o.s. donné)		Montant de la rémunération (T.T.C.) facturé	
<i>Nombre de lits correspondants</i>		Nombre de contrats avec des tiers	
		Nombre de contrats au sein d'un groupement	
		1.6.1.7 Syndic de copropriété	
		Nombre de contrats en gestion (y compris pour SCI et hors ASL et Hors AFUL)	
		Nombre de lots (toute nature) correspondant (2)	

(1) Accession et vente HLM.

(2) Hors les lots propriétés de la société.

(3) Nature des prestations de services diverses

TEXTAREA

PARTIE 2 - BILAN

Fiche 2.1 – Actif

TEXTAREA

Consulter la notice ici : https://harmonia.logement.gouv.fr/manuel/notices/sociux_coord/F02.pdf

2.1 Actif

Exercice 2024

2.1.1 BILAN - ACTIF

N° de compte	ACTIF	Exercice N				Exercice N-1
		Brut	Amortissements et dépréciations	Net	Totaux partiels	Net
1	2	3	4	5	6	7
	COMPTES DE CAPITAUX				0,00	0,00
109 (SEM)	Actionnaires : Capital souscrit - non appelé			0,00		
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				0,00	0,00
201	Frais d'établissement			0,00		
2082-2083-2084-2085	Baux long terme et droits d'usufruit			0,00		
203-205-206-207-2088-232-237	Autres (I)			0,00		
A 21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				0,00	0,00
C 2111	Terrains nus			0,00		
T 2112-2113-2115	Terrains aménagés, loués, bâtis			0,00		
I 212	Agencements et aménagements de terrains			0,00		
F 213 (sauf 21315 et 2135)	Constructions locatives (sur sol propre)			0,00		
I 214 (sauf 21415 et 2145)	Constructions locatives sur sol d'autrui			0,00		
M 21315-2135-21415-2145	Bâtiments et installations administratifs			0,00		
O 215-218	Instal. techniques, matériel et outillage, et autres immo. corp.			0,00		
M 221-222-223	Immeubles en location-vente, location-attribution, affectation			0,00		
O 23	IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS				0,00	0,00
B 2312	Terrains			0,00		
I 2313-2314-2318-235	Constructions et autres immobilisations corporelles en cours			0,00		
L 238	Avances et acomptes versés sur commandes			0,00		
I 24	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)				0,00	0,00
S 261-266-2675-2676	Participations - Apports, avances			0,00		
E 2671-2674	Créances rattachées à des participations			0,00		
272	Titres immobilisés (droit de créance)			0,00		
2741	Prêts participatifs			0,00		
278	Prêts pour accession et aux SCC			0,00		
271-274 (sauf 2741) -275-2761	Autres			0,00		
2678-2768	Intérêts courus			0,00		
	TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (I)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	STOCKS ET EN-COURS				0,00	0,00
3 (net du 319, 339, 359)	Terrains à aménager			0,00		
31 (OHLM) / 38 (SEM)	Immeubles en cours			0,00		
33	Immeubles achevés			0,00		
35 sauf 358	Disponibles à la vente			0,00		
358	Temporairement loués			0,00		
37	Imm. acq. par résolution de vente, adjudication ou garantie de rachat			0,00		
32	Approvisionnements			0,00		
409	FOURNISSEURS DÉBITEURS				0,00	0,00
	CREANCES D'EXPLOITATION				0,00	0,00
A 411	Créances clients et comptes rattachés (y compris 413)			0,00		
T 412	Locataires et organismes payeurs d'A.P.L.			0,00		
I 414	Créances sur acquéreurs			0,00		
F 415	Clients - autres activités			0,00		
C 416	Emprunteurs et locataires - acquéreurs/attributaires			0,00		
I 418	Clients douteux ou litigieux			0,00		
R 42-43-44 (sauf 441)-4675-4678	Produits non encore facturés			0,00		
C 441	Autres			0,00		
	Etat et autres collectivités publiques - Subventions à recevoir			0,00		
	CREANCES DIVERSES (3)				0,00	0,00
U 454	Sociétés Civiles Immobilières			0,00		
L 451-458	Groupe, associés et opérations faites en commun et en G.L.E			0,00		
A 461 (sauf 4615)	Opérations pour le compte de tiers			0,00		
N 4615	Opérations d'aménagement et de rénovation pour le compte de tiers			0,00		
T 455-4562 (sociétés)	Associés - Comptes courants et capital souscrit et appelé non versé			0,00		
46 (sauf 4611-4675-4678)	Débiteurs divers			0,00		
478 (OPH)	Autres comptes transitoires			0,00		
50	VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT				0,00	0,00
	DISPONIBILITES				0,00	0,00
511	Valeur à l'encaissement			0,00		
515 (OPH)	Compte au Trésor			0,00		
516	Comptes de placement court terme			0,00		
5188	Intérêts courus à recevoir			0,00		
Autres 51	Banques, établissements financiers et assimilés			0,00		
53-54	Caisse, régies d'avances et accreditifs			0,00		
C 486	Charges constatées d'avance			0,00		0,00
	TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
M 481	Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)			0,00		0,00
T 169	Primes de remboursement des obligations (IV)			0,00		0,00
E 476	Différences de conversion - Actif (V)			0,00		0,00
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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



Fiche 2.2 – Passif

TEXTAREA

Consulter la notice ici : https://harmonia.logement.gouv.fr/manuel/notices/sociaux_coord/F02.pdf

2.2 Passif Exercice 2024

2.2.1 BILAN - PASSIF - AVANT AFFECTATION DU RESULTAT

N° de compte 1	PASSIF 2	Exercice N		Exercice N - 1 5
		Détail 3	Totaux partiels 4	
10	CAPITAL, DOTATIONS ET RESERVES		0,00	0,00
101-104-105 (sociétés)	Capital		0,00	0,00
1011 (SEM)	<i>Capital souscrit - non appelé</i>			
10133-1014	<i>Capital (actions simples)</i>			
10134	<i>Capital : actions d'attribution</i>			
104	<i>Primes d'émissions, de fusion et d'apport</i>			
105	<i>Ecart de réévaluation</i>			
102-103 (OPH)	Dotations		0,00	0,00
102	<i>Dotations</i>			
103	<i>Autres fonds propres- autres compléments de dotation,dons et legs en capital</i>			
106	Reserves		0,00	0,00
1061 (sociétés)	<i>Reserve légale</i>			
1063 (sociétés)	<i>Reserves statutaires ou contractuelles</i>			
1067 (OPH)	<i>Excédents d'exploitation affectés à l'investissement</i>			
10671	<i>dont relevant du SIEG (depuis 2021)</i>			
10683 (SEM)	<i>Reserves - Activité agréée</i>			
10685	<i>Reserves sur cessions immobilières</i>			
106851	<i>dont relevant du SIEG (depuis 2021)</i>			
10688	<i>Reserves diverses</i>			
106881	<i>dont relevant du SIEG (depuis 2021)</i>			
11	REPORT A NOUVEAU (a)		0,00	
(SEM)	<i>dont relevant de l'activité agréée depuis 2016</i>			
	<i>dont relevant du SIEG (depuis 2021)</i>			
12	RESULTAT DE L'EXERCICE (a)		0,00	
(SEM)	<i>dont relevant de l'activité agréée</i>			
	<i>dont relevant du SIEG</i>			
	Montant brut	Inscrit au résultat		
13	Subventions d'investissement		0,00	0,00
14	PROVISIONS REGLEMENTEES		0,00	0,00
145	<i>Amortissements dérogatoires</i>			
146 (sociétés)	<i>Provision spéciale de réévaluation</i>			
	TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	0,00	0,00	0,00
1671	Titres participatifs		0,00	0,00
	TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (I bis)	0,00	0,00	0,00
	TOTAL FONDS PROPRES (I et Ibis)	0,00	0,00	0,00
15	PROVISIONS		0,00	0,00
151	<i>Provisions pour risques</i>			
1572	<i>Provisions pour gros entretien</i>			
153-158	<i>Autres provisions pour charges</i>			
	TOTAL PROVISIONS (II)	0,00	0,00	0,00
	DETTES FINANCIERES (I)		0,00	0,00
162	<i>Participation des employeurs à l'effort de construction</i>			
163	<i>Emprunts obligataires</i>			
164	Emprunts auprès des Etablissements de Crédit			
1641	<i>Caisse des Dépôts et Consignations</i>			
1642	<i>C.G.L.L.S.</i>			
1647	<i>Prêts de l'ex-caisse des prêts HLM</i>			
1648	<i>Autres établissements de crédit</i>			
165	Dépôts et cautionnements reçus :			
1651	<i>Dépôts de garantie des locataires</i>			
1654	<i>Redevances (location-accession)</i>			
1658	<i>Autres dépôts</i>			
	Emprunts et dettes financières diverses :			
166-1673-1674-1677-1678	<i>Participation (spécifique sociétés) - Emprunts et dettes assortis de conditions particulières</i>			
1675	<i>Emprunts participatifs</i>			
1676	<i>Avances d'organismes HLM</i>			
168 sauf intérêts courus	<i>Autres emprunts et dettes assimilées</i>			
17 sauf intérêts courus - 18	<i>Dettes rattachées à des participations</i>			
519	<i>Concours bancaires courants</i>			
1688 (sauf 16883)-1718-1748-1788	<i>Intérêts courus</i>			
16883	<i>Intérêts compensateurs</i>			
229	Droits des locataires-acquéreurs, des locataires attributaires ou des affectants		0,00	0,00
2293	<i>Droits des locataires attributaires</i>			
2291-2292	<i>Autres droits</i>			
419	Clients crédateurs		0,00	0,00
4195	<i>Locataires-Excédents d'acomptes</i>			
Autres 419	<i>Autres</i>			
	DETTES D'EXPLOITATION		0,00	0,00
401-4031-4081-4088 partiel	<i>Fournisseurs</i>			
402-4032-4082-4088 partiel	<i>Fournisseurs de stocks immobiliers</i>			
42-43-44-4675	<i>Dettes fiscales, sociales et autres</i>			
	DETTES DIVERSES		0,00	0,00
404-405-4084-4088 partiel	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés :			
269-279	<i>Fournisseurs d'immobilisations</i>			
	<i>Versements restant à effectuer sur titres non libérés</i>			
4563 (sociétés)	Autres dettes :			
454	<i>Associés - Versements reçus sur augmentation de capital</i>			
451-458	<i>Sociétés Civiles Immobilières</i>			
461 (sauf 4615)	<i>Groupes - Associés - opérations faites en commun et en G.I.E.</i>			
4615	<i>Opérations pour le compte de tiers</i>			
455-457-46 (sauf 461 et 4675)-478	<i>Opérations d'aménagement</i>			
487	<i>Autres</i>			
487	Produits constatés d'avance		0,00	0,00
4871-4878	<i>Au titre de l'exploitation et autres</i>			
4872	<i>Produits des ventes sur lots en cours</i>			
	TOTAL DETTES (III)	0,00	0,00	0,00
477	Différences de conversion Passif (IV)		0,00	0,00
	TOTAL GENERAL (I+Ibis+ II + III + IV)	0,00	0,00	0,00

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

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

	0,00	0,00
--	------	------

PARTIE 3 - COMPTE DE RESULTAT

Fiche 3.1 - Charges

TEXTAREA

Consulter la notice ici : https://harmonia.logement.gouv.fr/manuel/notices/sociaux_coord/F03.pdf

3.1 Charges Exercice 2024

3.1.1 COMPTE DE RESULTAT - CHARGES

N° de compte 1	CHARGES 2	Exercice N			Exercice N - 1		
		Charges récupérables 3	Charges non récup. 4	Totaux partiels 5	Dont secteur agréé (SEM) 6	Totaux partiels 7	Dont secteur agréé (SEM) 8
CHARGES D'EXPLOITATION (1)							
60-61-62 (nets de 609, 619 et 629)	Consommations de l'exercice en provenance des tiers			0,00	0,00	0,00	0,00
60 (net de 609)	Achats stockés :						
601	Terrains			0,00			
602	Approvisionnements			0,00			
607	Immeubles acquis par résolution de vente, adjudication ou garantie de rachat			0,00			
603	Variation des stocks :						
6031	Terrains			0,00			
6032	Approvisionnements			0,00			
6037	Immeubles acquis par résolution de vente, adjudication ou garantie de rachat			0,00			
604	Achats d'études et de prestations de services - Travaux et honoraires			0,00			
6053 (SEM)	Achats de terrains, travaux, et frais annexes (opérations de promotion immobilière)			0,00			
6055 (SEM)	Achats de terrains, travaux, et frais annexes (opérations d'aménagement)			0,00			
Autres 605-608	Achats liés à la production de stocks immobiliers			0,00			
606	Achats non stockés de matières et fournitures			0,00			
61-62 (nets de 619 et 629)	Services extérieurs :						
611	Sous-traitance générale (Travaux relatifs à l'exploitation)			0,00			
612	Redevances de crédit bail et loyers des baux à long terme			0,00			
613	Locations			0,00			
614	Charges locatives et de copropriétés			0,00			
6151 (OHLM) / 61521 (SEM)	Entretien et réparations courants sur biens immobiliers locatifs			0,00			
6152 (OHLM) / 61523 (SEM)	Dépenses de gros entretien sur biens immobiliers locatifs			0,00			
6156	Maintenance			0,00			
6158	Autres travaux d'entretien			0,00			
616	Primes d'assurances			0,00			
621	Personnel extérieur à l'organisme			0,00			
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires			0,00			
623	Publicité, publications, relations publiques			0,00			
625	Déplacements, missions et réceptions			0,00			
6283	Cotisations et prélèvements CGLLS			0,00			
6285	Redevances			0,00			
Autres comptes 61 et 62	Autres			0,00			
63	Impôts, taxes et versements assimilés			0,00	0,00	0,00	0,00
631-633	Sur rémunérations			0,00			
63512	Taxes foncières			0,00			
Autres 635-637	Autres			0,00			
64	Charges de personnel			0,00	0,00	0,00	0,00
641-6481	Salaires et traitements			0,00			
645-647-6485	Charges sociales			0,00			
681	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			0,00	0,00	0,00	0,00
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			0,00			
Autres 6811	Autres immobilisations			0,00			
6812	Charges d'exploitation à répartir			0,00			
6816	Dépréciations des immos. incorporelles et corporelles			0,00			
68173	Dépréciations des stocks et en-cours			0,00			
68174	Dépréciations des créances			0,00			
6815	Dotations aux provisions d'exploitation :						
68157	Provisions pour gros entretien			0,00			
Autres 6815	Autres provisions			0,00			
65 (sauf 655)	Autres charges de gestion courante			0,00	0,00	0,00	0,00
654	Pertes sur créances incouvrables			0,00			
651-658	Redevances et charges diverses de gestion courante			0,00			
655	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun			0,00			
66	CHARGES FINANCIERES			0,00	0,00	0,00	0,00
686	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions - charges financières			0,00			
Charges d'intérêts (2)							
661121	Intérêts sur opérations locatives - crédits relatifs et avances			0,00			
661122	Intérêts sur opérations locatives - financement définitif			0,00			
661123	Intérêts compensateurs			0,00			
661124	Intérêts de préfinancement consolidables			0,00			
66114	Accession à la propriété - Financements de stocks immobiliers			0,00			
66115	Gestion de prêts - Accession			0,00			
Autres 661	Intérêts sur autres opérations			0,00			
667	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			0,00			
664-665-666-668	Autres charges financières			0,00			
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES			0,00	0,00	0,00	0,00
671	Sur opérations de gestion			0,00			
675	Sur opérations en capital :			0,00	0,00	0,00	0,00
678	Valeurs comptables des éléments d'actifs cédés, démolis, mis au rebut			0,00			
678	Autres charges exceptionnelles			0,00			
687	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions :				0,00	0,00	0,00
6871-6876	Dotations aux amortissements et dépréciations			0,00			
6872	Dotations aux provisions réglementées			0,00			
6875	Dotations aux provisions			0,00			
691	PARTICIPATION DES SALARIES AUX RESULTATS (SOCIETES)			0,00			
695	IMPOTS SUR LES BENEFICES ET ASSIMILES			0,00			
TOTAL DES CHARGES				0,00	0,00	0,00	0,00
Salde créditeur = bénéfice				0,00	0,00	0,00	0,00
<i>dont relevant du SIEG</i>							
<i>dont ne relevant pas du SIEG</i>							
TOTAL GENERAL				0,00	0,00	0,00	0,00
(1) Dont charges sur exercices antérieurs							
(2) Dont intérêts s'entrepriés liés							

Fiche 3.2 – Produits

TEXTAREA

Consulter la notice ici : https://harmonia.logement.gouv.fr/manuel/notices/sociaux_coord/F03.pdf

3.2 Produits Exercice 2024

3.2.1 COMPTE DE RESULTAT - PRODUITS

N° de compte 1	PRODUITS 2	Exercice N			Exercice N - 1	
		Détail 3	Totaux partiels 4	Dont secteur agréé (SEM) 5	Totaux partiels 6	Dont secteur agréé (SEM) 7
	PRODUITS D'EXPLOITATION (1)		0,00	0,00	0,00	0,00
70 (net de 709)	Produits des activités		0,00	0,00	0,00	0,00
7011	Ventes de terrains lotis					
7012-7013	Ventes d'immeubles bâtis					
7014	Ventes de maisons individuelles (CCMI)					
7017-7018	Ventes d'autres immeubles					
703	Récupération des charges locatives					
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					
7027 (SEM) / 7047 (OHLM)	Logements en location - accession et accession invendus					
7024-7025-7028 (SEM) / 7044-7045-7048 (OHLM)	Autres					
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					
70632-70638 (OHLM) / 7066 (S)	Prestations de services à personnes physiques, et autres produits					
7064	Prestations de maîtrise 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 :					
7086	Récupération de charges de gestion imputables à d'autres organismes H.L.M.					
Autres 708	Autres					
71	Production stockée (ou destockage)		0,00	0,00	0,00	0,00
7133	Immeubles en cours					
7135	Immeubles achevés					
72	Production immobilisée		0,00	0,00	0,00	0,00
7222	Immeubles de rapport (frais financiers externes)					
721- Autres 722	Autres productions immobilisées					
74	Subventions d'exploitation		0,00	0,00	0,00	0,00
742	Primes à la construction					
743	Subventions d'exploitation diverses					
744	Subventions pour travaux d'entretien					
781	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		0,00	0,00	0,00	0,00
78157	Provisions pour gros entretien					
78174	Dépréciations de créances					
Autres 781	Autres reprises					
791	Transferts de charges d'exploitation		0,00			
7583	Produit du dispositif de lissage de la CGLLS		0,00			
751-754-7581-7582-7588	Autres produits		0,00			
755	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		0,00			
	PRODUITS FINANCIERS		0,00	0,00	0,00	0,00
761	De participations (2)		0,00	0,00	0,00	0,00
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)		0,00	0,00	0,00	0,00
76261-76262	Prêts accession					
Autres 762	Autres					
763-764	D'autres créances et valeurs mobilières de placement		0,00			
765-766-768	Autres (2)		0,00			
786	Reprises sur dépréciations et provisions		0,00			
796	Transfert de charges financières		0,00			
767	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		0,00			
	PRODUITS EXCEPTIONNELS		0,00	0,00	0,00	0,00
771	Sur opérations de gestion		0,00			
	Sur opérations en capital :		0,00	0,00	0,00	0,00
775	Produits des cessions d'éléments d'actif					
777	Subventions d'investissements virées au résultat de l'exercice					
778	Autres					
787	Reprises sur dépréciations et provisions		0,00			
797	Transferts de charges exceptionnelles		0,00			
	TOTAL DES PRODUITS		0,00	0,00	0,00	0,00
	Solde débiteur = perte		0,00	0,00	0,00	0,00
	dont relevant du SIEG					
	dont ne relevant pas du SIEG					
	TOTAL GENERAL		0,00	0,00	0,00	0,00
	(1) Dont produits sur exercices antérieurs					
	(2) Dont produits concernant les entreprises liées					

PARTIE 4 - ANNEXE LEGALE

Fiche 4.1 – Engagements

TEXTAREA

Consulter la notice ici : https://harmonia.logement.gouv.fr/manuel/notices/sociaux_coord/F04_1.pdf

4.1 Engagements Exercice 2024

4.1.1 ENGAGEMENTS HORS BILAN (en €)

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	
80221	Contrats d'emprunts accession signés et non portés à l'encaissement		8012	Octroi de prêts	0,00
80222	Avenants en cours (accession P.A.P.)		80121	- Contrats signés de prêts principaux	
8023	Emprunts locatifs et autres		80122	- Contrats de prêts complémentaires	
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		8018	Autres engagements donnés - reste à payer sur :	0,00
				Reste à comptabiliser sur :	
			80181	- Coût de production prévisionnel des opérations liquidées (logements-accession)	
			80182	- Coût de production prévisionnel des opérations non liquidées (terrains-accession)	
			80183	- Compromis de vente (y compris terrains pour réserves foncières)	
			80184	- Marchés signés (opérations locatives)	
			80188	Engagements divers	
	TOTAL	0,00		TOTAL	0,00

4.1.2 - COMMERCIALISATION

80621	Contrats préliminaires avec fonds bloqués - prix de vente prévisionnel		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 - PRESTATIONS 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	0,00		TOTAL	0,00

Fiche 4.2 - Résultat et autofinancement net

Consultez la notice ici : https://harmonia.logement.gouv.fr/manual/notices/sociaux_cood/F04_2.pdf 4.2 Résultat autofin net Exercice 2024

4.2.1 - AFFECTATIONS DU RESULTAT DE L'EXERCICE N-1
(Montants entre parenthèses lorsqu'il s'agit de montants négatifs)

	TOTAL	Dont activités relevant du SIEG depuis 2021	Dont activités antérieures à 2021 ou ne relevant pas du SIEG depuis 2021
ORIGINES :			
11 Report à nouveau avant affectation du résultat			
12 Résultat de l'exercice N-1			
Prélèvement sur le compte 10688 Réserves diverses (1)			
N° de(s) compte(s) prélevé(s)	0,00	0,00	0,00
Part de l'activité SIEG / hors SIEG dans le résultat			
Part de l'activité SIEG / Hors SIEG dans les capitaux propres			
AFFECTATIONS :			
Affectation aux réserves			
1067 Réserves légal (spécifique sociétés)			
1063 Réserves statutaires ou contractuelles (spécifique sociétés)			
1067 Excédents d'exploitation affectés à l'investissement (spécifique OPH)			
10683 Réserves activités agricoles (spécifique SEM)			
10685 Réserves sur cessions immobilières			
10688 Réserves diverses			
457 Dividendes (spécifique sociétés)			
11 REPORT À NOUVEAU APRES AFFECTATION DU RESULTAT	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	0,00

(1) Avec indication des postes de réserves sur lesquels les prélèvements sont effectués.

