

Décrets, arrêtés, circulaires

TEXTES GÉNÉRAUX

MINISTÈRE DE LA VILLE ET DU LOGEMENT

Arrêté du 2 décembre 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 : VLOL2531434A

Publics concernés :

- organismes d'habitations à loyer modéré (HLM) mentionnés à l'article L. 411-2 du code de la construction et de l'habitation (CCH) 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 CCH ;
- sociétés d'économie mixte (SEM) agréées en application de l'article L. 481-1 du CCH.

Objet : actualisation des états financiers applicables aux organismes d'HLM et aux SEM agréées en application de l'article L. 481-1 du CCH.

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 2026.

Application : l'arrêté est pris en application des dispositions des articles R. 423-78, L. 481-8, D. 481-14 et R. 423-28 du code de la construction et de l'habitation.

Le ministre de l'économie, des finances et de la souveraineté industrielle, énergétique et numérique, la ministre de l'aménagement du territoire et de la décentralisation et le ministre de la ville et 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° 2022-06 du 4 novembre 2022 modifiant le règlement ANC n° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général ;

Vu le règlement ANC n° 2023-05 du 10 novembre 2023 modifiant le règlement ANC n° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général ;

Vu le règlement ANC n° 2023-08 du 22 novembre 2023 modifiant le règlement ANC n° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général ;

Vu le règlement ANC n° 2024-02 du 5 juillet 2024 modifiant le règlement ANC n° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général ;

Vu le règlement ANC n° 2024-04 du 6 septembre 2024 relatif aux dates d'entrée en vigueur de deux règlements ;

Vu le règlement ANC n° 2024-07 du 6 décembre 2024 (en cours d'homologation) ;

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'arrêté du 5 août 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 ;

Vu l'arrêté du 15 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 ;

Vu l'avis de l'ANC n° 2025-01 du 12 mai 2025 portant sur les dispositions d'un projet d'arrêté relatives à un plan de comptes détaillé pour les organismes de logement social ;

Vu l'avis du Conseil national d'évaluation des normes en date du 2 octobre 2025,

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'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 1 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) ».

Art. 2. – 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 1 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) ».

CHAPITRE II

DISPOSITIONS TRANSITOIRES ET FINALES

Art. 3. – Le présent arrêté s'applique à compter de l'exercice comptable ouvert le 1^{er} janvier 2026.

Art. 4. – Le présent arrêté sera publié au *Journal officiel* de la République française.

Fait le 2 décembre 2025.

Le ministre de la ville et du logement,

Pour le ministre et par délégation :

*L'adjoint au directeur de l'habitat,
de l'urbanisme et des paysages,*

V. MONTRIEUX

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

Pour le ministre et par délégation :

*La cheffe du bureau financement
du logement et d'activités d'intérêt général,*

L. BERTHET

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

Pour la ministre et par délégation :

*La directrice générale
des collectivités locales,*

C. RAQUIN

ANNEXE 1

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 (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 - Accession à la propriété

Fiche 1.6 - Autres activités

Tableau 1.6 - Autres activités

Partie 2 - BilanFiche 2.1 - Actif

Tableau 2.1 - Bilan - Actif

Fiche 2.2 - Passif

Tableau 2.2 - Bilan - Passif - Avant affectation du résultat

Partie 3 - Compte de résultatFiche 3.1 - Charges

Tableau 3.1 - Compte de résultat - Charges

Fiche 3.2 - Produits

Tableau 3.2 - Compte de résultat - Produits

Partie 4 - Annexe légaleFiche 4.1 - Engagements

Tableau 4.1.1 - Engagements hors bilan

Tableau 4.1.2 - Commercialisation

Fiche 4.2 - Résultat et autofinancement net

Tableau 4.2.1 - Affectation 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 - 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 - Dépréciations et provisions

Fiche 4.6 - Etat des dettes

Tableau 4.6 - Etat des dettes

Fiche 4.7 - Etat des créances

Tableau 4.7 - Etat des créances

Fiche 4.8 - Filiales et participations

Tableau 4.8 - Filiales et participations

Fiche 4.9 - Effectif

Tableau 4.9.1 – Effectif moyen par catégorie

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

Fiche 4.10 - Gestion courante

Tableau 4.10 - Récapitulatif des charges et produits de gestion courante

Fiche 4.11 - Production immobilisée

Tableau 4.11 - 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 - Incorporation de frais financiers et de coûts internes de l'exercice au coût de production des stocks

Fiche 4.13 - Exceptionnel

Tableau 4.13 - Récapitulatif des charges et produits exceptionnels

Fiche 4.14 - RLS, CGLLS

Tableau 4.14.1 - Caisse de garantie du logement locatif social – produits et charges enregistrés sur l'exercice

Tableau 4.14.2 - Réduction du loyer de solidarité

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

Tableau 5.1 - Soldes intermédiaires de gestion (1)

Fiche 5.2 - Soldes intermédiaires de gestion (2)

Tableau 5.2 - Soldes intermédiaires de gestion (2)

Fiche 5.3 - Autofinancement

Tableau 5.3 - Capacité d'autofinancement

Fiche 5.4 - Financement (1)

Tableau 5.4 - Financement - Emplois et ressources de l'exercice - Variation du fonds de roulement

Fiche 5.5 - Financement (2)

Tableau 5.5 - Financement - Emplois et ressources de l'exercice - Variation du besoin en fonds de roulement et de la trésorerie

Partie 6 - Stocks et opérations d'accession à la propriétéFiche 6.1 - Mouvements des comptes de stocks au cours de l'exercice

Tableau 6.1 - Mouvements des comptes de stocks au cours de l'exercice (sauf comptes 32 et 34)

Fiche 6.2 - Terrains à aménager

Tableau 6.2 - Terrains à aménager (compte 31 net de 319)

Fiche 6.3 - Immeubles en cours

Tableau 6.3 - Immeubles en cours (compte 33)

Fiche 6.4 - Immeubles achevés

Tableau 6.4 - Immeubles achevés (compte 35)

Fiche 6.5 - Immeubles Acquis

Tableau 6.5 - Immeubles acquis par résolution de vente, adjudication ou garantie de rachat (compte 37)

Fiche 6.6 - Sociétés Civiles Immobilières - Programmes en cours

Tableau 6.6 - Sociétés civiles immobilières - Programmes en cours

Fiche 6.7 - Sociétés Civiles Immobilières - Programmes achevés

Tableau 6.7 - Sociétés civiles immobilières - Programmes achevés

Partie 7 - Développement du passifFiche 7.1 - Détail des emprunts

Tableau 7.1 - Tableau détaillé des emprunts

Fiche 7.2 - Récapitulatif des emprunts

Tableau 7.2 - Tableau état récapitulatif des emprunts et autres fonds propres affectés

Fiche 7.3 - Détail des emprunts complexes et des financements structurés

Tableau 7.3 - Tableau état détaillé des emprunts complexes et des financements structurés

Fiche 7.4 - Instruments de couverture

Tableau 7.4 - Tableau détail des instruments de couverture

Fiche 7.5 - Titres participatifs

Tableau 7.5 - Tableau détail des titres participatifs

Partie 8 - Ventilation des charges et produits par activitéFiche 8.1 - Ventilation des charges

Tableau 8.1 - Ventilation des charges

Fiche 8.2 - Ventilation des produits

Tableau 8.2 - Ventilation des produits

Fiche 8.3 - Ventilation des charges SIEG-OFS

Tableau 8.3 - Ventilation des charges SIEG/hors SIEG

Fiche 8.4 - Ventilation des produits SIEG-OFS

Tableau 8.4 - Ventilation des produits SIEG/hors SIEG

Partie 9 - Maintenance du patrimoine locatifFiche 9.1 - Maintenance

Tableau 9.1.1 - Travaux en régie

Tableau 9.1.2 - Total des charges non récupérables de maintenance du patrimoine locatif

Partie 10 - Ventilation des comptes clientsFiche 10.1 - Ventilation des comptes clients (1)

Tableau 10.1 - Ventilation des comptes clients (1)

Fiche 10.2 - Ventilation des comptes clients (2)

Tableau 10.2 - Ventilation des comptes clients (clients douteux et dépréciations, admissions en non-valeur)

Fiche 10.3 - Ventilation des comptes clients (3)

Tableau 10.3 - Ventilation des comptes clients (3)

Partie 11 – TFPB et cessionsFiche 11.1 - TFPB

Tableau 11.1 - Abattements et dégrèvements de taxe foncière sur les propriétés bâties accordées aux propriétaires de logements sociaux

Fiche 11.2 - Cessions

Tableau 11.2 - Cessions de patrimoine immobilisé

Partie 12 – Fiches de situation financière et comptableFiche 12.1 - Récapitulatif général

Tableau 12.1 - Récapitulatif général

Fiche 12.2 - Contrôle des dépenses comptabilisées

Tableau 12.2 - Contrôle des dépenses comptabilisées

Fiche 12.3 - Contrôle des emprunts et des subventions

Tableau 12.3.1 - Contrôle des emprunts

Tableau 12.3.2 - Contrôle des subventions

PARTIE 1 - INFORMATIONS GENERALES

Fiche 1.1 - Identité

1.1.1 IDENTITE (au 31 décembre)

Raison sociale de l'organisme (1) (1) Figure sur l'avis, l'actes et sur le nom commercial	TEXTAREA_
Le cas échéant, raison sociale précédente (2) (2) Le changement de dénomination sociale est obligatoirement enregistré au service chargé du logement (DOLAD/DPUL)	TEXTAREA_
N° SIREN	
Famille d'appartenance Société anonyme, coopérative de production ou d'intérêt collectif (SALM) (COOP)	
Date de constitution de l'organisme	
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	
Email de contact de la direction générale	
Rattachement administratif (spécifique OPH)	
Nom de la collectivité de rattachement (spécifique OPH)	

Instance de gouvernance			
FONCTION DU REPRESENTANT LEGAL	QUALITE	NOM	PRENOM
		TEXTAREA_	TEXTAREA_
Commissaire aux comptes lors de l'exercice			
NOM	Qualité de l'exercice		
TEXTAREA_			
Date de signature de l'agrément ou du dernier renouvellement (L. 422-6 du code de la construction et de l'habitation pour les sociétés) ou date de constitution (OPH)			
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 un groupe de moyens (hors sociétés de coordination ou groupe capitalistique)			
TYPE DE GROUPEMENT		NOM SOCIAL	
Appartenance à un groupe d'OLs vertical (capitalistique) ou horizontal (coordination)			
TYPE DE GROUPE D'OLs		NOM SOCIAL DE LA SOCIETE HOLDING OU DE LA SOCIETE DE COORDINATION	
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 ABSORBEE / TUPEE	SIREN	NBR DE LOGEMENTS ABSORBES OU TUPEES
		TEXTAREA_		

Fiche 1.3 - Parc locatif

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 CCH : 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 1.3.2.1) au 31/12		
1.3.2.6 Pour mémoire - Pour les foyers et résidences de la rubrique 1.3.2.1 : 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 CCH

(2) Logements-foyers pour personnes âgées ou pour personnes en situation de handicap 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.

