



Foncière d'Habitat et Humanisme

Exercice clos le 31 décembre 2019

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

ERNST & YOUNG et Autres



Foncière d'Habitat et Humanisme

Exercice clos le 31 décembre 2019

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

A l'Assemblée Générale de la société Foncière d'Habitat et Humanisme,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société Foncière d'Habitat et Humanisme relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par la gérance le 15 avril/mars 2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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

Fondement de l'opinion

■ Référentiel d'audit

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

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

■ Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le Code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

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

Vérifications spécifiques

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

■ Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion de la gérance arrêté le 15 avril 2020 et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires. S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'assemblée générale appelée à statuer sur les comptes.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D. 441-4 du Code de commerce ne sont pas mentionnées dans le rapport gestion. En conséquence, nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

■ Rapport sur le gouvernement d'entreprise

Nous attestons de l'existence, dans le rapport du conseil de surveillance sur le gouvernement d'entreprise, des informations requises par l'article L. 225-37-4 du Code de commerce.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par la gérance.

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

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

Comme précisé par l'article L. 823-10-1 du Code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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

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

événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

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

Lyon, le 5 mai 2020

Le Commissaire aux Comptes
ERNST & YOUNG et Autres



Nicolas Sabran

Bilan Actif

Période du 01/01/19 au 31/12/19

FHH - Foncière HH

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2019	Net (N-1) 31/12/2018
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	28 629	3 741	24 888	5 175
Fonds commercial	4 042 385	972 116	3 070 269	3 174 243
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	4 071 014	975 858	3 095 156	3 179 418
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	81 282 637		81 282 637	68 424 197
Constructions	335 089 770	81 004 523	254 085 247	220 467 381
Installations techniques, matériel et outillage industriel				0
Autres immobilisations corporelles	582 041	207 440	374 601	138 058
Immobilisations en cours	66 673 260		66 673 260	68 226 136
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	483 627 709	81 211 964	402 415 745	357 255 771
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	1 066 728	29 275	1 037 453	1 724 233
Créances rattachées à des participations	1 473 359		1 473 359	1 916 456
Autres titres immobilisés	582 759		582 759	582 759
Prêts				
Autres immobilisations financières	23 239	2 633	20 606	20 606
TOTAL immobilisations financières :	3 146 084	31 908	3 114 176	4 244 053
ACTIF IMMOBILISÉ	490 844 807	82 219 729	408 625 077	364 679 243
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :				
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes	174 000		174 000	239 567
Créances clients et comptes rattachés	4 064 677	1 608 370	2 456 307	2 327 323
Autres créances	31 775 795	127 786	31 648 009	32 339 341
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	36 014 472	1 736 156	34 278 316	34 906 231
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	1 280 274	1 585	1 278 689	1 411 436
Disponibilités	20 299 194		20 299 194	24 545 798
Charges constatées d'avance	102 925		102 925	73 236
TOTAL disponibilités et divers :	21 682 393	1 585	21 680 808	26 030 470
ACTIF CIRCULANT	57 696 865	1 737 741	55 959 125	60 936 701
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	548 541 672	83 957 470	464 584 202	425 615 944

Bilan Passif

Période du 01/01/19 au 31/12/19

FHH - Foncière HH

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2019	Net (N-1) 31/12/2018
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 161 818 524	161 818 524	145 613 828
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	83 411 216	73 711 386
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	151 258	136 068
Réserves statutaires ou contractuelles	28 638	28 638
Réserves réglementées		
Autres réserves	2 822 127	2 533 513
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	22 682	303 805
TOTAL situation nette :	248 254 446	222 327 237
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	111 131 980	108 343 335
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	359 386 425	330 670 572
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	517 167	1 138 972
Provisions pour charges	70 239	40 841
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	587 406	1 179 813
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		3 517 500
Autres emprunts obligataires		67 598 965
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	86 444 912	14 520 325
Emprunts et dettes financières divers	13 032 244	
TOTAL dettes financières :	99 477 156	85 636 789
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS	99 000	
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 940 127	7 242 418
Dettes fiscales et sociales	538 929	868 138
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	555 158	18 214
TOTAL dettes diverses :	5 034 214	8 128 770
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTES	104 610 370	93 765 559
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	464 584 202	425 615 944

Compte de Résultat (Première Partie)

FHH - Foncière HH

Période du 01/01/19 au 31/12/19

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2019	Net (N-1) 31/12/2018
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	16 718 084		16 718 084	15 179 352
Chiffres d'affaires nets	16 718 084		16 718 084	15 179 352
Production stockée			1 200 191	1 533 575
Production immobilisée			62 781	106 839
Subventions d'exploitation			887 927	782 888
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			4 501 897	4 186 205
Autres produits				
PRODUITS D'EXPLOITATION			23 370 881	21 788 860
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]				
Autres achats et charges externes			9 083 029	8 143 763
TOTAL charges externes :			9 083 029	8 143 763
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			1 819 614	1 556 790
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			1 160 400	1 129 857
Charges sociales			566 026	540 014
TOTAL charges de personnel :			1 726 426	1 669 872
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			9 461 290	8 436 551
Dotations aux provisions sur immobilisations			192 571	177 884
Dotations aux provisions sur actif circulant			51 424	48 587
Dotations aux provisions pour risques et charges			29 398	4 321
TOTAL dotations d'exploitation :			9 734 682	8 667 343
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			195 018	219 205
CHARGES D'EXPLOITATION			22 558 769	20 256 972
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			812 111	1 531 888