4.2.2 - DISTRIBUTION DE DIVIDENDES (SPECIFIQUE SOCIETES) (1)

EXERCICE	ANNEE DE PAIEMENT	DIVIDENDE PAR ACTION	MONTANT TOTAL DES DIVIDENDES DISTRIBUES	PLAFOND ANNUEL DE DISTRIBUTION (2)	RESULTAT NET
N					
N-1					
N-2					

(1) Tableau à renseigner pour les 3 exercices précédents (article 243 bis du CGI)

(2) Selon les modalités définies par le 12. des statuts types des sociétés anonymes d'habitations à loyer modéré (article Annexe à l'article R422-1) et le 12. des statuts types des sociétés anonymes coopératives de production d'habitations à loyer modéré (article Annexe à l'article R422-6)

4.2.3 - RESULTAT DE L'ORGANISME AU COURS DES CINQ DERNIERS EXERCICES

	Exercice N - 4	Exercice N - 3	Exercice N - 2	Exercice N - 1	Exercice N
Opérations & résultats de l'exercice					
Chiffre d'affaires (hors 703)					
Résultat avant charges et produits calculés (amortissements, dépréciations & provisions)					
Résultat après charges et produits calculés (amortissements, dépréciations & provisions)					
Personnel					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice					
Montant de la masse salariale de l'exercice (compte 641)					
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, oeuvres sociales, etc...) (comptes 645, 647 et 648)					

4.2.4 - RATIO D'AUTOFINANCEMENT NET HLM (R. 423-9 et R. 423-70 du CCH)

	Exercice N - 2	Exercice N - 1	Exercice N	
a) Autofinancement net HLM (tableau 5.3.1)		0,00	0,00	Moyenne des ratios des 3 derniers exercices
b) Total des produits financiers (comptes 76)		0,00	0,00	
c) Total des produits d'activité (comptes 70)		0,00	0,00	
d) Charges récupérées (comptes 703)		0,00	0,00	
e) = (b + c - d) - Dénominateur du ratio d'autofinancement net HLM	0,00	0,00	0,00	
f) = a / e ; Ratio d'autofinancement net HLM (1)	0%	0%	0%	

(1) Cette ligne doit être insérée dans le rapport de gestion

Fiche 4.3 - Mouvements des postes de l'actif immobilisé

TEXT AREA

Consulter la notice ici : https://harmonia.logement.gouv.fr/manuel/notices/sociaux_coord/F04_3.pdf4.3 Mouvements
actif immo

Exercice 2024

4.3.1 - MOUVEMENTS DES POSTES DE L'ACTIF IMMOBILISE

N° de compte	Immobilisations	Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations		Diminutions		Valeur brute à la fin de l'exercice
			Acquisitions, créations, apports (3)	Virements de poste à poste (4)	Virements poste à poste, abandons de projets, remb. anticipés	Sorties d'actif (sauf abandon projet) et remb. courant des prêts (5)	
1	2	3	4	5	6	7	8 (3+5+6-7)
INCORPORELLES							
201	Frais d'établissement						0,00
2082-2083-2084-2085	Baux long terme et droits d'usufruit						0,00
232-237	Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes versés sur immobilisations incorporelles						0,00
203-205-206-207-2088	Autres immobilisations incorporelles						0,00
	TOTAL I	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CORPORELLES							
TERRAINS							
2111	Terrains nus						0,00
2112-2113-2115	Terrains aménagés, loués, bâtis						0,00
212	Agencements - Aménagements de terrains						0,00
	TOTAL II	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CONSTRUCTIONS							
213 (sauf 21315-2135)	Constructions locatives sur sol propre - Additions et remplacements de composants compris [A]		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Constructions locatives sur sol propre hors Additions et remplacements de composants						
	Additions et remplacements de composants (1)						
214 (sauf 21415-2145)	Constr. locatives sur sol d'autrui - Additions et remplacements de composants compris [B]		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Constructions locatives sur sol d'autrui hors Additions et remplacements de composants						
	Additions et remplacements de composants (1)						
21315-2135-21415-2145	Bâtiments et install. admin. [C]						0,00
	TOTAL III [A+B+C]	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
215	Installations techniques - Matériel - Outillage						0,00
	TOTAL IV						0,00
DIVERS							
2181	Install. générales, agencements et aménagements div.						0,00
2182	Matériel de transport						0,00
2183	Matériel de bureau et matériel informatique						0,00
2184	Mobilier						0,00
2188	Diverses						0,00
	TOTAL V	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immeubles en location-vente, loc.-attr., affectation						0,00
	TOTAL VI						0,00
IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS							
2312	Terrains, ouvrages d'infrastructure						0,00
2313-2314-2318-235	Constructions et autres immobilisations corporelles :						
	Construction et acquisition-amélioration						0,00
	Additions et remplacements de composants (1)						0,00
238	Avances et acomptes						0,00
	TOTAL VII	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total VIII (II+III+IV+V+VI+VII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FINANCIERES							
261-266-2675-2676	Participations, apports, avances						0,00
2671-2674	Créances rattachées à des participations						0,00
272	Titres immobilisés (droit de créance)						0,00
2741	Prêts participatifs						0,00
2781	Prêts principaux pour accession						0,00
2782	Prêts complémentaires pour accession						0,00
2783	Prêts aux SCCC						0,00
269- 271-274 (sauf 2741) - 275-2761	Autre (dépôts et cautionnements versés, créances diverses ...)						0,00
2678-2768	Intérêts courus						0,00
	TOTAL IX	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL GENERAL (I + VIII + IX) (2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Ces lignes recensent les montants des travaux de réhabilitation, de résidentialisation et de changements de composants sur le parc existant hors travaux d'amélioration sur les acquisitions-améliorations.

(2) Total général colonne 8 = Total I colonne 3 de l'actif du bilan.

(3) Y compris la production immobilisée (compte 72 sauf 72232)

(4) Y compris les virements de stocks en immobilisations.

(5) Les sorties d'actif concernent les ventes et démolitions, les sorties de composants remplacés, et autres mises au rebut.

Fiche 4.4 – Amortissements

TEXTAREA

Consulter la notice ici : https://harmonia.logement.gouv.fr/manuel/notices/sociaux_coor/F04_4.pdf

4.4 Amortissements

Exercice 2024

4.4.1 - AMORTISSEMENTS - SITUATION ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

N° de compte 1	Immobilisations amortissables 2	Montant des amortissements au début de l'exercice 3	Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissement des éléments sortis de l'actif et reprises (2) 6	Montant des amortissements en fin d'exercice 7
			Amortissement linéaire 4	Autres méthodes (1) 5		
INCORPORELLES						
2801	Frais d'établissement					0,00
28082-28083-28084-28085	Baux long terme et droits d'usufruit					0,00
2803-2805-28088	Autres postes d'immobilisations incorporelles					0,00
TOTAL I		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CORPORELLES						
2812	Agencements - Aménagements de terrains TOTAL II	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CONSTRUCTIONS						
2813 (sauf 281315 et 28135)	Constructions locatives (sur sol propre)					0,00
2814 (sauf 281415 et 28145)	Constructions locatives sur sol d'autrui					0,00
281315-28135-281415-28145	Bâtiments et installations administratifs					0,00
TOTAL III		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2815	Installations techniques - Matériel - Outillage TOTAL IV					0,00
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
28181	Installations générales - Agencements et aménagements divers					0,00
28182	Matériel de transport					0,00
28183	Matériel de bureau et matériel informatique					0,00
28184	Mobilier					0,00
28188	Diverses					0,00
TOTAL V		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
282	Travaux d'amélioration (immeubles reçus en affectation) TOTAL VI					0,00
TOTAL GENERAL (3)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Notamment: amortissement exceptionnel, progressif... (rappel: l'amortissement linéaire est le seul autorisé depuis 2005 pour les immeubles locatifs)

(2) A détailler dans le tableau n° 4.4.2 - TABLEAU AMORTISSEMENTS - VENTILATION DES DIMINUTIONS DE L'EXERCICE.

(3) Le total général des colonnes 4 et 5 est égal aux comptes 6811+6871.

Amortissement des logements (extrait de la partie littéraire de l'annexe): indiquer la (les) durée(s) d'amortissement retenue(s) pour le composant "Structure" des logements :

TEXTAREA ans

4.4.2 - AMORTISSEMENTS - VENTILATION DES DIMINUTIONS DE L'EXERCICE

N° de compte 1	Immobilisations amortissables 2	Éléments transférés en actif circulant 3	Éléments cédés 4	Autres sorties d'actif (3) 5	Reprises sur amortissements (1) 6	Total des diminutions (2) 7
2801	Frais d'établissement				0,00	0,00
28082-28083-28084-28085	Baux emphytéotiques à construction et à réhabilitation et droits d'usufruit				0,00	0,00
2803-2805-28088	Autres postes d'immobilisations incorporelles				0,00	0,00
TOTAL I		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CORPORELLES						
2812	Agencements - Aménagements de terrains TOTAL II				0,00	0,00
CONSTRUCTIONS						
2813 (sauf 281315 et 28135)	Constructions locatives (sol propre)				0,00	0,00
2814 (sauf 281415 et 28145)	Constructions locatives sur sol d'autrui				0,00	0,00
281315-28135-281415	Bâtiments et installations administratifs				0,00	0,00
TOTAL III		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2815	Installations techniques - Matériel - Outillage TOTAL IV				0,00	0,00
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
28181	Installations générales - Agencements et aménagements divers				0,00	0,00
28182	Matériel de transport				0,00	0,00
28183	Matériel de bureau et matériel informatique				0,00	0,00
28184	Mobilier				0,00	0,00
28188	Diverses				0,00	0,00
TOTAL V		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
282	Travaux d'amélioration (immeubles reçus en affectation) TOTAL VI				0,00	0,00
TOTAL GENERAL		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Reprises constatées au compte 7811

(2) Les montants de cette colonne doivent correspondre à ceux de la colonne 6 du tableau 4.4.1 - TABLEAU AMORTISSEMENTS - SITUATION ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

(3) Démolitions, sorties de composants remplacés, et autres mises au rebut.

Fiche 4.5 - Dépréciations et provisions

TEXTAREA_

Consulter la notice ici : https://harmonia.logement.gouv.fr/manuel/notices/sociaux_coord/F04_5.pdf4.5
Dépréciations
et provisions Exercice 2024

4.5.1 - DEPRECIATIONS ET PROVISIONS

Nature 1	Montant au début de l'exercice 2	Augmentations : dotations de l'exercice 3	Diminutions : reprises de l'exercice 4	Montant à la fin de l'exercice 5
PROVISIONS REGLEMEENTEES				
Amortissements dérogatoires				0,00
Provision spéciale de réévaluation				0,00
TOTAL I	0,00	0,00	0,00	0,00
PROVISIONS				
Pour litiges				0,00
Pour amendes et pénalités				0,00
Pour pertes sur contrats				0,00
Pour pensions et obligations similaires				(3) 0,00
Pour gros entretien				0,00
Pour charges sur opérations immobilières				0,00
Autres provisions pour risques et charges (dont emprunts)				(3) 0,00
TOTAL II	0,00	0,00	(2) 0,00	0,00
DEPRECIATIONS				
IMMOBILISATIONS				
Incorporelles				0,00
Corporelles				0,00
Financières				0,00
TOTAL III	0,00	0,00	0,00	0,00
STOCKS ET EN-COURS				
Terrains à aménager				0,00
Immeubles en cours				0,00
Immeubles achevés				0,00
Immeubles acquis par résolution de vente, adjudication, garantie de rachat				0,00
Approvisionnements				0,00
TOTAL IV	0,00	0,00	0,00	0,00
CREANCES DE L'ACTIF CIRCULANT				
Locataires				0,00
Acquéreurs, emprunteurs et locataires acquéreurs/attributaires				0,00
Autres créances				0,00
Valeurs mobilières de placement				0,00
TOTAL V	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL VI (III+IV+V)	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL GENERAL (I + II + VI)	0,00	(1) 0,00	(1) 0,00	0,00

RENOIS			
(1) Dont dotations et reprises	- Exploitation	0,00	0,00
	- Financières		
	- Exceptionnelles		
(2) Dont reprises de provisions utilisées		0,00
	... de provisions non utilisées (*)		
(3) Dont montant pour indemnités de départ en retraite et médaille du travail			

(*) Exemples: reprise de provision pour litige devenue sans objet, reprise de PGE suite à cession de patrimoine, etc (à détailler dans la partie littéraire de l'annexe)

Fiche 4.6 - Etat des dettes

TEXTAREA

Consulter la notice ici : https://harmonia.logement.gouv.fr/manuel/notices/societaux_coord/F04_6.pdf

4.6 Etat des dettes

Exercice 2024

4.6.1 - ETAT DES DETTES

N° de compte	Dettes	Montant net au bilan	1 an au plus	Entre 1 an et 5 ans	Plus de 5 ans	Dettes garanties par des sûretés réelles
1	2	3	4	5	6 (3-4-5)	7
162	Participation des employeurs à l'effort de construction (1)	0,00			0,00	
163	Emprunts obligataires (1)	0,00			0,00	
164	Emprunts auprès des établissements de crédit (1) (2)	0,00			0,00	
1651/1658	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	Non ventilable (3)			0,00
1654	Redevances location - accession	0,00			0,00	
166	Participation des salariés aux résultats				0,00	
1675	Emprunts participatifs (1)	0,00			0,00	
167 (sauf 1671 et 1675), 1681 à 1687	Autres emprunts et dettes (1)				0,00	
17/18	Dettes rattachées à des participations (sauf intérêts courus) (4)	0,00			0,00	
519	Concours bancaires courants - Crédits de trésorerie (5)	0,00			0,00	
16881/16882/1718/1748/1788/5181	Intérêts courus non échus	0,00			0,00	
16883	Intérêts compensateurs	0,00			0,00	
TOTAL I Dettes financières		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>dont emprunts remboursables in fine</i>					0,00	
229	Droits des locataires acquéreurs, attributaires, affectants	0,00			0,00	
269/279	Versements restant à effectuer sur titres non libérés	0,00		0,00		
401 à 408	Fournisseurs et comptes rattachés	0,00		0,00		
419	Clients créditeurs	0,00			0,00	
42	Personnel et comptes rattachés			0,00		
43	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			0,00		
44	Etat et autres collectivités publiques	0,00	0,00	0,00		
443	Opérations particulières			0,00		
44 sauf 443	Autres			0,00		
45	Groupe, associés et opérations de coopération	0,00	0,00	0,00		
451	Groupes			0,00		
454	Sociétés civiles immobilières ou S.C.C.C	0,00		0,00		
455/4563/457	Associés			0,00		
458	Membres - Opérations faites en commun et en G.I.E.			0,00		
46	Créditeurs divers	0,00	0,00	0,00		
461	Opérations pour le compte de tiers	0,00		0,00		
46 sauf 461	Autres dettes			0,00		
47	Comptes transitoires ou d'attente (6)			0,00		
TOTAL II		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
487	Produits constatés d'avance	0,00	0,00	0,00		
4871	Sur exploitation			0,00		
4872	Sur vente de lots en cours	0,00		0,00		
4878	Autres produits constatés d'avance			0,00		
TOTAL III		0,00	0,00	0,00		
TOTAL GENERAL (I + II + III) (4)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

RENOIS

(1)	Emprunts réalisés en cours d'exercice	
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	
(2)	Dont à 2 ans maximum à l'origine	

(3) Afin d'obtenir une vérification des résultats par la méthode de la balance au carré, le montant des dépôts et cautionnements reçus, non ventilable par échéance, est inscrit dans la rubrique "dettes à plus de 5 ans".

(4) Total général colonne 3 = Total III + IV du passif.

(5) Y compris soldes créditeurs de banques.

(6) En principe ces comptes doivent être soldés à la fin de l'exercice

Fiche 4.7 - Etat des créances

TEXTAREA

Consulter la notice ici : https://harmonia.logement.gouv.fr/manuel/notices/sociaux_coord/F04_7.pdf

4.7.1 - ETAT DES CREANCES

4.7 Etat des créances Exercice 2024

N° de compte 1	Libellé	Montant brut au bilan 2	1 an au plus 3	Plus de 1 an 4 (2-3)
	EN ACTIF IMMOBILISE			
267	Créances rattachées à des participations			0,00
2781	Prêts principaux accession			0,00
2782	Prêts complémentaires accession			0,00
2783	Prêts aux S.C.C.C			0,00
274	Autres prêts			0,00
275/276	Autres immobilisations financières			0,00
	TOTAL I	0,00	0,00	0,00
	EN ACTIF CIRCULANT			
409	Fournisseurs débiteurs	0,00		0,00
411	Locataires et organismes payeurs d'APL	0,00		0,00
416	Clients douteux ou litigieux	0,00		0,00
412	Créances sur acquéreurs	0,00		0,00
413/414/415/418	Autres créances clients	0,00		0,00
42	Personnel et comptes rattachés			0,00
43	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			0,00
44	Etat et collectivités publiques	0,00	0,00	0,00
443	Opérations particulières			0,00
44 sauf 443	Autres (1)			0,00
45	Groupes, associés et opération de coopération	0,00	0,00	0,00
451	Groupe			0,00
454	Sociétés civiles immobilières ou S.C.C.C	0,00		0,00
455	Associés - comptes courants			0,00
4562 (spécifique sociétés)	Capital souscrit et appelé, non versé			0,00
458	Membres - Opérations faites en commun et en G.I.E.			0,00
46	Débiteurs divers	0,00	0,00	0,00
461	Opérations pour le compte de tiers	0,00		0,00
46 sauf 461	Autres créances (1)	0,00		0,00
	TOTAL II	0,00	0,00	0,00
486	Charges constatées d'avance	0,00		0,00
476	Différence de conversion (actif)	0,00		0,00
	TOTAL III	0,00	0,00	0,00
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	0,00	0,00	0,00

(1) RENVOIS

Dont	Subventions d'investissement à recevoir	
	Subventions d'exploitation à recevoir	
	TVA	

Fiche 4.8 - Filiales et participations

TEXTAREA

4.8 Filiales et participations Exercice 2024

4.8.1 - FILIALES ET PARTICIPATIONS

Informations financières Filiales et participations (1)		Capital 3	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (5)	Quote-part du capital détenue (%) 5	Valeur comptable des titres détenus (3)		Prêts et avances consentis par l'organisme et non encore remboursés (4) 8	Montant des cautions et avals donnés par l'organisme 9	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice clos (5) 10	Dividendes encaissés par l'organisme au cours de l'exercice 11	Activité 12
					Brute 6	Nette 7					
nom 1	siren 2										
Filiales et participations (2) (6)											
Filiales (7)											
Chrono					0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
Participations (8)											
Chrono					0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
Autres filiales ou participations (9)											
Filiales non reprises ci-dessus											
Participations non reprises ci-dessus											
TOTAL (10)					0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	

- (1) Pour chaque filiale et entreprise avec laquelle l'organisme a un lien de participation, indiquer à chaque fois le numéro d'identification national (n° SIREN).
- (2) Pour chaque filiale et entreprise avec laquelle l'organisme a un lien de participation, indiquer sa raison sociale.
- (3) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la rubrique "observations".
- (4) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déductions des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la rubrique "observations", les dépréciations constituées le cas échéant.
- (5) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'organisme, le préciser dans la rubrique "observations".
- (6) Dont la valeur d'inventaire excède 1 % du capital de l'organisme détenteur des titres.
- (7) Plus de 50 % du capital détenu par l'organisme.
- (8) De 10 à 50 % du capital détenu par l'organisme.
- (9) Sociétés consolidées ou si la valeur d'inventaire des titres est inférieure à 1 % du capital de l'organisme détenteur des titres.
- (10) Total colonnes 6 et 7 : égal aux comptes 261 + 266

Observations :

TEXTAREA

Fiche 4.9 – Effectif

TEXTAREA

Consulter la notice ici : https://harmonia.logement.gouv.fr/manuel/notices/sociaux_coord/F04_9.pdf

4.9.1 - EFFECTIF PAR CATEGORIE (a)

4.9 Effectif Exercice 2024

Catégories	EFFECTIF SALARIE OU SOUS STATUT DE LA FONCTION PUBLIQUE TERRITORIALE (b)			Effectif facturé par une structure externe (d)
	TOTAL	Dont Régie	Dont refacturés à d'autres organismes (c)	
Personnels administratifs	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Cadres</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Non cadres</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
Gardiens d'immeubles	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Cadres</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Non cadres</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
Personnels d'immeubles	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Cadres</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Non cadres</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
Personnels de maintenance	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Cadres</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Non cadres</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Dont effectif de l'organisme à plein temps</i>	0,00			
<i>Dont effectif de l'organisme à temps partiel en nombre</i>	0			
<i>Dont effectif de l'organisme à temps partiel en équivalent temps plein</i>	0,00			

4.9.2 - EVOLUTION DE L'EFFECTIF SALARIE ET SOUS STATUT DE LA FONCTION PUBLIQUE TERRITORIALE (a)

Catégories	C.D.I. (ou sous statut de la fonction publique territoriale)	C.D.D.	TOTAL
Rappel : effectif au 31 décembre n-1			0,00
- Fins de contrats au cours de l'année			0,00
+ Contrats signés au cours de l'année			0,00
= Effectif au 31 décembre de l'exercice	0,00	0,00	0,00

(a) En équivalent temps plein. Pour le calcul de l'équivalence temps plein, rapporter la durée de travail effective à la durée conventionnelle ou légale.

(b) Inclure l'ensemble des effectifs salariés (y compris les C.D.D. et contrats aidés) ainsi que ceux ayant le statut de la fonction publique territoriale.

(c) Personnel mis à disposition d'organismes ou groupements (dont l'éventuelle société de coordination), ou équivalent en effectif des frais de personnel commun facturés à ceux-ci par l'organisme.

(d) Personnel mis à disposition de la société par d'autres organismes ou groupements (maison mère, GIE, ..., sauf société d'intérim) ou dans le cas d'une société de coordination par ses actionnaires.

Fiche 4.10 - Frais d'acquisition et transferts de charges

TEXTAREA_

4.10 Frais acq.
-Transferts charg Exercice 2024

4.10.1 - VENTILATION PAR NATURE DES FRAIS D'ACQUISITION IMPUTES PENDANT L'EXERCICE

Consulter la notice ici : https://harmonia.logement.gouv.fr/manuel/notices/sociaux_coord/F04_10.pdf

Commentaire : Les frais d'acquisition (frais de notaire, commissions, impôts et taxes non récupérables) imputés à des immeubles au cours de l'exercice sont ici analysés au niveau du compte auquel ils figurent en fin d'exercice.

Comptes d'imputation	Nature des frais d'acquisition 1	Montant 2	Totaux partiels 3
211 - Terrains			0,00
	Divers (montants non significatifs)	0,00	
213/214 - Constructions			0,00
	Divers (montants non significatifs)	0,00	
231 - Immobilisations corporelles en cours			0,00
	Divers (montants non significatifs)	0,00	
31 - Terrains à aménager			0,00
	Divers (montants non significatifs)	0,00	
33 - Immeubles en cours			0,00
	Divers (montants non significatifs)	0,00	
35 - Immeubles achevés			0,00
	Divers (montants non significatifs)	0,00	
TOTAL			0,00

4.10.2 - TRANSFERTS DE CHARGES (COMPTE 79)

Destination des charges transférées	Transfert de charges d'exploitation (compte 791)	Transfert de charges financières (compte 796)	Transfert de charges exceptionnelles (compte 797)
... En charges à répartir (c/ 481) (1)	0,00	0,00	
... En comptes de tiers			0,00
... En charges d'exploitation			
... En charges financières			
... En charges exceptionnelles [dont frais sur ventes... c/ 67182] (2)			
TOTAL	0,00	0,00	0,00

(1) S'agissant des charges financières, indiquer les intérêts compensateurs transférés au compte 4813.

(2) Frais de montage, de remise en état, de commercialisation déductibles des plus-values de cession de patrimoine localif, et transférés au compte 67182.

Observations (précisions sur les charges concernées, les tiers concernés...) :

TEXTAREA_

Fiche 4.11 - Production immobilisée (compte 72)

TEXTAREA_

Consulter la notice ici :

https://harmonia.logement.gouv.fr/ma-nuel/notices/sociaux_coord/F04_11.pdf

4.11 Production immobilisée

Exercice 2024

4.11.1 - PRODUCTION IMMOBILISEE (COMPTE 72)

N° Inventaire	Opérations	Immobilisations incorporelles (compte 721) (1)	Coûts internes (compte 7221) (2)	Frais financiers (compte 7222) (3)	Autres travaux et prestations pour soi-même (compte 7223) (4)	Total
	1	2	3	4	5	6
sans objet	sans objet					0,00

(1) Justifier ci-dessous l'incorporation des immobilisations incorporelles.