(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
A partir de 2026			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)	0	0
dont vacants techniques (3)		
dont vacants depuis + de 3 mois (hors vacants techniques)		
dont vacants depuis - de 3 mois (hors vacants techniques)		
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 1.3.4.2

1.3.5 PATRIMOINE LOCATIF DIVERS

Garages et stationnements (nombre de places)	
Locaux commerciaux (bureaux, surfaces commerciales) (m²)	
Autres locaux (m²)	

Fiche 1.4 - Activité 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		0	0
Par destinataire de la vente						
ventes à personne physique en vente HLM hors BRS			0			0
ventes à personne physique en vente HLM en BRS			0			0
ventes à des OPH			0			0
ventes à des SA d'HLM (hors ONV)			0			0
ventes à des COOP			0			0
ventes à des SEM agréées pour réaliser des LLS			0			0
ventes à ONV (SA de vente HLM)			0			0
autres ventes à d'autres personnes morales			0			0
Par conventionnement						
logements conventionnés			0			0
logements non conventionnés			0			0
1.4.1.5 Démolitions			0			0
dont opérations ANRU			0			0
1.4.1.6 Fin de Baux (ULS, Baux emphytéotiques, etc)			0			0
1.4.1.7 Transformations	0	0	0	0	0	0
dont stocks accession transférés en immobilisations achevées			0			0
autres transformations			0			0
1.4.1.8 Dévolutions (spécifique SEM)			0			0
1.4.1.9 (= 1.4.1.1 à 1.4.1.8) 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 en situation de handicap 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		LOGEMENTS-FOYERS		Nombre	%
	NEUFS REALISEES PAR L'ORGANISME (2)	ACQUIS (3)				
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	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						

(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 1.6 - Autres activités

1.6 AUTRES ACTIVITES (au 31 décembre)		
1.6.1 Activité d'aménageur Nombre d'opérations en cours au 31/12 <i>dont quartiers anciens</i> Nombre d'opérations mises en chantier en cours de l'exercice Nombre de logements à réaliser	1.6.4 Maîtrise d'ouvrage déléguée (hors accession) Nombre de contrats en cours Nombre de contrats signés pendant l'exercice Rémunération (T.T.C.) facturée pendant l'exercice	
	1.6.5 Prestations de services diverses (2) Nombre de contrats en cours Nombre de contrats signés pendant l'exercice Montant de la rémunération (T.T.C.) facturé Nombre de contrats au sein d'un groupement	
	1.6.6 Syndic de copropriété Nombre de contrats en gestion (y compris pour SCI et hors ASL et Hors AFUL) Nombre de logements correspondant (1)	
1.6.2 Lotissements Nombre d'opérations en stocks (terminés/en cours) Nombre de lots correspondants <i>dont lots terminés depuis plus d'un an</i>		
1.6.3 Hébergement de loisirs à vocation sociale Nombre d'opérations achevées depuis l'origine <i>Nombre de lits correspondants</i> Nombre d'opérations en chantier (o.s. donné) <i>Nombre de lits correspondants</i>		
(1) Hors les lots propriétés de l'organisme.		
(2) Nature des prestations de services diverses		TEXTAREA

Partie 2 - Bilan

Fiche 2.1 – Actif

2.1 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
109 (SEM)	Actionnaires : Capital souscrit - non appelé			0,00	0,00	0,00
201	Frais d'établissement			0,00	0,00	0,00
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			0,00	0,00	0,00
2082-2083-2084-2085	Baux long terme et droits d'usufruit			0,00		
203-205-206-207-2081-2088-220-232-237	Autres (1)			0,00		
A						
C	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				0,00	0,00
21	Terrains nus			0,00		
2111	Terrains aménagés, loués, bâtis & agencements et aménagements de terrains			0,00		
I	Constructions locales (sur sol propre)			0,00		
F	Constructions locales sur sol d'autrui			0,00		
213 (sauf 21315 et 2135)	Bâtiments et installations administratifs			0,00		
214 (sauf 21415 et 2145)	Installations techniques, matériel et outillage			0,00		
I	Immobilités mises en concession, en location-vente, reçues en affectation ou mises en location-attribution			0,00		
M						
21315-2135-21415-2145						
215-218						
M						
O						
22 (sauf 220)						
B	IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS				0,00	0,00
23	Terrains			0,00		
I	Constructions et autres immobilisations corporelles en cours			0,00		
2312	Avances et acomptes versés sur commandes			0,00		
L						
2313-2314-2318-235						
I	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)				0,00	0,00
238	Participations - Apports, avances			0,00		
E	Créances rattachées à des participations			0,00		
261-266-2675-2676	Titres immobilisés			0,00		
2671-2674-2677	Prêts			0,00		
271-272-273	Autres immobilisations financières			0,00		
274				0,00		
275-276-278-2678				0,00		
	TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ (0)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	3 (nat du 319, 339, 359)	STOCKS ET EN-COURS				0,00	0,00	0,00
A	31	Terrains à aménager				0,00		
C	33	Immeubles en cours				0,00		
T	38	En cours de concession d'aménagement				0,00		
I		Immeubles achevés						
I	35 sauf 358	Disponibles à la vente				0,00		
F	358	Temporairement loués				0,00		
F	32	Approvisionnements				0,00		
C	34-37	Autres stocks				0,00		
I		CREANCES CLIENTS ET COMPTES RATTACHES					0,00	0,00
R	411	Locataires et organismes preteurs d'A.P.L.				0,00		
C	412-415	Créances sur acquéreurs				0,00		
U	413-414	Clients - autres activités				0,00		
L	416	Clients douteux ou litigieux				0,00		
A	418	Produits non encore facturés				0,00		
N		AUTRES CREANCES (3)					0,00	0,00
T	409	Fournisseurs débiteurs				0,00		
I	42-43-44 (sauf 441)	Créances sociales et fiscales				0,00		
R	441	Etat et autres collectivités publiques - Subventions à recevoir				0,00		
C	45	Groupe et associés				0,00		
U	46 (sauf 4615)-478	Débiteurs divers et autres comptes transitoires				0,00		
L	4615	Opérations d'aménagement et de rénovation pour le compte de tiers				0,00		
A	486	Charges constatées d'avance				0,00		
N	482	Neutralisation du résultat intermédiaire provisoire				0,00		
T		d'une opération d'aménagement						
I	50	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				0,00	0,00	0,00
R		DISPONIBILITES				0,00	0,00	0,00
C	516	Comptes de placement court terme				0,00		
U	5188	Intérêts courus à recevoir				0,00		
U	Autres 51	Banques, établissements financiers et assimilés				0,00		
T	53	Caisse				0,00		
R		TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT (III)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E	481	Frais d'émission des emprunts (III)				0,00	0,00	
S	169	Primes de remboursement des emprunts (IV)				0,00	0,00	
	476	Différences de conversion - Actif (V)				0,00	0,00	
		TOTAL GENERAL DE L'ACTIF (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

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

(3) dont à plus d'un an

Fiche 2.2 – Passif

2.2 BILAN - PASSIF - AVANT AFFECTATION DU RESULTAT				
N° de compte	PASSIF 2	Exercice N		
		Détail 3	Totaux partiels 4	Exercice N-1 5
10		CAPITAL, DOTATIONS ET RESERVES		
101-104-105 (sociétés) - 107		Capital	0,00	0,00
101		Capital	0,00	0,00
104		Primes d'émissions, de fusion et d'apport		
105		Ecart de réévaluation		
107		Ecart d'équivalence		
102-103 (CPH)		Dotations		
102		Dotations	0,00	0,00
103		Autres fonds propres- autres compléments de dotation, dons et legs en capital		
106		Reserves	0,00	0,00
1061 (sociétés)		Reserve légale		
1063 (sociétés) - 1064 (SEM)		Reserves statutaires ou contractuelles ou réglementées		
1067 (CPH)		Excédents d'exploitation affectés à l'investissement		
10671		dont relevant du SIEG (depuis 2021)		
10683 (SEM)		Reserves - Activité agréée		
10685		Reserves sur cessions immobilières		
106851		dont relevant du SIEG (depuis 2021)		
10688		Reserves diverses		
106881		dont relevant du SIEG (depuis 2021)		
11		REPORT A NOUVEAU (a)	0,00	
(SEM)		dont relevant de l'activité agréée depuis 2016		
(SEM)		dont relevant du SIEG (depuis 2021)		
12		RESULTAT DE L'EXERCICE (a)	0,00	
(SEM)		dont relevant de l'activité agréée		
		dont relevant du SIEG		
13		Subventions d'investissement	0,00	
14		Montant brut	0,00	
		Inscrit au résultat		
		PROVISIONS RELEMENTEES		
		TOTAL DES CAPITAUX PROPRES (I)	0,00	0,00
16711		Titres participatifs montant principal		
16712		Autres fonds non-remboursables montant principal		
1673 - 1674		Avances conditionnées		
229		Droits du concédant		
		TOTAL DES AUTRES FONDS PROPRES (I bis)	0,00	0,00
		TOTAL DES FONDS PROPRES (I et Ibis)	0,00	0,00
15		PROVISIONS	0,00	0,00
151		Provisions pour risques		
1525		Provisions pour gros entretien ou grandes révisions		
Autres 152		Provisions pour charges		
		TOTAL DES PROVISIONS (II)	0,00	0,00
P				
R				
O				
V.				