Compte de Résultat (Seconde Partie)

FHH - Foncière HH

Période du 01/01/19 au 31/12/19

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2019	Net (N-1) 31/12/2018
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	812 111	1 531 888
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		9 378
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	8 161	6 598
Autres intérêts et produits assimilés	58 272	63 523
Reprises sur provisions et transferts de charges	296 130	800
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	305 761	161 609
	668 324	241 907
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions	1 585	104 464
Intérêts et charges assimilées	829 100	714 135
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	228 282	
	1 058 968	818 599
RÉSULTAT FINANCIER	(390 644)	(576 692)
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	421 468	955 196
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	77 467	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	536 836	243 184
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	614 303	243 184
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	190 122	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	791 088	761 669
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	981 210	761 669
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(366 907)	(518 485)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise Impôts sur les bénéfices	31 878	132 906
TOTAL DES PRODUITS	24 653 508	22 273 951
TOTAL DES CHARGES	24 630 825	21 970 147
BÉNÉFICE OU PERTE	22 682	303 805

1. ANNEXES

3.1 Faits significatifs

Fusion absorption de la SCA HH Développement et des SCI Burais Béthanie, Valmy Tissot et Les Calles

Dans un processus de restructuration interne du groupe Habitat et Humanisme visant à simplifier et rationaliser l'organigramme juridique du groupe par réduction du nombre de sociétés existantes avec pour objectif une simplification de la gestion des sociétés du mouvement, la société Foncière Habitat et Humanisme a absorbé la SCA HH Développement et les SCI Burais Béthanie, Valmy Tissot et Les Calles. L'ensemble de ces fusions n'ont pas d'impact significatif dans les comptes de la Foncière.

Forte activité sur 2019

Dans le tableau de variation des immobilisations, la valeur nette des immobilisations corporelles et incorporelles progresse de 45,1M€, traduisant la forte activité de l'année.

403 nouveaux logements ont été mis en service par la Foncière en 2019. Cette forte activité explique l'évolution importante dans le compte de résultat des ressources et des charges liées à l'activité patrimoine de la foncière (progression des loyers, des charges d'entretien et de gestion...).

Augmentation de capital

Le capital social et les primes d'émission de la Foncière ont progressé de 25.9M€ sous l'effet :

- Des deux appels publics à l'épargne, une par émission d'actions nouvelles et l'autre par émission puis cession de bons de souscription d'actions (BSA) pour une valeur totale (prime d'émission comprise) de 20,6 millions d'€,
- Des actifs apportés par la Fédération pour un montant total de 0,8 millions d'€,
- Des fusions absorption pour une valeur totale de 4,4M€.

3.2 Principes, règles et méthodes comptables

3.2.1 Référentiel

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions des articles R.123-195 et R.123-198 du Code de Commerce, du plan comptable général (PCG) et de l'application du règlement de l'ANC n°2014-03 mis à jour par le règlement 2016-07 du 4 novembre 2016.

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- Continuité de l'exploitation,
 - Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices,
- et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

3.2.2 Filiales et Participations

SCI Cour de Voraces

La société Foncière Habitat et Humanisme détient 100% de cette SCI. Au 31 décembre 2019, aucune provision n'est comptabilisée dans les comptes dans la mesure où une récente évaluation de l'actif immobilier de la SCI fait apparaître une valeur notablement supérieure à la valeur comptable.

Les titres de participations reçus suite à la fusion absorption de HHD (SCI Foncière Chênelet, HH Investissement Belgium et HHDI) ont été cédés à la Fédération sur la base des valeurs comptables dans les comptes de la Foncière issues de la fusion d'HHD.

3.2.3 Méthodes d'évaluation

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles, composées de logiciels et de baux d'immeubles, sont évaluées à leur coût d'acquisition intégrant leur prix d'achat et tous les coûts directement attribuables. La valeur brute de ce poste est constituée essentiellement par les baux d'immeubles.

Immobilisations corporelles

Terrains

Les terrains sont évalués à leur valeur d'achat, ou, s'ils sont inclus dans le coût d'achat du bien immobilier, ils sont évalués entre 20 % et 35 % du prix de revient de l'immobilisation selon la zone géographique (classement selon décret du 29 avril 2009 du Ministère du logement). Les terrains ne sont portés dans ce poste que lorsque l'immobilisation en cours est remontée en construction terminée, prête à être amortie.