TEXTAREA_

(2) Les coûts imputés ne doivent pas excéder les coûts réels. Préciser ci-après les méthodes de calcul.

Rappels : la non imputation des coûts internes altère l'image fidèle.
la notion de coûts internes de production est décrite dans l'instruction comptable .

TEXTAREA_

(3) Justifier ci-dessous l'incorporation des frais financiers et indiquer le mode de calcul employé.

Rappels : seuls les frais financiers externes de la période de construction peuvent être immobilisés ; ils sont obligatoirement inscrits dans dans les comptes 66, et transférés en immobilisation par les comptes 72.

TEXTAREA_

(4) Indiquer ci-dessous la nature des travaux et prestations dont il s'agit.

TEXTAREA_

Fiche 4.12 - Incorporation de frais financiers et de coûts internes de l'exercice au coût de production des stocks

TEXTAREA_

4.12 Coûts
incorp. Stocks Exercice 2024

4.12.1 - INCORPORATION DE FRAIS FINANCIERS ET DE COÛTS INTERNES DE L'EXERCICE AU COUT DE PRODUCTION DES STOCKS

Consulter la notice ici : https://harmonia.logement.gouv.fr/manuel/notices/sociaux_coord/F04_12.pdf

Comptes 1	Frais financiers spécifiques à une opération 2	Frais financiers non spécifiques à une seule opération (1) 3	Frais de commercialisation (2) 4	Autres coûts internes (2) 5	Total 6
331 - Lotissements et terrains en cours d'aménagement					0,00
332 - Opérations groupées, constructions neuves					0,00
333 - Opérations d'acquisition - réhabilitation - revente					0,00
334 - Constructions de maisons individuelles (C.C.M.I.)					0,00
337 - Divers (3)					0,00
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Pour les frais financiers des emprunts finançant simultanément la réalisation de plusieurs programmes et pouvant être affectés par répartition entre ces programmes, justifier ci-dessous la réalité de l'utilisation de ces emprunts et les modalités de répartition des frais financiers entre chaque programme

TEXTAREA_

(2) Total des colonnes 4 "Frais de commercialisation" et 5 "Autres coûts internes" = total de la colonne 6 du tableau 7.1.1 (mouvements des comptes de stocks) de la fiche 07 "Stocks et opérations d'accession à la propriété".
Préciser ci-dessous la méthode de calcul de ces coûts et celle de répartition entre les programmes.

Rappels : la non imputation des coûts internes altère l'image fidèle.
les coûts internes imputés ne doivent jamais dépasser les coûts réels.
la notion de coûts internes de production est décrite dans l'instruction comptable .

TEXTAREA_

(3) Préciser la nature des travaux dont il s'agit.

TEXTAREA_

Fiche 4.13 - Exceptionnel

TEXTAREA_

4.13 Exceptionnel Exercice 2024

Consulter la notice ici : https://harmonia.logement.gouv.fr/manuel/notices/sociaux_coord/F0

4.13.1 - RECAPITULATIF DES CHARGES EXCEPTIONNELLES

Nature 1	Montant 2	Totaux partiels 3
671 - Sur opérations de gestion (1) (2)		0,00
Divers: montants non significatifs	0,00	
675 - Valeurs comptables des éléments d'actif cédés, démolis, mis au rebut (1)		0,00
Cessions (2)		
Divers: montants non significatifs	0,00	
Démolitions		
Divers: montants non significatifs	0,00	
Sorties de composants et autres éléments mis au rebut	0,00	
678 - Autres (1) (2)		0,00
Divers: montants non significatifs	0,00	
687 - Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		0,00
Divers: montants non significatifs	0,00	
TOTAL	0,00	0,00

4.13.2 - RECAPITULATIF DES PRODUITS EXCEPTIONNELS

Nature 1	Montant 2	Totaux partiels 3
771 - Sur opérations de gestion (1)		0,00
Divers: montants non significatifs	0,00	
775 - Produits des cessions d'éléments d'actif (1) (2)		0,00
Divers: montants non significatifs	0,00	
777 - Subventions d'investissement virées au résultat		0,00
Divers: montants non significatifs	0,00	
778 - Autres (1)		0,00
Divers: montants non significatifs	0,00	
787 - Reprises sur dépréciations et provisions		0,00
Divers: montants non significatifs	0,00	
797 - Transferts de charges exceptionnelles		0,00
TOTAL	0,00	0,00

(1) Détailler les montants significatifs.

(2) Identifier distinctement les montants relatifs aux cessions immobilières entrant dans le calcul de l'affectation au compte 10685.

Fiche 4.14 - Charges et produits antérieurs (spécifique OPH)

TEXTAREA_

Consulter la notice ici : https://harmonia.logement.gouv.fr/manuel/notices/sociaux_coord/F04_14.pdf

4.14 ChargesProduits antér.(OPH) Exercice 2024

4.14.1 - RECAPITULATIF PAR NATURE DES CHARGES ET PRODUITS SUR EXERCICES ANTERIEURS (SPECIFIQUE OPH)

672 - Charges sur exercices antérieurs

772 - Produits sur exercices antérieurs

Nature 1	Montant		N° de compte de virement 3	Nature 1	Montant 2	N° de compte de virement 3
	Récupérable 2	Non récupérable 2bis				
Détail des charges :				Détail des produits :		
	0,00	0,00			0,00	
Divers non significatifs				Divers non significatifs		
TOTAL	0,00	0,00		TOTAL	0,00	

PARTIE 5 - AUTRES DOCUMENTS DE SYNTHÈSE

Fiche 5.1 - Soldes intermédiaires de gestion (1)

TEXTAREA

Consulter la notice ici : https://harmonia.logement.gouv.fr/manuel/notices/sociaux_coord/F05_1.pdf

5.1 Soldes intermédiaires (1) Exercice 2024

5.1.1 - SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION (1)

Produits		Charges		Soldes intermédiaires	
N° de compte		N° de compte		Exercice N	Exercice N-1
1		2		4 (1 - 2)	5
Activités d'accession					
701	Ventes d'immeubles	601	Achats de terrains		
70471-70472	Loyers et redevances des logements en location-accession et accession	6031	Variation des stocks : terrains		
70631-70632-70638	Autres produits des activités d'accession	6037	Variation des stocks : immeubles acquis par résolution		
72232	Transfert d'éléments de stock en immo.	604	Achats d'études et de prestations de services - Travaux et honoraires		
7612	Revenus des parts en S.C.I. de vente	6053 (SEM)	Achats de terrains, travaux, et frais annexes (opérations de promotion immobilière)		
		Autres 605-608	Achats liés à la prod. de stocks immobiliers		
		607	Immeubles acquis par résolution de vente ou adjudication		
		6614	Accession à la propriété - Financement de stocks en cours		
		7133	Immeubles en cours (signe inversé)		
		7135	Immeubles achevés (signe inversé)		
	Total activités d'accession		Total activités d'accession	MARGE SUR ACCESSION	
Activités de prêts					
7061-7062-70672	Rémunération gestion, location-atr..., prêts	66115	Intérêts liés à la gestion de prêts accession		
76261-76262	Revenus des prêts accession				
	Total activités de prêts		Total activités de prêts	MARGE SUR PRETS	
Activités locatives					
7021 (SEM) / 7041 (O.H.L.M.)	Loyers des logements non conventionnés	6127	Baux emphytéotiques, à construction, à réhabilitation et autres		
7023 (SEM) / 7043 (O.H.L.M.)	Loyers des logements conventionnés		Dotations aux amortissements		
70476	Redevances en bail réel solidaire	68112-681113 68114-681115	Baux emphytéotiques, à construction, à réhabilitation, droit d'usufruit locatif social		
702 sauf 7021-7023-7047 (SEM) / 704 sauf 7041-7043-7047 (O.H.L.M.)	Autres loyers	681122	Agencements et aménagements de terrains		
7222	Production immobilisée - Immeubles de rapport (frais financiers externes)	681123 - 681124 (sauf 68112315, 6811235, 68112415 et 6811245)	Constructions locatives		
		6863	Dotations aux amortissements des intérêts compensateurs à répartir (1)		
		6872	Dotations aux provisions réglementées (immobilisations)		
			Charges d'intérêts nettes de bonif.		
		661121	Op. locatives - Crédits relais, avances		
		661122	Op. locatives - Financements définitifs		
		661123	Intérêts compensateurs		
		661124	Intérêts de préfinancement consolidables		
742	Primes à la construction	68119	Opération en bail réel solidaire		
743	Subventions d'exploitation				
777	Quote-part des subventions d'investissement et assimilé vité au résultat de l'exercice (1)				
7872	Reprises sur provisions réglementées		Charges locatives récupérables (total colonne 3 compte de résultat)		
7963	Transfert de charges financières - intérêts compensateurs				
703	Récupération des charges locatives				
	Total activités locatives		Total activités locatives	MARGE SUR LOCATIF	
Activités de production diverses					
7221	Production immobilisée - Immeubles de rapport (coûts internes)				
721-7223 sauf 72232	Autres productions imm.				
705	Produits de concession d'aménagement	6055 (SEM)	Achats de terrains, travaux, et frais annexes (opérations d'aménagement)		
7064-7065-7063 (SEM) / 7066 (O.H.L.M.) - 70671-7068	Autres prest. de services				
7086	Récupération de charges de gestion imputables à d'autres organismes d'H.L.M.				
Autres 708	Autres				
	Total productions diverses		Total productions diverses	PRODUCTIONS DIVERSES	
				MARGE BRUTE TOTALE	
Consommations de l'exercice en prov. de tiers					
		602	Ach. stockés, autres approvisionnements		
		6032	Variation des stocks des approvisionnements		
		606	Ach. non stockés matériels et fournitures		
		611	Sous-traitance générale (Travaux relatifs à l'exploitation)		
		6122-6125	Crédit-bail mobilier et immobilier		
		613	Locations		
		614	Charges locatives et de copropriétés		
		6151 (O.H.L.M.) / 61521 (SEM)	Entretien et réparations courants sur biens immobiliers locatifs		
		6152 (O.H.L.M.) / 61523 (SEM)	Dépenses de gros entretien sur biens immobiliers locatifs		
		6156	Maintenance		
		6158	Autres travaux d'entretien		
		616	Primes d'assurances		
		621	Personnel extérieur à la société		
		622	Rémunération d'intermédiaires, honoraires		
		623	Publicité, publications, relations publiques		
		625	Déplacements, missions et réceptions		
7583	Produits du dispositif de lissage de la CGLLS	6283	Cotisations et prélèvements CGLLS		
		6285	Redevances		
		Autres 61 et 62	Autres		
744	Subventions pour travaux d'entretien	635-637	Autres impôts, taxes et versements assimilés		
	TOTAL divers		Total (NR)		
				VALEUR AJOUTÉE	
		631-633	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations		
		641-6481	Rémunérations		
		645-647-6485	Charges sociales		
			Total (NR)		
				EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION (OU INSUFFISANCE)	

(1) Observations sur les éventuels montants exceptionnels (liés à des sorties d'actifs, à des remboursements anticipés, etc.) :

TEXTAREA

Fiche 5.2 - Soldes intermédiaires de gestion (2)

TEXTAREA

Consulter la notice ici : https://harmonia.logement.gouv.fr/manuel/notices/sociaux_coord/F05_2.pdf

5.2 Soldes intermédiaires (2) Exercice 2023

5.2.1 - SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION (2)

N° de compte	Produits		Charges		Soldes intermédiaires		
	1		N° de compte	2	3	Exercice N 4 (1 - 2)	Exercice N-1 5
EXPLOITATION							
Reprises				Dotations			
7811	Sur amortissements						
78157	Sur prov. pour gros entretien	0,00					
Autres 7815	Sur autres provisions d'exploitation	0,00	681118	Amort. des autres immo. incorporelles	0,00		
			68112315- 6811235 et 68112415- 6811245	Amort. des autres constructions	0,00		
7816	Sur prov. pour dép. des immobilisations		Autres 6811	Amort. des autres immobilisations	0,00		
78173	Sur prov. pour dép. stocks et en-cours						
78174	Sur prov. pour dép. des créances	0,00	6812	Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir	0,00		
			68157	Dotations aux prov. pour gros entretien	0,00		
			Autres 6815	Autres dotations aux prov.	0,00		
791	Transferts de charges d'exploitation	0,00	6816	Dotations pour dépréciations des immo.	0,00		
751-754-758	Autres produits de gest. courante	0,00	68173	Dotations pour dépréciations des stocks et en-cours	0,00		
			68174	Dotations pour dépréc. des créances	0,00		
			654	Pertes sur créances irrécouvrables	0,00		
			651-658	Redevances et charges diverses de gestion courante (NR)	0,00		
Total		0,00	Total		0,00	0,00	0,00
RESULTAT D'EXPLOITATION						0,00	0,00
FINANCIER							
755	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun	0,00	655	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun	0,00	QUOTE-PART DE RESULTAT SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN	0,00
7611	Revenus des actions	0,00	Autres 661	Intérêts sur autres opérations	0,00		
7613	Revenus des avances en compte courant et prêts participatifs		664-665-666-668	Autres charges fin. (1)	0,00		
7618	Autres produits des participations	0,00	667	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	0,00		
762 (sauf 76261 et 76262)	Produits des autres immobilisations financières	0,00					
763-764	Produits des autres créances et valeurs mobilières de placement	0,00	686 (sauf 6863)	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions - charges financières	0,00		
765-766-768	Autres produits financiers	0,00					
767	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	0,00					
766	Reprises sur dépr. et prov. financières	0,00					
790 sauf 7963	Transfert de charges financières	0,00					
Total		0,00	Total		0,00	RESULTAT FINANCIER	0,00
RESULTAT COURANT						0,00	0,00
EXCEPTIONNEL							
771	Produits exceptionnels sur op. de gestion	0,00	671	Charges exceptionnelles s/ op. de gestion	0,00		
775	Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00	675	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés, démolis, mis au rebut	0,00		
778	Autres produits exceptionnels	0,00	678	Autres charges exceptionnelles	0,00		
787 sauf 78725	Reprises sur provisions et dépréciations	0,00	6871-6876	Dotations aux amortissements et dépréciations	0,00		
797	Transferts de charges exceptionnelles	0,00	6875	Dotations aux provisions	0,00		
Total		0,00	Total		0,00	RESULTAT EXCEPTIONNEL	0,00
			691-695	Participation des salariés et impôts sur les bénéfices et assimilés	0,00		
RESULTAT DE L'EXERCICE						0,00	0,00

(1) Préciser tout montant significatif :

TEXTAREA

Fiche 5.3 – Autofinancement

TEXTAREA_

5.3
Autofinancement Exercice 2024

5.3.1 - CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

Consulter la notice ici : https://harmonia.logement.gouv.fr/manuel/notices/sociaux_coord/F05_3.pdf

N° de Compte		Exercice N	Exercice N-1
	EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION (OU INSUFFISANCE)*	0,00	0,00
16883	Variation intérêts compensateurs (1)		
68111 (sauf 681118) - 681122 - 681123 (sauf 68112315 et 6811235) - 681124 (sauf 68112415 et 6811245)	Dotations aux amortissements des immobilisations locatives*	0,00	0,00
6872	Dotations aux provisions réglementées *	0,00	
7872	Reprises sur provisions réglementées*	0,00	
777	Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice*	0,00	0,00
	Autres produits d'exploitation		
791	Transferts de charges d'exploitation *	0,00	0,00
75 sauf 755	Autres produits de gestion courante*	0,00	0,00
	Autres charges d'exploitation		
654	Pertes sur créances irrécouvrables*	0,00	0,00
651-658	Redevances et charges diverses de gestion courante*	0,00	
	Quote-parts de résultats sur opérations faites en commun	0,00	0,00
	Produits financiers		
	Sous-total*	0,00	
786	Moins reprises sur dépréciations et provisions financières*	0,00	
		0,00	
	Charges financières		
	Sous-total*	0,00	
686 sauf 6863	Moins dot. aux amortissements, dépréciations et provisions - Charges financières*	0,00	
		0,00	0,00
	REMBOURSEMENTS D'EMPRUNTS LOCATIFS sauf remboursements anticipés (2)	0,00	
	AUTOFINANCEMENT COURANT HLM	0,00	0,00
	Produits exceptionnels		
771	Produits exceptionnels sur opérations de gestion*	0,00	0,00
778	Autres produits exceptionnels*	0,00	0,00
797	Transferts de charges exceptionnelles*	0,00	0,00
	Charges exceptionnelles		
671	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion*	0,00	0,00
678	Autres charges exceptionnelles*	0,00	0,00
69	Participation des salariés aux résultats, Impôts sur les bénéfices et assimilés*	0,00	0,00
	AUTOFINANCEMENT NET HLM	0,00	0,00
	RESULTAT DE L'EXERCICE	0,00	0,00
68	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	0,00	0,00
78	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	0,00	0,00
675	Valeurs comptables des éléments d'actifs cédés, démolis, mis au rebut	0,00	0,00
775	Produits des cessions d'éléments d'actifs	0,00	0,00
777	Quote-part des subventions d'investissements virée au résultat de l'exercice	0,00	0,00
	CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (PCG) (3)	0,00	0,00
	Remboursements d'emprunts locatifs sauf remboursements anticipés (2)	0,00	0,00
16883	Variations intérêts compensateurs (1)	0,00	0,00
6863	Dotations aux amortissements des intérêts compensateurs	0,00	
	AUTOFINANCEMENT NET HLM (pour contrôle)	0,00	0,00

(*) A partir du tableau des soldes intermédiaires de gestion

(1) Cette variation n'est à renseigner que pour les intérêts compensateurs qui ne font pas l'objet d'inscription en compte 4813.

(2) Hors remboursements anticipés (08. Développement du passif. Fiche 8.2 Récapitulatif emprunts code 2.21, 2.22 et 2.26 "financements définitifs")

(3) A reporter au tableau de financement

Observations :

TEXTAREA_

Fiche 5.5 - Financement (2)

TEXTAREA

5.5 Financement (2) Exercice 2024

5.5.1 - FINANCEMENT - EMPLOIS ET RESSOURCES DE L'EXERCICE - VARIATION DU BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT ET DE LA TRESORERIE

Consulter la notice ici : https://harmonia.logement.gouv.fr/manuel/notices/sociaux_coord/F05_5.pdf

N.B. : la variation des éléments d'actif est calculée à partir des valeurs brutes

N° de compte 1	Libellé	Exercice N			Exercice N-1
		Besoins 3	Dégagement 4	Solde 5	Solde 6
VARIATIONS EXPLOITATION - CONSTRUCTION / ACCESSION					
VARIATIONS DES ACTIFS D'EXPLOITATION :					
31	Terrains à aménager				
33	Immeubles en cours				
35 sauf 358	Immeubles achevés				
358	Immeubles temporairement loués				
37	Immeubles acquis par résolution de vente, adjudication ou g. de rachat				
454	Sociétés civiles immobilières (ou S.C.C.C.)				
40912	Fournisseurs débiteurs de stocks immobiliers				
412-413 partiel	Créances sur acquéreurs				
4162	Acquéreurs douteux ou litigieux				
VARIATIONS DES DETTES D'EXPLOITATION :					
16-17 partiels	Emprunts accession (Financement de stocks immobiliers) (1)				
402-4082-4088 partiel- 4032	Fournisseurs de stocks immobiliers				
41912-41913-454	Acquéreurs, locataires-acquéreurs et SCI/SCCC crédateurs				
4872	Produits des ventes sur lots en cours				
TOTAL		0,00	0,00		
A - VARIATION DU BESOIN D'EXPLOITATION "CONSTRUCTION ACCESSION"				0,00	
VARIATIONS EXPLOITATION - LOCATIF ET AUTRES ACTIVITES					
VARIATIONS DES ACTIFS D'EXPLOITATION :					
32	Approvisionnements				
411	Locataires et organismes payeurs d'A.P.L.				
413 partiel -414	Clients - effets à recevoir & autres activités				
415	Emprunteurs et locataires acquéreurs/attributaires				
416 sauf 4162	Clients douteux ou litigieux				
418	Produits non encore facturés				
409 sauf 40912	Fournisseurs débiteurs				
2678-2768	Intérêts courus				
42-43-44-4678	Autres				
4861	Charges constatées d'avance (exploitation)				
VARIATIONS DES DETTES D'EXPLOITATION :					
4195	Locataires (excédents d'acomptes)				
419 sauf 41912, 41913 et 4195	Autres				
401-4031-4081-4088 partiel	Fournisseurs (exploitation, gestion)				
1688 (sauf 16883) - 1718-1748-1788 partiels	Intérêts courus, sauf accession (financement stocks) et sauf intérêts compensateurs				
42-43-44-4675-4871	Autres				
TOTAL		0,00	0,00		
B - VARIATION DU BESOIN D'EXPLOITATION "LOCATIF ET AUTRES ACT."				0,00	
VARIATIONS HORS EXPLOITATION					
VARIATIONS DES ACTIFS :					
4615	Opérations d'aménagement				
4868	Autres charges constatées d'avance				
451-455-4562-458-461 (sauf 4615) - 462-465-4672-4687-476	Autres				
VARIATIONS DES DETTES :					
404-405-4084-4088 partiel	Fournisseurs d'immobilisations				
269-279	Versements restant à effectuer sur titres				
4615	Opérations d'aménagement				
4878	Autres produits constatés d'avance				
4563	Versements reçus sur augmentation de capital				
451-455-457458-461(sauf 4671)-464-4671- 4686-477	Autres				
TOTAL		0,00	0,00		
C - VARIATION DU BESOIN "HORS EXPLOITATION"				0,00	
D - VARIATION DU BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT (TOTAL A+B+C)				0,00	0,00
VARIATION TRESORERIE					
50	Variations des valeurs mobilières de placement				
51-53-54	Variations de disponibilités				
519	Variations des concours bancaires courants				
TOTAL		0,00	0,00		
E - VARIATION DE LA TRESORERIE				0,00	
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL (TOTAL D+E) (2)				0,00	0,00

(1) Variation de la dette (emprunts code 4 du tableau 8.2.1), et variation des ICNE correspondants

(2) Vérifier l'égalité avec la variation calculée dans le tableau 5.4.1

PARTIE 6 - ACTIF IMMOBILISE

Fiche 6.1 - Participations

TEXTAREA_

6.1 Participations Exercice 2024

6.1.1 PARTICIPATIONS, TITRES, ET CREANCES RATTACHEES A DES PARTICIPATIONS

- 261- TITRES DE PARTICIPATION
 - 2611 - Actions
 - 2612 - Parts de sociétés civiles immobilières
 - 2618 - Autres titres de participations
- 266 - AUTRES FORMES DE PARTICIPATIONS
- 267 - CREANCES RATTACHEES A DES PARTICIPATIONS (1)
 - 2671 - Créances rattachées à des participations (groupe)
 - 2674 - Créances rattachées à des participations (hors groupe)
- 271 - TITRES IMMOBILISES (DROIT DE PROPRIETE)
- 272 - TITRES IMMOBILISES (DROITS DE CREANCES)
 - 2741 - PRÊTS PARTICIPATIFS
 - 2761 - CREANCES DIVERSES

N° de compte 1	N° d'inventaire 2	Nature des valeurs ou créances 3	Nombre de titres 4	Valeur initiale		Valeur du marché		Cumul des dépréciations 7	Observations (1) 8
				Valeur unitaire 5A	Total 5B	Valeur unitaire 6A	Total 6B		
					0,00		0,00	0,00	
TOTAL						0,00		0,00	

(1) Préciser notamment l'existence de dépréciations.