D E T T E S	162		DETES FINANCIERES (I)		0,00	0,00
	161-163		Participation des employeurs à l'effort de construction			
	164		Emprunts obligataires			
	1641		Emprunts auprès des Etablissements de Crédit			
	1642		Caisse des Dépôts et Consignations			
	1643		C.G.I.I.S.			
	1644		Prêts de l'ex-caisse des prêts HLM			
	165		Autres établissements de crédit			
	166		Dépôts et cautionnements reçus			
	168		Emprunts et dettes financières diverses :			
	17		Participation (spécifique sociétés)			
	519		Autres emprunts et dettes assimilées			
	1688-1718-1748-5181		Dettes rattachées à des participations			
	419		Concours bancaires courants			
	4195		Intérêts courus, y compris-compensateurs		0,00	0,00
	Autres 419		CLIENTS CREDITIERS			
	401-4031-4081-4088		Locataires-Excédents d'acomptes		0,00	0,00
	402-4032-4082-4088		Autres			
	42-43-44		DETES D'EXPLOITATION			
	404-405-4084-4088		Fournisseurs			
	45		Fournisseurs de stocks immobiliers et d'en-cours			
	46 (sauf 4615)-478		Dettes sociales et fiscales		0,00	0,00
	4615		Autres DETES			
	487		Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
			Groupes et associés			
			Créditeurs divers et autres comptes transitoires			
			Opérations d'aménagement et de rénovation pour le compte de tiers			
			Produits constatés d'avance	0,00	0,00	0,00
	477		TOTAL DES DETES (III)			
			Différences de conversion Passif (IV)		0,00	0,00
			TOTAL GENERAL DU PASSIF (I + Ibis+ II + III + IV)		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 résultat

Fiche 3.1 – Charges

3.1 COMPTE DE RESULTAT - CHARGES

N° de compte	CHARGES	Exercice N				Exercice N - 1	
		Charges récupérables	Charges non récup.	Totaux partiels	Dont secteur agréé (SEAM)	Totaux partiels	Dont secteur agréé (SEAM)
1	2	3	4	5		6	
CHARGES D'EXPLOITATION (1)							
60-61-62 (nets de 609, 619 et 629)	Consommations de l'exercice en provenance des titres			0,00	0,00	0,00	0,00
60 (net de 609)	Achats stocks			0,00	0,00	0,00	0,00
601	Terrains						
602	Autres approvisionnements			0,00			
604-608	Achats d'études et de prestations de services - Achats liés à la production de stocks immobiliers			0,00			
605	Achats de terrains, travaux, prestations de services et frais annexes (opérations d'aménagement)			0,00			
607	Immeubles acquis par résolution de vente, adjudication ou garantie de rachat			0,00			
603	Immeubles acquis par résolution de vente, adjudication ou garantie de rachat			0,00			
6031	Variation des stocks :						
6032	Terrains			0,00			
6034	Approvisionnements			0,00			
6037	En-cours d'études et de prestations de services			0,00			
606-61-62 (nets de 619 et 629)	Immeubles acquis par résolution de vente, adjudication ou garantie de rachat			0,00			
606	Immeubles acquis par résolution de vente, adjudication ou garantie de rachat			0,00			
611	Autres achats et charges externes						
612	Achats non stockés de matières et fournitures			0,00			
613	Sous-traitance générale (Travaux relatifs à l'exploitation)			0,00			
614	Redevances de crédit bail et loyers des baux à long terme			0,00			
6151	Locations			0,00			
6152	Charges locatives et de copropriété			0,00			
616	Entretien et réparations courants sur biens immobiliers locatifs			0,00			
6166	Dépenses de gros entretien sur biens immobiliers locatifs			0,00			
621	Maintenance			0,00			
622	Primes d'assurances			0,00			
623	Personnel extérieur à l'entité			0,00			
625	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires			0,00			
6283	Publicité, publications, relations publiques			0,00			
6285	Déplacements, missions et réceptions			0,00			
63	Cotisations COLLS			0,00			
631-633	Redevances			0,00			
63512	Autres			0,00			
Autres 635-637-638	Impôts, taxes et versements assimilés			0,00	0,00	0,00	0,00
64 (nets de 649)	Sur rémunérations			0,00			
641-648 (partiel)	Taxes foncières			0,00			
645-647-648 (partiel)	Autres			0,00			
	Charges de personnel			0,00	0,00	0,00	0,00
	Salaires			0,00			
	Cotisations sociales			0,00			

Fiche 3.2 - Produits

3.2 COMPTE DE RESULTAT - PRODUITS						
N° de compte 1	PRODUITS 2	Exercice N			Exercice N - 1	
		Détail 3	Totaux partiels 4	Dont secteur agréé (SEM)	Totaux partiels 5	Dont secteur agréé (SEM)
	PRODUITS D'EXPLOITATION (1)					
	Produits des activités		0,00	0,00	0,00	0,00
70 (net de 709)	Ventes de terrains lots		0,00	0,00	0,00	0,00
7011	Ventes d'immeubles bâtis					
7012-7013	Ventes de maisons individuelles (CCMI)					
7014	Ventes d'autres immeubles					
7017-7018	Récupération des charges locatives					
703	Loyers et redevances :					
704	Loyers des logements non conventionnés					
7041	Loyers des logements conventionnés					
7043	Supplément de loyer					
7042	Résidences pour étudiants, foyers, résidences sociales					
7046	Logements en location - accession, accession invendus					
7047	et redevances en bail réel solidaire					
7044-7045-7048	Autres					
705	Produits de concession d'aménagement					
706	Prestations de services :					
7061	Rémunération de gestion, location-attribution, location-vente					
7062	Rémunération de mandat					
7063	Autres produits des activités d'accession					
7064	Prestations de maîtrise d'ouvrage et de commercialisation					
7065	Syndic de copropriétés					
7066	Gestion d'immeubles appartenant à des tiers					
7067 - 7068	Autres prestations de services					
708	Produits des activités annexes					
71	Production stockée (ou destockage)		0,00	0,00	0,00	0,00
7133-7134-7138	Immeubles et autres 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		0,00	0,00	0,00	0,00
741-742	Subventions d'exploitation et d'équilibre					
744	Subventions pour travaux de gros entretien					
747	Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice					

[illegible]

Partie 4 - Annexe légale

Fiche 4.1 – Engagements

4.1.1 ENGAGEMENTS HORS BILAN (en €)

Engagements reçus			Engagements donnés		
N° de compte	Libellé	Montant	N° de compte	Libellé	Montant
1	2		1	2	3
8021	Avals, cautions, garanties reçus		8011	Avals, cautions, garanties donnés	
8022	Contrats d'emprunts accession signés et non portés à l'encaissement		8016	Redevances crédit bail restant à courir	
8023	Emprunts locatifs et autres		8018	Autres engagements donnés - reste à payer sur :	0,00
8024	Créances escomptées non échues		Reste à comptabiliser sur :		
8026	Engagements reçus pour utilisation en crédit-bail		80181 - 80182	- Coût de production prévisionnel des opérations (logements-accession)	
8028	Autres engagements reçus		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				

Fiche 4.2 - Résultat et autofinancement net

4.2.1 - AFFECTATION 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 / agréées depuis 2015	Dont activités relevant du SIEG depuis 2021 / agréées depuis 2015	Dont activités antérieures à 2021 ou ne relevant pas du SIEG depuis 2021 ou de l'activité agréée depuis 2015		
ORIGINES :						
11 Report à nouveau avant affectation du résultat	0,00			0,00		0%
12 Résultat de l'exercice N-1	0,00			0,00		0%
Prélèvement sur le compte 10688 Réserves diverses (1)	0,00			0,00		0%
N° des(s) compte(s) prélevé(s)	0,00			0,00		0%
Part de l'activité SIEG / hors SIEG & activité agréée / non agréée (SEM) dans le résultat						0%
Part de l'activité SIEG / hors SIEG & activité agréée / non agréée (SEM) dans les capitaux propres						0%
AFFECTATIONS :						
Affectation aux réserves						
1061 Réserve légale (spécifique sociétés)	0,00			0,00		0%
1063/1064 Réserves statutaires ou contractuelles (spécifique sociétés)	0,00			0,00		0%
1067 Excédents d'exploitation affectés à l'investissement (spécifique OPH)	0,00			0,00		0%
10683 Réserves activité agréée (spécifique SEM)	0,00			0,00		0%
10685 Réserves sur cessions immobilières	0,00			0,00		0%
10688 Réserves diverses	0,00			0,00		0%
457 Dividendes (spécifique sociétés)						
11 REPORT A NOUVEAU APRES AFFECTATION DU RESULTAT	0,00			0,00		0%
TOTAL	0,00	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 net)					
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, œuvres sociales, etc ...)					
(comptes 645, 647 et 648 net)					

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	
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	
657 Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées			0,00	
757 Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles			0,00	
667-678-767-778 Autres cessions dont cessions comptabilisées en exceptionnel (1)				
747 Quote-part des subventions d'investissements virée au résultat de l'exercice		0,00	0,00	
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	0,00	0,00	0,00	
Remboursements d'emprunts localifs sauf remboursements anticipés				
16883 Variations intérêts compensateurs (2)				
6862 (partiel) Dotations aux amortissements des intérêts compensateurs				
a) Autofinancement net HLM		0,00	0,00	
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	0%	0%	0%	0%

(1) Charges moins produits des cessions d'éléments d'actif immobilisé

(2) Cette variation n'est à renseigner que pour les intérêts compensateurs qui ne font pas l'objet d'inscription en compte 481.

Fiche 4.4 - Amortissements

4.4.1 - AMORTISSEMENTS - SITUATION ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

N° de compte	Immobilisations amortissables	Montant des amortissements au début de l'exercice	Augmentations : amortissement des éléments entrés par fusion	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)		
1	2	3	4	5	6	7	8
INCORPORELLES							
28082-28083-28084-28085	Baux long terme et droits d'usufruit						0,00
28083-28085-28088	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	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	0,00
2815 - 2818 (sauf 28187)	Installations techniques - Matériel - Outillage sauf mali						0,00
28187	Mali de fusion sur actifs corporels						0,00
	TOTAL IV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
282	Immeubles mises en concession, en loc.-vente, affectation ou loc attrib						0,00
	TOTAL V						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 5 et 6 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	Eléments transférés en actif circulant 3	Eléments cédés 4	Autres sorties d'actif (3) 5	Reprises sur amortissements (1) 6	Total des diminutions (2) 7
INCORPORELLES						
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				0,00	0,00
CONSTRUCTIONS						
2813 (sauf 281315 et 28135)	Constructions locatives sur sol propre				0,00	0,00
2814 (sauf 281415 et 28145)	Constructions locatives sur sol d'autrui				0,00	0,00
281315-28135- 281415-28145	Bâtiments et installations administratifs				0,00	0,00
	TOTAL III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2815 - 2818 (sauf 28187)	Installations techniques - Matériel - Outillage sauf mali				0,00	0,00
28187	Mali de fusion sur actifs corporels				0,00	0,00
	TOTAL IV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
282	Immeubles mises en concession, en loc.-vente, affectation ou loc attrib				0,00	0,00
	TOTAL V				0,00	0,00
	TOTAL GENERAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Reprises constatées aux comptes 7811 + 7871

(2) Les montants de cette colonne doivent correspondre à ceux de la colonne 7 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

