# ASSOCIATION UNION DES CITOYENS ACTIFS DU SUD (U.C.A.S)

## 7 LOT MAUNIER

## TERRE-SAINTE

## 97410 SAINT-PIERRE

## Comptes annuels

## Exercice clos le : 31/12/2018

AT RUN CONSEILS
71 Route de Ligne Paradis
Immeuble Atrium Local N°8
97410 Saint-Pierre
Mobile : 0692 19 15 66

SARL au capital de 5 000 €
RCS Saint-Pierre : 823 319 603
MMA IARD n°118 269 730
Site : www.atrunconseils.com
Mail : nahmoye@atrunconseils.com

AT RUN CONSEILS
EXPERTISE COMPTABLE
*Société inscrite au tableau*
*de l'Ordre des Experts-Comptables de la Réunion*

# ATTESTATION DE PRESENTATION DES COMPTES

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'**Association UCAS**, 7 lot Maunier 97410 Saint-Pierre relatifs à la période du 01/01/2018 au 31/12/2018, qui se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan : 187 314 €
- Total produits d'exploitation : 370 224 €
- Excédent de gestion : 16802 €

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

A Saint-Pierre, le 12/09/2019

**Nicolas AH-MOYE**

**Expert-comptable**

**AT RUN CONSEILS**
71 route de la ligne paradis
Immeuble Atrium Local 8
97410 Saint-Pierre
Mobile : 0692 19 15 66 / 0692 40 15 12

SARL au capital de 5 000 €
RCS Saint-Pierre : 823 319 603
MMA IARD n°118 269 730
Site : www.atrunconseils.com
Mail : nahmoye@atrunconseils.com

# ASSOCIATION UNION DES CITOYENS ACTIFS DU SUD (U.C.A.S.)

## Sommaire


Bilan Association ____ 1

Bilan et Resultat ____ 12

Annexes 19 ____ 23

# Bilan Association

## ASSOCIATION UNION DES CITOYENS ACTIFS DU SUD (U.C.A.S.)
## BILAN ACTIF

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 — Présenté en Euros

| ACTIF | Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois) | | | | Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois) | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Brut | Amort. & Prov | Net | % | Net | % |
| ***IMMOBILISATIONS INCORPORELLES:*** | | | | | | |
| Frais d'établissement | | | | | | |
| Frais de recherche et développement | | | | | | |
| Concessions, brevets, droits similaires | 1 282 | 828 | 454 | 0,24 | 602 | 0,22 |
| Fonds commercial | | | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | | | |
| Immobilisations incorporelles en cours | | | | | | |
| Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles | | | | | | |
| ***IMMOBILISATIONS CORPORELLES:*** | | | | | | |
| Terrains | | | | | | |
| Constructions | | | | | | |
| Installations techniques, matériel & outillage industriels | 7 433 | 5 507 | 1 926 | 1,03 | 2 998 | 1,08 |
| Autres immobilisations corporelles | 3 488 | 2 594 | 894 | 0,48 | 1 326 | 0,48 |
| Immobilisations grevées de droit | | | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | | | |
| Avances & acomptes sur immobilisations corporelles | | | | | | |
| ***IMMOBILISATIONS FINANCIERES:*** | | | | | | |
| Participations | | | | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | | | | |
| Titres immobilisés de l'activité de portefeuille | | | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | | | |
| Prêts | | | | | | |
| Autres immobilisations financières | | | | | | |
| ***TOTAL (I)*** | ***12 203*** | ***8 929*** | ***3 274*** | 1,75 | ***4 926*** | 1,78 |
| ***STOCKS ET EN COURS:*** | | | | | | |
| Matières premières, approvisionnements | | | | | | |
| En cours de production de biens et services | | | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | | | |
| Marchandises | | | | | | |
| Avances & acomptes versés sur commandes | | | | | 1 172 | 0,42 |
| Créances usagers et comptes rattachés | | | | | | |
| **Autres créances** | | | | | | |
| . Fournisseurs débiteurs | | | | | | |
| . Personnel | | | | | | |
| . Organismes sociaux | | | | | | |
| . Etat, impôts sur les bénéfices | | | | | | |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires | | | | | | |
| . Autres | 49 070 | | 49 070 | 26,20 | 24 745 | 8,92 |
| Valeurs mobilières de placement | | | | | | |
| Instruments de trésorerie | | | | | | |
| Disponibilités | 134 544 | | 134 544 | 71,83 | 246 032 | 88,73 |
| Charges constatées d'avance | 425 | | 425 | 0,23 | 408 | 0,15 |
| **TOTAL (II)** | **184 040** | | **184 040** | 98,25 | **272 357** | 98,22 |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices (III) | | | | | | |
| Primes de remboursement des emprunts (IV) | | | | | | |
| Ecarts de conversion actif (V) | | | | | | |
| ***TOTAL ACTIF*** | ***196 243*** | ***8 929*** | ***187 314*** | 100,00 | ***277 284*** | 100,00 |