Constructions

Les constructions sur sol propre ou sur sol d'autrui, terminées ou en cours comprennent tous les coûts compris dans le financement définitif, soit :

- Le coût d'achat de la construction, hors terrain (voir ci-dessus),
- Les honoraires de notaire,
- Les droits de mutation,
- Les frais d'hypothèque des prêteurs de deniers,
- Les honoraires internes de montage évalués à :
 - Opérations de plus de 2 logements : 5.2% du prix de revient HT (minorés des éventuels honoraires externes d'assistance maîtrise d'ouvrage),
 - Opération de 1 et 2 logements : 8 fois la valeur de base TTC (indice publié annuellement) plafonné à 7 % du prix de revient HT et hors honoraires (calcul minoré des éventuels honoraires externes d'assistance maîtrise d'ouvrage).
 - Opérations en VEFA : 2 % du prix de revient HT de l'opération.
 - Maisons relais : 3.5 % du prix de revient HT de l'opération.

Ces honoraires sont remontés en production immobilisée, selon l'avancement des phases de réalisation du projet.

- Les travaux de réhabilitation.
- Le cas échéant les intérêts de préfinancement et les intérêts intercalaires.
- Les charges de copropriété et la TFPB jusqu'à l'occupation.

Les opérations en cours sont comptabilisées TTC, la TVA définitive étant déterminée lors de la mise en service.

La société Foncière Habitat Humanisme applique la méthode des composants pour ses constructions. Lorsque la décomposition n'est pas identifiable dans le prix de revient, ils sont ventilés par composants. Selon les cas, la structure représente de 77,7 % à 81,6 % du prix de revient de l'immobilisation.

Amortissements

Les amortissements sont calculés en fonction de la durée d'utilisation prévue :

Terrains	Non amortis.
Constructions sur sol propre et sur terrain d'autrui :	
Structure	Linéaire 40 ans (50 ans pour les constructions neuves)
Menuiseries extérieures	Linéaire 25 ans,
Chauffage	Linéaire 25 ans (15 ans pour le chauffage individuel)
Etanchéité	Linéaire 15 ans,
Ravalement avec amélioration	Linéaire 15 ans,
Electricité	Linéaire 25 ans,
Plomberie/Sanitaire	Linéaire 25 ans,
Ascenseurs	Linéaire 15 ans.

Les durées d'amortissements des constructions sur sol d'autrui sont limitées à la durée du bail.

Une dépréciation complémentaire est comptabilisée dans les cas suivants :

- Si la rentabilité écoulée et prévisionnelle d'une opération s'avère négative, une dépréciation complémentaire est comptabilisée afin que la valeur nette comptable des actifs (baux et constructions) tienne compte des perspectives des projets.
- Si, dans le cadre de l'expertise annuelle du patrimoine immobilier, la valeur d'expertise d'un actif immobilier est significativement inférieure à sa valeur nette comptable, retraitée des subventions restant à rapporter au résultat.

A ce titre, une dépréciation figure dans les comptes au 31 décembre 2019, pour un montant global de 2,1 M€. La dotation afférente de l'exercice s'élève à 144k€.

Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Capitaux propres

Le capital social et les primes d'émission, de fusion et d'apport varient en fonction des augmentations de capital, des apports effectués par la Fédération à la Foncière et des fusions absorption.

Les autres réserves varient en fonction du résultat.

Subventions d'investissement

Les subventions d'investissement comprennent toutes les subventions notifiées et notamment les subventions à recevoir qui figurent dans les autres créances.

Les subventions concernant les terrains sont évaluées au prorata de la valeur du terrain portée à l'actif et comprise dans le prix d'achat du bien immobilier. Les subventions sur les terrains sont reprises sur 10 ans.

Les subventions sur les constructions sont reprises en fonction du tableau d'amortissement des structures qu'elles contribuent à financer : 40 ans pour les constructions, éventuellement limitées à la durée du bail si celle-ci est inférieure.

Provisions pour risques

Les charges qui peuvent résulter des litiges ne sont provisionnées que lorsqu'elles sont probables et que leur montant peut être quantifié de manière raisonnable. Le montant des provisions retenu est fondé sur l'estimation des risques au cas par cas.

A l'exception des risques provisionnés, la société estime qu'il n'existe aucun autre risque qui pourrait avoir des conséquences défavorables significatives sur la situation financière ou son résultat à la clôture de l'exercice.

Au 31 décembre 2019, les provisions pour risques concernent principalement des malfaçons et travaux de remise en état dont le coût de réparation restera à la charge de la Foncière d'Habitat Humanisme

Provision pour engagements de départs en retraite

Les engagements relatifs aux indemnités de retraite sont évalués à leur valeur actuelle probable des droits acquis, en tenant compte des dispositions légales et de la convention collective, en fonction des hypothèses actuarielles suivantes :

- Conditions de départ : départ à l'initiative du salarié
- Taux de charges sociales : 45 %
- Date de départ : 65 ans
- Taux d'augmentation des salaires : 1 %
- Taux d'actualisation : 2 %
- Taux de turn over : faible

L'engagement est comptabilisé pour 70k€ au 31 décembre 2019 contre 41k€ en 2018.