4.5 - DEPRECIATIONS ET PROVISIONS						
N° de compte 1	Nature 2	Montant au début de l'exercice 3	Augmentations : opérations de fusion 4	Augmentations : dotations de l'exercice 5	Diminutions : reprises de l'exercice 6	Montant à la fin de l'exercice 7
PROVISIONS REGLEMENTEES						
145	Amortissements dérogatoires					0,00
	Autres					0,00
	TOTAL I	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PROVISIONS						
1511	Pour litiges					0,00
1513	Pour risque sur les concessions d'aménagement					0,00
1514	Pour amendes et pénalités					0,00
1516	Pour pertes sur contrats					0,00
1517	Pour neutralisation du boni sur concession d'aménagement					0,00
1521	Pour pensions et obligations similaires				(3)	0,00
1525	Pour gros entretien ou grandes révisions					0,00
1528	Pour charges sur opérations immobilières					0,00
1512-1522-1524-1526-1527	Autres provisions pour risques et charges (dont emprunts)				(3)	0,00
	TOTAL II	0,00	0,00	0,00	(2)	0,00
DEPRECIATIONS						
IMMOBILISATIONS						
290	Incorporelles					0,00
291-293	Corporelles					0,00
296-297	Financières					0,00
	TOTAL III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
STOCKS ET EN-COURS						
391	Terrains à aménager					0,00
393-394	Immeubles en cours et autres en cours					0,00
395	Immeubles achevés					0,00
397	Immeubles acquis par résolution de vente, adjudication, garantie de rachat					0,00
392	Approvisionnements					0,00
	TOTAL IV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CREANCES DE L'ACTIF CIRCULANT						
4911	Locataires					0,00
4912 - 4915	Acquéreurs et locataires acquéreurs/attributaires					0,00
4914 - 4918 - 495	Autres créances					0,00
496						0,00
590	Valeurs mobilières de placement					0,00
	TOTAL V	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
	TOTAL GENERAL (I + II + VI)	0,00	0,00	(1)	(1)	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 (à la fin de l'exercice) 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 liténaire de l'annexe)

Fiche 4.6 - Etat des dettes

4.6 - 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	
161/163	Emprunts obligataires (1)	0,00			0,00	
164	Emprunts auprès des établissements de crédit (1) (2)	0,00			0,00	
1651	Dépôts de garantie des locataires		Non ventilable (3)		0,00	
1654	Redevances (location - accession)				0,00	
1655/1656	Autres dépôts et cautionnements reçus					
166	Participation des salariés aux résultats (sociétés)	0,00			0,00	
1682	Emprunts participatifs (1)				0,00	
167 (sauf 1671 et 1675), 1681 à 1687 (sauf 1682)	Autres emprunts et dettes (1)	0,00			0,00	
17/18	Dettes rattachées à des participations (sauf intérêts courus)	0,00			0,00	
519	Concours bancaires courants - Crédits de trésorerie (5)	0,00			0,00	
1688/1718/ 1748/5181	Intérêts courus non échus	0,00			0,00	
TOTAL I Dettes financières		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
dont emprunts remboursables in fine					0,00	
269/279	Versements restant à effectuer sur titres non libérés			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		
45	Groupe et associés	0,00	0,00	0,00		
451	Groupe			0,00		
454	Sociétés civiles immobilières ou S.C.C.C			0,00		
455/4563/4564/457	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		
Autres 46	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
482	Neutralisation du boni de concession					
487	Produits constatés d'avance	0,00	0,00	0,00		
4871	Au titre de l'exploitation			0,00		
4872	Produits des ventes sur lots en cours			0,00		
4873	Démolitions			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

4.7 - ETAT DES CREANCES

4.7 Etat des créances Exercice 2026

N° de compte	Libellé	Montant brut au bilan	1 an au plus	Plus de 1 an
1	2	3	4	5 (3-4)
DE L'ACTIF IMMOBILISE				
2675/2676	Apports et avances			0,00
2671/2674/2677	Créances rattachées à des participations	0,00		0,00
274	Prêts	0,00		0,00
275/276/2678	Autres immobilisations financières			0,00
TOTAL I		0,00	0,00	0,00
DE L'ACTIF CIRCULANT				
409	Fournisseurs débiteurs	0,00		0,00
411	Locataires et organismes payeurs d'APL	0,00		0,00
412-415	Créances sur acquéreurs	0,00		0,00
413/414/418	Autres créances clients	0,00		0,00
416	Clients douteux ou litigieux	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
45	Groupes et associés	0,00	0,00	0,00
451	Groupe			0,00
454	Sociétés civiles immobilières ou S.C.C.C			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
Autres 46	Autres créances (1)	0,00		0,00
TOTAL II		0,00	0,00	0,00
486	Charges constatées d'avance	0,00		0,00
482	Neutralisation du résultat intermédiaire provisoire d'une opération d'aménagement			
476	Ecart de conversion et différences d'évaluation - 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

4.8 - FILIALES ET PARTICIPATIONS

Informations financières Filiales et participations (1)		siren	2	3	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (5)	4	5	Valeur comptable des titres détenus (3)		8	9	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice clos (5)	Dividendes encaissés par l'entité au cours de l'exercice	Activité
								Brute 6	Nette 7					
nom	1													
Filiales et participations (2) (6)														
Filiales (7)														
-chron														
Participations (8)														
-chron														
Autres filiales ou participations (9)														
Filiales non reprises ci-dessus														
Participations non reprises ci-dessus														
TOTAL (10)														

(1) Pour chaque filiale et entreprise avec laquelle l'entité 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'entité 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'entité, le préciser dans la rubrique "observations".

(6) Dont la valeur d'inventaire excède 1 % du capital de l'entité détentrice des titres.

(7) Plus de 50 % du capital détenu par l'entité.

(8) De 10 à 50 % du capital détenu par l'entité.

(9) Sociétés consolidées ou si la valeur d'inventaire des titres est inférieure à 1 % du capital de l'entité détentrice des titres.

(10) Total colonnes 6 et 7 : égal aux comptes 261 + 266

Observations :
TEXTAREA_

Fiche 4.9 - Effectif

4.9.1 - EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE (a)

Catégories	EFFECTIF SALARIE OU SOUS STATUT DE LA FONCTION PUBLIQUE TERRITORIALE (b)
	TOTAL
Personnels administratifs	0,00
Ouvriers	
Employés, techniciens, agents de maîtrise	
Cadres ou ingénieurs	
Gardiens d'immeubles	0,00
Ouvriers	
Employés, techniciens, agents de maîtrise	
Cadres ou ingénieurs	
Personnels d'immeubles	0,00
Ouvriers	
Employés, techniciens, agents de maîtrise	
Cadres ou ingénieurs	
Personnels de maintenance	0,00
Ouvriers	
Employés, techniciens, agents de maîtrise	
Cadres ou ingénieurs	
TOTAL	0,00
Dont effectif de l'organisme à plein temps	
Dont effectif de l'organisme à temps partiel en nombre	
Dont effectif de l'organisme à temps partiel en équivalent temps plein	

4.9.2 - EVOLUTION DE L'EFFECTIF SALARIE OU 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 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, GE, ..., sauf société d'intérim) ou dans le cas d'une société de coordination par ses actionnaires.

Fiche 4.10 - Gestion courante

4.10 - RECAPITULATIF DES CHARGES ET PRODUITS DE GESTION COURANTE		
N° de Compte	Libellé	Montant
65 (hors 655)	Autres charges de gestion courante (hors opérations faites en commun)	0,00
651	Redevances pour concessions, brevets, licences, marques, procédés, solutions informatiques, droits et valeurs similaires	
652	Charges liées aux opérations de démolition	
653	Rémunérations de l'activité des administrateurs et des gérants	
654	Pertes sur créances irrécouvrables	
656	Pertes de change sur créances et dettes commerciales	
657	Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles sorties de l'actif	0,00
	<i>Valeurs comptables des immobilisations incorporelles sorties de l'actif</i>	
	<i>Valeurs comptables des immobilisations corporelles sorties de l'actif</i>	
658	Pénalités et autres charges	
6586	Quote-part de résultat sur concession d'aménagement	
6587	Dépenses liées à des sinistres	
Autres 658	Autres pénalités et autres charges	
655	Quote-part de résultat sur opérations faites en commun	
75 (hors 755)	Autres produits de gestion courante (hors opérations faites en commun)	0,00
751	Redevances pour concessions, brevets, licences, marques, procédés, solutions informatiques, droits et valeurs similaires	
753	Rémunérations de l'activité des administrateurs et des gérants	
754	Remboursement de frais de liquidation de dossiers	
757	Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles	0,00
7571	Produits des cessions d'immobilisations incorporelles	
7572	Produits des cessions d'immobilisations corporelles	
758	Indemnités et autres produits	
7583	Recouvrements sur créances admises en non-valeur	
7584	Dégrèvements d'impôts autres qu'impôts sur les bénéfices	0,00
	<i>Dégrèvements de TFPB</i>	
	<i>Autres dégrèvements</i>	
7586	Quote-part sur résultats de concessions d'aménagement	
7587	Indemnités d'assurance	
75883	Produits de Certificats d'Économie d'Énergie (CEE)	0,00
	Vente de CEE	
	Vente de droits à CEE	
75884	Pénalités sur suppléments de loyers de solidarité	
Autres 758	Autres indemnités et autres produits	
755	Quote-part de résultat sur opérations faites en commun	

Fiche 4.11 - Production immobilisée

4.11 - PRODUCTION IMMOBILISEE (COMPTE 72)

N° de compte	Libellé	Montant en euros	Sous-totaux
72	Production immobilisée		0,00
721	Immobilisations incorporelles (1)		0,00
722	Immobilisations corporelles		0,00
7221	Immeubles de rapport (coûts internes) (2)		
7222	Immeubles de rapport (frais financiers externes) (3)		
7223	Autres travaux et prestations pour soi-même (4)		

(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 les comptes 65, et transférés en immobilisation par les comptes

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

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

Consulter la notice ici : [tps://harmonia.logement.gouv.fr/manuel/notices/sociaux_coord/F04_12.p](https://harmonia.logement.gouv.fr/manuel/notices/sociaux_coord/F04_12.p)

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 I	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
En cours de concessions d'aménagement					
381 - Etudes générales					0,00
382 - Terrains et immeubles bâtis					0,00
383 - Constructions en cours et réhabilitation					0,00
384 - Voirie et réseaux divers					0,00
386 Frais annexes					0,00
TOTAL II	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 6.1 (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

4.13 - RECAPITULATIF DES CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS (1)			
	Nature	Montant	Totaux partiels
	Charges exceptionnelles		
678 - Autres charges exceptionnelles			0.00
(2)		0.00	
687 - Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			0.00
(2)		0.00	
	TOTAL	0.00	0.00
	Produits exceptionnels		
778 - Autres produits exceptionnels			0.00
(2)		0.00	
787 - Reprises sur dépréciations et provisions			0.00
(2)		0.00	
	TOTAL	0.00	0.00
(1) Le résultat exceptionnel ne doit inclure que les éléments suivants :			
- les produits et charges directement liés à un événement majeur, inhabituel et non récurrent ;			
- certains éléments spécifiques, en nombre limité, en raison de leur nature particulière, notamment :			
- les écritures comptables à vocation exclusivement fiscale, telles que les amortissements dérogatoires et les provisions réglementées ;			
- les changements de méthode comptable comptabilisés en résultat (et non en capitaux propres) en application de règles fiscales ;			
- les corrections d'erreurs, sauf lorsqu'elles sont directement imputées aux capitaux propres.			
(2) Conformément à l'article 832-21 du PCG, décrire le détail de chaque événement majeur et inhabituel dont l'impact est inscrit en exceptionnel :			
- la description de l'événement ;			
- les montants déjà inscrits au cours des exercices antérieurs ;			
- la nature des produits et charges inscrits au cours de l'exercice.			
TEXTAREA_			

Fiche 4.14 – RLS, CGLLS

4.14.1 - 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 742) (1)	
Cotisation principale avant modulation / lissage (art. L 452-4 CCH) (compte 6283 partiel)	
Modulation (dispositif de lissage) (709432) (2)	
Dispositif de lissage – Montant de la majoration	
Dispositif de lissage – Montant de la réduction (avec signe positif)	
Cotisation additionnelle versée (art. L 452-4 CCH) (compte 6283 partiel)	
Cotisation ANCOLS versée (article L.342-21 du CCH) (compte 637)	

(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. Le montant de la majoration correspond au (M) et le montant de la réduction correspond au (N) du CERFA de cotisation CGLLS.

