

USAPIE NATIONAL

14 avenue Gaston Chauvin
93600 Aulnay Sous Bois

COMPTES ANNUELS

ARRETES AU 31 DECEMBRE 2021
EXERCICE DU 01 JANVIER 2021 AU 31 DECEMBRE 2021

SARVEC
Conseils
EXPERTISE COMPTABLE & FINANCIÈRE

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

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021 (Bilan)

Sommaire

1	<i>Comptes annuels</i>	3
1.1	Bilan Actif	4
1.2	Bilan Passif	5
1.3	Compte de résultat	6
1.4	Bilan actif (détail)	8
1.5	Bilan passif (détail)	9
1.6	Compte de résultat (détail)	10

USAPIE NATIONAL

31/12/2021

Comptes annuels

Comptes annuels

Actif		Au 31/12/2021			Au 31/12/2020
		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	2 322	1 255	1 067
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL	2 322	1 255	1 067	270	
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		5 217	4 150	1 067	270
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	119 676		119 676	89 040
	Charges constatées d'avance ⁽⁴⁾				
Total II		129 748		129 748	99 112
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)		134 966	4 150	130 815	99 382
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 31/12/2021	Au 31/12/2020
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	-74 617	-62 859	
Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	-3 641	-11 758	
Situation nette (sous-total)	-78 258	-74 617	
Fonds propres consommables			
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Total I	-78 258	-74 617	
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	4 000	4 000
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	205 074	170 000
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
Total IV	209 074	174 000	
Écart de conversion Passif V			
TOTAL DU PASSIF (I+I bis+II+III+IV+V)	130 815	99 382	
Renvois	(1) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
	(2) Dont emprunts participatifs		

		Du 01/01/2021 Au 31/12/2021 12 mois	Du 01/01/2020 Au 31/12/2020 12 mois
Produits d'exploitation	Cotisations	20 680	4 111
	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	20 680	4 111
Charges d'exploitation	Achats de marchandises		
	Variation de stocks		
	Autres achats et charges externes (1)	24 665	16 482
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés		
	Salaires et traitements		
	Charges sociales		
	Dotations aux amortissements et aux dépréciations	482	584
	Dotations aux provisions		
	Reports en fonds dédiés		
	Autres charges		
	TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION II	25 147	17 066
	1. Résultat d'exploitation (I-II)	-4 467	-12 955

		Du 01/01/2021 Au 31/12/2021 12 mois	Du 01/01/2020 Au 31/12/2020 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	826	1 197
	TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS III	826	1 197
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)		826	1 197
3. Résultat courant avant impôt (I-II+III-IV)		-3 641	-11 758
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)		21 506	5 308
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)		25 147	17 066
EXCÉDENT OU DÉFICIT		-3 641	-11 758
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 01/01/2021 au 31/12/2021 (Bilan)

Bilan Actif	31/12/2021	31/12/2020	%
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	1 067,15	270,00	295.24
21830000 Matériel de bureau et informatique	2 322,30	1 043,00	122.66
28183000 Amortissement du matériel de bureau et informatique	-1 255,15	-773,00	62.37
Total Immobilisations corporelles	1 067,15	270,00	295.24
TOTAL Actif immobilisé	1 067,15	270,00	295.24
Valeurs mobilières de placement	10 072,00	10 072,00	
50810000 Autres valeurs mobilières et créances assimilées	10 072,00	10 072,00	
Disponibilités	119 676,82	89 040,72	34.41
51211000 Banques	21 810,61	8 317,72	162.22
51212000 Banques	81 549,11	80 723,00	1.02
51213000 Banques	16 317,10	0,00	NS
Total Actif circulant	129 748,82	99 112,72	30.91
TOTAL ACTIF	130 815,97	99 382,72	31.63

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021 (Bilan)

Bilan passif	31/12/2021	31/12/2020	%
Report à nouveau	-74 617,28	-62 859,28	18.71
11900000 Report a nouveau	-74 617,28	-62 859,28	18.71
Résultat de l'exercice	-3 641,25	-11 758,00	-69.03
Sous-total : Situation nette	-78 258,53	-74 617,28	4.88
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 000,00	4 000,00	
40810000 Fournisseurs factures non parvenues - Achats de biens et prestat	4 000,00	4 000,00	
Autres dettes	205 074,50	170 000,00	20.63
46710000 Compte de liaison USAPIE Pharma	200 000,00	170 000,00	17.65
46720000 D&C Divers	5 074,50	0,00	NS
Total IV	209 074,50	174 000,00	20.16
Total passif	130 815,97	99 382,72	31.63

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021 (Bilan)

Compte de résultat	31/12/2021	31/12/2020	%
Cotisations	20 680,00	4 111,00	403.04
75600000 Cotisations	20 680,00	4 111,00	403.04
<i>Total des produits d'exploitation</i>	<i>20 680,00</i>	<i>4 111,00</i>	<i>403.04</i>
Autres achats et charges externes	24 665,21	16 482,00	49.65
60630000 Achats non stockés de matières et fournitures	392,81	199,00	97.39
61320000 Locations	4 800,00	4 000,00	20
61560000 Entretien et réparations	2 700,00	0,00	NS
61610000 Primes d'assurances	352,65	337,00	4.64
62260000 Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	8 560,00	6 800,00	25.88
62261000 Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	2 000,00	2 000,00	
62300000 Publicité, publications, relations publiques	3 250,20	785,00	314.04
62570000 Déplacements, missions et réceptions	1 264,45	1 485,00	-14.85
62600000 Frais postaux et frais de télécommunications	45,61	0,00	NS
62620000 Frais postaux et frais de télécommunications	239,88	245,00	-2.09
62700000 Services bancaires et assimilés	1 059,61	331,00	220.12
62800000 Divers	0,00	300,00	-100
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	482,15	584,00	-17.44
68111000 Dotation aux amortissements des immobilisations incorporelles et	0,00	236,50	-100
68112000 Dotation aux amortissements des immobilisations incorporelles et	482,15	347,50	38.75
<i>Total des charges d'exploitation</i>	<i>25 147,36</i>	<i>17 066,00</i>	<i>47.35</i>
Résultat d'exploitation	-4 467,36	-12 955,00	-65.52
Produits financiers autres intérêts et produits assimilés	826,11	1 197,00	-30.98
76400000 INTERET DES PLACEMENTS	826,11	0,00	NS
76800000 Autres produits financiers	0,00	1 197,00	-100
<i>Total des produits financiers</i>	<i>826,11</i>	<i>1 197,00</i>	<i>-30.98</i>
Résultat financier	826,11	1 197,00	-30.98
Résultat courant avant impôt	-3 641,25	-11 758,00	-69.03
Total des produits	21 506,11	5 308,00	305.16
Total des produits	21 506,11	5 308,00	305.16
Total des charges	25 147,36	17 066,00	47.35
Total des charges	25 147,36	17 066,00	47.35
Excédent ou déficit	-3 641,25	-11 758,00	-69.03