

USAPIE NATIONAL

14 avenue Gaston Chauvin
93600 Aulnay Sous Bois

COMPTES ANNUELS

ARRETES AU 31 DECEMBRE 2022
EXERCICE DU 01 JANVIER 2022 AU 31 DECEMBRE 2022

SARVEC
Conseils
EXPERTISE COMPTABLE & FINANCIÈRE

134, ROUTE DE BONDY
93600 AULNAY SOUS BOIS
www.sarvec-conseils.com

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022 (Bilan)

Sommaire

0.1	Bilan Actif	3
0.2	Bilan Passif	4
0.3	Compte de résultat	5
0.4	Bilan actif (détail)	7
0.5	Bilan passif (détail)	8
0.6	Compte de résultat (détail)	9

Actif		Au 31/12/2022			Au 31/12/2021
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement			
		Frais de recherche et développement			
		Donations temporaires d'usufruit			
		Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires ⁽¹⁾	2 895	2 895	
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL	2 895	2 895		
	Immobilisations corporelles	Terrains			
		Constructions			
		Inst.techniques, mat.out.industriels	4 721	2 374	2 347
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL	4 721	2 374	2 347	1 067	
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés					
Immobilisations financières ⁽²⁾	Participations et créances rattachées				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres				
TOTAL					
Total I		7 616	5 269	2 347	1 067
Actif circulant	Stocks et en cours				
	Créances ⁽³⁾	Créances clients, usagers et comptes rattachés			
		Créances reçues par legs ou donations			
		Autres			
TOTAL					
Divers	Valeurs mobilières de placement	10 072		10 072	10 072
	Instruments de trésorerie				
	Disponibilités	126 195		126 195	119 676
	Charges constatées d'avance ⁽⁴⁾				
Total II		136 267		136 267	129 748
Frais d'émission des emprunts	III				
Primes de remboursement des emprunts	IV				
Ecart de conversion Actif	V				
TOTAL DE L'ACTIF (I+II+III+IV+V)		143 883	5 269	138 614	130 815
Renvois	(1) Dont droit au bail (2) Part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières (3) et (4) Dont à plus d'un an (brut)				

Passif		Au 31/12/2022	Au 31/12/2021
Fonds propres	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Écarts de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
Autres			
Report à nouveau	-78 258	-74 617	
Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	9 798	-3 641	
Situation nette (sous-total)	-68 459	-78 258	
Fonds propres consommables			
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Total I	-68 459	-78 258	
Autres fonds propres	Montant des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total I bis			
Fonds dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés		
Total II			
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Total III			
Dettes	Emprunts obligataires et assimilés		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit ⁽¹⁾		
	Emprunts et dettes financières diverses ⁽²⁾		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 000	4 000
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	205 074	205 074
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
Total IV	207 074	209 074	
Écart de conversion Passif V			
TOTAL DU PASSIF (I+I bis+II+III+IV+V)	138 614	130 815	
Renvois	(1) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
	(2) Dont emprunts participatifs		

		Du 01/01/2022 Au 31/12/2022 12 mois	Du 01/01/2021 Au 31/12/2021 12 mois
Produits d'exploitation	Cotisations	35 527	20 680
	Ventes de biens et services		
	Ventes de biens		
	<i>dont ventes de dons en nature</i>		
	Ventes de prestations de service		
	<i>dont parrainages</i>		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation		
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels		
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		
Utilisations des fonds dédiés			
Autres produits			
	TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION I	35 527	20 680
Charges d'exploitation	Achats de marchandises		
	Variation de stocks		
	Autres achats et charges externes (1)	25 731	24 665
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés		
	Salaires et traitements		
	Charges sociales		
	Dotations aux amortissements et aux dépréciations	1 118	482
	Dotations aux provisions		
	Reports en fonds dédiés		
	Autres charges		
	TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION II	26 850	25 147
1. Résultat d'exploitation (I-II)		8 677	-4 467

		Du 01/01/2022 Au 31/12/2022 12 mois	Du 01/01/2021 Au 31/12/2021 12 mois
Produits financiers	De participations D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé Autres intérêts et produits assimilés Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	1 121	826
	TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS III	1 121	826
Charges financières	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	TOTAL DES CHARGES FINANCIERES IV		
2. Résultat financier (III-IV)		1 121	826
3. Résultat courant avant impôt (I-II+III-IV)		9 798	-3 641
Produits exceptionnels	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS V		
Charges exceptionnelles	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES VI		
4. Résultat exceptionnel (V-VI)			
Participation des salariés aux résultats VII			
Impôts sur les bénéfices VIII			
Total des produits (I + III + V)		36 649	21 506
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)		26 850	25 147
EXCÉDENT OU DÉFICIT		9 798	-3 641
Évaluation des contributions volontaires en nature			
Contributions volontaires en nature			
Dons en nature			
Prestations en nature			
Bénévolat			
Total			
Charges des contributions volontaires en nature			
Secours en nature			
Mises à disposition gratuite de biens			
Prestations en nature			
Personnel bénévole			
Total			