Provision pour gros entretien

La société Foncière Habitat Humanisme ne comptabilise pas de provision pour gros entretien, sauf cas exceptionnel où des travaux d'entretien seraient anticipés sur un immeuble.

Emprunts

L'essentiel des emprunts est souscrit pour financer les acquisitions et les rénovations de logements sociaux. Ils sont principalement souscrits auprès de la Caisse des Dépôts et d'Action Logement à des taux préférentiels et sur des durées longues.

La Foncière peut avoir recours à des financements bancaires dans le cadre de projets annexes au logement comme des surfaces commerciales ou le financement du Plan de Sauvegarde du Patrimoine (PSP). Ces financements restent marginaux.

Crédit Impôt Compétitivité Emploi (CICE)

Le crédit d'impôt compétitivité emploi correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile est constaté au compte 444 - Etat - impôt sur les bénéficiaires. Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE. Ce dispositif a été supprimé en 2019.

3.3 Notes explicatives sur le bilan

3.3.1 Immobilisations incorporelles

Valeur brute	31/12/2018	Acquisitions	Cessions/mises au rebut	31/12/2019
Concessions, brevets et droits similaires	136 370	16 958	- 124 699	28 629
Baux commerciaux	4 042 386	-	- 1	4 042 385
Total valeur brute	4 178 756	16 958	- 124 700	4 071 014

Amortissement	31/12/2018	Dotations	Reprises	31/12/2019
Concessions, brevets et droits similaires	131 195	2 334	- 129 788	3 741
Baux commerciaux	868 143	103 973	-	972 116
Total amortissements	999 338	106 307	- 129 788	975 858

Les principales valeurs d'actifs concernent les baux à réhabilitation. Aucune variation significative sur 2019.

3.3.2 Immobilisations corporelles

Valeur brute	31/12/2018	Acquisitions	Fusions	Transferts Virts poste à poste	Cessions/mises au rebut/sorties	31/12/2019
Terrains	68 425 155	12 346 264	590 999	-	- 79 781	81 282 637
Constructions	292 157 071	42 627 636	1 769 024	-	- 1 463 960	335 089 770
Autres immobilisations corporelles	404 021	178 020	-	-	-	582 041
Immobilisations en cours	68 226 136	50 152 769	-	- 51 705 644	-	66 673 260
Total valeur brute	429 212 383	105 304 688	2 360 023	- 51 705 644	- 1 543 742	483 627 709

L'augmentation de 54,4M€ entre 2018 et 2019 s'explique principalement par :

- Des décaissements pour financer des opérations d'acquisitions et de rénovation pour un montant de +53,6M€
- L'impact des fusions absorptions des SCI Burais Béthanie et Valmy Tissot pour un montant de +2,3M€
- Des cessions pour un montant de -0,4M€ et des sorties (fins de bail) pour un montant de -1,1M€.

Amortissement	31/12/2018	Dotations	Fusions	Transferts Virts poste à poste	Cessions/mises au rebut	31/12/2019
Terrains	959	-	-	- 959	-	0
Constructions	69 689 929	9 200 876	124 788	744 753	894 929	78 865 418
Autres immobilisations corporelles	265 963	29 315	-	87 838	-	207 440
Total valeur brute	69 956 851	9 230 191	124 788	655 957	894 929	79 072 858

Les 894 k€ correspondent aux sorties sur fin de bail.

3.3.3 Immobilisations financières

La variation s'explique par les opérations de fusion de la société HHD et des SCI Burais Béthanie et Valmy Tissot qui sont intervenues sur l'année 2019. Fin 2019, la SCI Cour des Voraces représente la principale immobilisation financière (2,5 millions d'€).

Dénomination	Capitaux propres	QP détenue	Valeur nette des titres	Prêts, avances	Chiffre d'affaires	Résultat net
SCI Cour des Voraces	- 525 112	100%	1 035 528	1 620 701	267 142	20 907
Coopérative Garrigues	3 018 347	Non significatif	1 925	-	18 681	-42 907
Fonds associatif Régie Nouvelle HH	-	Non significatif	0	0	-	-

3.3.4 Subventions à recevoir

Subventions à recevoir	31/12/2018	Nouvelles notifications	Subventions recues	Régularisations	31/12/2019
Montant	28 710 098	8 250 563	- 9 213 960	- 946 596	26 800 105

Les régularisations correspondent à des annulations de subventions par les collectivités. Elles ont un impact non significatif dans le compte de résultat de la Foncière.