PARTIE 7 - STOCKS ET OPERATIONS D'ACCESSION A LA PROPRIETE

Fiche 7.1 - Mouvements des comptes de stocks au cours de l'exercice

TEXTAREA

Consulter la notice ici : https://harmonia.logement.gouv.fr/manuel/notices/sociaux_coord/F07.pdf7.1 Mouvements
stocks Exercice 2024

7.1.1 MOUVEMENTS DES COMPTES DE STOCKS AU COURS DE L'EXERCICE (sauf compte 32)

N° de compte 1	Comptes de stocks (en valeur brute) 1	Stocks en début d'exercice 2	Augmentation de l'exercice			Diminution de l'exercice			Stocks en fin d'exercice 9	Variations de stocks 10 (9-2)
			Achats et coûts externes 3	Frais financiers 4	Coûts internes 5	Virement de poste à poste (a) 6	Virement de poste à poste (a) 7	Sorties de stocks (b) 8		
31 net du 319	TERRAINS A AMENAGER								0,00	0,00
331	Lotissements et terrains en cours d'aménagement								0,00	0,00
332	Opérations groupées, constructions neuves								0,00	0,00
333	Opérations d'acquisition-réhabilitation-revente								0,00	0,00
334	Constructions de maisons individuelles (CCMI)								0,00	0,00
337	Divers								0,00	0,00
33 net du 339	IMMEUBLES EN COURS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
351	Lotissements et terrains aménagés								0,00	0,00
352	Opérations groupées, constructions neuves								0,00	0,00
353	Opération d'acquisition-réhabilitation-revente								0,00	0,00
354	Constructions de maisons individuelles (CCMI)								0,00	0,00
357	Autres travaux achevés								0,00	0,00
358	Immeubles temporairement loués								0,00	0,00
3581	Location accession								0,00	0,00
3587	Autres logements								0,00	0,00
35 net du 359	IMMEUBLES ACHEVES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	IMMEUBLES ACQUIS PAR RESOLUTION DE VENTE, ADJUDICATION OU GARANTIE DE RACHAT								0,00	0,00
	TOTAL (c)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(a) Y compris les virements de classe 2

(b) Sorties de stocks lors de livraison à l'acquéreur (et sorties selon la méthode à l'avancement)

(c) Total des colonnes 3 "Achats et coûts externes" et 4 "Frais financiers" = somme des comptes 601 - 604 - 605 - 607 - 608
Total colonne 4 "Frais financiers" = total des colonnes 2 et 3 du tableau 4.12.1 de la fiche 04-"Annexe"
Total colonne 5 "Coûts internes" = total des colonnes 4 et 5 du tableau 4.12.1 de la fiche 04-"Annexe"

Fiche 7.2 - Terrains à aménager

TEXTAREA_

7.2 Terrains à
aménager Exercice 2024

7.2.1 - TERRAINS A AMENAGER (compte 31 net de 319)

N° inventaire	Localisation	Date de l'acte d'acquisition (a)	Superficie (m ²)	Valeur d'acquisition	Dépréciation	Valeur nette	Destination prévue	Date prévue d'utilisation ou de vente (b) (a)
1	2	3	4	5	6	7 (5-6)	8	9
			0,00	0,00	0,00	0,00		
TOTAL			0,00	0,00	0,00	0,00		

(a) Mois / Année (mm/aaaa)

(b) Date prévue de sortie du compte 31

EXTRAIS

73 Immeuble Exercice 2024 en cours

Fiche 7.3 - Immeubles en cours

7.3.1 - IMMEUBLES EN COURS (compte 33)

(en euros hors taxes)

- 331 - LOTISSEMENTS ET TERRAINS EN COURS D'AMÉNAGEMENT
- 332 - OPERATIONS GROUPEES: CONSTRUCTIONS NEUVES
- 333 - OPERATIONS D'ACQUISITION-REHABILITATION-REVENTE
- 334 - CONSTRUCTIONS DE MAISONS INDIVIDUELLES (COM) (a)

337 - DIVERS

N° Inventaire	N° de compte	Localisation, désignation	Opérations		Lots		Prix de revient		Prix de revient en fin d'exercice		Réalizations en fin d'exercice				Restes à commercialiser		Dépréciations (c33)									
			Ouvrages classés (b3)	Achèvement des travaux	Nature	Nombre	Initial	Actualisé	Impôts (c33) (c)	Coûts non imputés		Montant des ventes (c33) (f)	Commercialisation		Réservations (a)											
										Frais financiers (e)	Frais de com.-calaison		Autres frais	Montant	Doit	Montant		Doit	Montant	Nombre	Montant					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25		
							0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL							0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(a) Ces opérations peuvent être regroupées sur une ligne dans le tableau

(b) Mises / Arrivées (immob.)

(c) Total colonne 12 + compte 33 brut au bilan

(d) Frais financiers sur financements externes, qui font pas des impôts en compte 33

(e) Coûts préliminaires de réalisation, non encore concrétisés en acte notarié

(f) Les colonnes 17 et 20, concernent les seules opérations en méthode "marge à financer"

74 Immeubles
achevés

TESTATA

Exercice 2024

Exercice 2024

7.4.1 - IMMEUBLES ACHÉVÉS (compte 35)

- (en euros, hors taxes)
- 351 - LOTISSEMENTS ET TERRAINS AMÉNAGÉS
- 352 - OPÉRATIONS GROUPEES, CONSTRUCTIONS NEUVES
- 353 - OPÉRATIONS D'ACQUISITION-REHABILITATION-VENTE
- 354 - CONSTRUCTIONS DE MAISONS INDIVIDUELLES (CMIH) (a)
- 357 - AUTRES TRAVAUX ACHÉVÉS
- 3581 - LOCATION-ACCESSION
- 3582 et 3587 - AUTRES IMMEUBLES TEMPORAIREMENT LOUÉS

N° de inventaire	N° de compte	Localisation, désignation	Opérations		Lots		Prix de revient		Prix de revient		Réalizations en fin d'exercice						Reste à commercialiser		Différences (c358)										
			Date (b)	Ouverture de chantier	Achèvements travaux	Nature	Nombre	Initial	Actualisé	Coût de prod. (c35)	Actualisé	Total (f)	Coûts des lots achevés sortis des stocks (c358)		Actes notariés de vente		Actes notariés de location-acquisition, et réservations			Dont livrés d'options en cours (location- acquisition) (g)									
													Montant	Nombre	Montant	Nombre	Montant	Nombre		Montant	Nombre	Montant	Nombre						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30
TOTAL							8	0	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30

(a) Les opérations de construction de maisons individuelles peuvent être regroupées sur une seule ligne.
 (b) Mois / Année (mm/aaaa)
 (c) Total colonne 12 - Total colonne 17 = compte 351 à 356 bruts au bilan
 (d) Frais financiers sur financements externes, qui n'ont pas été imputés en compte 35 (notamment, intérêts postérieurs à l'achèvement)
 (e) Contrats réels de location-acquisition, contrats préliminaires de réservation, promesse d'achat
 (f) La différence entre ce prix de revient total et le prix de revient préfinancé actualisé (c358) correspond à des charges supplémentaires prévisibles non imputables en compte 35
 (g) Parmi les contrats de location-acquisition en vigueur (en phase locative) des colonnes 20 et 21, indiquer en colonnes 22 et 23 ceux pour lesquels, à 31/12, une levée d'option a été demandée par l'occupant mais n'a pas encore donné lieu à transfert de propriété.

Fiche 7.5 - Immeubles acquis

TEXTAREA

7.5 Immeubles
acquis Exercice 2024**7.5.1 - IMMEUBLES ACQUIS PAR RESOLUTION DE VENTE, ADJUDICATION OU
GARANTIE DE RACHAT (compte 37)**

N° inventaire	Localisation, désignation	Nature	Dates (a)		Prix de vente initial	Valeurs au bilan (c/37)			Charges suppl. prévisibles	Prix de revente estimé	Résultat final prévu	Observations (b)
			Vente initiale	Adjudication / résolution / rachat		Valeur brute	Dépréciation	Valeur nette				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12 (11-10-7)	13
					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTAL					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

(a) Mois / Année (mm/aaaa)

(b) Préciser par exemple si les logements sont temporairement loués.

7.7.SCI
exercices 2024
achevés

BATAILLES

7.7.1 SOCIÉTÉS CIVILES IMMOBILIÈRES - PROGRAMMES ACHÉVÉS

NB : Les colonnes 9 à 21 concernent les nombres et montants globaux de chaque opération de la SCI, quel que soit le pourcentage de l'organisme dans la SCI.

N° inventaire	Nom localisation SCI	% (a)	Opérations				Prévisions				Réalizations à la fin de l'exercice				Prov. et dépréc. constituées par la SCI à la SCI	Prov. et dépréc. constituées par l'organisme (e)									
			Gérance de la SCI par l'organisme	Emprunts (b)	Dates (c)		Lots		Prix de revient		Prix de vente		Coût de production				Actes notariés de vente		Actes notariés de location/acquisition, et réservations (d)						
					OS	DAT prévue	Nature	Nombre	Prévision initiale	Prévision actualisée	Prévision initiale	Prévision actualisée	Coût de production	Coût de production			Actes notariés de vente	Actes notariés de location/acquisition, et réservations (d)	Nombre	Montant	Nombre	Montant			
1	2	3	4	4.bis	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20 (e)(f)(g)	21 (h)(i)(j)(k)	22	23	24	
										0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL										0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(a) Indiquer le taux de participation de l'organisme dans la SCI, indiquant dans la colonne 4 bis, si l'organisme est gérant de la SCI (oui/non)
 (b) Indiquer les montants de financements contractés par la SCI auprès des établissements financiers.
 (c) Mois / Année (mm/aaaa)
 (d) Comptes préliminaires de réévaluation, non encore certifiés en contentieux initial.
 (e) Dépréciations (sur les sites anciens), et provisions pour risques et charges.

PARTIE 8 - DEVELOPPEMENT DU PASSIF

Fiche 8.1 - Détail des emprunts

8.1.1 - TABLEAU ETAT DETAILLE DES EMPRUNTS

8.1 Détail des emprunts Exercice 2024

Consulter la notice ici : https://harmonia.logement.gouv.fr/manuel/notices/sociaux_coord/F08.pdf

Liste de toutes les ouvertures de crédit, classées par comptes et sous-comptes (colonne 1) et par affectation (colonne 15)
(n° de comptes et codes d'affectation: cf tableau 8.2.1 - colonne 1)

N° de compte	Montant des ouvertures de crédit	Montant net des dettes au 31/12/N-1	Rappel de la dette financière au bilan de l'entité absorbée issue des fusions-absorptions et transmissions universelles de patrimoine (TUP) au cours de l'exercice	Montants réalisés (b)			Remboursements opérés						Montant net de la dette au 31/12/N	ACNE	Affectation de l'emprunt	
				Au cours de l'exercice		Total	Au cours des exercices antérieurs		Au cours de l'exercice		Total					
				Réalisations	Diminutions (a)		Echéances	Rbts anticipés	Echéances	Rbts anticipés	Echéances	Rbts anticipés				
1	2	3	4	5	6	7	8 (5+6-7)	9	10	11	12	13 (9+11)	14 (10+12)	15 (8-13-14)	16	17
162							0,00					0,00	0,00	0,00		Réserves foncières
162							0,00					0,00	0,00	0,00		Opérations locales (crédit-relais - avances)
162							0,00					0,00	0,00	0,00		Opérations locales (financement définitif)
162							0,00					0,00	0,00	0,00		Immobilisations locales démolies ou cédées (fin. définitif)
162							0,00					0,00	0,00	0,00		Opérations en bail réel solidaire
162							0,00					0,00	0,00	0,00		Accession à la propriété (financement de stocks immobiliers)
162							0,00					0,00	0,00	0,00		Accession à la propriété (gestion de prêts)
162							0,00					0,00	0,00	0,00		Opérations d'aménagement
162							0,00					0,00	0,00	0,00		Bâtiments et installations administratifs
162							0,00					0,00	0,00	0,00		Autres destinations
163							0,00					0,00	0,00	0,00		Réserves foncières
163							0,00					0,00	0,00	0,00		Opérations locales (crédit-relais - avances)
163							0,00					0,00	0,00	0,00		Opérations locales (financement définitif)
163							0,00					0,00	0,00	0,00		Immobilisations locales démolies ou cédées (fin. définitif)
163							0,00					0,00	0,00	0,00		Opérations en bail réel solidaire
163							0,00					0,00	0,00	0,00		Accession à la propriété (financement de stocks immobiliers)
163							0,00					0,00	0,00	0,00		Accession à la propriété (gestion de prêts)
163							0,00					0,00	0,00	0,00		Opérations d'aménagement
163							0,00					0,00	0,00	0,00		Bâtiments et installations administratifs
163							0,00					0,00	0,00	0,00		Autres destinations
1641							0,00					0,00	0,00	0,00		Réserves foncières
1641							0,00					0,00	0,00	0,00		Opérations locales (crédit-relais - avances)
1641							0,00					0,00	0,00	0,00		Opérations locales (financement définitif)
1641							0,00					0,00	0,00	0,00		Immobilisations locales démolies ou cédées (fin. définitif)
1641							0,00					0,00	0,00	0,00		Opérations en bail réel solidaire
1641							0,00					0,00	0,00	0,00		Accession à la propriété (financement de stocks immobiliers)
1641							0,00					0,00	0,00	0,00		Accession à la propriété (gestion de prêts)
1641							0,00					0,00	0,00	0,00		Opérations d'aménagement
1641							0,00					0,00	0,00	0,00		Bâtiments et installations administratifs
1641							0,00					0,00	0,00	0,00		Autres destinations
1642							0,00					0,00	0,00	0,00		Réserves foncières
1642							0,00					0,00	0,00	0,00		Opérations locales (crédit-relais - avances)
1642							0,00					0,00	0,00	0,00		Opérations locales (financement définitif)
1642							0,00					0,00	0,00	0,00		Immobilisations locales démolies ou cédées (fin. définitif)
1642							0,00					0,00	0,00	0,00		Opérations en bail réel solidaire
1642							0,00					0,00	0,00	0,00		Accession à la propriété (financement de stocks immobiliers)
1642							0,00					0,00	0,00	0,00		Accession à la propriété (gestion de prêts)
1642							0,00					0,00	0,00	0,00		Opérations d'aménagement
1642							0,00					0,00	0,00	0,00		Bâtiments et installations administratifs
1642							0,00					0,00	0,00	0,00		Autres destinations
1647							0,00					0,00	0,00	0,00		Réserves foncières
1647							0,00					0,00	0,00	0,00		Opérations locales (crédit-relais - avances)
1647							0,00					0,00	0,00	0,00		Opérations locales (financement définitif)
1647							0,00					0,00	0,00	0,00		Immobilisations locales démolies ou cédées (fin. définitif)
1647							0,00					0,00	0,00	0,00		Opérations en bail réel solidaire
1647							0,00					0,00	0,00	0,00		Accession à la propriété (financement de stocks immobiliers)
1647							0,00					0,00	0,00	0,00		Accession à la propriété (gestion de prêts)
1647							0,00					0,00	0,00	0,00		Opérations d'aménagement
1647							0,00					0,00	0,00	0,00		Bâtiments et installations administratifs
1647							0,00					0,00	0,00	0,00		Autres destinations
1648							0,00					0,00	0,00	0,00		Réserves foncières
1648							0,00					0,00	0,00	0,00		Opérations locales (crédit-relais - avances)
1648							0,00					0,00	0,00	0,00		Opérations locales (financement définitif)
1648							0,00					0,00	0,00	0,00		Immobilisations locales démolies ou cédées (fin. définitif)
1648							0,00					0,00	0,00	0,00		Opérations en bail réel solidaire
1648							0,00					0,00	0,00	0,00		Accession à la propriété (financement de stocks immobiliers)
1648							0,00					0,00	0,00	0,00		Accession à la propriété (gestion de prêts)
1648							0,00					0,00	0,00	0,00		Opérations d'aménagement
1648							0,00					0,00	0,00	0,00		Bâtiments et installations administratifs
1648							0,00					0,00	0,00	0,00		Autres destinations
1672 (DPH)							0,00					0,00	0,00	0,00		Réserves foncières
1672 (DPH)							0,00					0,00	0,00	0,00		Opérations locales (crédit-relais - avances)
1672 (DPH)							0,00					0,00	0,00	0,00		Opérations locales (financement définitif)
1672 (DPH)							0,00					0,00	0,00	0,00		Immobilisations locales démolies ou cédées (fin. définitif)
1672 (DPH)							0,00					0,00	0,00	0,00		Opérations en bail réel solidaire
1672 (DPH)							0,00					0,00	0,00	0,00		Accession à la propriété (financement de stocks immobiliers)
1672 (DPH)							0,00					0,00	0,00	0,00		Accession à la propriété (gestion de prêts)
1672 (DPH)							0,00					0,00	0,00	0,00		Opérations d'aménagement
1672 (DPH)							0,00					0,00	0,00	0,00		Bâtiments et installations administratifs
1672 (DPH)							0,00					0,00	0,00	0,00		Autres destinations
1673							0,00					0,00	0,00	0,00		Réserves foncières
1673							0,00					0,00	0,00	0,00		Opérations locales (crédit-relais - avances)
1673							0,00					0,00	0,00	0,00		Opérations locales (financement définitif)
1673							0,00					0,00	0,00	0,00		Immobilisations locales démolies ou cédées (fin. définitif)
1673							0,00					0,00	0,00	0,00		Opérations en bail réel solidaire
1673							0,00					0,00	0,00	0,00		Accession à la propriété (financement de stocks immobiliers)
1673							0,00					0,00	0,00	0,00		Accession à la propriété (gestion de prêts)
1673							0,00					0,00	0,00	0,00		Opérations d'aménagement
1673							0,00					0,00	0,00	0,00		Bâtiments et installations administratifs
1673							0,00					0,00	0,00	0,00		Autres destinations
1674							0,00					0,00	0,00	0,00		Réserves foncières
1674							0,00					0,00	0,00	0,00		Opérations locales (crédit-relais - avances)
1674							0,00					0,00	0,00	0,00		Opérations locales (financement définitif)
1674							0,00					0,00	0,00	0,00		Immobilisations locales démolies ou cédées (fin. définitif)
1674							0,00					0,00	0,00	0,00		Opérations en bail réel solidaire
1674							0,00					0,00	0,00	0,00		Accession à la propriété (financement de stocks immobiliers)
1674							0,00					0,00	0,00	0,00		Accession à la propriété (gestion de prêts)
1674							0,00					0,00	0,00	0,00		Opérations d'aménagement
1674							0,00					0,00	0,00	0,00		Bâtiments et installations administratifs
1674							0,00					0,00	0,00	0,00		Autres destinations

1675							0,00					0,00	0,00	0,00	Réserves foncières
1675							0,00					0,00	0,00	0,00	Opérations locales (crédit-relais - avances)
1675							0,00					0,00	0,00	0,00	Opérations locales (financement définitif)
1675							0,00					0,00	0,00	0,00	Immobilisations locales démolies ou cédées (fn. définitif)
1675							0,00					0,00	0,00	0,00	Opérations en bail réel solidaire
1675							0,00					0,00	0,00	0,00	Accession à la propriété (financement de stocks immobiliers)
1675							0,00					0,00	0,00	0,00	Accession à la propriété (gestion de prêts)
1675							0,00					0,00	0,00	0,00	Opérations d'aménagement
1675							0,00					0,00	0,00	0,00	Bâtiments et installations administratifs
1675							0,00					0,00	0,00	0,00	Autres destinations
1676							0,00					0,00	0,00	0,00	Réserves foncières
1676							0,00					0,00	0,00	0,00	Opérations locales (crédit-relais - avances)
1676							0,00					0,00	0,00	0,00	Opérations locales (financement définitif)
1676							0,00					0,00	0,00	0,00	Immobilisations locales démolies ou cédées (fn. définitif)
1676							0,00					0,00	0,00	0,00	Opérations en bail réel solidaire
1676							0,00					0,00	0,00	0,00	Accession à la propriété (financement de stocks immobiliers)
1676							0,00					0,00	0,00	0,00	Accession à la propriété (gestion de prêts)
1676							0,00					0,00	0,00	0,00	Opérations d'aménagement
1676							0,00					0,00	0,00	0,00	Bâtiments et installations administratifs
1676							0,00					0,00	0,00	0,00	Autres destinations
1677							0,00					0,00	0,00	0,00	Réserves foncières
1677							0,00					0,00	0,00	0,00	Opérations locales (crédit-relais - avances)
1677							0,00					0,00	0,00	0,00	Opérations locales (financement définitif)
1677							0,00					0,00	0,00	0,00	Opérations en bail réel solidaire
1677							0,00					0,00	0,00	0,00	Accession à la propriété (financement de stocks immobiliers)
1677							0,00					0,00	0,00	0,00	Accession à la propriété (gestion de prêts)
1677							0,00					0,00	0,00	0,00	Opérations d'aménagement
1677							0,00					0,00	0,00	0,00	Bâtiments et installations administratifs
1677							0,00					0,00	0,00	0,00	Autres destinations
16781							0,00					0,00	0,00	0,00	Réserves foncières
16781							0,00					0,00	0,00	0,00	Opérations locales (crédit-relais - avances)
16781							0,00					0,00	0,00	0,00	Opérations locales (financement définitif)
16781							0,00					0,00	0,00	0,00	Immobilisations locales démolies ou cédées (fn. définitif)
16781							0,00					0,00	0,00	0,00	Opérations en bail réel solidaire
16781							0,00					0,00	0,00	0,00	Accession à la propriété (financement de stocks immobiliers)
16781							0,00					0,00	0,00	0,00	Accession à la propriété (gestion de prêts)
16781							0,00					0,00	0,00	0,00	Opérations d'aménagement
16781							0,00					0,00	0,00	0,00	Bâtiments et installations administratifs
16781							0,00					0,00	0,00	0,00	Autres destinations
16788							0,00					0,00	0,00	0,00	Réserves foncières
16788							0,00					0,00	0,00	0,00	Opérations locales (crédit-relais - avances)
16788							0,00					0,00	0,00	0,00	Opérations locales (financement définitif)
16788							0,00					0,00	0,00	0,00	Immobilisations locales démolies ou cédées (fn. définitif)
16788							0,00					0,00	0,00	0,00	Opérations en bail réel solidaire
16788							0,00					0,00	0,00	0,00	Accession à la propriété (financement de stocks immobiliers)
16788							0,00					0,00	0,00	0,00	Accession à la propriété (gestion de prêts)
16788							0,00					0,00	0,00	0,00	Opérations d'aménagement
16788							0,00					0,00	0,00	0,00	Bâtiments et installations administratifs
16788							0,00					0,00	0,00	0,00	Autres destinations
1681							0,00					0,00	0,00	0,00	Réserves foncières
1681							0,00					0,00	0,00	0,00	Opérations locales (crédit-relais - avances)
1681							0,00					0,00	0,00	0,00	Opérations locales (financement définitif)
1681							0,00					0,00	0,00	0,00	Immobilisations locales démolies ou cédées (fn. définitif)
1681							0,00					0,00	0,00	0,00	Opérations en bail réel solidaire
1681							0,00					0,00	0,00	0,00	Accession à la propriété (financement de stocks immobiliers)
1681							0,00					0,00	0,00	0,00	Accession à la propriété (gestion de prêts)
1681							0,00					0,00	0,00	0,00	Opérations d'aménagement
1681							0,00					0,00	0,00	0,00	Bâtiments et installations administratifs
1681							0,00					0,00	0,00	0,00	Autres destinations
1687							0,00					0,00	0,00	0,00	Réserves foncières
1687							0,00					0,00	0,00	0,00	Opérations locales (crédit-relais - avances)
1687							0,00					0,00	0,00	0,00	Opérations locales (financement définitif)
1687							0,00					0,00	0,00	0,00	Immobilisations locales démolies ou cédées (fn. définitif)
1687							0,00					0,00	0,00	0,00	Opérations en bail réel solidaire
1687							0,00					0,00	0,00	0,00	Accession à la propriété (financement de stocks immobiliers)
1687							0,00					0,00	0,00	0,00	Accession à la propriété (gestion de prêts)
1687							0,00					0,00	0,00	0,00	Opérations d'aménagement
1687							0,00					0,00	0,00	0,00	Bâtiments et installations administratifs
1687							0,00					0,00	0,00	0,00	Autres destinations
17							0,00					0,00	0,00	0,00	Réserves foncières
17							0,00					0,00	0,00	0,00	Opérations locales (crédit-relais - avances)
17							0,00					0,00	0,00	0,00	Opérations locales (financement définitif)
17							0,00					0,00	0,00	0,00	Immobilisations locales démolies ou cédées (fn. définitif)
17							0,00					0,00	0,00	0,00	Opérations en bail réel solidaire
17							0,00					0,00	0,00	0,00	Accession à la propriété (financement de stocks immobiliers)
17							0,00					0,00	0,00	0,00	Accession à la propriété (gestion de prêts)
17							0,00					0,00	0,00	0,00	Opérations d'aménagement
17							0,00					0,00	0,00	0,00	Bâtiments et installations administratifs
17							0,00					0,00	0,00	0,00	Autres destinations
18							0,00					0,00	0,00	0,00	Réserves foncières
18							0,00					0,00	0,00	0,00	Opérations locales (crédit-relais - avances)
18							0,00					0,00	0,00	0,00	Opérations locales (financement définitif)
18							0,00					0,00	0,00	0,00	Immobilisations locales démolies ou cédées (fn. définitif)
18							0,00					0,00	0,00	0,00	Opérations en bail réel solidaire
18							0,00					0,00	0,00	0,00	Accession à la propriété (financement de stocks immobiliers)
18							0,00					0,00	0,00	0,00	Accession à la propriété (gestion de prêts)
18							0,00					0,00	0,00	0,00	Opérations d'aménagement
18							0,00					0,00	0,00	0,00	Bâtiments et installations administratifs
18							0,00					0,00	0,00	0,00	Autres destinations
519							0,00					0,00	0,00	0,00	Réserves foncières
519							0,00					0,00	0,00	0,00	Opérations locales (crédit-relais - avances)
519							0,00					0,00	0,00	0,00	Opérations locales (financement définitif)
519							0,00					0,00	0,00	0,00	Immobilisations locales démolies ou cédées (fn. définitif)
519							0,00					0,00	0,00	0,00	Opérations en bail réel solidaire
519							0,00					0,00	0,00	0,00	Accession à la propriété (financement de stocks immobiliers)
519							0,00					0,00	0,00	0,00	Accession à la propriété (gestion de prêts)
519							0,00					0,00	0,00	0,00	Opérations d'aménagement
519							0,00					0,00	0,00	0,00	Bâtiments et installations administratifs
519							0,00					0,00	0,00	0,00	Autres destinations
TOTAL							0,00					0,00	0,00	0,00	