## ASSOCIATION UNION DES CITOYENS ACTIFS DU SUD (U.C.A.S.)
# BILAN PASSIF

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 — Présenté en Euros

| PASSIF | Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois) | | Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois) | |
|---|---|---|---|---|
| ***FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES:*** | | | | |
| **FONDS PROPRES** | | | | |
| Fonds associatifs sans droit de reprise | 109 189 | 58,29 | 109 189 | 39,38 |
| Ecarts de réévaluation | | | | |
| Réserves | | | | |
| Report à nouveau | 12 514 | 6,68 | -8 940 | -3,21 |
| Résultat de l'exercice | 16 802 | 8,97 | 21 454 | 7,74 |
| **AUTRES FONDS ASSOCIATIFS** | | | | |
| -Fonds associatifs avec droit de reprise | | | | |
| . Apports | | | | |
| . Legs et donation | | | | |
| . Résultats sous contrôle de tiers financeurs | | | | |
| -Ecarts de réévaluation | | | | |
| -Subventions d'investissement sur biens non renouvelables | | | | |
| -Provisions réglementées | | | | |
| -Droits des propriétaires (commodat) | | | | |
| ***TOTAL(I)*** | ***138 505*** | 73,94 | ***121 703*** | 43,89 |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | | | | |
| ***TOTAL (II)*** | | | | |
| **FONDS DEDIÉS** | | | | |
| . Sur subventions de fonctionnement | | | | |
| . Sur autres ressources | | | | |
| ***TOTAL(III)*** | | | | |
| ***DETTES*** | | | | |
| Emprunts et dettes assimilées | | | | |
| Avances & acomptes reçus sur commandes en cours | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 4 337 | 2,32 | 4 557 | 1,64 |
| Autres | 17 025 | 9,09 | 130 569 | 47,09 |
| Instruments de trésorerie | | | | |
| Produits constatés d'avance | 27 448 | 14,65 | 20 455 | 7,38 |
| ***TOTAL(IV)*** | ***48 809*** | 26,06 | ***155 581*** | 56,11 |
| Ecarts de conversion passif (V) | | | | |
| **TOTAL PASSIF** | **187 314** | 100,00 | ***277 284*** | 100,00 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **ENGAGEMENTS REÇUS** | | | | |
| Legs nets à réaliser : | | | | |
| - acceptés par les organes statutairement compétents | | | | |
| - autorisés par l'organisme de tutelle | | | | |
| Dons en nature restant à vendre | | | | |
| **ENGAGEMENTS DONNÉS** | | | | |

**ASSOCIATION UNION DES CITOYENS ACTIFS DU SUD (U.C.A.S.)**

# COMPTE DE RESULTAT

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 Présenté en Euros

| COMPTE DE RÉSULTAT | France | Exportation | Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois) Total | % | Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois) Total | % | Variation absolue (12 mois) Variation | % |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| ***PRODUITS D'EXPLOITATION:*** | | | | | | | | |
| Ventes de marchandises | | | | | | | | |
| Production vendue de biens | | | | | | | | |
| Prestations de services | | | | | | | | |
| ***Montants nets produits d'expl.*** | | | | | | | | |
| ***AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION:*** | | | | | | | | |
| Production stockée | | | | | | | | |
| Production immobilisée | | | | | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | 370 136 | 99,98 | 911 248 | 100,00 | -541 112 | -59,37 |
| Cotisations | | | | | | | | |
| (+)Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs | | | | | | | | |
| Autres produits | | | 88 | 0,02 | 2 | 0,00 | 86 | N/S |
| Reprise sur provisions, dépréciations | | | | | | | | |
| Transfert de charges | | | | | | | | |
| ***Sous-total des autres produits d'exploitation*** | | | ***370 224*** | 100,00 | ***911 250*** | 100,00 | ***-541 026*** | -59,36 |
| ***Total des produits d'exploitation (I)*** | | | ***370 224*** | 100,00 | ***911 250*** | 100,00 | ***-541 026*** | -59,36 |
| Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun | | | | | | | | |
| Exédent transféré (II) | | | | | | | | |
| ***PRODUITS FINANCIERS:*** | | | | | | | | |
| De participations | | | | | | | | |
| D'autres valeurs mobilières et créances d'actif | | | | | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | | | 380 | 0,10 | 377 | 0,04 | 3 | 0,80 |
| Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges | | | | | | | | |
| Différences positives de change | | | | | | | | |
| Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement | | | | | | | | |
| ***Total des produits financiers (III)*** | | | ***380*** | 0,10 | ***377*** | 0,04 | ***3*** | 0,80 |
| ***PRODUITS EXCEPTIONNELS:*** | | | | | | | | |
| Sur opérations de gestion | | | | | | | | |
| Sur opérations en capital | | | | | 250 | 0,03 | -250 | -100,00 |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | | | | | |
| ***Total des produits exceptionnels (IV)*** | | | | | ***250*** | 0,03 | ***-250*** | -100,00 |
| ***TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)*** | | | ***370 603*** | 100,10 | ***911 877*** | 100,07 | ***-541 274*** | -59,35 |
| ***SOLDE DEBITEUR = DEFICIT*** | | | | | | | | |
| ***TOTAL GENERAL*** | | | ***370 603*** | 100,10 | ***911 877*** | 100,07 | ***-541 274*** | -59,35 |
| ***CHARGES D'EXPLOITATION:*** | | | | | | | | |
| Achats de marchandises | | | | | | | | |
| Variations stocks de marchandises | | | | | | | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | | | | | | | |
| Variations stocks matières premières et autres approvisionnements | | | | | | | | |
| Autres achats non stockés | | | 6 221 | 1,68 | 12 651 | 1,39 | -6 430 | -50,82 |
| Services extérieurs | | | 1 209 | 0,33 | 627 | 0,07 | 582 | 92,82 |
| Autres services extérieurs | | | 11 411 | 3,08 | 9 529 | 1,05 | 1 882 | 19,75 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | 4 067 | 1,10 | 3 948 | 0,43 | 119 | 3,01 |
| Salaires et traitements | | | 283 742 | 76,64 | 742 816 | 81,52 | -459 074 | -61,79 |
| Charges sociales | | | 45 198 | 12,21 | 111 060 | 12,19 | -65 862 | -59,29 |
| Autres charges de personnel | | | | | | | | |
| Subventions accordées par l'association | | | | | | | | |