3.3.5 Etat des créances

Créances	Montant brut	Échéance à - d'un an	Échéance à +d'un an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations	1 473 359		1 473 359
Autres créances immobilisées	23 239		23 239
Total	1 496 598	-	1 496 598
De l'actif circulant			
Avances et acomptes sur commandes	174 000	174 000	
Créances clients	4 064 677	4 064 677	
Subventions à recevoir	26 800 106	8 250 563	18 549 543
Etat Impôts et Taxes	193 830	193 830	
TVA	1 711 067	1 711 067	
Groupe et associés	468 339	468 339	
Débiteurs divers	2 602 453	2 363 313	239 140
Total	36 014 472	17 225 789	18 788 683

3.3.6 Disponibilités et Valeurs mobilières de placement

Disponibilités et Valeurs mobilières de placement	31/12/2018	31/12/2019
Valeurs mobilières de placement (montant net)	1 411 436	1 278 689
Comptes courants	16 748 435	13 732 755
Comptes à terme et livrets	7 797 364	6 566 440
Disponibilités	24 545 798	20 299 194
Total	25 957 234	21 577 883

L'importance des disponibilités s'explique principalement par l'augmentation de capital de fin d'année. Dans les disponibilités au 31/12/2019 figure le montant de la dernière augmentation de capital de 10 634 k€ débloquée par la banque début 2020.

3.3.7 Capitaux propres

La composition du capital social et son évolution sur 2019 est la suivante :

Nombre de titres	31/12/2018	Aug. de capital	Apports, fusion, rachats	31/12/2019
Personnes physiques	861 065	99 707	22 491	983 263
Mouvement Habitat Humanisme	152 978	3 460	-44 465	111 973
Fonds Gest.d'Epargne salariale	490 820	27 980	62 469	581 269
Autres personnes morales	77 896	8 708	-4 212	82 392
Total	1 582 759	139 855	36 283	1 758 897
		montant du capital (VN 92€)		161 818 524

En 2019, la fusion avec la société HHD dans laquelle figuraient des minoritaires explique les changements dans la composition du capital.

3.3.8 Subventions d'investissements encaissées

Subventions d'investissements encaissées	31/12/2018	Nouvelles notifications	Régularisations	31/12/2019
Montant brut	144 021 295	8 250 653	- 1 264 321	151 007 627
Amortissement	- 35 677 961	4 415 479	217 792	- 39 875 648
Montant net	108 343 335	3 835 174	- 1 046 529	111 131 980

3.3.9 Provisions pour risques et charges

Provisions pour risques et charges	31/12/2018	Augmentations dotations	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		31/12/2019
			Utilisées	Non-utilisées	
Provisions pour litiges	1 138 972	-	121 466	500 339	517 167
Provisions pour pensions et obligations	40 841	29 398	-	-	70 239
Total	1 179 813	29 398	121 466	500 339	587 406

La reprise de provision s'explique par le dénouement d'un litige sur des travaux à réaliser dans le cadre d'une fin de bail à réhabilitation.

3.3.10 Emprunts

Dettes financières	31/12/2018	31/12/2019
Autres emprunts obligataires	3 517 500	-
Emprunts libres	2 863 324	7 015 496
Emprunts PSP	2 761 221	4 892 715
Autres emprunts	61 544 519	74 198 530
Intérêts courus non échus	302 427	338 172
Comptes courants	127 474	-
Emprunts et dettes auprès de établissements	67 598 965	86 444 913
Dépôts de garantie	659 770	690 279
Emprunts 1%	12 632 152	11 869 674
Emprunts CAF Carsat	377 962	440 702
Compte courant mouvement	850 441	31 589
Emprunts et dettes auprès de établissements	14 520 325	13 032 244
Total	85 636 790	99 477 157

L'emprunt obligataire d'un montant de 3.5M€, souscrit auprès d'Habitat Humanisme Développement, remboursable au plus tard in fine en 2030 a été annulé dans le cadre de la fusion absorption de HHD.

Les remboursements d'emprunts s'élèvent à 4.7 M€ et les nouveaux emprunts à 22.2 M€ (dont 0.5M€ provenant des fusions).

3.3.11 Dettes

Dettes diverses	31/12/2018	31/12/2019
Fournisseurs et comptes rattachés	7 242 418	3 940 127
Dettes relatives au personnel	304 347	309 824
Etat et autres collectivités	563 791	229 105
Autres dettes	18 214	555 158
Total	8 128 770	5 034 214

Ces dettes sont toutes à échéance moins d'un an.

3.4 Notes explicatives sur le compte de résultat

3.4.1 Transferts de charges d'exploitation

Transferts de charges d'exploitation	31/12/2018	31/12/2019
Remboursements d'assurance	277 907	260 983
Remboursements divers	16 729	588
Total	294 636	261 571

3.4.2 Résultat financier

Les principales variations du résultat financier concernent l'augmentation des intérêts d'emprunts et la reprise de la provision constituée en 2018.

3.4.3 Résultat exceptionnel

Le résultat exceptionnel concerne principalement les sorties d'immobilisations pour -230k€.

3.5 Autres informations financières

Capacité d'autofinancement

RUBRIQUES	31/12/2019	31/12/2018	Variation
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	5 351 987	5 449 342	(97 355)
+ Transfert de charges d'exploitation	261 571	294 636	(33 065)
+ Autres produits d'exploitation	86 419	15 303	71 116
- Autres charges d'exploitation	195 018	219 205	(24 187)
+ Quote part de résultat sur opérations en commun			
+ Produits financiers	372 194	241 107	131 087
- Charges financières	829 100	714 135	114 965
+ Produits exceptionnels	77 467		77 467
- Charges exceptionnelles	215 052		215 052
- Participation des salariés			
- Impôts sur les bénéfices	31 878	132 906	(101 028)
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	4 878 589	4 934 141	(55 552)

La capacité d'autofinancement de la Foncière reste stable.