(a) Emprunts sortis de l'état des dettes au cours de l'exercice.
 (b) Montants réalisés hors opération de fusion-acquisition et transmission universelle de patrimoine (TUP)

Fiche 8.3 - Détail des emprunts complexes et des financements structurés

TEXTARE A_					8.3 Détail emprunts complexes						Exercice 2024
8.3.1 - TABLEAU ETAT DETAILLE DES EMPRUNTS COMPLEXES ET DES FINANCEMENTS STRUCTURES											
Caractéristiques de l'emprunt					au 31/12/N			au 31/12/N-1			
Niveau de risque (a) 1	Nominal de l'emprunt 2	Nom du prêteur (b) 3	Date d'émission 4	Date d'échéance 5	Charge d'intérêt 15	CRD 16	Coût de sortie (y compris soulte) (c) 17	Charge d'intérêt 19	CRD 20	Coût de sortie (y compris soulte) (c) 21	
	0,00				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	0,00				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

(a) Niveau de risque : se reporter au classement de la "Charte de bonne conduite entre les établissements bancaires et les collectivités locales" dite Gissler (1B, 1C, 1D, 1E, Autres...). Les produits non énumérés dans cette charte sont classés en F6.

(b) En précisant l'identification interne si emprunts multiples sur le même établissement.

(c) Indiquer le montant à acquitter pour le remboursement définitif de l'emprunt au 31/12/N incluant les pénalités éventuelles de remboursement anticipé.

Fiche 8.4 - Instruments de couverture

TEXTUREA		8.4.1 - TABLEAU DETAIL DES INSTRUMENTS DE COUVERTURE														8.4 Instruments de couverture	Exercice 2024
		31/12/N										31/12/N-1					
		Caractéristiques de la dette couverte										Résultat de l'instrument financier			Coût de sortie de l'instrument	Coût de l'instrument	
		Caractéristiques de l'instrument dérivé	Type d'instrument financier	Nom de la contrepartie	Notionnel initial	Charges	Produits	Charges nettes après couverture	Provision comptable	Coût de sortie de l'instrument	Charges nettes après couverture	Provision comptable	Coût de l'instrument				
		Montant initial	CRD au 31/12/N			Charges	Produits	(7 + 8 - 9)		(c)			(c)				
		(a)		(b)		8	9	10	10	11	12	13	14				
		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

(a) Niveau de risque - se reporter au classement de la "Charte de bonne conduite entre les établissements bancaires et les collectivités locales" dite Gissler (1A, 1B, 1C, 1D, 1E, Autres...). Les produits non énumérés dans cette charte sont classés en "F".

(b) En précisant l'identification interne si produits multiples.

(c) Inscrite un montant positif pour une soule à verser et un montant négatif pour une soule à encaisser.

Fiche 8.5 - Titres participatifs

TEXTAREA_				8.5 Titres participatifs		Exercice 2024	
8.5.1 - TABLEAU DETAIL DES TITRES PARTICIPATIFS							
Répartition du montant des titres participatifs inscrit au bilan suivant les souscripteurs :							
SOUSCRIPTEURS :							
Montant des titres participatifs émis inscrit au bilan	Collectivité territoriale	Banque des Territoires (CDC)	Action logement services	OLS	Autres (*)		
0,00							
Répartition du montant total des titres participatifs émis suivant les activités à financer par ces titres participatifs et les souscripteurs :							
- Offre neuve LLS							
- Offre neuve LLI							
- Réhabilitations							
- Accession sociale à la propriété							
- Aménagement							
- Autres activités (**)							
- Affectation des titres participatifs non encore définie							
(*) si autres souscripteurs, préciser le type de souscripteur							
TEXTAREA_							
(**) si autres activités, préciser le type d'activité :							
TEXTAREA_							

PARTIE 9 - VENTILATION DES CHARGES ET PRODUITS PAR ACTIVITE

Fiche 9.1 - Ventilation des charges

TEXTAREA_

Consulter la notice ici : https://harmonia.logement.gouv.fr/manuel/notices/sociaux_coord/F09.pdf

9.1 Ventilation charges

Exercice 2024

9.1.1 VENTILATION DES CHARGES

N° de compte	Charges	Total des charges non récupérables (à ventiler)	Ventilation					Structure et divers non ventilables (8)
			Gestion locative (4)	Accession/ lotissement (5)		Gestion des prêts accession	Autres activités (7)	
1	2	3	4	5A	5B	6	7	8
CHARGES D'EXPLOITATION								
60-61-62	Consommations de l'exercice en provenance de tiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60 (net de 6092)	Achats stockés:							
601	Terrains	0,00					0,00	
602	Approvisionnements	0,00						0,00
607	Immeubles acquis par résolution de vente, adj. ou g. de rachat	0,00					0,00	
603	Variation des stocks:							
6031	Terrains	0,00					0,00	
6032	Approvisionnements	0,00						0,00
6037	Immeubles acquis par résolution de vente, adj. ou g. de rachat	0,00					0,00	
604	Achats d'études et de prestations de services - Travaux et honoraires	0,00					0,00	
605-608	Achats liés à la production de stocks immobiliers	0,00					0,00	
6053 (SEM)	Achats de terrains, travaux, et frais annexes (opérations de promotion immobilière)	0,00					0,00	
6055 (SEM)	Achats de terrains, travaux, et frais annexes (opérations d'aménagement)	0,00					0,00	
606	Achats non stockés de matières et fournitures	0,00						0,00
6283	Colisations et prélèvements CGLLS	0,00						
61-62 (nets 619-629)	Services extérieurs	0,00						0,00
63	Impôts, taxes et versements assimilés	0,00						0,00
64	Charges de personnel	0,00						0,00
6811-6812	Dotations aux amortissements	0,00						0,00
	Dotations aux dépréciations et provisions:							
6816	Dépréciations d'immobilisations	0,00						0,00
6817	Dépréciations d'actifs circulants	0,00						0,00
68157	Provisions pour gros entretien	0,00					0,00	
Autres 6815	Autres provisions	0,00						0,00
654	Pertes sur créances irrécouvrables	0,00						0,00
651-658	Redevances et charges diverses de gestion courante	0,00						0,00
655	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun	0,00						0,00
CHARGES FINANCIERES								
686	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	0,00						0,00
661	Charges d'intérêts	0,00						0,00
667	Charges nettes sur cessions de VMP	0,00						0,00
664-665-666-668	Autres charges financières	0,00						0,00
CHARGES EXCEPTIONNELLES								
671	Sur opérations de gestion	0,00						0,00
	Sur opérations en capital:							
675	VNC des éléments d'actif cédés, démolis, remplacés	0,00						0,00
678	Autres	0,00						0,00
6871-6876	Dotations aux amortissements et dépréciations	0,00						0,00
6872-6875	Dotations aux provisions	0,00						0,00
691	PARTICIPATION DES SALAIRES AUX RESULTATS	0,00						0,00
Autres 69	IMPOTS SUR LES BENEFICES ET ASSIMILES	0,00						0,00
SOUS-TOTAL (1)								
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INSUFFISANCE DE RECUPERATION DES CHARGES (2)								
		0,00	0,00					
TOTAL DES CHARGES								
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dont charges sur exercices antérieurs (c/ 672) (3)								
								0,00

(1) Egal à la colonne 3 du compte de résultat sous déduction du compte 703 "récupération des charges locatives" (tableau 3.2.1).

(2) Obtenu par comparaison entre la colonne 3 du compte de résultat (charges récupérables) et le compte 703 (tableau 3.2.1).

(3) Il est rappelé que ces comptes sont soldés en fin d'exercice par virement en comptes de charges et produits par nature.

(4) Notamment les opérations en BRS preneur (charges liées à la gestion locative du foncier...), les opérations de vente HLM en BRS (charges liées à la gestion locative du foncier...).

(5) Y compris en SCL.

(6) Société de Garantie pour l'Accession. Notamment les opérations en BRS preneur (achats d'études et de prestations de services, travaux et honoraires, dotations pour dépréciation des stocks et en-cours...).

(7) Notamment syndicat de copropriété, aménagement, maîtrise d'ouvrage en locatif, maîtrise d'ouvrage déléguée, prestation de service (sauf accession).

(8) Y compris les charges de gestion de trésorerie.

Fiche 9.2 - Ventilation des produits

TEXTAREA

9.2 Ventilation
produits Exercice 2024

9.2.1 VENTILATION DES PRODUITS

N° de compte 1	Produits 2	Total des produits (à ventiler) 3	Ventilation					Structure et divers non ventilables (8) 8
			Gestion locative (4) 4	Accession/ lotissement (5)		Gestion des prêts accession 6	Autres activités (7) 7	
				Garantie SGAHLM (6) 5A	Sans garantie SGAHLM 5B			
Hors 703	PRODUITS D'EXPLOITATION (hors récup. charges loc.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70 (net de 709)	Produits des activités:							
701	Ventes d'immeubles	0,00					0,00	
702 (SEM) / 704 (OHLM)	Loyers	0,00					0,00	
705	Produits de concession d'aménagement	0,00					0,00	
706	Prestations de services	0,00						0,00
708	Produits des activités annexes	0,00						0,00
71	Production stockée (ou déstockage)	0,00					0,00	
72	Production immobilisée	0,00						0,00
74	Subventions d'exploitation	0,00						0,00
78157	Reprises sur provisions pour gros entretien	0,00						0,00
autres 781	Autres reprises	0,00						0,00
791	Transferts de charges d'exploitation	0,00						0,00
751-754-7581-7582-7588	Autres produits	0,00						0,00
7583	Produits du dispositif de lissage de la CGLLS	0,00						0,00
755	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun	0,00						0,00
	PRODUITS FINANCIERS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
761	Des participations	0,00						0,00
762	Des autres immobilisations financières	0,00						0,00
763-764	Des autres créances et valeurs mob. de placement	0,00						0,00
765-766-768	Autres	0,00						0,00
786	Reprises sur dépréciations et provisions	0,00						0,00
796	Transferts de charges financières	0,00						0,00
767	Produits nets sur cessions de VMP	0,00						0,00
	PRODUITS EXCEPTIONNELS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
771	Sur opérations de gestion	0,00						0,00
	Sur opérations en capital:							
775	Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00						0,00
777	Subventions d'investissement virées au résultat de l'exercice	0,00						0,00
778	Autres	0,00						0,00
787	Reprises sur dépréciations et prov. exceptionnelles	0,00						0,00
797	Transferts de charges exceptionnelles	0,00						0,00
	SOUS-TOTAL (1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	EXCEDENT DE RECUPERATION DES CHARGES (2)	0,00	0,00					
	TOTAL DES PRODUITS (A)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Dont produits sur exercices antérieurs (cf 772) (3)	0,00						0,00
	TOTAL DES CHARGES (report du tableau 9.1.1) (B)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RESULTAT (A - B)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OPTIONNEL	Ventilation du résultat "Structure et divers non ventilables" (C)						0,00	0,00
	Résultat après ventilation "structure et divers..." (A-B+C)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

(1) Egal à la colonne 3 du compte de résultat sous déduction du compte 703 "récupération des charges locatives" (tableau 3.2.1).

(2) Obtenu par comparaison entre la colonne 3 du compte de résultat (charges récupérables) et le compte 703 (tableau 3.2.1).

(3) Il est rappelé que ces comptes sont soldés en fin d'exercice par virement en comptes de charges et produits par nature.

(4) Notamment les opérations en BRS preneur (loyer sur le foncier...), les opérations de vente HLM en BRS (loyer sur le foncier...)

(5) Y compris en SCI.

(6) Société de Garantie pour l'Accession. Notamment les opérations en BRS preneur cession des droits réels immobiliers, variation de stock en BRS...).

(7) Notamment syndic de copropriété, aménagement, maîtrise d'ouvrage en locatif, maîtrise d'ouvrage déléguée, prestation de service (sauf accession).

(8) Y compris les produits de gestion de trésorerie.

Fiche 9.3 - Ventilation des charges SIEG-OFS

TEXTAREA_				9.3 Ventilation charges SIEG-OFS	Exercice 2024
9.3.1 VENTILATION DES CHARGES SIEG / HORS SIEG					
N° de compte 1	Charges 2	Total des charges non récupérables (à ventiler) 3	Répartition des charges N		
			Activités SIEG 3A	Dont activité OFS 3A bis	Activités hors SIEG 3B
CHARGES D'EXPLOITATION		0,00	0,00	0,00	0,00
60-61-62	Consommations de l'exercice en provenance de tiers				
60 (net de 6092)	Achats stockés:				
601	Terrains	0,00			
602	Approvisionnements	0,00			
607	Immeubles acquis par résolution de vente, adj. ou g. de rachat	0,00			
603	Variation des stocks:				
6031	Terrains	0,00			
6032	Approvisionnements	0,00			
6037	Immeubles acquis par résolution de vente, adj. ou g. de rachat	0,00			
604	Achats d'études et de prestations de services - Travaux et honoraires	0,00			
605-608	Achats liés à la production de stocks immobiliers	0,00			
6053 (SEM)	Achats de terrains, travaux, et frais annexes (opérations de promotion immobilière)	0,00			
6055 (SEM)	Achats de terrains, travaux, et frais annexes (opérations d'aménagement)	0,00			
606	Achats non stockés de matières et fournitures	0,00			
6283	Cotisations et prélèvements CGLLS	0,00			
61-62 (nets 619 629)	Services extérieurs	0,00			
63	Impôts, taxes et versements assimilés	0,00			
64	Charges de personnel	0,00			
6811-6812	Dotations aux amortissements	0,00			
	Dotations aux dépréciations et provisions:				
6816	Dépréciations d'immobilisations	0,00			
6817	Dépréciations d'actifs circulants	0,00			
68157	Provisions pour gros entretien	0,00			
Autres 6815	Autres provisions	0,00			
654	Pertes sur créances irrécouvrables	0,00			
651-658	Redevances et charges diverses de gestion courante	0,00			
655	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun	0,00			
CHARGES FINANCIERES		0,00	0,00	0,00	0,00
686	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	0,00			
661	Charges d'intérêts	0,00			
667	Charges nettes sur cessions de VMP	0,00			
664-665-666-668	Autres charges financières	0,00			
CHARGES EXCEPTIONNELLES		0,00	0,00	0,00	0,00
671	Sur opérations de gestion	0,00			
	Sur opérations en capital:				
675	VNC des éléments d'actif cédés, démolis, remplacés	0,00			
678	Autres	0,00			
6871-6876	Dotations aux amortissements et dépréciations	0,00			
6872-6875	Dotations aux provisions	0,00			
691	PARTICIPATION DES SALARIES AUX RESULTATS (SOCIETES)	0,00			
Autres 69	IMPOTS SUR LES BENEFICES ET ASSIMILES	0,00			
SOUS-TOTAL (1)		0,00	0,00	0,00	0,00
INSUFFISANCE DE RECUPERATION DES CHARGES (2)		0,00			
TOTAL DES CHARGES		0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Egal à la colonne 3 du compte de résultat sous déduction du compte 703 "récupération des charges locatives" (tableau 3.2.1).

(2) Obtenu par comparaison entre la colonne 3 du compte de résultat (charges récupérables) et le compte 703 (tableau 3.2.1).

Fiche 9.4 - Ventilation des produits SIEG-OFS

TEXTAREA			9.4 Ventilation produits SIEG-OFS	Exercice 2024
----------	--	--	-----------------------------------	---------------

9.4.1 VENTILATION DES PRODUITS SIEG / HORS SIEG

N° de compte 1	Produits 2	Total des produits (à ventiler) 3	Répartition des produits N		
			Activités SIEG 3A	Dont activité OFS	Activités hors SIEG 3B
Hors 703	PRODUITS D'EXPLOITATION (hors récup. charges loc.)	0,00	0,00	0,00	0,00
70 (net de 709)	Produits des activités:				
701	Ventes d'immeubles	0,00			
702 (SEM) / 704 (OHLM)	Loyers	0,00			
705	Produits de concession d'aménagement	0,00			
706	Prestations de services	0,00			
708	Produits des activités annexes	0,00			
71	Production stockée (ou déstockage)	0,00			
72	Production immobilisée	0,00			
74	Subventions d'exploitation	0,00			
78157	Reprises sur provisions pour gros entretien	0,00			
autres 781	Autres reprises	0,00			
791	Transferts de charges d'exploitation	0,00			
751-754-758	Autres produits	0,00			
7583	Produits du dispositif de lissage de la CGLLS	0,00			
755	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun	0,00			
	PRODUITS FINANCIERS	0,00	0,00	0,00	0,00
761	Des participations	0,00			
762	Des autres immobilisations financières	0,00			
763-764	Des autres créances et valeurs mob. de placement	0,00			
765-766-768	Autres	0,00			
786	Reprises sur dépréciations et provisions	0,00			
796	Transferts de charges financières	0,00			
767	Produits nets sur cessions de VMP	0,00			
	PRODUITS EXCEPTIONNELS	0,00	0,00	0,00	0,00
771	Sur opérations de gestion	0,00			
	Sur opérations en capital:				
775	Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00			
777	Subventions d'investissement virées au résultat de l'exercice	0,00			
778	Autres	0,00			
787	Reprises sur dépréciations et prov. exceptionnelles	0,00			
797	Transferts de charges exceptionnelles	0,00			
	SOUS-TOTAL (1)	0,00	0,00	0,00	0,00
	EXCEDENT DE RECUPERATION DES CHARGES (2)	0,00			
	TOTAL DES PRODUITS (A)	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL DES CHARGES (report du tableau 9.1.1) (B)	0,00	0,00	0,00	0,00
	RESULTAT (A - B)	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Egal à la colonne 3 du compte de résultat sous déduction du compte 703 "récupération des charges locatives" (tableau 3.2.1).

(2) Obtenu par comparaison entre la colonne 3 du compte de résultat (charges récupérables) et le compte 703 (tableau 3.2.1).

PARTIE 10 - MAINTENANCE DU PATRIMOINE LOCATIF

Fiche 10.1 - Maintenance

TEXTAREA_

Consulter la notice ici : https://harmonia.logement.gouv.fr/manuel/notices/sociaux_coord/F10.pdf 10.1 Maintenance Exercice 2024

10.1.1 TRAVAUX EN REGIE (a)

Nature	Total des charges 1 à 6	Affectations					
		Maintenance locative en régie				Travaux immobilisés (b)	Divers (c)
		Entretien courant		Gros entretien			
		Montant récupéré 1	Montant non récupéré 2	Montant récupéré 3	Montant non récupéré 4		
Consommations	0,00						
Rémunérations, ch. sociales et fiscales	0,00						
Amortissements et frais généraux	0,00						
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(a) Régie, service d'entretien, personnel d'entretien et charges connexes.... (Inclure les dépenses d'hygiène, espaces verts, nettoyage,... éventuellement effectués en régie.)

(b) Réhabilitation, remplacements de composants,...menés sur le parc locatif.

(c) Par exemple maintenance des bâtiments administratifs réalisée en interne.

10.1.2 - TOTAL DES CHARGES NON RECUPERABLES DE MAINTENANCE DU PATRIMOINE LOCATIF

Compte	Nature	Montant
C/6151 NR	Entretien et réparation courants sur biens immobiliers locatifs	0,00
C/611 Partiel NR	Charges relatives à l'exploitation : part assimilable à de l'entretien courant locatif	
Total colonne 2 (*)	Entretien courant réalisé en régie	0,00
Total entretien courant (I)		0,00
C/6152 NR	Dépenses de gros entretien sur biens immobiliers locatifs	0,00
C/611 Partiel NR	Charges relatives à l'exploitation : part assimilable à du gros entretien locatif	
Total colonne 4 (*)	Gros entretien réalisé en régie	0,00
Total gros entretien (II)		0,00
Total charges non récupérables de maintenance du patrimoine locatif (I +II)		0,00

* Montants issus du tableau 10.1.1.