**ASSOCIATION UNION DES CITOYENS ACTIFS DU SUD (U.C.A.S.)**

# COMPTE DE RESULTAT

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 Présenté en Euros

| COMPTE DE RÉSULTAT ( suite ) | Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois) | | Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois) | | Variation absolue (12 mois) | % |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Dotations aux amortissements et aux dépréciations | | | | | | |
| .Sur immobilisations : dotation aux amortissements | 1 652 | 0,45 | 1 478 | 0,16 | 174 | 11,77 |
| .Sur immobilisations : dotation aux dépréciations | | | | | | |
| .Sur actif circulant : dotation aux dépréciations | | | | | | |
| .Pour risques et charges : dotation aux provisions | | | | | | |
| (-)Engagements à réaliser sur ressources affectées | | | | | | |
| Autres charges | 3 | 0,00 | 8 | 0,00 | -5 | -62,49 |
| ***Total des charges d'exploitation (I)*** | ***353 502*** | 95,48 | ***882 118*** | 98,80 | ***-528 616*** | |
| Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun | | | | | | |
| Déficit transféré (II) | | | | | | |
| ***CHARGES FINANCIERES:*** | | | | | | |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions | | | | | | |
| Intérêts et charges assimilées | | | | | | |
| Différences négatives de change | | | | | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements | | | | | | |
| ***Total des charges financières (III)*** | | | | | | |
| ***CHARGES EXCEPTIONNELLES:*** | | | | | | |
| Sur opérations de gestion | | | 8 306 | 0,91 | -8 306 | -100,00 |
| Sur opérations en capital | 299 | 0,08 | | | 299 | N/S |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions | | | | | | |
| ***Total des charges exceptionnelles (IV)*** | ***299*** | 0,08 | ***8 306*** | 0,91 | ***-8 007*** | -96,39 |
| Participation des salariés aux résultats (V) | | | | | | |
| Impôts sur les sociétés (VI) | | | | | | |
| ***TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)*** | ***353 801*** | 95,56 | ***890 424*** | 97,71 | ***-536 623*** | -60,26 |
| ***SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT*** | ***16 802*** | 4,54 | ***21 454*** | 2,35 | ***-4 652*** | -21,67 |
| ***TOTAL GENERAL*** | ***370 603*** | 100,10 | ***911 877*** | 100,07 | ***-541 274*** | -59,35 |

| EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| ***PRODUITS :*** | | | | | | |
| Bénévolat | | | | | | |
| Prestations en nature | | | | | | |
| Dons en nature | | | | | | |
| ***TOTAL*** | | | | | | |
| ***CHARGES :*** | | | | | | |
| Secours en nature | | | | | | |
| Mise à disposition gratuite de biens et services | | | | | | |
| Prestations | | | | | | |
| Personnel bénévole | | | | | | |
| ***TOTAL*** | | | | | | |

## ASSOCIATION UNION DES CITOYENS ACTIFS DU SUD (U.C.A.S.)
# BILAN ACTIF

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 — DÉTAILLÉ Présenté en Euros