4.14.2 – REDUCTION DU LOYER DE SOLIDARITE

Nature de l'opération	Montant en €
Montant de la réduction de loyer de solidarité quittancé sur l'exercice (compte 709431)	
Montant du lissage de la réduction de loyer de solidarité de l'exercice (1) (compte 709432 créateur ou débiteur)	0,00
Montant de la réduction du loyer de solidarité nette de lissage (compte 70943)	0,00

(1) Correspond à la valeur en (O) du CERFA des cotisations dues à la CGLLS. Peut être négatif.

Partie 5 - Autres documents de synthèse

Fiche 5.1 - Soldes intermédiaires de gestion (1)

5.1 - SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION (1)						
Produits		Charges		Soldes intermédiaires		
N° de compte	1	N° de compte	2	3	Exercice N 4 (1 - 2)	Exercice N-1 5
Activités d'accèsion						
701	Ventes d'immeubles	601	Achats de terrains		0,00	
70471-70472	Loyers et redevances des logements en location-accession et accesson	6031	Variaton des stocks d'immeubles acquis par résoluton de vente, adjudicaton ou G. de rachat		0,00	
7063	Autres produits des activités d'accèsion	6037	Variaton des stocks en-cours d'études et de prestatons de services		0,00	
		6034	Achats d'études et de prestatons de services - Achats liés à la producton de stocks immobiliers		0,00	
72232	Transfert d'éléments de stock en immo.	604-608	Immeubles acquis par résoluton de vente, adjudicaton ou garantte de rachat		0,00	
7612	Revenus des parts en S.C.I. de vente	607	Accesson à la propriété - Financement de stocks immobiliers		0,00	
7061	Rémunératton de gestion, location-attribution, location-vente	66114	Producton stockée (ou destructage) (signe inversé)		0,00	
741 (partiel)	Subventons d'exploitaton liées à l'activité d'accèsion	71				
	Total activités d'accèsion		Total activités d'accèsion	0,00	MARGE SUR ACCESSON	0,00
Activités locatves						
7041	Loyers des logements non conventonnnés	6127	Baux emphytéotiques, à constructon, à réhabilitatn et autres			
7043	Loyers des logements conventonnnés (net du lssage de la PLS)	Dotatons aux amortissements				
70476	Redevances en bail réel soldaire	68112-68113	Baux emphytéotiques, à constructon, à réhabilitatn, droit d'usufruit locatf social			
7047	Autres loyers	681122	Agencements et aménagements de terrains			
		681123 - 681124 (sauf 68112315, 6811235, 68112415 et 6811245)	Constructons locatves	0,00		
7222	Producton immobilisée - Immeubles de rapport (frais financiers externes)	6862 (partiel)	Dotatons aux amortissements des intérêts compensateurs à répartir (1)			
741 (partiel)	Subventons d'exploitaton liées à l'activité de constructon ou d'exploitatn	6872	Dotatons aux provsions réglementées (immobilisations)			
		Charges d'intérêts nettes de bonif.				
	Quote-part des subventons d'investissement versée au résultat de l'exercice (1)	661121	Op. locatves - Crédts relats, avances	0,00		
747	Reprises sur provsions réglementées (immobilisations)	66112 (sauf 661121 et 661123) - 66119	Op. locatves - Financements délnités	0,00		
7872	Récupératn des charges locatves	661123	Intérêts compensateurs			
703			Charges locatves récupérables (total colonne 3 compte de résultat)	0,00		
	Total activités locatves		Total activités locatves	0,00	MARGE SUR LOCATIF	0,00

Fiche 5.2 - Soldes intermédiaires de gestion (2)

5.2 - SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION (2)

Produits		Charges		Soldes intermédiaires		
N° de compte	1	N° de compte	2	3	Exercice N-4 (1-2)	Exercice N-5
EXPLOITATION						
Reprises		Dotations				
7811	Sur amortissements	681118	Amort. des autres immo. incorporelles	0,00		
		68112315-6811235 et 68112415-6811245	Amort. des bâtiments administratifs	0,00		
		Autres 68111 sauf 681133	Amort. des autres immobilisations	0,00		
781525	Sur prov. pour gros entretien ou grandes révisions	681525	Dotations aux prov. pour gros entretien ou grandes révisions			
Autres 7815	Sur autres provisions d'exploitation	Autres 6815	Autres dotations aux prov.	0,00		
7816 - 781133	Sur prov. pour dép. des immobilisations	6816 - 681133	Dotations pour dépréciations des immo.	0,00		
78173-781135	Sur prov. pour dép. stocks et en-cours	68173 - 681135	Dotations pour dépréciations des stocks et en-cours	0,00		
78174	Sur prov. pour dép. des créances	68174	Dotations pour dépréc. des créances	0,00		
		654	Pertes sur créances irrécouvrables	0,00		
Autres 75 hors 755, 7584, 7586 et 757	Autres produits de gest. courante	651, 652, 653, 656, 658 hors 6586	Redevances et charges diverses de gestion courante (NR)	0,00		
	Total	0,00	Total	0,00	0,00	
757	Produits de cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles	657	Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées	0,00		
	Total produits de cessions	0,00	Total charges sur cessions	0,00	CESSION D'IMMOBILISATIONS CORPORELLES ET INCORPORELLES	0,00
					RESULTAT D'EXPLOITATION	0,00

FINANCIER						
	Quote-part sur résultats de concessions d'aménagement Quote-part de résultat sur opérations faites en commun		6586 655	Quote-part sur résultats de concessions d'aménagement Quote-part de résultat sur opérations faites en commun		
7586						
755		0,00			0,00	
	Total produits Quote-part de résultat	0,00		Total charges Quote-part de résultat	0,00	QUOTE-PART DE RESULTAT SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN
7611	Revenus des titres de participation	0,00	Autres 661	Intérêts sur autres opérations	0,00	
Autres 761	Revenus des avances, prêts participatifs et autres	0,00				
762	Produits des autres immobilisations financières	0,00				
763-764	Produits des autres créances et valeurs mobilières de placement	0,00				
765-766-768-7996	Autres produits financiers	0,00	664-665-666-668	Autres charges fin. (1)	0,00	
767	Produits sur cession d'éléments financiers	0,00	667	Charges sur cession d'éléments financiers	0,00	
786	Reprises sur dépr. et prov. financières	0,00	686 (sauf 6862 partiel)	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions - charges financières (Hors Dot. Amort. Intérêts compensateurs)	0,00	
	Total	0,00		Total	0,00	RESULTAT FINANCIER
					0,00	RESULTAT COURANT
						0,00
EXCEPTIONNEL						
778	Autres produits exceptionnels	0,00	678	Autres charges exceptionnelles	0,00	
787 sauf 7872	Reprises sur provisions et dépréciations	0,00	687 sauf 6872	Dotations aux amortissements et dépréciations	0,00	
	Total	0,00		Total	0,00	RESULTAT EXCEPTIONNEL
			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

5.3 - CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

Consulter la notice ici : https://harmonia.loqement.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	
747	Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice*	0,00	0,00
	Autres produits d'exploitation		
75 (sauf 755,757, 7584 et 7586)	Autres produits de gestion courante*	0,00	
	Autres charges d'exploitation		
654	Pertes sur créances irrécouvrables*	0,00	0,00
651, 652, 653, 656, 658 (sauf 6586)	Redevances et charges diverses de gestion courante*	0,00	
	Quote-part de résultats sur opérations faites en commun	0,00	0,00
	Produits financiers		
	Sous-total*	0,00	
767 (partiel)	Moins produits sur cession d'immobilisations financières		
786	Moins reprises sur dépréciations et provisions financières*	0,00	
		0,00	
	Charges financières		
	Sous-total*	0,00	
667 (partiel)	Moins charges sur cession d'immobilisations financières		
686 (sauf 6862 partiel)	Moins dot. aux amortissements, dépréciations et provisions - Charges financières*	0,00	
		0,00	
	REMBOURSEMENTS D'EMPRUNTS LOCATIFS sauf remboursements anticipés (2)	0,00	
	AUTOFINANCEMENT COURANT HLM	0,00	0,00
	Produits exceptionnels		
778	Autres produits exceptionnels*	0,00	0,00
778 (partiel)	Moins produits des cessions d'éléments d'actif (comptabilisés en exceptionnel)		
		0,00	0,00
	Charges exceptionnelles		
678	Autres charges exceptionnelles*	0,00	0,00
678 (partiel)	Moins valeurs comptables des éléments d'actif sortis (comptabilisés en exceptionnel)		
		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
657	Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées	0,00	
757	Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles	0,00	
667-678-767-778 partiels	Autres cessions dont cessions comptabilisées en exceptionnel (4)		
747	Quote-part des subventions d'investissements virée au résultat de l'exercice	0,00	0,00
	CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (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
6862 (partiel)	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 481.