PARTIE 11 - VENTILATION DES COMPTES CLIENTS

Fiche 11.1 - Ventilation des comptes clients (1)

TEXTAREA_

11.1 Ventilation clients (1)

11.1.1 VENTILATION DES COMPTES CLIENTS (1)

Exercice 2024

Consulter la notice ici : https://harmonia.logement.gouv.fr/manuel/notices/sociaux_coord/F11-1.pdf

411 - LOCATAIRES ET ORGANISMES PAYEURS D'A.P.L.		
N° de compte 1	Libellé 2	Montant 3
4111	Locataires - Créances exigibles	
4112	Locataires - Créances appelées non exigibles (1)	
4113	Locataires - Location-Accession	
4116-4117	Organismes payeurs d'A.L. et d'A.P.L.	
TOTAL		0,00

(1) Inclut principalement les créances à terme échu du mois de décembre

412 - ACQUEREURS		
N° de compte 1	Libellé 2	Montant 3
4121	Fraction non exigible	
4122	Fraction appelée exigible	
TOTAL		0,00

413 - CLIENTS - EFFETS A RECEVOIR 414 - CLIENTS - AUTRES ACTIVITES		
N° de compte 1	Libellé 2	Montant 3
413	Clients - Effets à recevoir	
414	Clients - Autres activités (détailler si montants significatifs)	0,00
		0,00
TOTAL		0,00

415 - CREANCES SUR EMPRUNTEURS ET LOCATAIRES - ACQUEREURS/ATTRIBUTAIRES ET ORGANISMES PAYEURS D'A.P.L		
N° de compte 1	Libellé 2	Montant 3
4151	Emprunteurs - Annuité exigible	
4152	Locataires - Acquéreurs/Attributaires - Annuité exigible	
4155	Charges de copropriété	
4157	Organismes payeurs d'A.P.L.	
TOTAL		0,00

Fiche 11.2 - Ventilation des comptes clients (2)

TEXTAREA_

Consulter la notice ici : https://harmonia.logement.gouv.fr/manuel/notices/sociaux_c_oord/F11-2.pdf11.2 Ventilation clients
(2)

Exercice 2024

11.2.1 VENTILATION DES COMPTES CLIENTS (clients douteux et dépréciations, admissions en non-valeur)

4161- LOCATAIRES DOUTEUX OU LITIGIEUX

Critères d'inscription en "douteux"	Montant des impayés (a)	Taux ou méthode de calcul de la dépréciation	Montant des dépréciations
1	2	3	4
- Locataires partis (b)		100%	0,00
- Locataires présents dont la dette est supérieure à un an de loyers et charges (b)		100%	0,00
- Autres critères (b) :	0,00		0,00
	0,00		0,00
TOTAL	0,00		0,00

(a) Totalité de la dette des locataires concernés.

(b) Préciser les différents critères de classement en douteux ainsi que le taux et la méthode de calcul de la dépréciation

4162 - ACQUEREURS DOUTEUX OU LITIGIEUX

4164 - AUTRES ACTIVITES - CLIENTS DOUTEUX OU LITIGIEUX

4165 - EMPRUNTEURS ET LOCATAIRES-ACQUEREURS/ATTRIBUTAIRES DOUTEUX OU LITIGIEUX

Critères d'inscription en "douteux"		Montant des impayés	Taux ou méthode de calcul de la dépréciation	Montant des dépréciations en compte 491	Capital restant dû (c/278) (a)	Montant des dépréciations en compte 2978
N° de compte	Libellé	3	4	5	6	7
1	2					
	- Créances impayées échues depuis plus d'un an					
4162	Acquéreurs douteux ou litigieux					
4164	Autres activités - Clients douteux ou litigieux					
4165	Emprunteurs et locataires acquéreurs / attributaires douteux ou litigieux					
	- Autres critères (b) :					
4162	Acquéreurs douteux ou litigieux	0,00		0,00		
		0,00		0,00		
4164	Autres activités - Clients douteux ou litigieux	0,00		0,00	0,00	0,00
		0,00		0,00	0,00	0,00
4165	Emprunteurs et locataires acquéreurs / attributaires douteux ou litigieux	0,00		0,00	0,00	0,00
		0,00		0,00	0,00	0,00
	TOTAL	0,00		0,00	0,00	0,00

(a) Pour les emprunteurs douteux concernés.

(b) Préciser les différents critères de classement en douteux et le taux ou la méthode de calcul de la dépréciation.

Commentaires :

TEXTAREA_

654 - PERTES SUR CREANCES IRRECOUVRABLES

N° de compte	Libellé	Montant
1	2	3
6541	- Pertes sur créances irrécouvrables par décision de l'organisme :	
65411	- Locataires	
65412	- Acquéreurs	
65415	- Emprunteurs et locataires-acquéreurs / attributaires	
65418	- Autres clients	
6542	- Pertes sur créances irrécouvrables par décision du juge :	
65421	- Locataires	
65422	- Acquéreurs	
65425	- Emprunteurs et locataires-acquéreurs / attributaires	
65428	- Autres clients	
	TOTAL	0,00

671 - CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION

N° de compte	Libellé	Montant
1	2	3
6714	- Créances devenues irrécouvrables dans l'exercice	
	TOTAL	0,00

7714 - RECOUVREMENT SUR CREANCES ADMISES EN NON VALEUR

N° de compte	Libellé	Montant
1	2	3
7714	- Recouvrement sur créances admises en non valeur	
	TOTAL	0,00

Fiche 11.3 - Ventilation des comptes clients (3)

TEXTAREA

Consulter la notice ici : https://harmonia.logement.gouv.fr/manuel/notices/sociaux_coord/F11-3.pdf 11.3 Ventilation clients
(3)
Exercice 2024

11.3.1 VENTILATION DES COMPTES CLIENTS (3)

418- LOCATAIRES, ACQUEREURS, CLIENTS ET AUTRES ACTIVITES, PRODUITS NON ENCORE FACTURES

Nature 1	Montant 2	Totaux partiels 3	Année de comptabilisation 4
- Charges récupérables à régulariser (Détailler par nature si montants significatifs)		0,00	
Divers : Montants non significatifs	0,00		0
- Autres produits non facturés (Détailler par nature si montants significatifs)		0,00	
Divers : Montants non significatifs	0,00		0
TOTAL	0,00	0,00	

419- LOCATAIRES, ACQUEREURS, CLIENTS ET COMPTES RATTACHES CREDITEURS

N° de compte 1	Libellé 2	Montant 3
41911	Locataires (sauf excédents de provisions de charges locatives)	
41912	Acquéreurs	
41913	Locataires (location-accession)	
41914	Clients - Autres activités	
41915	Emprunteurs, locataires-acquéreurs et locataires-attributaires	
41917	Organismes payeurs d'A.P.L.	
4195	Locataires - Excédents d'acomptes sur provisions de charges	0,00
4197	Clients - Autres avoirs	
4198	Rabais, remises, ristournes à accorder et autres avoirs à établir	
	TOTAL	0,00

PARTIE 12 - TFPB, CEE, CGLLS et cessions

Fiche 12.1 - TFPB - CEE

TEXTAREA

Consulter la notice ici : https://harmonia.logement.gouv.fr/manuel/notices/sociaux_coord/F12_1.pdf 12.1 Fiscalité et aides Exercice 2024

12.1.1 - TAXES FONCIERES SUR LES PROPRIETES BATIES - DONNEES DE L'EXERCICE ET PREVISIONS

Indiquer le nombre de logements entrés et sortis de l'assujettissement à la TFPB pour cet exercice.

Année	Entrés (1)	dont situés en quartiers prioritaires	Sortis	dont situés en quartiers prioritaires	Nbre de logts soumis au 31/12/N (2)	dont situés en quartiers prioritaires	TFPB en euros (3)
N							
N+1					0	0	
N+2					0	0	
N+3					0	0	
N+4					0	0	
N+5					0	0	

* Préciser ci-dessous les hypothèses d'évolution annuelle des taux de la fiscalité locale retenues :

- (1) Sont à considérer les entrées relatives tant au patrimoine existant qu'aux livraisons et acquisitions prévues (exemple : taxation en N+4 des PLI à livraison N+)
 (2) Pour les logements-foyers, décompter le nombre d'unités ouvrant droit à redevance des résidents (lit, chambre ou logement selon le cas, sans calcul particulier d'équivalent-logement).
 (3) Montant net d'abattements

12.1.2 - ABATTEMENTS ET DEGREVEMENTS DE TAXE FONCIERE SUR LES PROPRIETES BATIES ACCORDEES AUX PROPRIETAIRES DE LOGEMENTS SOCIAUX

	Nombre de logements taxés correspondant en N	Montant en euros en N	Dépenses d'investissement	Dépenses d'exploitation
Montant de TFPB (extrait du compte 63512 NR) (correspond à TFPB en euros en N)		0,00		
Abattements pour logements situés en QPV (art. 1388 bis du CGI) constatés en N (estimations)				
Abattements pour travaux de confortement pour les logements situés dans les DOMs (article 1388 ter du CGI) constatés en N				
Dégrèvements crédités en compte 7717				
pour vacance au titre de la démolition (art. 1389 du CGI)				
pour travaux d'accessibilité et d'adaptation des logements aux personnes en situation de handicap (CGI, art. 1391 C)				
pour travaux d'économie d'énergie (CGI, art. 1391 E)				

12.1.3 - CESSIONS DE CERTIFICATS D'ECONOMIE D'ENERGIE - PRODUITS ENREGISTRES SUR L'EXERCICE

Nature de l'opération	Montant en €
Cession de certificat d'économie d'énergie	
Compte utilisé :	

Fiche 12.2 - Cotisations CGLLS

TEXTAREA_	Consulter la notice ici : https://harmonia.logement.gouv.fr/manuel/notices/sociaux_coord/F12_2.pdf	12.2 Cotisation CGLLS	Exercice 2024
12.2.1 - CAISSE DE GARANTIE DU LOGEMENT LOCATIF SOCIAL - PRODUITS ET CHARGES ENREGISTRÉS SUR L'EXERCICE			
Nature de l'opération		Montant en €	
Aides reçues dans le cadre d'un protocole CGLLS (compte 7715) (1)			
Cotisation principale (art. L 452-4 CCH)			
Montant hors dispositif de lissage			
(2) Dispositif de lissage – Montant de la majoration			
(2) Dispositif de lissage – Montant de la réduction (avec signe positif)			
Montant net versé (en compte 6283) après lissage (avec signe positif)			
Montant net reçu (en compte 7583) après lissage (avec signe positif)			
Cotisation additionnelle versée (art. L 452-4 CCH) (compte 6283)			
(1) Plans de prévention, rétablissement de l'équilibre, consolidation (hors réorganisation)			
(2) Afin de lisser l'impact des réductions de loyers de solidarité (RLS) prévues à l'article L. 442-2-1 du CCH, un dispositif de modulation de la cotisation due à la CGLLS a été mis en place. Ce dispositif ne s'applique ni aux organismes MOI, ni aux organismes dont le patrimoine est situé dans les départements d'outre-mer.			
12.2.2 – REDUCTION DU LOYER DE SOLIDARITE			
Nature de l'opération		Montant en €	
Montant de la réduction du loyer de solidarité enregistré sur l'exercice (compte 70943)			

Fiche 13.2 - Contrôle des dépenses comptabilisées

TEXTAREA_

13.2 Ctrl dépenses

Exercice 2024

13.2.1 CONTROLE DES DEPENSES COMPTABILISEES

Bilan (montants bruts Actif bilan)		
2082-2083-2084-2085	Baux emphyt., à construction, à réhabilitation, usufruit locatif social	0,00
2088-232-237	Immobilisations incorporelles diverses, avances et acomptes	
2111	Terrains nus	0,00
2112-2113-2115	Terrains bâtis et autres	0,00
212	Agencements et aménagements de terrains	0,00
213 (sauf 21315 et 2135)	Constructions locatives	0,00
214 (sauf 21415 et 2145)	Constructions locatives (sur sol d'autrui)	0,00
21315-2135-21415-2145	Bâtiments et installations administratifs	0,00
2312	Terrains en cours	0,00
2313-2314-2318-235	Constructions et autres immobilisations corporelles en cours	0,00
238	Avances et acomptes	0,00
TOTAL 1		0,00
F.S.F.C (Récapitulatif général) - Colonne 8		
	Locatif terminé et en cours	0,00
	Opérations préliminaires	0,00
	Réserves foncières	0,00
	Bâtiments et installations administratifs	0,00
TOTAL 2		0,00
Ecart (1-2)		0,00

Explications de l'écart

TEXTAREA_	0,00
-----------	------

Fiche 13.3 - Contrôle des emprunts et des subventions

TEXTAREA

13.3 Ctrl emprunts subv Exercice 2024

13.3.1 CONTROLE DES EMPRUNTS

	Montants contractés	Montants réalisés
1 - Etat récapitulatif des emprunts par nature d'affectation (tableau 8.2.1)	(colonne 3)	(colonne 9)
1 Réserves foncières	0,00	0,00
2.21 Opérations locatives (financement définitif - y compris composants sortis de l'actif)	0,00	0,00
2.26 Opérations en bail réel solidaire	0,00	0,00
7 Bâtiments et installations administratifs	0,00	0,00
Total 1	0,00	0,00
2 - F.S.F.C. - Récapitulatif général	(colonne 6)	(colonne 9)
Locatif terminé et en cours	0,00	0,00
Opérations préliminaires	0,00	0,00
Réserves foncières	0,00	0,00
Bâtiments et installations administratifs	0,00	0,00
Total 2	0,00	0,00
Ecart (1 - 2)	0,00	0,00
Explications des écarts	0,00	0,00

13.3.2 CONTROLE DES SUBVENTIONS

	Montants comptabilisés	Montants encaissés
1 - Bilan		
Comptes 13 (Montant brut)	0,00	0,00
- Subventions d'investissement à encaisser (inscrites en compte 4 à l'actif)		0,00
Total 1	0,00	0,00
2 - F.S.F.C. - Récapitulatif général	(colonne 7)	(colonne 10)
	0,00	0,00
Total 2	0,00	0,00
Ecart (1 - 2)	0,00	0,00
Explications des écarts	0,00	0,00

Annexe 3 – Documents annuels et états financiers relatifs aux comptes combinés des sociétés de coordination et aux comptes consolidés des structures faitières des groupes d’organismes de logement social transmis électroniquement au ministère du logement (articles R. 423-28, R. 423-78, R. 481-14 et D. 423-73 du code de la construction et l’habitation)

SOMMAIRE

Partie 1 - Informations générales

Fiche 1.1 - Identité

Tableau 1.1.1 - Identité

Tableau 1.1.2 - Administrateurs(rices) / Membres du conseil de surveillance

Tableau 1.1.3 - Fusion

Fiche 1.2 - Actionnariat (spécifique sociétés)

Tableau 1.2.1 - Capital

Tableau 1.2.2 - Actionnaires

Fiche 1.3 - Informations spécifiques aux structures faitières

Tableau 1.3.1 - Périmètre de consolidation

Tableau 1.3.2 - Cadres stratégiques

Fiche 1.4 – Informations spécifiques aux sociétés de coordination

Tableau 1.4.1 - Compétences optionnelles (au sens de l’article L.423-1-2 du code de la construction et de l’habitation)

Tableau 1.4.2 - Périmètre de combinaison

Tableau 1.4.3 - Cadres stratégiques

Partie 2 - Bilan

Fiche 2.1 - Actif

Tableau 2.1.1 - Bilan - Actif

Fiche 2.2 - Passif

Tableau 2.2.1 - Bilan - Passif - Avant affectation du résultat

Partie 3 - Compte de résultat

Fiche 3.1 - Charges

Tableau 3.1.1 - Compte de résultat - Charges

Fiche 3.2 - Produits

Tableau 3.2.1 - Compte de résultat - Produits

Partie 4 - Annexe légale

Fiche 4.1 – Variation des capitaux propres

Tableau 4.1.1 – Variation des capitaux propres

Fiche 4.2 - Mouvements des postes de l’actif immobilisé

Tableau 4.2.1 - Mouvements des postes de l’actif immobilisé

Fiche 4.3 - Amortissements

Tableau 4.3.1 - Amortissements - Situation et mouvements de l’exercice

Tableau 4.3.2 - Amortissements - Ventilation des diminutions de l’exercice

Fiche 4.4 - Dépréciations et provisions

Tableau 4.4.1 - Dépréciations et provisions

Fiche 4.5 - Etat des dettes

Tableau 4.5.1 - Etat des dettes

Fiche 4.6 - Etat des créances

Tableau 4.6.1 - Etat des créances

Partie 5 - Autres documents de synthèse

Fiche 5.1 - Tableau des flux de trésorerie (TFT)

Tableau 5.1.1 - Tableau des flux de trésorerie (TFT)

Partie 6 - Stocks et opérations d'accession à la propriété

Fiche 6.1 – Mouvements des comptes de stocks au cours de l'exercice

Tableau 6.1.1 – Mouvements des comptes de stocks au cours de l'exercice (sauf compte 32)

Partie 7 – Développement du passif

Fiche 7.1 - Récapitulatif des emprunts

Tableau 7.1.1 – Etat récapitulatif des emprunts

Fiche 7.2 - Titres participatifs

Tableau 7.2.1 – Détail des titres participatifs

PARTIE 1 - INFORMATIONS GENERALES

Fiche 1.1 - Identité

TEXTAREA_

Consultez la notice ici : https://harmonia.loiement.gouv.fr/manuel/notices/combi_conso/F01_1.pdf

1.1 Identité exercice 2024

1.1.1 IDENTITE (au 31 décembre)

Consultez la notice ici :		Consultez la notice ici :												
Raison sociale de l'organisme (1) <small>(1) Figurant sur feux SIREN et non le nom commercial</small>	TEXTAREA_	Instance de gouvernance												
Le cas échéant, raison sociale précédente (2) <small>(2) Le changement de dénomination sociale doit obligatoirement être signé(e) au Ministère chargé du logement (DGALN/DHLP)</small>	TEXTAREA_	<table border="1"> <tr> <th>FONCTION</th> <th>CIVILITE</th> <th>NOM ET PRENOM</th> <th>DATE DE PRISE DE FONCTION</th> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td>TEXTAREA_</td> <td></td> </tr> </table>	FONCTION	CIVILITE	NOM ET PRENOM	DATE DE PRISE DE FONCTION			TEXTAREA_					
FONCTION	CIVILITE	NOM ET PRENOM	DATE DE PRISE DE FONCTION											
		TEXTAREA_												
N° SIREN		Commissaire aux comptes												
Statut juridique		<table border="1"> <tr> <th>NOM</th> <th>ADRESSE</th> <th>DATE DE DEBUT DE MANDAT</th> <th>DATE DE FIN DE MANDAT</th> </tr> <tr> <td>TEXTAREA_</td> <td>TEXTAREA_</td> <td></td> <td></td> </tr> </table>	NOM	ADRESSE	DATE DE DEBUT DE MANDAT	DATE DE FIN DE MANDAT	TEXTAREA_	TEXTAREA_						
NOM	ADRESSE	DATE DE DEBUT DE MANDAT	DATE DE FIN DE MANDAT											
TEXTAREA_	TEXTAREA_													
Date de constitution de l'organisme		Date de signature de l'agrément ou du dernier renouvellement (L. 422-5 du code de la construction et de l'habitation pour les sociétés) ou date de constitution (OPH)												
Le cas échéant, date de liquidation		L'organisme a-t-il contracté des emprunts complexes ou des instruments de couverture ?												
Le cas échéant, date de dissolution		Compétence territoriale actuelle												
Siège social		Convention d'utilité sociale : date de signature la plus récente (ne concerne pas les sociétés de coordination)												
1ère ligne d'adresse	TEXTAREA_	L'organisme possède-t-il un agrément en tant qu'organisme de foncier solidaire (OFS) ?												
2ème ligne d'adresse	TEXTAREA_	Le cas échéant, date de signature de l'agrément OFS												
3ème ligne d'adresse	TEXTAREA_	Participation à un groupement de fait ou de droit												
4ème ligne d'adresse	TEXTAREA_	<table border="1"> <tr> <th>TYPE DE REGROUPEMENT</th> <th>SIREN</th> <th>RAISON SOCIALE</th> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td>TEXTAREA_</td> </tr> </table>	TYPE DE REGROUPEMENT	SIREN	RAISON SOCIALE			TEXTAREA_						
TYPE DE REGROUPEMENT	SIREN	RAISON SOCIALE												
		TEXTAREA_												
Code postal		Appartenance à un groupe d'OLS vertical ou horizontal												
Commune	TEXTAREA_	<table border="1"> <tr> <th>SIREN DE LA HOLDING OU DE LA SOCIÉTÉ DE COORDINATION</th> <th>RAISON SOCIALE DE LA HOLDING OU DE LA SOCIÉTÉ DE COORDINATION</th> <th>TYPE DE CONTRÔLE DE LA HOLDING SUR L'ORGANISME</th> </tr> <tr> <td></td> <td>TEXTAREA_</td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td>TEXTAREA_</td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td>TEXTAREA_</td> <td></td> </tr> </table>	SIREN DE LA HOLDING OU DE LA SOCIÉTÉ DE COORDINATION	RAISON SOCIALE DE LA HOLDING OU DE LA SOCIÉTÉ DE COORDINATION	TYPE DE CONTRÔLE DE LA HOLDING SUR L'ORGANISME		TEXTAREA_			TEXTAREA_			TEXTAREA_	
SIREN DE LA HOLDING OU DE LA SOCIÉTÉ DE COORDINATION	RAISON SOCIALE DE LA HOLDING OU DE LA SOCIÉTÉ DE COORDINATION	TYPE DE CONTRÔLE DE LA HOLDING SUR L'ORGANISME												
	TEXTAREA_													
	TEXTAREA_													
	TEXTAREA_													
Cedex		Groupe horizontal (coordination)												
Téléphone		Groupe vertical 1 (capitalistique)												
E-mail de contact de la direction générale		Groupe vertical 2 (capitalistique)												
Rattachement administratif (spécifique OPH)		<p>Neveuillez renseigner cette ligne si vous êtes la holding d'un groupe vertical (capitalistique) ou une filiale (directe ou indirecte) de cette structure. Si vous êtes la holding, veuillez renseigner votre propre SIREN et votre propre raison sociale et "Holding" dans la colonne "Type de contrôle".</p>												
Nom de la collectivité de rattachement (spécifique OPH)	TEXTAREA_													

1.1.2 ADMINISTRATEURS(RICES) / MEMBRES DU CONSEIL DE SURVEILLANCE

NOM	ADRESSE	ACTIVITE OU PROFESSION	DATE DE DEBUT DU MANDAT INITIAL	DATE D'EXPIRATION DU MANDAT ACTUEL	NOM DU (DE LA) REPRESENTANT(E) (1)
TEXTAREA_	TEXTAREA_	TEXTAREA_			TEXTAREA_

(1) Personnes physiques représentant les administrateurs(trices) personnes morales.