| ACTIF | Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois) | | | | Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois) | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Brut | Amort. & Prov | Net | % | Net | % |
| ***IMMOBILISATIONS INCORPORELLES:*** | | | | | | |
| Frais d'établissement | | | | | | |
| Frais de recherche et développement | | | | | | |
| Concessions, brevets, droits similaires | 1 282 | 828 | 454 | 0,24 | 602 | 0,22 |
| *2050000000 CONCESS.DTS SIMILAIR* | *1 282* | | *1 282* | 0,68 | *1 282* | 0,46 |
| *2805000000 AMORT CONCESS DRT SI* | | *828* | *-828* | -0,43 | *-680* | -0,24 |
| Fonds commercial | | | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | | | |
| Immobilisations incorporelles en cours | | | | | | |
| Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles | | | | | | |
| ***IMMOBILISATIONS CORPORELLES:*** | | | | | | |
| Terrains | | | | | | |
| Constructions | | | | | | |
| Installations techniques, matériel & outillage industriels | 7 433 | 5 507 | 1 926 | 1,03 | 2 998 | 1,08 |
| *2150000000 MATERIEL ET OUTILLAG ** | *7 433* | | *7 433* | 3,97 | *7 433* | 2,68 |
| *2815000000 AMORT.MATERIEL&OUTIL ** | | *5 507* | *-5 507* | -2,93 | *-4 435* | -1,59 |
| Autres immobilisations corporelles | 3 488 | 2 594 | 894 | 0,48 | 1 326 | 0,48 |
| *2183000000 MAT.BUREAU & INFORMA* | *3 488* | | *3 488* | 1,86 | *3 488* | 1,26 |
| *2818300000 AMT MAT.BUR ET INFOR* | | *2 594* | *-2 594* | -1,37 | *-2 162* | -0,77 |
| Immobilisations grevées de droit | | | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | | | |
| Avances & acomptes sur immobilisations corporelles | | | | | | |
| ***IMMOBILISATIONS FINANCIERES:*** | | | | | | |
| Participations | | | | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | | | | |
| Titres immobilisés de l'activité de portefeuille | | | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | | | |
| Prêts | | | | | | |
| Autres immobilisations financières | | | | | | |
| ***TOTAL (I)*** | ***12 203*** | ***8 929*** | ***3 274*** | 1,75 | ***4 926*** | 1,78 |
| ***STOCKS ET EN COURS:*** | | | | | | |
| Matières premières, approvisionnements | | | | | | |
| En cours de production de biens et services | | | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | | | |
| Marchandises | | | | | | |
| Avances & acomptes versés sur commandes | | | | | 1 172 | 0,42 |
| *4091000000 FOURN.AVANCES S/COMM* | | | | | *1 172* | 0,42 |
| Créances usagers et comptes rattachés | | | | | | |
| **Autres créances** | | | | | | |
| . Fournisseurs débiteurs | | | | | | |
| . Personnel | | | | | | |
| . Organismes sociaux | | | | | | |
| . Etat, impôts sur les bénéfices | | | | | | |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires | | | | | | |
| . Autres | 49 070 | | 49 070 | 28,20 | 24 745 | 8,92 |
| *4471200000 REGION FONCTIONNEMENT* | *49 070* | | *49 070* | 28,20 | *7 146* | 2,58 |
| *4471300000 SUBVENTION MAIRIE* | | | | | *17 599* | 6,35 |
| Valeurs mobilières de placement | | | | | | |
| Instruments de trésorerie | | | | | | |
| Disponibilités | 134 544 | | 134 544 | 71,83 | 246 032 | 88,73 |
| *5121000000 BANQUE* | *83 522* | | *83 522* | 44,59 | *195 390* | 70,47 |
| *5122000000 BANQUE* | *51 022* | | *51 022* | 27,24 | *50 643* | 18,26 |
| Charges constatées d'avance | 425 | | 425 | 0,23 | 408 | 0,15 |

**ASSOCIATION UNION DES CITOYENS ACTIFS DU SUD (U.C.A.S.)**

# BILAN ACTIF

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 DÉTAILLÉ Présenté en Euros

| ACTIF | Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois) | | | | Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois) | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Brut | Amort. & Prov | Net | % | Net | % |
| *4860000000 CHARGES CONST.AVANCE* | *425* | | *425* | 0,23 | *408* | 0,15 |
| **TOTAL (II)** | **184 040** | | **184 040** | 98,25 | **272 357** | 98,22 |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices (III) | | | | | | |
| Primes de remboursement des emprunts (IV) | | | | | | |
| Ecarts de conversion actif (V) | | | | | | |
| ***TOTAL ACTIF*** | ***196 243*** | ***8 929*** | ***187 314*** | 100,00 | ***277 284*** | 100,00 |

**ASSOCIATION UNION DES CITOYENS ACTIFS DU SUD (U.C.A.S.)**

# BILAN PASSIF

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 — DÉTAILLÉ Présenté en Euros