3.6 Autres informations

3.6.1 Informations requises par l'article R.123-198 - 9° du code de commerce

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 49.9 K€ hors taxe. Parmi cette somme, 20 K€ correspondent à des prestations entrant dans les services autres que la certification des comptes.

3.6.2 Evaluation du patrimoine

La société Foncière H.H fait expertiser chaque année son patrimoine immobilier. Les conclusions démontrent que les valeurs vénales sont, dans leur ensemble, notablement supérieures à la valeur nette comptable des immeubles figurant à l'actif.

Comme cela est mentionné dans les règles sur les amortissements et provisions, une dépréciation est réalisée sur les écarts significatifs entre la valeur nette comptable retraitée des subventions à intégrer au résultat et des immobilisations évaluées dans le cadre de cette expertise. Au 31 décembre 2019, le montant de la provision s'élève à 2 139k€.

3.6.3 Agréments

Agrément Maîtrise d'Ouvrage Insertion :

Par arrêté de la ministre de l'écologie, du développement durable, des transports et du logement en date du 20 janvier 2011, la Foncière H.H. a reçu l'agrément ministériel pour l'exercice de son activité de maîtrise d'ouvrage sur le territoire des régions Alsace, Aquitaine, Auvergne, Basse-Normandie, Bourgogne, Bretagne, Centre, Champagne-Ardenne, Franche-Comté, Haute-Normandie, Ile-de-France, Languedoc-Roussillon, Limousin, Lorraine, Midi-Pyrénées, Nord-Pas-de-Calais, Pays de Loire, Picardie, Poitou-Charentes, Provence-Alpes-Côte d'Azur et Rhône-Alpes. Parallèlement, le ministère a indiqué que la Foncière d'Habitat Humanisme devait être considérée comme Pouvoir Adjudicateur au sens de l'ordonnance n°2005-649 du 6 juin 2005, et en tant que telle, soumise aux règles de publicité et de mise en concurrence pour la passation de ses marchés.

La société Foncière d'Habitat et Humanisme a obtenu le statut de *service d'Intérêt Economique Général du Logement Social* le 16 février 2012 par la Direction Générale de l'Aménagement du logement et de la Nature à la suite de l'obtention par la Foncière de l'agrément "Maîtrise d'Ouvrage Sociale d'Insertion". Il lui permet d'accorder des avantages fiscaux (MADELIN-IR pour 2018) sur l'ensemble des titres qu'elle émet sans être tenu au respect du plafonnement imposé par la réglementation Européenne des aides au financement des risques en faveur des PME. Cet agrément, et le statut de SIEG qui en découle, a été accordé sans limitation de durée ; il est donc permanent et ne pourrait faire l'objet d'une remise en cause qu'en cas d'irrégularités ou de fautes graves de gestion.

De même, la DIRECCTE a octroyé l'agrément "*Entreprise Solidaire d'Utilité Sociale (ESUS)*" à la Foncière d'Habitat et Humanisme pour une durée de 5 ans, à compter du 8 août 2017. L'agrément "Entreprise solidaire d'utilité sociale" permet aux financeurs solidaires de bénéficier d'une fiscalité favorable tout en donnant un sens à leurs investissements. Inscrit dans la loi sur l'économie sociale et solidaire (ESS), l'agrément "Entreprise solidaire d'utilité sociale" vise à clarifier le périmètre des entreprises éligibles, à savoir les entreprises de l'ESS. L'objectif est d'inciter les financeurs privés à se diriger davantage vers les entreprises d'utilité sociale, de donner un sens à leur investissement et de créer un écosystème favorable au développement des entreprises solidaires. De plus, les investisseurs d'une entreprise solidaire d'utilité sociale bénéficient d'une fiscalité avantageuse.

3.6.4 Effectifs

Catégorie de salariés	2019	2018
Cadres	13	13
Employés	15	14
Total	28	27

Au niveau de l'ensemble des services de Caluire, il existe une convention en sein des entités permettant la refacturation des charges de personnel entre les différentes entités selon des règles définies soit en fonction du temps passé soit au prorata des effectifs.

3.6.5 Engagements

Les engagements donnés s'élèvent à 2 929k€ : il s'agit de garanties hypothécaires données sur les emprunts.

Les engagements reçus s'élèvent à 71 168k€ : il s'agit des garanties de remboursements d'emprunts accordés par les municipalités ou les communautés urbaines. Par exemple, le Grand Lyon garantit 85% des emprunts et les communes 15%.