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022 (Bilan)

Bilan Actif	31/12/2022	31/12/2021	%
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et va	0,00	0,00	NS
20500000 Concessions et droits similaires	2 895,00	2 895,00	
28050000 Amortissement des concessions et droits similaires	-2 895,00	-2 895,00	
Total Immobilisations Incorporelles	0,00	0,00	NS
Matériel outillage	2 347,27	1 067,15	119.96
21830000 Matériel de bureau et informatique	4 721,30	2 322,30	103.3
28183000 Amortissement du matériel de bureau et informatique	-2 374,03	-1 255,15	89.14
Total Immobilisations corporelles	2 347,27	1 067,15	119.96
TOTAL Actif immobilisé	2 347,27	1 067,15	119.96
Valeurs mobilières de placement	10 072,00	10 072,00	
50810000 Autres valeurs mobilières et créances assimilées	10 072,00	10 072,00	
Disponibilités	126 195,55	119 676,82	5.45
51211000 Banques	14 418,71	21 810,61	-33.89
51212000 Banques	82 670,39	81 549,11	1.37
51213000 Banques	29 106,45	16 317,10	78.38
Total Actif circulant	136 267,55	129 748,82	5.02
TOTAL ACTIF	138 614,82	130 815,97	5.96

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022 (Bilan)

Bilan passif	31/12/2022	31/12/2021	%
Report à nouveau	-78 258,53	-74 617,28	4.88
11900000 Report a nouveau	-78 258,53	-74 617,28	4.88
Résultat de l'exercice	9 798,85	-3 641,25	-369.11
Sous-total : Situation nette	-68 459,68	-78 258,53	-12.52
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 000,00	4 000,00	-50
40810000 Fournisseurs factures non parvenues - Achats de biens et prestat	2 000,00	4 000,00	-50
Autres dettes	205 074,50	205 074,50	
46710000 Compte de liaison USAPIE Pharma	200 000,00	200 000,00	
46720000 D&C Divers	5 074,50	5 074,50	
Total IV	207 074,50	209 074,50	-0.96
Total passif	138 614,82	130 815,97	5.96

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022 (Bilan)

Compte de résultat	31/12/2022	31/12/2021	%
Cotisations	35 527,92	20 680,00	71.8
75600000 Cotisations	35 527,92	20 680,00	71.8
<i>Total des produits d'exploitation</i>	<i>35 527,92</i>	<i>20 680,00</i>	<i>71.8</i>
Autres achats et charges externes	25 731,47	24 665,21	4.32
60630000 Achats non stockés de matières et fournitures	336,08	392,81	-14.44
61320000 Locations	4 800,00	4 800,00	
61560000 Entretien et réparations	785,00	2 700,00	-70.93
61610000 Primes d'assurances	0,00	352,65	-100
62260000 Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	13 190,55	8 560,00	54.1
62261000 Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	1 920,00	2 000,00	-4
62300000 Publicité, publications, relations publiques	1 914,00	3 250,20	-41.11
62570000 Déplacements, missions et réceptions	1 390,60	1 264,45	9.98
62600000 Frais postaux et frais de télécommunications	77,76	45,61	70.49
62620000 Frais postaux et frais de télécommunications	239,88	239,88	
62700000 Services bancaires et assimilés	1 077,60	1 059,61	1.7
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	1 118,88	482,15	132.06
68112000 Dotation aux amortissements des immobilisations incorporelles et	1 118,88	482,15	132.06
<i>Total des charges d'exploitation</i>	<i>26 850,35</i>	<i>25 147,36</i>	<i>6.77</i>
<i>Résultat d'exploitation</i>	<i>8 677,57</i>	<i>-4 467,36</i>	<i>-294.24</i>
Produits financiers autres intérêts et produits assimilés	1 121,28	826,11	35.73
76400000 INTERET DES PLACEMENTS	1 121,28	826,11	35.73
<i>Total des produits financiers</i>	<i>1 121,28</i>	<i>826,11</i>	<i>35.73</i>
<i>Résultat financier</i>	<i>1 121,28</i>	<i>826,11</i>	<i>35.73</i>
Résultat courant avant impôt	9 798,85	-3 641,25	-369.11
Total des produits	36 649,20	21 506,11	70.41
Total des produits	36 649,20	21 506,11	70.41
Total des produits	36 649,20	21 506,11	70.41
Total des charges	26 850,35	25 147,36	6.77
Total des charges	26 850,35	25 147,36	6.77
Total des charges	26 850,35	25 147,36	6.77
Excédent ou déficit	9 798,85	-3 641,25	-369.11