| PASSIF | Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois) | | Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois) | |
|---|---|---|---|---|
| ***FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES:*** | | | | |
| **FONDS PROPRES** | | | | |
| Fonds associatifs sans droit de reprise | | | | |
| *1021000000 FONDS ASSOCIATIF* | 109 189 | 58,29 | 109 189 | 39,38 |
| Ecarts de réévaluation | *109 189* | 58,29 | *109 189* | 39,38 |
| Réserves | | | | |
| Report à nouveau | | | | |
| *1100000000 REPORT A NOUVEAU GES* | 12 514 | 6,68 | -8 940 | -3,21 |
| *1190000000 REPORT AN DEBITEUR* | *12 514* | 6,68 | | |
| Résultat de l'exercice | | | *-8 940* | -3,21 |
| | 16 802 | 8,97 | 21 454 | 7,74 |
| **AUTRES FONDS ASSOCIATIFS** | | | | |
| -Fonds associatifs avec droit de reprise | | | | |
| . Apports | | | | |
| . Legs et donation | | | | |
| . Résultats sous contrôle de tiers financeurs | | | | |
| -Ecarts de réévaluation | | | | |
| -Subventions d'investissement sur biens non renouvelables | | | | |
| -Provisions réglementées | | | | |
| -Droits des propriétaires (commodat) | | | | |
| ***TOTAL(I)*** | ***138 505*** | 73,94 | ***121 703*** | 43,89 |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | | | | |
| ***TOTAL (II)*** | | | | |
| **FONDS DEDIÉS** | | | | |
| . Sur subventions de fonctionnement | | | | |
| . Sur autres ressources | | | | |
| ***TOTAL(III)*** | | | | |
| ***DETTES*** | | | | |
| Emprunts et dettes assimilées | | | | |
| Avances & acomptes reçus sur commandes en cours | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | | | | |
| *4010000000 FOURNISSEURS* | 4 337 | 2,32 | 4 557 | 1,64 |
| *4081000000 FOURN.FTS NON PARVEN* | *285* | 0,15 | *504* | 0,18 |
| Autres | *4 052* | 2,16 | *4 052* | 1,46 |
| *4219999000 SALARIES DIVERS* | 17 025 | 9,09 | 130 569 | 47,09 |
| *4282300000 DETTE PROV.CONGES A* | *1 034* | 0,55 | *5 411* | 1,95 |
| *4310000000 URSSAF* | *4 122* | 2,20 | *8 441* | 3,04 |
| *4373000000 CRR ** | *3 847* | 2,05 | *79 190* | 28,56 |
| *4377000000 Salaires novembre/17 FISC* | *2 788* | 1,49 | *29 182* | 10,52 |
| *4382000000 CH.SOC.DETTE CONG.A* | *1 551* | 0,83 | *4 013* | 1,45 |
| *4486000000 ETAT CHARGES A PAYER* | *606* | 0,32 | *1 254* | 0,45 |
| Instruments de trésorerie | *3 077* | 1,64 | *3 077* | 1,11 |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| *4870000000 PDTS CONST AVANCE* | 27 448 | 14,65 | 20 455 | 7,38 |
| | *27 448* | 14,65 | *20 455* | 7,38 |
| ***TOTAL(IV)*** | ***48 809*** | 26,06 | ***155 581*** | 56,11 |
| Ecarts de conversion passif (V) | | | | |
| **TOTAL PASSIF** | **187 314** | 100,00 | ***277 284*** | 100,00 |

**ASSOCIATION UNION DES CITOYENS ACTIFS DU SUD (U.C.A.S.)**

# BILAN PASSIF

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 DÉTAILLÉ Présenté en Euros

| PASSIF | Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois) | | Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois) | |
|---|---|---|---|---|
| **ENGAGEMENTS REÇUS** | | | | |
| Legs nets à réaliser : | | | | |
| - acceptés par les organes statutairement compétents | | | | |
| - autorisés par l'organisme de tutelle | | | | |
| Dons en nature restant à vendre | | | | |
| **ENGAGEMENTS DONNÉS** | | | | |

**ASSOCIATION UNION DES CITOYENS ACTIFS DU SUD (U.C.A.S.)**

# COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 DÉTAILLÉ Présenté en Euros

| COMPTE DE RÉSULTAT | Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois) | | Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois) | | Variation absolue (12 mois) | % |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | France | Exportation | Total | % | Total | % | Variation | % |
| ***PRODUITS D'EXPLOITATION:*** | | | | | | | | |
| Ventes de marchandises | | | | | | | | |
| Production vendue de biens | | | | | | | | |
| Prestations de services | | | | | | | | |
| ***Montants nets produits d'expl.*** | | | | | | | | |
| ***AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION:*** | | | | | | | | |
| Production stockée | | | | | | | | |
| Production immobilisée | | | | | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | 370 136 | 99,98 | 911 248 | 100,00 | -541 112 | -59,37 |
| *7413200000 SUBVENTION MAIRIE FONCTIONNEMENT* | | | *3 000* | 0,81 | *3 000* | 0,33 | | 0,00 |
| *7440000000 SUBV D'EXP MAIRIE CAE* | | | *45 715* | 12,35 | *195 470* | 21,45 | *-149 755* | -76,60 |
| *7442000000 REGUL SUBENTION MAIRIE 2016* | | | | | *11 187* | 1,23 | *-11 187* | -100,00 |
| *7452000000 SUBV D'EXP ASP CUI NETTOYAGE CH* | | | *240 158* | 64,87 | *657 208* | 72,12 | *-417 050* | -63,45 |
| *7480000000 SUBV D'EXP REGION ENCADRANT FONCT* | | | *81 263* | 21,95 | *44 383* | 4,87 | *36 880* | 83,09 |
| Cotisations | | | | | | | | |
| (+)Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs | | | | | | | | |
| Autres produits | | | 88 | 0,02 | 2 | 0,00 | 86 | N/S |
| *7580000000 PRODUITS DE GESTIONS COURANTES* | | | *2* | 0,00 | *2* | 0,00 | | 0,00 |
| *7583800000 AUTR.REMBOURS.FRAIS* | | | *86* | 0,02 | | | *86* | N/S |
| Reprise sur provisions, dépréciations | | | | | | | | |
| Transfert de charges | | | | | | | | |
| ***Sous-total des autres produits d'exploitation*** | | | ***370 224*** | 100,00 | ***911 250*** | 100,00 | ***-541 026*** | -59,36 |
| ***Total des produits d'exploitation (I)*** | | | ***370 224*** | 100,00 | ***911 250*** | 100,00 | ***-541 026*** | -59,36 |
| Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun | | | | | | | | |
| Exédent transféré (II) | | | | | | | | |
| ***PRODUITS FINANCIERS:*** | | | | | | | | |
| De participations | | | | | | | | |
| D'autres valeurs mobilières et créances d'actif | | | | | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | | | 380 | 0,10 | 377 | 0,04 | 3 | 0,80 |
| *7680000000 AUTRES PRODUITS FINA* | | | *380* | 0,10 | *377* | 0,04 | *3* | 0,80 |
| Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges | | | | | | | | |
| Différences positives de change | | | | | | | | |
| Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement | | | | | | | | |
| ***Total des produits financiers (III)*** | | | ***380*** | 0,10 | ***377*** | 0,04 | ***3*** | 0,80 |
| ***PRODUITS EXCEPTIONNELS:*** | | | | | | | | |
| Sur opérations de gestion | | | | | | | | |
| Sur opérations en capital | | | | | 250 | 0,03 | -250 | -100,00 |
| *7750000000 PDTS CESS.ELEMTS ACT* | | | | | *250* | 0,03 | *-250* | -100,00 |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | | | | | |
| ***Total des produits exceptionnels (IV)*** | | | | | ***250*** | 0,03 | ***-250*** | -100,00 |
| ***TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)*** | | | ***370 603*** | 100,10 | ***911 877*** | 100,07 | ***-541 274*** | -59,35 |
| ***SOLDE DEBITEUR = DEFICIT*** | | | | | | | | |
| ***TOTAL GENERAL*** | | | ***370 603*** | 100,10 | ***911 877*** | 100,07 | ***-541 274*** | -59,35 |