(2) Hors remboursements anticipés (07. Développement du passif. Fiche 7.2 Récapitulatif emprunts code 2.21, 2.22 et 2.26

"financements délimités")

(3) A reporter au tableau de financement

(4) Charges moins produits des cessions d'éléments d'actif immobilisé

Observations :

TEXTAREA_

Fiche 5.5 - Financement (2)

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

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

N° de compte	Libellé	Exercice N			Exercice N-1
		Besoins 3	Dégagement 4	Solde 5	Solde 6
VARIATIONS EXPLOITATION - CONSTRUCTION / ACCESSION / AMENAGEMENT					
VARIATIONS DES ACTIFS D'EXPLOITATION :					
31	Terrains à aménager				
33	Immeubles en cours				
35 sauf 358	Immeubles achevés				
358	Immeubles temporairement loués				
34-37	Autres stocks				
38	En cours de concession d'aménagement				
454	Sociétés civiles immobilières (ou S.C.C.C.)				
40912	Fournisseurs de stocks immobiliers et d'en-cours				
412-413 partiel	Créances sur acquéreurs				
4162	Acquéreurs douteux ou litigieux				
482	Neutralisation du résultat intermédiaire provisoire d'une concession d'aménagement				
VARIATIONS DES DETTES D'EXPLOITATION :					
16-17 partiels	Emprunts accession (Financement de stocks immobiliers) (1)				
402-4082-4088 partiel- 4032-40974	Fournisseurs de stocks immobiliers				
41912-41913-454	Acquéreurs, locataires-acquéreurs et SCV/SCCC crédateurs				
4872	Produits des ventes sur lots en cours				
TOTAL		0,00	0,00		
A - VARIATION DU BESOIN D'EXPLOITATION "CONSTRUCTION ACCESSION"					
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	Créances sur locataires - acquéreurs / attributaires et organismes payeurs d'APL				
416 sauf 4162	Clients douteux ou litigieux				
418 sauf 4188	Produits non encore facturés				
409 sauf 40912	Fournisseurs débiteurs				
2678-2768-4188	Intérêts courus				
42-43-44-4678	Autres				
486 partiel	Charges constatées d'avance				
4781	Mati de fusion sur actif circulant				

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

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

6.1 MOUVEMENTS DES COMPTES DE STOCKS AU COURS DE L'EXERCICE (sauf comptes 32)										
N° de compte	Comptes de stocks (en valeur brute)	Stocks en début d'exercice	Augmentation de l'exercice				Diminution de l'exercice		Stocks en fin d'exercice	Variations de stocks
			Achats et coûts externes	Frais financiers	Coûts internes	Virement de poste à poste (a)	Virement de poste à poste (a)	Sorties de stocks (b)		
1	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10 (9-2)
31 net du 319	TERRAINS A AMENAGER									
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
34	En-cours de production de services									
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									
38	En cours de concession d'aménagement								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 de la fiche 04-"Annexe"
Total colonne 5 "Coûts internes" = total des colonnes 4 et 5 du tableau 4.12 de la fiche 04-"Annexe"

Fiche 6.2 - Terrains à aménager

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

N° inventaire	Localisation	Date de l'acte d'acquisition (a)	Superficie (m²)	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

Fiche 6.3 - Immeubles en cours

6.3 - 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 (CCMI) (a)
337 - DIVERS

Opérations										Prévisions										Réalizations en fin d'exercice										Reste à commercialiser		Dépréciations (c39)																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
N° inventaire	N° de localisation, désignation	Dates (b)		Lots		Prix de revient		Prix de vente		Prix de revient en fin d'exercice						Commercialisation				Réservations (e)		Rente à commercialiser																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
		Ouverture de chantier (O3)	Achèvement des travaux (O5)	Nature	Nombre	Initial	Actualisé	Imputé (c33) (c)	Coûts non imputés			Total	Montant sortis des stocks (c39) (f)	Actes notariés		Dont : chiffre d'affaires constaté		Nombre	Montant	Nombre	Montant																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																												
									Frais financiers (d)	Frais de commercialisation	Autres frais			Nombre	Montant	Nombre	Montant																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
1	2	3	4	5	6	7																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											

(a) Les opérations peuvent être regroupées sur une ligne dans le tableau
(b) Mois / Année (mm/aaaa)
(c) Total colonne 12 - Total colonne 13
(d) Frais financiers sur financements externes, qui n'ont pas été imputés en compte 33
(e) Contrats préliminaires de réservation, non encore concédés en sorte notariés
(f) Les colonnes 17 et 20 concernent les seules opérations en méthode "marge d'investissement"

Fiche 6.4 - Immeubles achevés

6.4 - IMMEUBLES ACHEVES (compte 35)

(en euros hors taxes)

351 - LOTISSEMENTS ET TERRAINS AMENAGES
352 - OPERATIONS GROUPEES, CONSTRUCTIONS NEUVES
353 - OPERATIONS D'ACQUISITION-REHABILITATION-REVENTE
354 - CONSTRUCTIONS DE MAISONS INDIVIDUELLES (CCMI) (a)
357 - AUTRES TRAVAUX ACHEVES
358 - AUTRES TRAVAUX ACHEVES
3587 - AUTRES IMMEUBLES TEMPORAIREMENT LOUES

N° inventaire	N° de compte	Opérations				Prévisions				Réalizations en fin d'exercice										Reste à commercialiser				Dépréciation à (c39)					
		Localisation, désignation	Dates (b)		Lots		Prix de revient		Prix de vente		Prix de revient				Coût des achats		Actes notariés de vente		Actes notariés de réservations (e)						Dont levées d'options en cours (location- accession) (g)				
			Ouverture des chantiers travaux	Achats des travaux	Nature	Nombre	Initial	Actualisé	Coût de prod. (c35) (c)	Coûts non imputés			Total (f)	Nombre	Montant	Nombre	Montant	Nombre	Montant						Nombre	Montant			
										Frais financiers (d)	Frais de commercialisation	Autres frais général																	
1	2	3	4	5	6	7		8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24 (7-9-20)	25 (11-19-21)	26			
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			

(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 13
(d) Frais financiers sur financements externes, qui n'ont pas été imputés en compte 35
(e) Contrats préliminaires de réservation, non encore concédés en sorte notariés
(f) La différence entre le prix de revient total en fin d'exercice et le prix de revient prévisionnel actualisé (col 19) correspond à des charges supplémentaires possibles non imputables en compte 35
(g) Parmi les contrats de location-accession en vigueur (fin (phase locative) des colonnes 20 et 21, indiquer en colonnes 22 et 23 le ou les lots qui ont été demandés par l'acquéreur mais n'ont pas encore donné lieu à transfert de propriété

Fiche 6.5 - Immeubles Acquis

6.5 - 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.

Fiche 6.6 - Sociétés Civiles Immobilières - Programmes en cours

Fiche 6.7 - Sociétés Civiles Immobilières -Programmes achevés

6.6 SOCIETES CIVILES IMMOBILIERES - PROGRAMMES EN COURS

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	%	Opérations		Prévisions				Réalizations à la fin de l'exercice				Reste à commercialiser		Prov. et dépréc. constituées par la SCI	Prêts et avances constitués par l'organisme à la SCI	Prov. et dépréc. constitués par l'organisme																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																						
				Gérance de la SCI par l'organisme	Emprunt (b)	Dates (c)		Prix de revient initial	Prévision actualisée	Prix de vente initial	Prévision actualisée	Coûts non imputés	Commercialisation		Nombre				Montant																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																					
						OS	DAT prévue						Nature	Lots						Actes notariés	Réservations (d)																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																			
																						1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20 (9-14-15)	21 (13-17-18)	22	23	24																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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,

(a) Indiquer le taux de participation de l'organisme dans la SCI. Indiquer dans la colonne 4 bis, si l'organisme est gérant de la SCI (ou l'un des associés).
(b) Indiquer les montants de financements contractés par la SCI auprès des établissements financiers.
(c) Mois / Année (mm/aaaa).
(d) Contrats préliminaires de réservation, non encore concrétisés en contrat notarié.
(e) Dépréciations (des titres ou des avances), et provisions pour risques et charges.

6.7 SOCIETES CIVILES IMMOBILIERES - PROGRAMMES ACHEVES

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	%	Opérations		Prévisions						Réalizations à la fin de l'exercice						Reste à commercialiser		Prov. et dépréciations constituées par la SCI	Prêts et avances de l'organisme à la SCI	Prov. et dépréciations constituées par l'organisme																							
				Gérance de la SCI par l'organisme	Emprunts (b)	Dates (c)		Prix de revient	Prix de vente		Prix de revient	Commercialisation		Montant 2015-2020	Montant 2103-2125																														
						OS	DAT prévue		Prévision initiale	Prévision actualisée		Prévision initiale	Prévision actualisée			Actes notariés de vente		Actes notariés de location-accession, et réservations (d)																											
																Nombre	Montant	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	21	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																					
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	0,00	0,00

(a) Indiquer le taux de participation de l'organisme dans la SCI. Indiquer dans la colonne 4 bis, si l'organisme est gérant de la SCI (ou l'un des associés).
(b) Indiquer les montants de financements contractés par la SCI auprès des établissements financiers.
(c) Mois / Année (mm/aaaa).
(d) Contrats préliminaires de réservation, non encore concrétisés en contrat notarié.
(e) Dépréciations (des titres ou des avances), et provisions pour risques et charges.

Partie 7 - Développement du passif

Fiche 7.1 - Détail des emprunts

7.1 - TABLEAU ETAT DETAILLE DES EMPRUNTS															
Liste de toutes les ouvertures de crédit, classées par comptes et sous-comptes (colonne 1) et par affectation (colonne 16)															
(n° de comptes et codes d'affectation: cf tableau 7.2 - colonne 1)															
N° de compte	Montant des ouvertures de crédit	Rapport de la dette financière au bilan de l'entité absorbée par les fusions-absorptions et transmission universelles de patrimoine	Montants réalisés (b)			Total	Remboursements opérés				Total	Montant net de la dette au 31/12/N	ACNE	Affectation de l'emprunt	
			Au cours des exercices antérieurs	Au cours de l'exercice			Echéances	Rbts anticipés	Echéances	Rbts anticipés					
				Réalisations	Diminutions (a)										
															Echéances
1	2	3	4	5	6	7 (4+5-6)	8	9	10	11	12 (8+10)	13 (9+11)	14 (7-12-13)	15	16
8712						0,00						0,00	0,00		Reserves forcées
8712						0,00						0,00	0,00		Opérations locatives (cédés - relas - avances)
8712						0,00						0,00	0,00		Opérations locatives (li. Défaill. y.c. sorties de composants)
8712						0,00						0,00	0,00		Immobilisations locatives dévolues ou cédées (fin. défaill)
8712						0,00						0,00	0,00		Opérations en bail réel solidaire
8712						0,00						0,00	0,00		Accession à la propriété (financement de stocks immobiliers)
8712						0,00						0,00	0,00		Accession à la propriété (gestion de prêts)
8712						0,00						0,00	0,00		Opérations d'aménagement
8712						0,00						0,00	0,00		Eléments administratifs
8712						0,00						0,00	0,00		Autres destinations
873						0,00						0,00	0,00		Reserves forcées
873						0,00						0,00	0,00		Opérations locatives (cédés - relas - avances)
873						0,00						0,00	0,00		Opérations locatives (li. Défaill. y.c. sorties de composants)
873						0,00						0,00	0,00		Immobilisations locatives dévolues ou cédées (fin. défaill)
873						0,00						0,00	0,00		Opérations en bail réel solidaire
873						0,00						0,00	0,00		Accession à la propriété (financement de stocks immobiliers)
873						0,00						0,00	0,00		Accession à la propriété (gestion de prêts)
873						0,00						0,00	0,00		Opérations d'aménagement
873						0,00						0,00	0,00		Eléments administratifs
873						0,00						0,00	0,00		Autres destinations

[illegible]

Fiche 7.3 - Détail des emprunts complexes et des financements structurés

7.3 - 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	Nominal de l'emprunt	Nom du prêteur	Date d'émission	Date d'échéance	Charge d'intérêt	CRD	Coût de sortie (y compris soulte) (c)	Charge d'intérêt	CRD	Coût de sortie (y compris soulte) (c)
(a)		(b)								
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	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 7.4 - Instruments de couverture

7.4 - TABLEAU DETAIL DES INSTRUMENTS DE COUVERTURE														
Caractéristiques de la dette couverte			Caractéristiques de l'instrument dérivé			31/12/N					31/12/N-1			
Niveau de risque	Montant initial	CRD au 31/12/N	Type d'instrument financier	Nom de la contrepartie	Notionnel initial	Charge d'intérêt d'emprunt avant couverture	Résultat de l'instrument financier		Charge nette après couverture	Provision comptable	Coût de sortie de l'instrument (c)	Charge nette après couverture	Provision comptable	Coût de sortie de l'instrument (c)
							Charges	Produits						
(a)				(b)										(c)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10 (7 + 8 - 9)	11	12	13	14	15
	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 F6.														
(b) En précisant l'identification interne si produits multiples.														
(c) Inscrire un montant positif pour une soule à verser et un montant négatif pour une soule à encaisser.														