Effectif Moyen

FHH - Foncière HH

Période du 01/01/19 au 31/12/19

EFFECTIFS	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	15	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	13,18	
Ouvriers		
TOTAL	28,18	

Composition du Capital Social

FHH - Foncière HH

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 03/04/20
Devise d'édition

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	1582759	92
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice	176138	92
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	1758897	92

Engagements Financiers

FHH - Foncière HH

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 03/04/20
Devise d'édition

ENGAGEMENTS DONNÉS	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités	
Autres engagements donnés :	2 928 900
I	

TOTAL	2 928 900
--------------	------------------

ENGAGEMENTS RECUS	Montant
Avals et cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	71 168 226

TOTAL	71 168 226
--------------	-------------------

Immobilisations

Période du 01/01/19 au 31/12/19

FHH - Foncière HH

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	4 178 756		16 958
TOTAL immobilisations incorporelles :	4 178 756		16 958
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains	68 425 155	590 999	12 346 264
Constructions sur sol propre	230 533 316	1 769 024	33 262 769
Constructions sur sol d'autrui	61 623 755		9 264 867
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	4 498		
Installations générales, agencements et divers	342 192		
Matériel de transport	24 000		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	33 331		
Emballages récupérables et divers			242 151
Immobilisations corporelles en cours	68 226 136		50 152 769
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	429 212 383	2 360 023	105 268 820
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	3 868 974		
Autres titres immobilisés	582 759		
Prêts et autres immobilisations financières	23 239		
TOTAL immobilisations financières :	4 474 971		
TOTAL GÉNÉRAL	437 866 110	2 360 023	105 285 778

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles	124 700		4 071 014	
TOTAL immobilisations incorporelles :	124 700		4 071 014	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains		79 781	81 282 637	
Constructions sur sol propre		791 549	264 873 560	
Constructions sur sol d'autrui		672 411	70 216 211	
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels				
Inst. générales, agencements et divers			306 872	
Matériel de transport			15 000	
Mat. de bureau, informatique et mobil.			18 018	
Emballages récupérables et divers			242 151	
Immobilisations corporelles en cours	51 705 644		66 673 260	
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	51 705 644	1 543 741	483 627 709	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations		1 328 887	2 540 087	
Autres titres immobilisés			582 759	
Prêts et autres immo. financières			23 239	
TOTAL immobilisations financières :		1 328 887	3 146 084	
TOTAL GÉNÉRAL	51 830 344	2 872 628	490 844 807	

Amortissements

Période du 01/01/19 au 31/12/19

FHH - Foncière HH

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	999 338	106 310	129 791	975 858
TOTAL immobilisations incorporelles :	999 338	106 310	129 791	975 858
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	959		959	
Constructions sur sol propre	54 844 961	7 453 392	372 089	61 926 264
Constructions sur sol d'autrui	14 744 971	2 717 023	522 840	16 939 154
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel	4 498		4 498	
Inst. générales, agencements et divers	233 298	13 084	64 296	182 087
Matériel de transport	3 732	18		3 750
Mat. de bureau, informatique et mobil.	24 436	959	15 313	10 082
Emballages récupérables et divers		11 522		11 522
TOTAL immobilisations corporelles :	69 856 854	10 195 999	979 994	79 072 858
TOTAL GÉNÉRAL	70 856 192	10 302 308	1 109 784	80 048 716

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :			
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL			

Provisions Inscrites au Bilan

FHH - Foncière HH

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 03/04/20
Devise d'édition

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges	1 138 972		621 805	517 167
	40 841	29 398		70 239
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES	1 179 813	29 398	621 805	587 406
Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation	1 999 761	143 895	4 551	2 139 105
	228 285		199 010	29 275
	2 633			2 633
	1 556 946	51 424		1 608 370
	224 907	1 585	97 121	129 371
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	4 012 531	196 905	300 681	3 908 754
TOTAL GÉNÉRAL	5 192 344	226 303	922 486	4 496 160

État des Créances et Dettes

Période du 01/01/19 au 31/12/19

FHH - Foncière HH

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations	1 473 359		1 473 359
Prêts (1) (2)			
Autres créances immobilisées	23 239		23 239
TOTAL de l'actif immobilisé :	1 496 597		1 496 597
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Avances et acomptes sur commandes	174 000	174 000	
Créances clients	4 064 677	4 064 677	
Personnel et charges sociales à récupérer			
État et autres collectivités publiques	28 705 002	10 155 460	18 549 543
Groupes & organismes apparentés	468 339	468 339	
Débiteurs divers	2 602 453	2 363 313	239 140
TOTAL de l'actif circulant :	36 014 472	17 225 789	18 788 683
TOTAL GÉNÉRAL	37 511 069	17 225 789	20 285 280

(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice
(2) Dont remboursements obtenus en cours d'exercice

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes	86 444 912	3 183 954	13 082 543	70 178 416
Emprunts et dettes financières diverses	13 000 654	1 094 526	3 995 204	7 910 924
Conf., Fédération, Asso. & organ. appar	31 589	31 589		
TOTAL :	99 477 156	4 310 069	17 077 747	78 089 340
Fournisseurs et comptes rattachés	3 940 127	3 940 127		
Usagers avances reçues	99 000	99 000		
Dettes relatives au personnel	310 367	310 367		
État et autres collectivités publiques	228 562	228 562		
Autres dettes	555 158	555 158		
TOTAL :	5 133 214	5 133 214		
TOTAL GÉNÉRAL	104 610 370	9 443 283	17 077 747	78 089 340