**ASSOCIATION UNION DES CITOYENS ACTIFS DU SUD (U.C.A.S.)**

# COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 DÉTAILLÉ Présenté en Euros

| COMPTE DE RÉSULTAT ( suite ) | Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois) | | Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois) | | Variation absolue (12 mois) | % |
|---|---|---|---|---|---|---|
| ***CHARGES D'EXPLOITATION:*** | | | | | | |
| Achats de marchandises | | | | | | |
| Variations stocks de marchandises | | | | | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | | | | | |
| Variations stocks matières premières et autres approvisionnements | | | | | | |
| Autres achats non stockés | **6 221** | 1,68 | **12 651** | 1,39 | -6 430 | -50,82 |
| *6061400000 FOURN.NON STOCK.(CAR* | *147* | 0,04 | *30* | 0,00 | *117* | 390,00 |
| *6062610000 CARBURANTS* | | | *113* | 0,01 | *-113* | -100,00 |
| *6063000000 FOURN.ATEL.PET.MAT.O* | *1 610* | 0,43 | *12 437* | 1,36 | *-10 827* | -87,04 |
| *6063050000 FOURN.S/PARC ET JARD* | *31* | 0,01 | | | *31* | N/S |
| *6063100000 PETIT OUTILLAGE* | *2 803* | 0,76 | | | *2 803* | N/S |
| *6064000000 FOURN.BUR.INFORMATIQ* | *808* | 0,22 | *70* | 0,01 | *738* | N/S |
| *6064200000 FOURN.INFORMATIQUE* | *823* | 0,22 | | | *823* | N/S |
| Services extérieurs | **1 209** | 0,33 | **627** | 0,07 | 582 | 92,82 |
| *6156000000 MAINTENANCE* | *801* | 0,22 | *223* | 0,02 | *578* | 259,19 |
| *6160000000 PRIMES D'ASSURANCES* | *408* | 0,11 | *405* | 0,04 | *3* | 0,74 |
| Autres services extérieurs | **11 411** | 3,08 | **9 529** | 1,05 | 1 882 | 19,75 |
| *6226200000 HONOR.EXPERT COMPTAB* | *2 344* | 0,63 | *2 344* | 0,26 | | 0,00 |
| *6226300000 HONOR.COMMISSAIRE CO* | *3 418* | 0,92 | *3 418* | 0,38 | | 0,00 |
| *6227000000 FRAIS ACTES & CONTEN* | *100* | 0,03 | | | *100* | N/S |
| *6234000000 CADEAUX* | *2 119* | 0,57 | *1 496* | 0,16 | *623* | 41,64 |
| *6257000000 RECEPTIONS* | *1 776* | 0,48 | *404* | 0,04 | *1 372* | 339,60 |
| *6260000000 FRAIS POSTAUX & TELE* | *735* | 0,20 | *402* | 0,04 | *333* | 82,84 |
| *6263000000 AFFRANCHISSEMENTS* | *113* | 0,03 | *112* | 0,01 | *1* | 0,89 |
| *6265000000 TELEPHONE* | *405* | 0,11 | *398* | 0,04 | *7* | 1,76 |
| *6275000000 FRAIS S/EFFETS COMMI* | *401* | 0,11 | *955* | 0,10 | *-554* | -58,00 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | **4 067** | 1,10 | **3 948** | 0,43 | 119 | 3,01 |
| *6333000000 FORM.PROFESS.CONTINU* | *4 067* | 1,10 | *3 948* | 0,43 | *119* | 3,01 |
| Salaires et traitements | **283 742** | 76,64 | **742 816** | 81,52 | -459 074 | -61,79 |
| *6411000000 SALAIRES & APPOINTEM* | *282 062* | 76,19 | *729 375* | 80,04 | *-447 313* | -61,32 |
| *6411200000 SAL.APPTS PERSO MEDI* | *6 000* | 1,62 | *5 000* | 0,55 | *1 000* | 20,00 |
| *6412000000 INDEM CP* | *-4 320* | -1,16 | *8 441* | 0,93 | *-12 761* | -151,17 |
| Charges sociales | **45 198** | 12,21 | **111 060** | 12,19 | -65 862 | -59,29 |
| *6451000000 COTISATIONS A L'URSS* | *12 960* | 3,50 | *31 006* | 3,40 | *-18 046* | -58,19 |
| *6452000000 prov conges payes* | *-647* | -0,16 | *1 254* | 0,14 | *-1 901* | -151,58 |
| *6453200000 COTIS.RETRAITE(SALAR* | *16 346* | 4,42 | *42 669* | 4,68 | *-26 323* | -61,68 |
| *6454000000 COTISATIONS ASSEDIC* | *12 001* | 3,24 | *30 597* | 3,36 | *-18 596* | -60,77 |
| *6458000000 Cotisations aux autres organismes sociaux* | *-2 462* | -0,66 | *4 013* | 0,44 | *-6 475* | -161,34 |