Fiche 7.5 - Titres participatifs

7.5 - TABLEAU DETAIL DES TITRES PARTICIPATIFS						
Date d'émission	Montant initial souscrit	SIREN du souscripteur	Nature du souscripteur	Charge d'intérêt annuelle versée	Montant remboursé en N	Capital restant dû

Fiche 8.2 - Ventilation des produits

8.2 VENTILATION DES PRODUITS									
N° de compte	2	3	4	Ventilation			7	8	
				Gestion locative (4)	Accession/lotissement (5)		Ventes (Cessions d'immobilisations) (6)	Autres activités (7)	Structure et divers non ventilables (8)
					Garantie SGALHM (5A)	Sans garantie SGALHM (5B)			
1	PRODUITS	Total des produits (à ventiler)							
Hors 703	PRODUITS D'EXPLOITATION (1)	Produits des activités							
701 (net de 703)	Ventes de terrains lots	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7011	Ventes d'immeubles bâtis	0,00							0,00
7012-7013	Ventes de maisons individuelles (CMI)	0,00							0,00
7014	Ventes d'autres immeubles	0,00							0,00
7017-7018	Loyers et redevances :								
704	Loyers des logements non conventionnés	0,00							0,00
7041	Loyers des logements conventionnés	0,00							0,00
7043	Suppléments de loyers	0,00							0,00
7042	Résidences pour étudiants, loyers, résidences sociales	0,00							0,00
7046	Logements en location - accession, accession immobilière	0,00							0,00
7047	Redevances en bail réel solidaire	0,00							0,00
7044-7045-7048	Autres	0,00							0,00
705	Produits de concession d'aménagement	0,00							0,00
706	Prestations de services :								
7061	Rémunération de gestion, location-ambulation, location-vente	0,00							0,00
7062	Rémunération de mandat	0,00							0,00
7063	Autres produits des activités d'accession	0,00							0,00
7064	Prestations de maîtrise d'ouvrage et de commercialisation	0,00							0,00
7065	Syndic de copropriétés	0,00							0,00
7066	Gestion d'immeubles appartenant à des tiers	0,00							0,00
7067-7068	Autres prestations de services	0,00							0,00
708	Produits des activités annexes	0,00							0,00
71	Production stockée (ou destockage)								
7133-7134-7138	Immeubles et autres en cours	0,00							0,00
7135	Immeubles achevés	0,00							0,00
72	Production immobilisée								
7222	Immeubles de rapport (frais financiers externes)	0,00							0,00
721- Autres 722	Autres productions immobilisées	0,00							0,00
74	Subventions								
741-742	Subventions d'exploitation et d'équilibre	0,00							0,00
744	Subventions pour travaux de gros entretien	0,00							0,00
747	Quote-part des subventions d'investissement versée au résultat de l'exercice	0,00							0,00
781	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions								
78174	Dépréciations de créances	0,00							0,00
Autres 781	Autres reprises	0,00							0,00

[illegible]

1) Egal à la colonne 3 du compte de résultat sous déduction du compte 703 "récupération des charges locatives" (tableau 3.2).

2) Obtenu par comparaison entre la colonne 3 du compte de résultat (charges récupérables) et le compte 703 (tableau 3.2).

2) obtenu par comparaison entre la colonne 3 du compte de résultat (charges récupérables) et le compte 703 (taureau 3.2).

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

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 BKS preneur (loyer sur le foncier...), les opérations de vente HLM en BKS (loyer sur le foncier...)

5) Y compris en SCL

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

Fiche 8.3 - Ventilation des charges SIEG-OFS

8.3 VENTILATION DES CHARGES SIEG / HORS SIEG						
N° de compte	CHARGES	Total des charges non récupérables (à ventiler)	Répartition des charges N			
			3	Activité SIEG / OFS	Activité OFS	Activité hors SIEG / non agréée LLS
				3A	3A bis	
1	2	3	0,00	0,00	0,00	0,00
	CHARGES D'EXPLOITATION (1)					
	Consommations de l'exercice en provenance des tiers					
60-61-62 (nets de 609, 619 et 629)	Achats stockés :					
60 (net de 609)	Terrains	0,00				
602	Autres approvisionnements	0,00				
604-608	Achats d'études et de prestations de services - Achats liés à la production de stocks	0,00				
605	Achats de terrains, travaux, prestations de services et frais annuels d'opérations	0,00				
607	Achats d'aménagement	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				
6034	En-cours d'études et de prestations de services	0,00				
6037	Immeubles acquis par résolution de vente, adjudication ou garantie de rachat	0,00				
606-61-62 (nets de 619 et 629)	Autres achats et charges externes :					
606	Achats non stockés de matières et fournitures	0,00				
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 copropriété	0,00				
6151	Entretien et réparations courants sur biens immobiliers locaux	0,00				
6152	Dépenses de gros entretien sur biens immobiliers locaux	0,00				
6156	Maintenance	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 CGLLS	0,00				
6285	Redevances	0,00				
Autres comptes 61 et 62	Autres	0,00				
63	Impôts, taxes et versements assimilés					
631-633	Sur rémunérations	0,00				
63512	Taxes foncières	0,00				
Autres 635-637-638	Autres	0,00				
64 (nets de 649)	Charges de personnel					
641-648 (partiel)	Salaires	0,00				
645-647-648 (partiel)	Cotisations sociales	0,00				

681	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
6811-6816-6817	Dotations aux amortissements et dépréciations :				
6811 (sauf 68118) - 681122 - 681123 (sauf 68112315 et 6811235) - 681124 (sauf 68112415 et 6811245)	Amortissement des immobilisations locales	0,00			
681118 - Autres 68112 - 681131 - 681134	Amortissement des autres immobilisations	0,00			
68116 - 681133	Dépréciations des immobilisations	0,00			
681173 - 681135	Dépréciations des stocks et en-cours	0,00			
68174	Dépréciations des créances	0,00			
6815-681132-681136	Dotations aux provisions d'exploitation	0,00			
65 (sauf 655)	Autres charges de gestion courante				
652	Charges liées aux opérations de démolition	0,00			
654	Pertes sur créances irrécouvrables	0,00			
657	Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées	0,00			
651-653-656-658	Autres charges	0,00			
655	Quote-part de résultat sur opérations faites en commun	0,00			
66 - 686	CHARGES FINANCIÈRES	0,00	0,00	0,00	0,00
686	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
	Charges d'intérêts (2)				
681121	Intérêts sur opérations locales - crédits relatifs et avances	0,00			
68112 (sauf 681121)-68119	Intérêts sur opérations locales - financement définitif	0,00			
68114	Accession à la propriété - Financements de stocks immobiliers	0,00			
68116	Opérations d'aménagement	0,00			
Autres 661	Intérêts sur autres opérations	0,00			
667	Charges sur cession d'éléments financiers	0,00			
664-665-666-668	Autres charges financières	0,00			
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	0,00	0,00	0,00	0,00
678	Autres charges exceptionnelles	0,00			
687	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	0,00			
691	PARTICIPATION DES SALAIRES AUX RESULTATS (SOCIETES)	0,00			
695	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
Dont charges sur exercices antérieurs (cf 672) (3)					

(1) Egal à la colonne 3 du compte de résultat sous déduction du compte 703 "récupération des charges locales" (tableau 3.2).

(2) Obtenue par comparaison entre la colonne 3 du compte de résultat (charges récupérables) et le compte 703 (tableau 3.2).

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

Fiche 8.4 - Ventilation des produits SIEG-OFS

8.4 VENTILATION DES PRODUITS SIEG / HORS SIEG						
N° de compte 1	PRODUITS 2	Total des produits (à ventiler) 3	Répartition des produits N			
			Activité SIEG / agréée LLS hors OFS 3A	Activité OFS 3A bis	Activité hors SIEG / non agréée LLS 3B	
70 (net de 709)	PRODUITS D'EXPLOITATION (1)	0,00	0,00	0,00	0,00	
7011	Produits des activités					
7012-7013	Ventes de terrains lotis	0,00				
7014	Ventes d'immeubles bâtis	0,00				
7017-7018	Ventes de maisons individuelles (CCMI)	0,00				
703	Ventes d'autres immeubles	0,00				
704	Récupération des charges locatives	0,00				
7041	Loyers et redevances :					
7043	Loyers des logements non conventionnés	0,00				
7042	Loyers des logements conventionnés	0,00				
7046	Suppléments de loyers	0,00				
	Résidences pour étudiants, loyers, résidences sociales	0,00				
7047	Logements en location - accession, accession inclusus et redevances en bail réel solidaire	0,00				
7044-7045-7048	Autres	0,00				
705	Produits de concession d'aménagement	0,00				
706	Prestations de services :					
7061	Rémunération de gestion, location-attribution, location-vente	0,00				
7062	Rémunération de mandat	0,00				
7063	Autres produits des activités d'accession	0,00				
7064	Prestations de maîtrise d'ouvrage et de commercialisation	0,00				
7065	Syndic de copropriétés	0,00				
7066	Gestion d'immeubles appartenant à des tiers	0,00				
7067 - 7068	Autres prestations de services	0,00				
708	Produits des activités annexes	0,00				
71	Production stockée (ou destockage)					
7133-7134-7138	Immeubles et autres en cours	0,00				
7135	Immeubles achevés	0,00				
72	Production immobilisée					
7222	Immeubles de rapport (trais financiers externes)	0,00				
721- Autres 722	Autres productions immobilisées	0,00				
74	Subventions					
741-742	Subventions d'exploitation et d'équilibre	0,00				
744	Subventions pour travaux de gros entretien	0,00				
747	Quote-part des subventions d'investissement versée au résultat de l'exercice	0,00				
781	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions					
78174	Dépréciations de créances	0,00				
Autres 781	Autres reprises	0,00				