1.1.3 FUSION

Au cours de l'exercice, votre organisme a absorbé une entité, remplissez le tableau ci-dessous :

TYPE DE FUSION	DATE D'EFFET	RAISON SOCIALE DE L'ENTITE ABSORBEE / TUPEE	SIREN	NBR DE LOGEMENTS ABSORBES OU TUPES
		TEXTAREA_		

Fiche 1.2 - Actionnariat (spécifique sociétés)

TEXTAREA										1.2 Actionnariat (spé. société) exercice 2024
1.2.1 CAPITAL (au 31 décembre)										
Montant du capital social au 31-12				Date de la dernière augmentation de capital						
Valeur nominale des actions				Nombre d'actions détenues par des personnes physiques						
Nombre total d'actions										
Nombre total d'actionnaires										
1.2.2 ACTIONNAIRES (1)										
TYPE	NOM	ADRESSE	ACTIVITE OU PROFESSION	DATE D'ENTREE AU CAPITAL	NOMBRE D'ACTIONS	POURCENTAGE DE CAPITAL DETENU	PUBLIC / PRIVE	CATEGORIE D'ACTIONNAIRES (2)	ADMINISTRATEUR (TRICE)	SIREN (3)
	TEXTAREA	TEXTAREA	TEXTAREA			0%				
<small>(1) SA Coopératives d'HLM: indiquer les principaux actionnaires. SA d'HLM: tous les actionnaires de catégorie 1, 2 et 3 sont à mentionner. Pour l'actionnariat de "4ème catégorie", l'information peut se limiter aux actionnaires principaux et à ceux qui sont administrateurs(trices) ou membres du conseil de surveillance. (2) Concerne les SA d'HLM (loi n° 2003-710 du 1er août 2003, et circulaire n° 2003-56 du 22 septembre 2003) (3) Pour les actionnaires personnes morales détenant plus de 10% du capital</small>										

Fiche 1.3 - Informations spécifiques aux structures faitières

TEXTAREA										1.3 Consolidation	exercice 2024
1.3.1 PERIMETRE DE CONSOLIDATION (au 31 décembre)											
Cette fiche n'est à renseigner que par la société consolidante et non par celles consolidées											
PERIMETRE DE CONSOLIDATION											
RAISON SOCIALE	SIREN	FORME JURIDIQUE	ACTIVITE								
TEXTAREA		TEXTAREA		_bouton							
ENTREE(S) / SORTIE(S) DE PERIMETRE AU COURS DE L'EXERCICE											
RAISON SOCIALE	SIREN	Date d'entrée	Date de sortie	Valeur d'entrée des actifs et passifs							
TEXTAREA					_bouton						
TITRES ET PARTICIPATIONS DES MEMBRES CONSOLIDES AU SEIN DU PERIMETRE DE CONSOLIDATION											
RAISON SOCIALE	SIREN	ADRESSE SIEGE SOCIAL	MONTANT DES CAPITALS PROPRES	MONTANT DU RESULTAT NET	ORGANISME DE LOGEMENT SOCIAL	POURCENTAGE D'INTERET	TYPE DE CONTRÔLE	METHODE DE CONSOLIDATION			
TEXTAREA		TEXTAREA							_bouton		
1.3.2 CADRES STRATEGIQUES											
	Oui/Non	Date									
Cadre stratégique patrimonial											
Cadre stratégique d'utilité sociale											

Fiche 1.4 - Informations spécifiques aux sociétés de coordination

1.4.1. COMPETENCES OPTIONNELLES (au sens de l'article L.423-1-2 du code de l'habitation et de la construction) 1.4 Inf spé. soc. exercice 2024 coordination

Cette fiche n'est à renseigner que par les sociétés de coordination et non par leurs membres

a) Mise en commun des moyens humains et matériels au profit de ses actionnaires ;	
b) Assistance, comme prestataire de services, à ses actionnaires organismes d'habitations à loyer modéré et sociétés d'économie mixte agréées en application de l'article L. 481-1 dans toutes les interventions de ces derniers sur des immeubles qui leur appartiennent ou qu'ils gèrent ;	
c) Maîtrise d'ouvrage en tout ou partie des opérations de construction neuve, rénovation ou réhabilitation d'ensembles immobiliers pour le compte de ses actionnaires organismes d'habitations à loyer modéré et sociétés d'économie mixte agréées en application du même article L. 481-1, ainsi que des sociétés de construction constituées en application du titre Ier du livre II pour la réalisation et la gestion d'immeubles à usage d'habitation ou à usage professionnel et d'habitation ou destinés à cet usage en accession à la propriété dont ils sont associés ;	
d) Réalisation, pour le compte de ses actionnaires et dans le cadre d'une convention passée par la société avec la ou les collectivités territoriales ou le ou les établissements publics de coopération intercommunale compétents sur le ou les périmètres où sont conduits des projets en commun, toutes les interventions foncières, les actions ou les opérations d'aménagement prévues par le code de l'urbanisme et le présent code qui sont nécessaires. L'article L. 443-14 n'est pas applicable aux cessions d'immeubles rendues nécessaires par ces réalisations.	

1.4.2. PERIMETRE DE COMBINAISON (au 31 décembre) (1)

PERIMETRE DE COMBINAISON					
RAISON SOCIALE	SIREN	FORME JURIDIQUE	ACTIVITE	MEMBRE DIRECT	FILIALE D'UN MEMBRE DIRECT
TEXTAREA		TEXTAREA	TEXTAREA		

bouton

ENTREE(S) / SORTIE(S) DE PERIMETRE				
RAISON SOCIALE	SIREN	Date d'entrée	Date de sortie	Valeur d'entrée des actifs et passifs
TEXTAREA				

bouton

ENTITES (S) MEMBRE (S) DE LA SOCIETE DE COORDINATION ET APPARTENANT A UN AUTRE PERIMETRE DE CONSOLIDATION			
RAISON SOCIALE du membre	SIREN du membre	SIREN de l'entité consolidante	Raison sociale de l'entité consolidante
TEXTAREA			TEXTAREA

bouton

TITRES ET PARTICIPATIONS DES MEMBRES COMBINES AU SEN DU PERIMETRE DE COMBINAISON										
Entité membre de la SC		Filiale de l'entité membre de la SC						POURCENTAGE D'INTERET	TYPE DE CONTROLE	METHODE DE CONSOLIDATION
RAISON SOCIALE	SIREN	RAISON SOCIALE	SIREN	ADRESSE SIEGE SOCIAL	MONTANT DES CAPITAUX PROPRES	MONTANT DU RESULTAT NET	ORGANISME DE LOGEMENT SOCIAL			
TEXTAREA		TEXTAREA		TEXTAREA						

1.4.3 CADRES STRATEGIQUES

	Oui/Non	Date
Cadre stratégique patrimonial		
Cadre stratégique d'utilité sociale		

PARTIE 2 - BILAN

Fiche 2.1 – Actif

TEXTAREA

Consultez la notice ici : <https://harmonia.logement.gouv.fr/manuel/notices/combi-conso/F02.pdf>

2.1 Actif

Exercice 2024

2.1.1 BILAN - ACTIF

N° de compte 1	ACTIF 2	Exercice N			Totaux partiels 6	Exercice N-1 Net 7
		Brut 3	Amortissements et dépréciations 4	Net 5		
	COMPTES DE CAPITAUX				0,00	0,00
109 (SEM)	Actionnaires : Capital souscrit - non appelé			0,00		
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				0,00	0,00
201	Frais d'établissement			0,00		
2082-2083-2084-2085	Baux long terme et droits d'usufruit			0,00		
203-205-206-207-2088-232-237	Autres (1)			0,00		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				#NOM?	#NOM?
21	Terrains nus			0,00		
2111	Terrains aménagés, loués, bâtis			0,00		
2112-2113-2115	Agencements et aménagements de terrains			0,00		
212	Constructions locatives (sur sol propre)			0,00		
213 (sauf 21315 et 2135)	Constructions locatives sur sol d'autrui			0,00		
214 (sauf 21415 et 2145)	Bâtiments et installations administratifs			0,00		
21315-2135-21415-2145	Instal. techniques, matériel et outillage, et autres immo. corp.			0,00		
215-218	Immeubles en location-vente, location-attribution, affectation			0,00		
221-222-223				0,00		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS				0,00	0,00
23	Terrains			0,00		
2312	Constructions et autres immobilisations corporelles en cours			0,00		
2312-2314-2318-235	Avances et acomptes versés sur commandes			0,00		
238				0,00		
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				0,00	0,00
261-266-2675-2676	Participations - Apports, avances			0,00		
2671-2674	Créances rattachées à des participations			0,00		
272	Titres immobilisés (droit de créance)			0,00		
2741	Prêts participatifs			0,00		
278	Prêts pour accession et aux SCCC			0,00		
271-274 (sauf 2741) - 275-2761	Autres			0,00		
2678-2768	Intérêts courus			0,00		
	Titres mis en équivalence			0,00		
	TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (I)	#NOM?	#NOM?	#NOM?	#NOM?	#NOM?
	STOCKS ET EN-COURS				0,00	0,00
3 (net du 319, 339, 359)	Terrains à aménager			0,00		
31	Immeubles en cours			0,00		
33	Immeubles achevés			0,00		
35 sauf 358	Disponibles à la vente			0,00		
358	Temporairement loués			0,00		
37	mm. acq. par résolution de vente, adjudication ou garantie de rachat			0,00		
32	Approvisionnements			0,00		
409				0,00		
	FOURNISSEURS DÉBITEURS				0,00	0,00
	CRÉANCES D'EXPLOITATION				0,00	0,00
	Créances clients et comptes rattachés (y compris 413)					
411	Locataires et organismes payeurs d'A.P.L.			0,00		
412	Créances sur acquéreurs			0,00		
414	Clients - autres activités			0,00		
415	Emprunteurs et locataires - acquéreurs/attributaires			0,00		
416	Clients douteux ou litigieux			0,00		
418	Produits non encore facturés			0,00		
42-43-44 (sauf 441)-4675-4678	Autres			0,00		
441	Etat et autres collectivités publiques - Subventions à recevoir			0,00		
	CRÉANCES DIVERSES (3)				0,00	0,00
454	Sociétés Civiles Immobilières			0,00		
451-458	Groupe, associés et opérations faites en commun et en G.I.E			0,00		
461 (sauf 4615)	Opérations pour le compte de tiers			0,00		
4615	Opérations d'aménagement et de rénovation pour le compte de tiers			0,00		
455-4562 (sociétés)	associés - Comptes courants et capital souscrit et appelé non versé			0,00		
46 (sauf 4611-4675-4678)	Débiteurs divers			0,00		
478 (OPH)	Autres comptes transitoires			0,00		
	Impôt Différé Actif			0,00		
	VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT				0,00	0,00
	DISPONIBILITES				0,00	0,00
511	Valeur à l'encaissement			0,00		
515 (OPH)	Compte au Trésor			0,00		
516	Comptes de placement court terme			0,00		
5188	Intérêts courus à recevoir			0,00		
Autres 51	Banques, établissements financiers et assimilés			0,00		
53-54	Caisse, régies d'avances et acréditifs			0,00		
486	Charges constatées d'avance			0,00		
	TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
483	Charges à répartir sur plusieurs exercices (4) (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)	#NOM?	#NOM?	#NOM?	#NOM?	#NOM?

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

(4) L'existence de charges à répartir fait l'objet d'une explication par le groupe

Fiche 2.2 – Passif

TEXTAREA

Consultez la notice ici : https://harmonia.logement.gouv.fr/manuel/notices/combi_conso/F02.pdf

2.2 Passif Exercice 2024

2.2.1 BILAN - PASSIF - AVANT AFFECTATION DU RESULTAT

N° de compte 1	PASSIF 2	Exercice N		Exercice N - 1 5
		Détail 3	Totaux partiels 4	
10	CAPITAL, DOTATIONS ET RESERVES		0,00	0,00
101-104-105 (sociétés)	Capital		0,00	0,00
1011 (SEM)	<i>Capital souscrit – non appelé</i>			
10133-1014	<i>Capital (actions simples)</i>			
10134	<i>Capital : actions d'attribution</i>			
104	<i>Primes d'émissions, de fusion et d'apport</i>			
105	<i>Ecarts de réévaluation</i>			
102-103 (OPH)	Dotations		0,00	0,00
102	<i>Dotations</i>			
103	<i>Autres fonds propres- autres compléments de dotation,dons et legs en capital</i>			
106	Reserves combinées / consolidés		0,00	0,00
	<i>dont réserves part minoritaires</i>			
1061 (sociétés)	<i>Réserve légale</i>			
1063 (sociétés)	<i>Réserves statutaires ou contractuelles</i>			
1067 (OPH)	<i>Excédents d'exploitation affectés à l'investissement</i>			
10683 (SEM)	<i>Réserves - Activité agréée</i>			
10685	<i>Réserves sur cessions immobilières</i>			
10688	<i>Réserves diverses</i>			
11	REPORT À NOUVEAU (I)		0,00	
12	RÉSULTAT COMBINÉ / CONSOLIDE DE L'EXERCICE (I)		0,00	
	<i>dont résultat part minoritaires</i>			
13	Subventions d'investissement		0,00	0,00
	Montant brut			
	Inscrit au résultat			
14	PROVISIONS REGLEMENTEES		0,00	0,00
145	<i>Amortissements dérogatoires</i>			
146 (sociétés)	<i>Provision spéciale de réévaluation</i>			
	TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)		0,00	0,00
1671	Titres participatifs		0,00	0,00
	TOTAL FONDS PROPRES (II)		0,00	0,00
15	PROVISIONS		0,00	0,00
151	<i>Provisions pour risques</i>			
1572	<i>Provisions pour gros entretien</i>			
153-158	<i>Autres provisions pour charges</i>			
	TOTAL PROVISIONS (III)		0,00	0,00
162	DETTES FINANCIERES (2)		0,00	0,00
	<i>Participation des employeurs à l'effort de construction</i>			
163	<i>Emprunts obligataires</i>			
164	Emprunts auprès des Etablissements de Crédit			
1641	<i>Caisse des Dépôts et Consignations</i>			
1642	<i>C.G.L.L.S.</i>			
1647	<i>Prêts de l'ex-caisse des prêts HLM</i>			
1648	<i>Autres établissements de crédit</i>			
165	Dépôts et cautionnements reçus :			
1651	<i>Dépôts de garantie des locataires</i>			
1654	<i>Redevances (location-accession)</i>			
1658	<i>Autres dépôts</i>			
	Emprunts et dettes financières diverses :			
166-1673-1674-1677-1678	<i>Participation (spécifique sociétés) - Emprunts et dettes assortis de conditions particulières</i>			
1675	<i>Emprunts participatifs</i>			
1676	<i>Avances d'organismes HLM</i>			
168 sauf intérêts courus	<i>Autres emprunts et dettes assimilées</i>			
17 sauf intérêts courus - 18	<i>Dettes rattachées à des participations</i>			
519	<i>Concours bancaires courants</i>			
1688 (sauf 16883)-1718-1748-1788-5181	<i>Intérêts courus</i>			
16883	<i>Intérêts compensateurs</i>			
229	Droits des locataires-acquéreurs, des locataires attributaires ou des affectants		0,00	0,00
2293	<i>Droits des locataires attributaires</i>			
2291-2292	<i>Autres droits</i>			
419	Clients créditeurs		0,00	0,00
4195	<i>Locataires-Excédents d'acomptes</i>			
Autres 419	<i>Autres</i>			
401-4031-4081-4088 partiel	DETTES D'EXPLOITATION		0,00	0,00
402-4032-4082-4088 partiel	<i>Fournisseurs</i>			
42-43-44-4675	<i>Fournisseurs de stocks immobiliers</i>			
	<i>Dettes fiscales, sociales et autres</i>			
	DETTES DIVERSES		0,00	0,00
404-405-4084-4088 partiel	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés :			
269-279	<i>Fournisseurs d'immobilisations</i>			
	<i>Versements restant à effectuer sur titres non libérés</i>			
	Autres dettes :			
4563 (sociétés)	<i>Associés - Versements reçus sur augmentation de capital</i>			
454	<i>Sociétés Civiles Immobilières</i>			
451-458	<i>Groupes - Associés - opérations faites en commun et en G.I.E.</i>			
461 (sauf 4615)	<i>Opérations pour le compte de tiers</i>			
4615	<i>Opérations d'aménagement</i>			
453-457-46 (sauf 461 et 4675)-478	<i>Autres</i>			
	Impôt différé passif			
487	Produits constatés d'avance		0,00	0,00
4871-4878	<i>Au titre de l'exploitation et autres</i>			
4872	<i>Produits des ventes sur lots en cours</i>			
	TOTAL DETTES (IV)		0,00	0,00
477	Différences de conversion Passif (V)		0,00	0,00
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)		0,00	0,00

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

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

0,00	0,00
------	------

PARTIE 3 - COMPTE DE RESULTAT

Fiche 3.1 – Charges

TEXTAREA

Consultez la notice ici : https://harmonia.logement.gouv.fr/manuel/notices/combi_conso/F03.pdf

3.1 Charges

Exercice 2024

3.1.1 COMPTE DE RESULTAT - CHARGES

N° de compte 1	CHARGES 2	Exercice N		Exercice N - 1	
		Charges récupérables 3	Charges non récup.* 4	Totaux partiels 5	Totaux partiels 6
	CHARGES D'EXPLOITATION (1)			0,00	0,00
60-61-62 (nets de 609, 619 et 629)	Consommations de l'exercice en provenance des tiers			0,00	0,00
60 (net de 609)	Achats stocks :				
601	Terrains			0,00	0,00
602	Approvisionnements			0,00	0,00
607	Immeubles acquis par résolution de vente, adjudication ou garantie de rachat			0,00	0,00
603	Variation des stocks :				
6031	Terrains			0,00	0,00
6032	Approvisionnements			0,00	0,00
6037	Immeubles acquis par résolution de vente, adjudication ou garantie de rachat			0,00	0,00
604	Achats d'études et de prestations de services - Travaux et honoraires			0,00	0,00
6053 (SEM)	Achats de terrains, travaux, et frais annexes (opérations de promotion immobilière)			0,00	0,00
6055 (SEM)	Achats de terrains, travaux, et frais annexes (opérations d'aménagement)			0,00	0,00
Autres 605-608	Achats liés à la production de stocks immobiliers			0,00	0,00
606	Achats non stockés de matières et fournitures			0,00	0,00
61-62 (nets de 619 et 629)	Services extérieurs :				
611	Sous-traitance générale (Travaux relatifs à l'exploitation)			0,00	0,00
612	Redevances de crédit bail et loyers des baux à long terme			0,00	0,00
613	Locations			0,00	0,00
614	Charges locatives et de copropriétés			0,00	0,00
6151 (OHLM) / 61521 (SEM)	Entretien et réparations courants sur biens immobiliers locatifs			0,00	0,00
6152 (OHLM) / 61523 (SEM)	Dépenses de gros entretien sur biens immobiliers locatifs			0,00	0,00
6156	Maintenance			0,00	0,00
6158	Autres travaux d'entretien			0,00	0,00
616	Primes d'assurances			0,00	0,00
621	Personnel extérieur à l'organisme			0,00	0,00
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires			0,00	0,00
623	Publicité, publications, relations publiques			0,00	0,00
625	Déplacements, missions et réceptions			0,00	0,00
6283	Cotisations et prélèvements CGLLS			0,00	0,00
6285	Redevances			0,00	0,00
Autres comptes 61 et 62	Autres			0,00	0,00
63	Impôts, taxes et versements assimilés			0,00	0,00
631-633	Sur rémunérations			0,00	0,00
63512	Taxes foncières			0,00	0,00
Autres 635-637	Autres			0,00	0,00
64	Charges de personnel			0,00	0,00
641-6481	Salaires et traitements			0,00	0,00
645-647-6485	Charges sociales			0,00	0,00
681	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			0,00	0,00
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			0,00	0,00
Autres 6811	Autres immobilisations			0,00	0,00
6812	Charges d'exploitation à répartir			0,00	0,00
6816	Dépréciations des immos. incorporelles et corporelles			0,00	0,00
68173	Dépréciations des stocks et en-cours			0,00	0,00
68174	Dépréciations des créances			0,00	0,00
6815	Dotations aux provisions d'exploitation :				
68157	Provisions pour gros entretien			0,00	0,00
Autres 6815	Autres provisions			0,00	0,00
65 (sauf 655)	Autres charges de gestion courante			0,00	0,00
654	Pertes sur créances irrécouvrables			0,00	0,00
651-658	Redevances et charges diverses de gestion courante			0,00	0,00
655	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun			0,00	0,00
66	CHARGES FINANCIERES			0,00	0,00
66	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions - charges financières			0,00	0,00
	Charges d'intérêts (2)				
661121	Intérêts sur opérations locatives - crédits relais et avances			0,00	0,00
661122	Intérêts sur opérations locatives - financement définitif			0,00	0,00
661123	Intérêts compensateurs			0,00	0,00
661124	Intérêts de préfinancement consolidables			0,00	0,00
66114	Accession à la propriété - Financements de stocks immobiliers			0,00	0,00
66115	Gestion de prêts - Accession			0,00	0,00
Autres 661	Intérêts sur autres opérations			0,00	0,00
667	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			0,00	0,00
664-665-666-668	Autres charges financières			0,00	0,00
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES			0,00	0,00
671	Sur opérations de gestion			0,00	0,00
	Sur opérations en capital :			0,00	0,00
675	Valeurs comptables des éléments d'actifs cédés, démolis, mis au rebut			0,00	0,00
678	Autres charges exceptionnelles			0,00	0,00
687	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions :			0,00	0,00
6871-6876	Dotations aux amortissements et dépréciations			0,00	0,00
6872	Dotations aux provisions réglementées			0,00	0,00
6875	Dotations aux provisions			0,00	0,00
691	PARTICIPATION DES SALARIES AUX RESULTATS (SOCIETES)			0,00	0,00
695	IMPOTS SUR LES BENEFICES ET ASSIMILES			0,00	0,00
	TOTAL DES CHARGES	0,00	0,00	0,00	0,00
	Solde créditeur = bénéfice combiné / consolidé			0,00	0,00
	Intérêts minoritaires			0,00	0,00
	Solde créditeur = bénéfice (part du groupe)			0,00	0,00
	TOTAL GENERAL			0,00	0,00
	(1) Dont charges sur exercices antérieurs				
	(2) Dont intérêts s'entreprises liées				

* Pour les entités n'utilisant pas le plan de comptes HLM et ne pouvant différencier les charges récupérables et non récupérables, toutes les charges sont à renseigner en non récupérables

Fiche 3.2 – Produits

TEXTAREA_

Consultez la notice ici : https://harmonia.logement.gouv.fr/manuel/notices/combi_conso/F03.pdf

3.2 Produits Exercice 2024

3.2.1 COMPTE DE RESULTAT - PRODUITS

N° de compte 1	PRODUITS 2	Exercice N		Exercice N - 1
		Détail 3	Totaux partiels 4	Totaux partiels 5
	PRODUITS D'EXPLOITATION (1)		0,00	0,00
70 (net de 709)	Produits des activités		0,00	0,00
7011	Ventes de terrains lotis			
7012-7013	Ventes d'immeubles bâtis			
7014	Ventes de maisons individuelles (CCMI)			
7017-7018	Ventes d'autres immeubles			
703	Récupération des charges locatives			
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			
7027 (SEM) / 7047 (OHLM)	Logements en location - accession et accession invendus			
7024-7025-7028 (SEM) / 7044-7045-7048 (OHLM)	Autres			
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			
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			
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 :			
7086	Récupération de charges de gestion imputables à d'autres organismes H.L.M.			
Autres 708	Autres			
71	Production stockée (ou destockage)		0,00	0,00
7133	Immeubles en cours			
7135	Immeubles achevés			
72	Production immobilisée		0,00	0,00
7222	Immeubles de rapport (frais financiers externes)			
721- Autres 722	Autres productions immobilisées			
74	Subventions d'exploitation		0,00	0,00
742	Primes à la construction			
743	Subventions d'exploitation diverses			
744	Subventions pour travaux d'entretien			
781-782	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		0,00	0,00
78157	Provisions pour gros entretien			
78174	Dépréciations de créances			
Autres 781	Autres reprises			
791	Transferts de charges d'exploitation		0,00	
7583	Produit du dispositif de lissage de la CGLLS		0,00	
751-754-7581-7582-7588	Autres produits		0,00	
755	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		0,00	
	PRODUITS FINANCIERS		0,00	0,00
761	De participations (2)		0,00	0,00
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)		0,00	0,00
76261-76262	Prêts accession			
Autres 762	Autres			
763-764	D'autres créances et valeurs mobilières de placement		0,00	0,00
765-766-768	Autres (2)		0,00	0,00
786	Reprises sur dépréciations et provisions		0,00	0,00
796	Transfert de charges financières		0,00	0,00
767	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		0,00	0,00
	PRODUITS EXCEPTIONNELS		0,00	0,00
771	Sur opérations de gestion		0,00	0,00
	Sur opérations en capital :		0,00	0,00
775	Produits des cessions d'éléments d'actif			
777	Subventions d'investissements virées au résultat de l'exercice			
778	Autres			
787	Reprises sur dépréciations et provisions		0,00	0,00
797	Transferts de charges exceptionnelles		0,00	0,00
	TOTAL DES PRODUITS	0,00	0,00	0,00
	Solde débiteur = perte combinée / consolidée		0,00	0,00
	Intérêts minoritaires		0,00	0,00
	Solde débiteur = perte (part du groupe)		0,00	0,00
	TOTAL GENERAL		0,00	0,00