| *6475000000 MEDECINE DU TRAVAIL* | *7 000* | 1,89 | *1 522* | 0,17 | *5 478* | 359,92 |
| Autres charges de personnel | | | | | | |
| Subventions accordées par l'association | | | | | | |
| Dotations aux amortissements et aux dépréciations | | | | | | |
| .Sur immobilisations : dotation aux amortissements | **1 652** | 0,45 | **1 478** | 0,16 | 174 | 11,77 |
| *6811100000 DOT.AMT IMMO INCORPO* | *148* | 0,04 | *138* | 0,02 | *10* | 7,25 |
| *6811200000 DOT.AMT.IMMO CORPORE* | *1 504* | 0,41 | *1 340* | 0,15 | *164* | 12,24 |
| .Sur immobilisations : dotation aux dépréciations | | | | | | |
| .Sur actif circulant : dotation aux dépréciations | | | | | | |
| .Pour risques et charges : dotation aux provisions | | | | | | |
| (-)Engagements à réaliser sur ressources affectées | | | | | | |
| Autres charges | **3** | 0,00 | **8** | 0,00 | -5 | -62,49 |
| *6580000000 CHARGES DE GESTIONS COURANTES* | *3* | 0,00 | *8* | 0,00 | *-5* | -62,49 |
| ***Total des charges d'exploitation (I)*** | ***353 502*** | 95,48 | ***882 118*** | 96,80 | ***-528 616*** | |
| Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun | | | | | | |
| Déficit transféré (II) | | | | | | |
| ***CHARGES FINANCIERES:*** | | | | | | |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions | | | | | | |

**ASSOCIATION UNION DES CITOYENS ACTIFS DU SUD (U.C.A.S.)**

# COMPTE DE RESULTAT

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 DÉTAILLÉ Présenté en Euros

| COMPTE DE RÉSULTAT ( suite ) | Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois) | | Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois) | | Variation absolue (12 mois) | % |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Intérêts et charges assimilées | | | | | | |
| Différences négatives de change | | | | | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements | | | | | | |
| ***Total des charges financières (III)*** | | | | | | |
| ***CHARGES EXCEPTIONNELLES:*** | | | | | | |
| Sur opérations de gestion | | | 8 306 | 0,91 | -8 306 | -100,00 |
| *6720000000 CHARG.EXERCICES ANTE* | | | *8 306* | 0,91 | *-8 306* | -100,00 |
| Sur opérations en capital | 299 | 0,08 | | | 299 | N/S |
| *6788000000 CHARGES EXCEPTIONNELLES DIVERSES* | *299* | 0,08 | | | *299* | N/S |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions | | | | | | |
| ***Total des charges exceptionnelles (IV)*** | ***299*** | 0,08 | ***8 306*** | 0,91 | ***-8 007*** | -96,39 |
| Participation des salariés aux résultats (V) | | | | | | |
| Impôts sur les sociétés (VI) | | | | | | |
| ***TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)*** | ***353 801*** | 95,56 | ***890 424*** | 97,71 | ***-536 623*** | -60,26 |
| ***SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT*** | ***16 802*** | 4,54 | ***21 454*** | 2,35 | ***-4 652*** | -21,67 |
| ***TOTAL GENERAL*** | ***370 603*** | 100,10 | ***911 877*** | 100,07 | ***-541 274*** | -59,35 |

| EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| ***PRODUITS :*** | | | | | | |
| Bénévolat | | | | | | |
| Prestations en nature | | | | | | |
| Dons en nature | | | | | | |
| ***TOTAL*** | | | | | | |
| ***CHARGES :*** | | | | | | |
| Secours en nature | | | | | | |
| Mise à disposition gratuite de biens et services | | | | | | |
| Prestations | | | | | | |
| Personnel bénévole | | | | | | |
| ***TOTAL*** | | | | | | |