Résultats et autres éléments significatifs des 5 derniers exercices

FHH - Foncière HH

Période du 01/01/19 au 31/12/19

NATURES DES INDICATIONS	EXERCICES				
	31/12/2019	31/12/2018	31/12/2017	31/12/2016	31/12/2015
Capital social en fin d'exercice					
Capital social	161 818 524	145 613 828	131 886 140	116 379 264	102 219 176
Nombre des actions :					
-ordinaires existantes	1758897	1582759	1433545	1264992	111078
-à dividende prioritaire existantes (sans droit de vote)					
Nombre maximal d'actions futures à créer :					
-par conversion d'obligations					
-par exercice de droits de souscription					
Opérations et résultats de l'exercice					
Chiffres d'affaires hors taxes	16 718 084	15 179 352	13 955 361	12 620 911	1 174 181
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	8 868 342	8 719 465	8 660 555	7 161 398	7 571 419
Impôts sur les bénéfices	31 878	132 906			60 438
Participation des salariés due au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés, et dotations aux amortissements et provisions	22 682	303 805	142 462	240 455	229 074
Résultat distribué					
Résultat par action					
Résultat après impôts, participation des salariés, mais avant dotations aux amortissements et provisions	5	5	6	6	7
Résultat après impôts, participation des salariés, et dotations aux amortissements et provisions	0				
Dividende attribué à chaque action					
Effectif					
Effectif moyen des salariés employés durant l'exercice	28	27	25	27	25
Montant de la masse salariale de l'exercice	1 160 400	1 129 857	1 081 817	1 140 870	1 007 813
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)	566 026	540 014	534 492	567 331	494 987

Tableau de variation des capitaux propres

Période du 01/01/19 au 31/12/19

FHH - Foncière HH

	Solde Initial	Augmentation	Diminution	Solde Final
Capital social	145 613 828	24 036 196	7 831 500	161 818 524
Primes liées au capital social	73 711 386	14 564 145	4 864 315	83 411 216
Écart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	136 068	15 190		151 258
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles	28 638			28 638
Réserves réglementées				
Autres réserves	2 533 513	288 615		2 822 127
Ecart d'équivalence				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	303 805	22 682	303 805	22 682
Subventions d'investissement	108 343 335	3 835 174	1 046 529	111 131 980
Provisions réglementées				
TOTAL	330 670 572	42 762 002	14 046 149	359 386 425

Produits à Recevoir

FHH - Foncière HH

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 03/04/20
Devise d'édition

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières Créances rattachées à des participations Autres immobilisations financières	
Créances Créances clients et comptes rattachés Personnel Organismes sociaux État Divers, produits à recevoir Autres créances	269 487 2 363 313
Valeurs Mobilières de Placement	
Disponibilités	40 652
TOTAL	2 673 453

418000-FACTURES A ETABLIR : 269 487

468700-PRODUITS A RECEVOIR :

CRG : 2 105 084 - ASSURANCES : 51 983 - SUB A RECEVOIR : 62 781 - COMPLT HON MONTAGE 66 080
AUTRES 77 385

518700-INTERETS COURUS A RECEVOIR : 40 652

Charges à Payer

FHH - Foncière HH

Période du 01/01/19 au 31/12/19

Service de gestion

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	338 172
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	132 460
Dettes fiscales et sociales	366 801
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	20 904

TOTAL	858 337
--------------	----------------

166840-INTERET COURUS NON ECHUS : 338 172

408100-FOURNISSEURS FACT NON PARVENUES : 132 460

428* +438* + 448600 -DETTES FISCALES ET SOCIALES :

468600- CHARGES COPRO BETHANIE 20 904

Charges et Produits Constatés d'Avance

FHH - Foncière HH

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 03/04/20
Devise d'édition

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	102 925	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	102 925	

CCA ASSURANCES : 89 214 - MEDECINE DU TRAVAIL : 2 910 - CHARGES COPRO AUDRAS : 10 801

Détail des Produits Exceptionnels et Charges Exceptionnelles

FHH - Foncière HH

Période du 01/01/19 au 31/12/19

PRODUITS EXCEPTIONNELS	Montant	Imputé au compte
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	77 467	771*
Produits exceptionnels sur opérations de capital	536 836	775000-775200
Reprise sur provisions, dépréciations et transferts de charges		

TOTAL

614 303

CHARGES EXCEPTIONNELLES	Montant	Imputé au compte
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	190 122	671000-671200
Charges exceptionnelles sur opérations de capital	791 088	6752*-678000
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		

TOTAL

981 210

Détail des Transferts de Charges

FHH - Foncière HH

Période du 01/01/19 au 31/12/19

NATURE	Montant
Transfert de charges assurances	260 983
Remboursements divers	588
TOTAL	261 571