79	Transferts (Exclusivement concessions d'aménagement)					
791	Transferts de charges d'exploitation (concessions d'aménagement)	0,00				
7991	Transfert de produits d'exploitation (concessions d'aménagement)	0,00				
75	Autres produits de gestion courante					
755	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun	0,00				
757	Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles	0,00				
Autres 75	Autres produits	0,00				
	PRODUITS FINANCIERS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
761	De participations (2)					
7611	Revenus des titres de participation	0,00				
7612	Revenus des parts des sociétés civiles immobilières de vente	0,00				
Autres 761	Revenus des avances, prêts participatifs et autres	0,00				
762	Des autres immobilisations financières (2)	0,00				
763-764	Des autres créances et valeurs mobilières de placement	0,00				
786	Reprises sur dépréciations et provisions	0,00				
767	Produits sur cessions d'éléments financiers	0,00				
765-766-768	Autres produits financiers (2)	0,00				
7996	Transfert de produits financiers (Concessions d'aménagement)	0,00				
	PRODUITS EXCEPTIONNELS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
778	Autres produits exceptionnels	0,00				
787	Reprises sur dépréciations et provisions	0,00				
SOUS-TOTAL (1)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
EXCÉDENT DE RECUPERATION DES CHARGES (2)		0,00				
TOTAL DES PRODUITS (A)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DES CHARGES (report du tableau 8.3) (B)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESULTAT (A - B)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OPTIONNEL	Ventilation du résultat "Structure et divers non ventilables" (C)					
	Résultat après ventilation "structure et divers..." (A-B+C)	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 locales" (tableau 3.2).

(2) Obtenu par comparaison entre la colonne 3 du compte de résultat (charges récupérables) et le compte 703 (tableau 3.2).

Partie 9 - Maintenance du patrimoine locatif

Fiche 9.1 - Maintenance

9.1.1 TRAVAUX EN REGIE (a)

Nature	Total des charges	Affectations					
		Maintenance locative en régie				Travaux immobilisés (b)	Divers (c)
		Entretien courant		Gros entretien			
		Montant récupéré	Montant non récupéré	Montant récupéré	Montant non récupéré		
	1 à 6	1	2	3	4	5	6
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.

9.1.2 - 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 9.1.

Partie 10 - Ventilation des comptes clients

Fiche 10.1 - Ventilation des comptes clients (1)

10.1 VENTILATION DES COMPTES CLIENTS (1)				
411 - LOCATAIRES ET ORGANISMES PAYEURS D'A.P.L.				
N° de compte	Libellé	Montant de la créance	Taux de calcul de la dépréciation	Montant de la dépréciation
1	2	3	4	5
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		0,00
(1) Inclut principalement les créances à terme échu du mois de décembre				
412 - ACQUEREURS				
N° de compte	Libellé	Montant de la créance	Taux de calcul de la dépréciation	Montant de la dépréciation
1	2	3	4	5
4121	Fraction non exigible			
4122	Fraction appelée exigible			
TOTAL		0,00		0,00
413 - CLIENTS - EFFETS A RECEVOIR				
414 - CLIENTS - AUTRES ACTIVITES				
N° de compte	Libellé	Montant de la créance	Taux de calcul de la dépréciation	Montant de la dépréciation
1	2	3	4	5
413	Clients - Effets à recevoir			
414	Clients - Autres activités (détailler si montants significatifs)	0,00		
		0,00		
TOTAL		0,00		0,00
415 - CREANCES SUR LOCATAIRES - ACQUEREURS/ATTRIBUTAIRES				
N° de compte	Libellé	Montant de la créance	Taux de calcul de la dépréciation	Montant de la dépréciation
1	2	3	4	5
4152	Locataires - Acquéreurs/Attributaires			
4155	Charges de copropriété			
TOTAL		0,00		0,00

Fiche 10.2 - Ventilation des comptes clients (2)

10.2 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 - LOCATAIRES-ACQUEREURS/ATTRIBUTAIRES DOUTEUX OU LITIGIEUX

Critères d'inscription en "douteux"		Montant des impayés	Taux de calcul de la dépréciation	Montant des dépréciations en compte 491
N° de compte 1	Libellé 2	3	4	5
- Créances impayées échues depuis plus d'un an				
4162	Acquéreurs douteux ou litigieux			
4164	Autres activités - Clients douteux ou litigieux			
4165	Locataires acquéreurs / attributaires douteux ou litigieux			
- Autres critères (b) :				
4162	Acquéreurs douteux ou litigieux	0,00		0,00
		0,00		0,00
	Autres activités - Clients douteux ou litigieux	0,00		0,00
		0,00		0,00
	Locataires acquéreurs / attributaires douteux ou litigieux	0,00		0,00
		0,00		0,00
TOTAL		0,00		0,00

(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 CRÉANCES IRRECOURVABLES

N° de compte 1	Libellé 2	Montant 3
6541	- Pertes sur créances irrécouvrables par décision de l'organisme :	
65411	- Locataires	
65412	- Acquéreurs	
65415	- Locataires-acquéreurs / attributaires	
65418	- Autres clients	
6542	- Pertes sur créances irrécouvrables par décision du juge ou de la commission :	
65421	- Locataires	
65422	- Acquéreurs	
65425	- Locataires-acquéreurs / attributaires	
65428	- Autres clients	
6544	Créances des exercices antérieurs	
TOTAL		0,00

7583 - RECOUVREMENT SUR CREANCES ADMISES EN NON-VALEUR

N° de compte 1	Libellé 2	Montant 3
7583	- Recouvrement sur créances admises en non-valeur	
TOTAL		0,00

Fiche 10.3- Ventilation des comptes clients (3)

10.3 VENTILATION DES COMPTES CLIENTS (3)			
418- LOCATAIRES, ACQUEREURS, CLIENTS ET AUTRES ACTIVITES, PRODUITS NON ENCORE FACTURES			
Nature	Montant	Totaux partiels	Année de comptabilisation
1	2	3	4
- Charges récupérables à régulariser (Détailler par nature si montants significatifs)		0,00	
	0,00		0
- Autres produits non facturés (Détailler par nature si montants significatifs)		0,00	
	0,00		0
TOTAL	0,00	0,00	

419- LOCATAIRES, ACQUEREURS, CLIENTS ET COMPTES RATTACHES CREDITEURS		
N° de compte	Libellé	Montant
1	2	3
41911	Locataires (sauf excédents de provisions de charges locatives)	
41912	Acquéreurs	
41913	Locataires (location-accession)	
41914	Clients - Autres activités	
41915	Locataires acquéreurs/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 11 – TFPB et cessions

Fiche 11.1 - TFPB
**11.1 - 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 (estimations)				
Dégrèvements crédités en compte 7584				
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)				

Partie 12 – Fiches de situation financière et comptable

Fiche 12.1 - Récapitulatif général

12.1 RECAPITULATIF GENERAL
(en euros)

OPERATIONS	PREVISIONS ACTUALISEES					FINANCEMENTS OBTENUS au 31/12			REALISATIONS AU 31/12				RESTES A REALISER				
	Prix revient total	Emprunts	Subventions (3)	Besoin	(2-3-4)	Emprunts contractés	Subventions notifiées (3)	Dépenses comptabilisées	Emprunts encaissés	Subventions encaissées (3)	Dépenses à comptabiliser	Emprunts à contracter	Subventions à obtenir (3)	Emprunts contractés à encaisser	Subventions notifiées à encaisser (3)		
1	2	3	4	5		6	7	8	9	10	11	12	13	14	15		
OPERATIONS TRIVIEES SOULEES	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		
Constructions, acquisitions, acquisitions-améliorations				0,00							0,00		0,00		0,00		
Additions et remplacements de composants (1)				0,00							0,00		0,00		0,00		
Séries d'actif (ventes, démolitions, composants sortis) (2)				0,00							0,00		0,00		0,00		
OPERATIONS TRIVIEES NON SOULEES	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		
Constructions, acquisitions, acquisitions-améliorations				0,00							0,00		0,00		0,00		
Additions et remplacements de composants (1)				0,00							0,00		0,00		0,00		
OPERATIONS EN COURS	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		
Constructions, acquisitions, acquisitions-améliorations				0,00							0,00		0,00		0,00		
Additions et remplacements de composants (1)				0,00							0,00		0,00		0,00		
MODIFICATIONS DE FINANCEMENT																	
Sous-total LOCALITE TERMINE ET EN COURS	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		
OPERATIONS PRELIMINAIRES	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		
Constructions, acquisitions, acquisitions-améliorations				0,00							0,00		0,00		0,00		
Additions et remplacements de composants				0,00							0,00		0,00		0,00		
RESERVES FORCESSES				0,00							0,00		0,00		0,00		
BATIMENTS ET INSTALLATIONS ADMINISTRATIVES											0,00		0,00		0,00		
TOTAL GENERAL						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

(1) Y compris améliorations et réhabilitations engagées avant 2005.
(2) A renseigner dans le cas où les séries d'actif ne sont pas directement déduites au niveau des 2 lignes précédentes.
(3) Pour l'outillage, y compris crédits d'impôt et déduction fiscale.
TEXTAREA

Fiche 12.2 - Contrôle des dépenses comptabilisées

12.2 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 (partiel)	Immobilisations incorporelles diverses, avances et acomptes	
2111	Terrains nus	0,00
211 (sauf 2111) -212	Terrains aménagés, loués, bâtis & agencements et aménagements de terrains	0,00
213 (sauf 21315 et 2135)	Constructions locatives (sur sol propre)	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 12.3 - Contrôle des emprunts et des subventions

12.3.1 CONTROLE DES EMPRUNTS			12.3.2 CONTROLE DES SUBVENTIONS		
	Montants contractés	Montants réalisés		Montants comptabilisés	Montants encaissés
1 - Etat récapitulatif des emprunts par nature d'affectation (tableau 7.2)	(colonne 3)	(colonne 9)	1 - Bilan		
1 Réserves foncières	0,00	0,00	Comptes 13 (Montant brut)	0,00	0,00
2.21 Opérations locatives (financement définitif - y compris composants sortis de l'actif)	0,00	0,00	- Subventions d'investissement à encaisser (inscrites en compte 4 à l'actif)		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	Total 1	0,00	0,00
2 - F.S.F.C. - Récapitulatif général	(colonne 6)	(colonne 9)	2 - F.S.F.C. - Récapitulatif général	(colonne 7)	(colonne 10)
Locatif terminé et en cours	0,00	0,00		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	Total 2	0,00	0,00
Ecart (1 - 2)	0,00	0,00	Ecart (1 - 2)	0,00	0,00
Explications des écarts			Explications des écarts		
	0,00	0,00		0,00	0,00