(1) Dont produits sur exercices antérieurs

(2) Dont produits concernant les entrées liées

Fiche 4.2 - Mouvements des postes de l'actif immobilisé

TEXTAREA

Consultez la notice ici : https://harmonia.logement.gouv.fr/manuel/notices/combi_conso/F04_2.pdf

4.3 Mouvements actif immo Exercice 2024

4.2.1 - MOUVEMENTS DES POSTES DE L'ACTIF IMMOBILISE

N° de compte	Immobilisations	Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations			Diminutions			Valeur brute à la fin de l'exercice
			Acquisitions, créations, apports (3)	Virements de poste à poste (4)	Variations de périmètre (6)	Virements poste à poste, abandons de projets, remb. anticipés	Sorties d'actif (sauf abandon projet) et remb. courant des prêts (5)	Variations de périmètre (7)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10 (3+4+5+6-7-8-9)
INCORPORELLES									
201	Frais d'établissement								0,00
2082-2083-2084-2085	Baux long terme et droits d'usufruit								0,00
232-237	Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes versés sur immobilisations incorporelles								0,00
203-205-206-207-2088	Autres immobilisations incorporelles								0,00
TOTAL I		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CORPORELLES									
TERRAINS									
2111	Terrains nus								0,00
2112-2113-2115	Terrains aménagés, loués, bâtis								0,00
212	Agencements - Aménagements de terrains								0,00
TOTAL II		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CONSTRUCTIONS									
	Constructions locatives sur sol propre - Additions et remplacements de composants compris	[A]	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
213 (sauf 21315-2135)	Constructions locatives sur sol propre hors Additions et remplacements de composants								
	Constr. locatives sur sol d'autrui - Additions et remplacements de composants compris	[B]	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
214 (sauf 21415-2145)	Constructions locatives sur sol d'autrui hors Additions et remplacements de composants								
	Additions et remplacements de composants (1)								
21315-2135-21415-2145	Bâtiments et install. admin.	[C]							0,00
TOTAL III [A+B+C]		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
215	Installations techniques - Matériel - Outillage	TOTAL IV							0,00
DIVERS									
2181	Install. générales, agencements et aménagements div.								0,00
2182	Matériel de transport								0,00
2183	Matériel de bureau et matériel informatique								0,00
2184	Mobilier								0,00
2188	Diverses								0,00
TOTAL V		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immeubles en location-vente, loc.-atrl., affectation	TOTAL VI							0,00
IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS									
2312	Terrains, ouvrages d'infrastructure								0,00
2313-2314-2318-235	Constructions et autres immobilisations corporelles :								
	Construction et acquisition-amélioration								0,00
	Additions et remplacements de composants (1)								0,00
238	Avances et acomptes								0,00
TOTAL VII		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total VIII (I+II+III+IV+V+VI+VII)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FINANCIERES									
261-266-2675-2676	Participations, apports, avances								0,00
2671-2674	Créances rattachées à des participations								0,00
272	Titres immobilisés (droit de créance)								0,00
2741	Prêts participatifs								0,00
2781	Prêts principaux pour accession								0,00
2782	Prêts complémentaires pour accession								0,00
2783	Prêts aux SCCC								0,00
268-271-274 (sauf 2741) -275-2761	Autre (dépôts et cautionnements versés, créances diverses ...)								0,00
2678-2768	Intérêts courus								0,00
TOTAL IX		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL GENERAL (I + VIII + IX) (2)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Ces lignes recensent les montants des travaux de réhabilitation, de résidentialisation et de changements de composants sur le parc existant hors travaux d'amélioration sur les acquisitions-améliorations.

(2) Total général colonne 8 = Total I colonne 3 de l'actif du bilan.

(3) Y compris la production immobilisée (compte 72 sauf 72232)

(4) Y compris les virements de stocks en immobilisations.

(5) Les sorties d'actif concernent les ventes et démolitions, les sorties de composants remplacés, et autres mises au rebut.

(6) Y compris les acquisitions, absorptions, achats, APA (Apport Partiel d'Actifs) et TUP (Transmission Universelle de Patrimoine).

(7) Y compris les cessions, ventes, dissolutions

Fiche 4.3 – Amortissements

TEXTAREA

Consultez la notice ici : https://harmonia.logement.gouv.fr/manuel/notices/combi_conso/F04_3.pdf

4.4 Amortissements

Exercice 2024

4.3.1 - AMORTISSEMENTS - SITUATION ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

N° de compte	Immobilisations amortissables	Montant des amortissements au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice			Diminutions : amortissement des éléments sortis de l'actif et reprises (2)	Montant des amortissements en fin d'exercice
			Amortissement linéaire	Autres méthodes (1)	Variations de périmètre (4)		
1	2	3	4	5	6	7	8 (3+4+5+6-7)
INCORPORELLES							
2801	Frais d'établissement						0,00
28082-28083 28084-28085	Baux long terme et droits d'usufruit						0,00
2803-2805- 28088	Autres postes d'immobilisations incorporelles						0,00
TOTAL I		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CORPORELLES							
2812	Agencements - Aménagements de terrains TOTAL II	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CONSTRUCTIONS							
2813 (sauf 281315 et 28135)	Constructions locatives (sur sol propre)						0,00
2814 (sauf 281415 et 28145) 281315- 28135- 281415- 28145	Constructions locatives sur sol d'autrui Bâtiments et installations administratifs						0,00
TOTAL III		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2815	Installations techniques - Matériel - Outillage TOTAL IV						0,00
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES							
28181	Installations générales - Agencements et aménagements divers						0,00
28182	Matériel de transport						0,00
28183	Matériel de bureau et matériel informatique						0,00
28184	Mobilier						0,00
28188	Diverses						0,00
TOTAL V		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
282	Travaux d'amélioration (immeubles reçus en affectation) TOTAL VI						0,00
TOTAL GENERAL (3)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Notamment: amortissement exceptionnel, progressif... (rappel : l'amortissement linéaire est le seul autorisé depuis 2005 pour les immeubles locatifs)

(2) A détailler dans le tableau n° 4.4.2 - TABLEAU AMORTISSEMENTS - VENTILATION DES DIMINUTIONS DE L'EXERCICE .

(3) Le total général des colonnes 4 et 5 est égal aux comptes 6811+6871.

(4) Y compris les acquisitions, absorptions, achats, APA (Apport Partiel d'Actifs) et TUP (Transmission Universelle de Patrimoine).

Amortissement des logements (extrait de la partie littéraire de l'annexe): indiquer la (les) durée(s) d'amortissement retenue(s) pour le composant "Structure" des logements :

TEXTAREA

ans

4.3.2 - AMORTISSEMENTS - VENTILATION DES DIMINUTIONS DE L'EXERCICE

N° de compte	Immobilisations amortissables	Éléments transférés en actif circulant	Éléments cédés	Autres sorties d'actif (3)	Variations de périmètre (4)	Reprises sur amortissements (1)	Total des diminutions (2)
1	2	3	4	5	6	7	8
INCORPORELLES							
2801	Frais d'établissement					0,00	0,00
28082-28083 28084-28085 2803-2805- 28088	Baux emphytéotiques à construction et à réhabilitation et droits d'usufruit Autres postes d'immobilisations incorporelles					0,00	0,00
TOTAL I		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CORPORELLES							
2812	Agencements - Aménagements de terrains TOTAL II					0,00	0,00
CONSTRUCTIONS							
2813 (sauf 281315 et 28135)	Constructions locatives (sol propre)					0,00	0,00
2814 (sauf 281415 et 28145) 281315- 28135- 281415-	Constructions locatives sur sol d'autrui Bâtiments et installations administratifs					0,00	0,00
TOTAL III		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2815	Installations techniques - Matériel - Outillage TOTAL IV					0,00	0,00
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES							
28181	Installations générales - Agencements et aménagements divers					0,00	0,00
28182	Matériel de transport					0,00	0,00
28183	Matériel de bureau et matériel informatique					0,00	0,00
28184	Mobilier					0,00	0,00
28188	Diverses					0,00	0,00
TOTAL V		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
282	Travaux d'amélioration (immeubles reçus en affectation) TOTAL VI					0,00	0,00
TOTAL GENERAL		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Reprises constatées au compte 7811

(2) Les montants de cette colonne doivent correspondre à ceux de la colonne 5 du tableau 4.4.1 - TABLEAU AMORTISSEMENTS - SITUATION ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

(3) Démolitions, sorties de composants remplacés, et autres mises au rebut.

(4) Y compris les cessions, ventes, dissolutions.

Fiche 4.4 - Dépréciations et provisions

TEXTAREA

Consultez la notice ici : https://harmonia.logement.gouv.fr/manuel/notices/combi_conso/F04_4.pdf

4.4 Dépréciations et provisions

Exercice 2024

4.4.1 - DEPRECIATIONS ET PROVISIONS

Nature 1	Montant au début de l'exercice 2	Augmentations		Diminutions		Montant à la fin de l'exercice 7
		Dotations de l'exercice 3	Variations de périmètre 4	Reprises de l'exercice 5	Variations de périmètre 6	
PROVISIONS REGLEMENTEES						
Amortissements dérogatoires						0,00
Provision spéciale de réévaluation						0,00
TOTAL I	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PROVISIONS						
Pour litiges						0,00
Pour amendes et pénalités						0,00
Pour pertes sur contrats						0,00
Pour pensions et obligations similaires						0,00
Pour gros entretien						0,00
Pour charges sur opérations immobilières						0,00
Autres provisions pour risques et charges (dont emprunts)						0,00
TOTAL II	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEPRECIATIONS						
IMMOBILISATIONS						
Incorporelles						0,00
Corporelles						0,00
Financières						0,00
TOTAL III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
STOCKS ET EN-COURS						
Terrains à aménager						0,00
Immeubles en cours						0,00
Immeubles achevés						0,00
Immeubles acquis par résolution de vente, adjudication, garantie de rachat						0,00
Approvisionnements						0,00
TOTAL IV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CREANCES DE L'ACTIF CIRCULANT						
Locataires						0,00
Acquéreurs, emprunteurs et locataires acquéreurs/attributionnaires						0,00
Autres créances						0,00
Valeurs mobilières de placement						0,00
Impôt Différé Actif						0,00
TOTAL V	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL VI (III+IV+V)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL GENERAL (I + II + VI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

RENOIS			
(1) Dont dotations et reprises	- Exploitation	0,00	0,00
	- Financières		
	- Exceptionnelles		
(2) Dont reprises de provisions utilisées		0,00
	... de provisions non utilisées (*)		
(3) Dont montant pour indemnités de départ en retraite et médaille du travail			

(*) Exemples: reprise de provision pour litige devenue sans objet, reprise de PGE suite à cession de patrimoine, etc (à détailler dans la partie littéraire de l'annexe)

Fiche 4.5 - Etat des dettes

TEXTAREA

Consultez la notice ici : https://harmonia.logement.gouv.fr/manuel/notices/combi_conso/F04_5.pdf

4.5 Etat des dettes

Exercice 2024

4.5.1 - ETAT DES DETTES

N° de compte	Dettes	Montant net au bilan	1 an au plus	Entre 1 an et 5 ans	Plus de 5 ans	Dettes garanties par des sûretés réelles
1	2	3	4	5	6 (3-4-5)	7
162	Participation des employeurs à l'effort de construction (1)	0,00			0,00	
163	Emprunts obligataires (1)	0,00			0,00	
164	Emprunts auprès des établissements de crédit (1) (2)	0,00			0,00	
1651/1658	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	Non ventilable (3)		0,00	
1654	Redevances location - accession	0,00			0,00	
166	Participation des salariés aux résultats				0,00	
1675	Emprunts participatifs (1)	0,00			0,00	
167 (sauf 1671 et 1675), 1681 à 1687	Autres emprunts et dettes (1)				0,00	
17/18	Dettes rattachées à des participations (sauf intérêts courus) (1)	0,00			0,00	
519	Concours bancaires courants - Crédits de trésorerie (5)	0,00			0,00	
16881/16882/1718/1748/1788/5181	Intérêts courus non échus	0,00			0,00	
16883	Intérêts compensateurs	0,00			0,00	
TOTAL I Dettes financières		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>dont emprunts remboursables in fine</i>					0,00	
229	Droits des locataires acquéreurs, attributaires, affectants	0,00			0,00	
269/279	Versements restant à effectuer sur titres non libérés	0,00		0,00		
401 à 408	Fournisseurs et comptes rattachés	0,00		0,00		
419	Clients créditeurs	0,00			0,00	
42	Personnel et comptes rattachés			0,00		
43	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			0,00		
44	Etat et autres collectivités publiques	0,00	0,00	0,00		
443	Opérations particulières			0,00		
44 sauf 443	Autres			0,00		
45	Groupe, associés et opérations de coopération	0,00	0,00	0,00		
451	Groupes			0,00		
454	Sociétés civiles immobilières ou S.C.C.C			0,00		
455/4563/457	Associés			0,00		
458	Membres - Opérations faites en commun et en G.I.E.			0,00		
46	Créditeurs divers	0,00	0,00	0,00		
461	Opérations pour le compte de tiers	0,00		0,00		
46 sauf 461	Autres dettes			0,00		
	Impôt Différé Passif	0,00		0,00		
47	Comptes transitoires ou d'attente (6)			0,00		
TOTAL II		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
487	Produits constatés d'avance	0,00	0,00	0,00		
4871	Sur exploitation			0,00		
4872	Sur vente de lots en cours	0,00		0,00		
4878	Autres produits constatés d'avance			0,00		
TOTAL III		0,00	0,00	0,00		
TOTAL GENERAL (I + II + III) (4)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

RENOIS		
(1)	Emprunts réalisés en cours d'exercice	
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	
(2)	Dont à 2 ans maximum à l'origine	

(3) Afin d'obtenir une vérification des résultats par la méthode de la balance au carré, le montant des dépôts et cautionnements reçus, non ventilable par échéance, est inscrit dans la rubrique "dettes à plus de 5 ans".

(4) Total général colonne 3 = Total III + IV du passif.

(5) Y compris soldes créditeurs de banques.

(6) En principe ces comptes doivent être soldés à la fin de l'exercice.

Fiche 4.6 - Etat des créances

TEXTAREA

Consultez la notice ici : https://harmonia.logement.gouv.fr/manuel/notices/combis-conso/F04_6.pdf

4.6 Etat des créances Exercice 2024

4.6.1 - ETAT DES CREANCES

N° de compte 1	Libellé 2	Montant brut au bilan 3	1 an au plus 4	Entre 1 et 5 ans 5	Plus de 5 ans 6 (3-4-5)
EN ACTIF IMMOBILISE					
267	Créances rattachées à des participations				0,00
2781	Prêts principaux accession				0,00
2782	Prêts complémentaires accession				0,00
2783	Prêts aux S.C.C.C				0,00
274	Autres prêts				0,00
275/276	Autres immobilisations financières				0,00
TOTAL I		0,00	0,00	0,00	0,00
EN ACTIF CIRCULANT					
409	Fournisseurs débiteurs	0,00			0,00
411	Locataires et organismes payeurs d'APL	0,00			0,00
416	Clients douteux ou litigieux	0,00			0,00
412	Créances sur acquéreurs	0,00			0,00
413/414/415/418	Autres créances clients				0,00
42	Personnel et comptes rattachés				0,00
43	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				0,00
44	Etat et collectivités publiques	0,00	0,00	0,00	0,00
443	Opérations particulières				0,00
44 sauf 443	Autres (1)				0,00
45	Groupes, associés et opération de coopération	0,00	0,00	0,00	0,00
451	Groupe				0,00
454	Sociétés civiles immobilières ou S.C.C.C	0,00			0,00
455	Associés - comptes courants				0,00
4562	Capital souscrit et appelé, non versé				0,00
458	Membres - Opérations faites en commun et en G.I.E.				0,00
46	Débiteurs divers	0,00	0,00	0,00	0,00
461	Opérations pour le compte de tiers	0,00			0,00
46 sauf 461	Autres créances (1)	0,00			0,00
	Impôt différé actif	0,00			0,00
TOTAL II		0,00	0,00	0,00	0,00
486	Charges constatées d'avance	0,00			0,00
476	Différence de conversion (actif)	0,00			0,00
TOTAL III		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL GENERAL (I + II + III)		0,00	0,00	0,00	0,00
(1) RENVOIS					
Dont	Subventions d'investissement à recevoir				
	Subventions d'exploitation à recevoir				
	TVA				

PARTIE 5 - AUTRES DOCUMENTS DE SYNTHÈSE

Fiche 5.1 - Tableau des flux de trésorerie

TEXTAREA	5.1 Tableau des flux de trésorerie	Exercice 2024
5.1.1 TABLEAU DES FLUX DE TRÉSORERIE		
	Année N	Année N-1
IV. FLUX NET DE TRÉSORERIE GÉNÉRÉ PAR L'ACTIVITÉ (I + II - III)	0,00	0,00
Marge brute d'autofinancement des sociétés intégrées (I)	0,00	0,00
Résultat net des sociétés intégrées		
Elimination des charges et produits sans incidence sur la trésorerie ou non liés à l'activité:		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		
Variation des impôts différés		
VNC des éléments d'actif cédés, démolis, remplacés		
Produits des cessions d'éléments d'actifs		
Quote part des subventions virée au résultat		
Dividendes reçus des sociétés mises en équivalence (II)		
Variation du BFR lié à l'activité (III)	0,00	0,00
Variation des stocks et en cours		
Variation des clients		
Variation des autres actifs d'exploitation		
Variation des dettes d'exploitations		
Variation des autres actifs débiteurs		
Variation des autres dettes créditeurs		
V. FLUX NET DE TRÉSORERIE LIÉ AUX OPÉRATIONS D'INVESTISSEMENT	0,00	0,00
Acquisition d'immobilisations		
Produit de cession d'immobilisations, net d'impôt		
Variation des immobilisations financières brutes		
Incidence des variations de périmètre		
Autres flux		
VI. FLUX NET DE TRÉSORERIE LIÉ AUX OPÉRATIONS DE FINANCEMENT	0,00	0,00
Dividendes versés aux actionnaires de l'entité combinante / consolidante		
Dividendes versés aux minoritaires des entités intégrées		
Augmentation de capital		
Quasi-fonds propres (titres participatifs)		
Augmentation des subventions d'investissement		
Emissions d'emprunts		
Remboursements d'emprunts		
Autres flux liés aux opérations de financement		
VARIATION DE LA TRÉSORERIE NETTE (IV+V+VI)	0,00	0,00
VI. TRÉSORERIE D'OUVERTURE		
VII. TRÉSORERIE DE CLÔTURE		
VARIATION DE LA TRÉSORERIE NETTE (VII-VI)	0,00	0,00

PARTIE 6 - STOCKS ET OPERATIONS D'ACCESSION A LA PROPRIETE

Fiche 6.1 - Mouvements des comptes de stocks au cours de l'exercice

TEXTAREA_

Consultez la notice ici : https://harmonia.logement.gouv.fr/manual/notices/combi_conso/F06.pdf6.1 Mouvements
stocks Exercice 2024

6.1.1 MOUVEMENTS DES COMPTES DE STOCKS AU COURS DE L'EXERCICE (sauf compte 32)

N° de compte 1	Comptes de stocks (en valeur brute) 2	Stocks en début d'exercice 3	Augmentation de l'exercice				Diminution de l'exercice				Stocks en fin d'exercice 12	Variations de stocks 13 (12-3)
			Achats et coûts externes 4	Frais financiers 5	Coûts internes 6	Virement de poste à poste (a) 7	Variations de périmètre (d) 8	Virement de poste à poste (a) 9	Sorties de stocks (b) 10	Variations de périmètre (e) 11		
31 net du 319	TERRAINS A AMENAGER										0,00	0,00
331	Lotissements et terrains en cours d'aménagement										0,00	0,00
332	Opérations groupées, constructions neuves										0,00	0,00
333	Opérations d'acquisition-réhabilitation-revente										0,00	0,00
334	Constructions de maisons individuelles (CCMI)										0,00	0,00
337	Divers										0,00	0,00
33 net du 339	IMMEUBLES EN COURS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
351	Lotissements et terrains aménagés										0,00	0,00
352	Opérations groupées, constructions neuves										0,00	0,00
353	Opération d'acquisition-réhabilitation-revente										0,00	0,00
354	Constructions de maisons individuelles (CCMI)										0,00	0,00
357	Autres travaux achevés										0,00	0,00
358	Immeubles temporairement loués											
3581	Location accession										0,00	0,00
3587	Autres logements										0,00	0,00
35 net du 359	IMMEUBLES ACHEVES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	IMMEUBLES ACQUIS PAR RESOLUTION DE VENTE, ADJUDICATION OU GARANTIE DE RACHAT										0,00	0,00
	TOTAL (c)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(a) Y compris les virements de classe 2

(b) Sorties de stocks lors de livraison à l'acquéreur (et sorties selon la méthode à l'avancement)

(c) Total des colonnes 3 "Achats et coûts externes" et 4 "Frais financiers" = somme des comptes 601 - 604 - 605 - 607 - 608

(d) Y compris les acquisitions, absorptions, achats, APA (Apport Partiel d'Actifs) et TUP (Transmission Universelle de Patrimoine).

(e) Y compris les cessions, ventes, dissolutions

Fiche 7.2 - Titres participatifs

TEXTAREA_				7.2 Titres participatifs	Exercice 2024
7.2.1 - DETAIL DES TITRES PARTICIPATIFS					
Répartition du montant des titres participatifs inscrit au bilan suivant les souscripteurs :					
SOUSCRIPTEURS :					
Montant des titres participatifs émis inscrit au bilan	Collectivité territoriale	Banque des Territoires (CDC)	Action logement services	OLS	Autres (*)
0,00					
(*) si autres souscripteurs, préciser le type de souscripteur :	TEXTAREA_				
(**) si autres activités, préciser le type d'activité :	TEXTAREA_				

Annexe 4 – Organisation de l’instruction comptable applicable aux organismes HLM

TITRE I – PLAN DE COMPTES

(Annexe 1 du présent arrêté)

TITRE II – COMMENTAIRES DES COMPTES

(Avis du ministère du logement)

TITRE III – SCHEMAS D’ECRITURES COMPTABLES

(Avis du ministère du logement)

TITRE IV – DOCUMENTS ANNUELS

CHAPITRE I – ELEMENTS GENERAUX

(Annexe 2 du présent arrêté)

CHAPITRE II – DOCUMENTS ANNUELS ET ETATS FINANCIERS RELATIFS AUX COMPTES SOCIAUX DES OFFICES PUBLICS DE L’HABITAT, DES SOCIETES D’HLM ET SOCIETES D’ECONOMIE MIXTE AGREEES EN APPLICATION DE L’ARTICLE L. 481-1 DU CCH

(Annexe 3 du présent arrêté)

CHAPITRE III – DOCUMENTS ANNUELS ET ETATS FINANCIERS RELATIFS AUX COMPTES COMBINES DES SOCIETES DE COORDINATION ET AUX COMPTES CONSOLIDES DES STRUCTURES FAITIERES DES GROUPES D’ORGANISMES DE LOGEMENT SOCIAL

(Annexe 4 du présent arrêté)

TITRE V – NOTES DE DOCTRINE

(Avis du ministère du logement)