

USAPIE NATIONAL

14 avenue Gaston Chauvin
93600 Aulnay Sous Bois

COMPTES ANNUELS

ARRETES AU 31 DECEMBRE 2024
EXERCICE DU 01 JANVIER 2024 AU 31 DECEMBRE 2024

SARVEC
Conseils
EXPERTISE COMPTABLE & FINANCIÈRE

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

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024 (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

31/12/2024

Comptes annuels

Comptes annuels

Actif		Au 31/12/2024			Au 31/12/2023
		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⁾ Immobilisations incorporelles en cours Avances et acomptes	2 895	2 895	
		TOTAL	2 895	2 895	
	Immobilisations corporelles	Terrains Constructions Inst.techniques, mat.out.industriels Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes	4 721	4 614	107
		TOTAL	4 721	4 614	107
	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	7 509	107	1 121
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 Instruments de trésorerie Disponibilités Charges constatées d'avance ⁽⁴⁾	60 072 135 970		60 072 135 970
	Total II	196 042		196 042	142 816
	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)	203 658	7 509	196 149	143 937
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 31/12/2024	Au 31/12/2023
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	-63 137	-68 459	
Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	47 112	5 322	
Situation nette (sous-total)	-16 024	-63 137	
Fonds propres consommables			
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Total I	-16 024	-63 137	
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	2 100	2 000
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	210 074	205 074
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
Total IV	212 174	207 074	
Écart de conversion Passif V			
TOTAL DU PASSIF (I+I bis+II+III+IV+V)	196 149	143 937	
Renvois	(1) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
	(2) Dont emprunts participatifs		

		Du 01/01/2024 Au 31/12/2024 12 mois	Du 01/01/2023 Au 31/12/2023 12 mois
Produits d'exploitation	Cotisations	71 895	25 697
	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	71 895	25 697
Charges d'exploitation	Achats de marchandises		
	Variation de stocks		
	Autres achats et charges externes (1)	26 323	21 801
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés		
	Salaires et traitements		
	Charges sociales		
	Dotations aux amortissements et aux dépréciations	1 013	1 226
	Dotations aux provisions		
	Reports en fonds dédiés		
	Autres charges		
	TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION II	27 337	23 027
	1. Résultat d'exploitation (I-II)	44 557	2 669

		Du 01/01/2024 Au 31/12/2024 12 mois	Du 01/01/2023 Au 31/12/2023 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	2 554	2 653
	TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS III	2 554	2 653
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)		2 554	2 653
3. Résultat courant avant impôt (I-II+III-IV)		47 112	5 322
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)		74 449	28 350
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)		27 337	23 027
EXCÉDENT OU DÉFICIT		47 112	5 322
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 01/01/2024 au 31/12/2024 (Bilan)

Bilan Actif	31/12/2024	31/12/2023	%
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et val	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	107,23	1 121,18	-90.44
21830000 Matériel de bureau et informatique	4 721,30	4 721,30	
28183000 Amortissement du matériel de bureau et informatique	-4 614,07	-3 600,12	-28.16
Total Immobilisations corporelles	107,23	1 121,18	-90.44
TOTAL Actif immobilisé	107,23	1 121,18	-90.44
Valeurs mobilières de placement	60 072,00	10 072,00	496.43
50810000 Autres valeurs mobilières et créances assimilées	10 072,00	10 072,00	
50820000 Autres valeurs mobilières de placement et autres créances assim	50 000,00	0,00	NS
Disponibilités	135 970,59	132 744,16	2.43
51211000 Banques	10 067,52	9 567,31	5.23
51212000 Banques	41 340,29	85 081,60	-51.41
51213000 Banques	37 810,51	22 843,18	65.52
51214000 CSL Association	10,32	10,12	1.98
51215000 livret OBNL TRIPLEX Crédit mutuelle	46 741,95	15 241,95	206.67
Total Actif circulant	196 042,59	142 816,16	37.27
TOTAL ACTIF	196 149,82	143 937,34	36.27

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024 (Bilan)

Bilan passif	31/12/2024	31/12/2023	%
Report à nouveau	-63 137,16	-68 459,68	7.77
11000000 Report à nouveau créditeur	5 322,52	0,00	NS
11900000 Report a nouveau	-68 459,68	-68 459,68	
Résultat de l'exercice	47 112,48	5 322,52	785.15
Résultat de l'exercice	47 112,48	5 322,52	785.15
Sous-total : Situation nette	-16 024,68	-63 137,16	74.62
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 100,00	2 000,00	5
40810000 Fournisseurs factures non parvenues - Achats de biens et prestat	2 100,00	2 000,00	5
Autres dettes	210 074,50	205 074,50	2.44
46710000 Compte de liaison USAPIE Pharma	205 000,00	200 000,00	2.5
46720000 D&C Divers	5 074,50	5 074,50	
Total IV	212 174,50	207 074,50	2.46
Total passif	196 149,82	143 937,34	36.27

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024 (Bilan)

Compte de résultat	31/12/2024	31/12/2023	%
Cotisations	71 895,00	25 697,00	179.78
75600000 Cotisations	71 895,00	25 697,00	179.78
<i>Total des produits d'exploitation</i>	<i>71 895,00</i>	<i>25 697,00</i>	<i>179.78</i>
Autres achats et charges externes	26 323,08	21 801,66	20.74
60400000 Achats d'études et prestations de services	762,00	0,00	NS
60612000 Fournitures non stockables (eau, énergie, ...)	0,00	53,84	-100
60630000 Achats non stockés de matières et fournitures	1 643,32	785,00	109.34
60640000 Fournitures administratives	0,00	72,46	-100
61320000 Locations	400,00	4 800,00	-91.67
61810000 Documentation générale	53,40	362,63	-85.27
62260000 Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	16 400,00	10 631,00	54.27
62261000 Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	2 140,00	1 992,00	7.43
62300000 Publicité, publications, relations publiques	2 346,00	900,00	160.67
62510000 Déplacements, missions et réceptions	83,01	8,80	843.3
62570000 Déplacements, missions et réceptions	1 084,50	735,73	47.4
62620000 Frais postaux et frais de télécommunications	255,40	248,95	2.59
62700000 Services bancaires et assimilés	1 155,45	1 211,25	-4.61
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	1 013,95	1 226,09	-17.3
68111000 Dotation aux amortissements des immobilisations incorporelles et	1 013,95	0,00	NS
68112000 Dotation aux amortissements des immobilisations incorporelles et	0,00	1 226,09	-100
<i>Total des charges d'exploitation</i>	<i>27 337,03</i>	<i>23 027,75</i>	<i>18.71</i>
Résultat d'exploitation	44 557,97	2 669,25	NS
Produits financiers autres intérêts et produits assimilés	2 554,51	2 653,27	-3.72
76400000 INTERET DES PLACEMENTS	2 554,51	2 653,27	-3.72
<i>Total des produits financiers</i>	<i>2 554,51</i>	<i>2 653,27</i>	<i>-3.72</i>
Résultat financier	2 554,51	2 653,27	-3.72
Résultat courant avant impôt	47 112,48	5 322,52	785.15
Total des produits	74 449,51	28 350,27	162.61
Total des produits	74 449,51	28 350,27	162.61
Total des charges	27 337,03	23 027,75	18.71
Total des charges	27 337,03	23 027,75	18.71
Excédent ou déficit	47 112,48	5 322,52	785.15