# Bilan et Resultat

## ASSOCIATION UNION DES CITOYENS ACTIFS DU SUD (U.C.A.S.)
## BILAN ACTIF

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 — Présenté en Euros

| ACTIF | Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois) | | | | Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois) | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Brut | Amort. & Prov | Net | % | Net | % |
| Capital souscrit non appelé (0) | | | | | | |
| ***Actif Immobilisé*** | | | | | | |
| Frais d'établissement | | | | | | |
| Recherche et développement | | | | | | |
| Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires | 1 282,47 | 828,21 | 454,26 | 0,24 | 602,25 | 0,22 |
| Fonds commercial | | | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | | | |
| Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles | | | | | | |
| Terrains | | | | | | |
| Constructions | | | | | | |
| Installations techniques, matériel & outillage industriels | 7 433,00 | 5 507,02 | 1 925,98 | 1,03 | 2 998,18 | 1,08 |
| Autres immobilisations corporelles | 3 488,01 | 2 594,01 | 894,00 | 0,48 | 1 326,00 | 0,48 |
| Immobilisations en cours | | | | | | |
| Avances & acomptes | | | | | | |
| Participations évaluées selon mise en équivalence | | | | | | |
| Autres Participations | | | | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | | | |
| Prêts | | | | | | |
| Autres immobilisations financières | | | | | | |
| ***TOTAL (I)*** | ***12 203,48*** | ***8 929,24*** | ***3 274,24*** | 1,75 | ***4 926,43*** | 1,78 |
| ***Actif circulant*** | | | | | | |
| Matières premières, approvisionnements | | | | | | |
| En cours de production de biens | | | | | | |
| En cours de production de services | | | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | | | |
| Marchandises | | | | | | |
| Avances & acomptes versés sur commandes | | | | | | |
| Clients et comptes rattachés | | | | | 1 171,80 | 0,42 |
| Autres créances | | | | | | |
| . Fournisseurs débiteurs | | | | | | |
| . Personnel | | | | | | |
| . Organismes sociaux | | | | | | |
| . Etat, impôts sur les bénéfices | | | | | | |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires | | | | | | |
| . Autres | | | | | | |
| Capital souscrit et appelé, non versé | 49 070,10 | | 49 070,10 | 26,20 | 24 744,77 | 8,92 |
| Valeurs mobilières de placement | | | | | | |
| Instruments de trésorerie | | | | | | |
| Disponibilités | 134 544,23 | | 134 544,23 | 71,83 | 246 032,44 | 88,73 |
| Charges constatées d'avance | 425,49 | | 425,49 | 0,23 | 406,06 | 0,15 |
| ***TOTAL (II)*** | ***184 039,82*** | | ***184 039,82*** | 98,25 | ***272 357,07*** | 98,22 |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices (III) | | | | | | |
| Primes de remboursement des obligations (IV) | | | | | | |
| Ecarts de conversion actif (V) | | | | | | |
| ***TOTAL ACTIF (0 à V)*** | ***196 243,30*** | ***8 929,24*** | ***187 314,06*** | 100,00 | ***277 283,50*** | 100,00 |

## ASSOCIATION UNION DES CITOYENS ACTIFS DU SUD (U.C.A.S.)
## BILAN PASSIF

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 — Présenté en Euros

| PASSIF | Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois) | | Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois) | |
|---|---|---|---|---|
| ***Capitaux propres*** | | | | |
| Capital social ou individuel ( dont versé : ) | | | | |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport ... | | | | |
| Ecarts de réévaluation | 109 189,09 | 58,29 | 109 189,09 | 39,38 |
| Réserve légale | | | | |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | | | |
| Réserves réglementées | | | | |
| Autres réserves | | | | |
| Report à nouveau | 12 513,55 | 6,68 | -8 940,26 | -3,21 |
| ***Résultat de l'exercice*** | ***16 801,94*** | 8,97 | ***21 453,81*** | 7,74 |
| Subventions d'investissement | | | | |
| Provisions réglementées | | | | |
| ***TOTAL(I)*** | ***138 504,58*** | 73,94 | ***121 702,64*** | 43,89 |
| Produits des émissions de titres participatifs | | | | |
| Avances conditionnées | | | | |
| ***TOTAL(II)*** | | | | |
| ***Provisions pour risques et charges*** | | | | |
| Provisions pour risques | | | | |
| Provisions pour charges | | | | |
| ***TOTAL (III)*** | | | | |
| ***Emprunts et dettes*** | | | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| Autres Emprunts obligataires | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | | | |
| . Emprunts | | | | |
| . Découverts, concours bancaires | | | | |
| Emprunts et dettes financières diverses | | | | |
| . Divers | | | | |
| . Associés | | | | |
| Avances & acomptes reçus sur commandes en cours | | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | | | |
| Dettes fiscales et sociales | 4 337,27 | 2,32 | 4 556,70 | 1,64 |
| . Personnel | | | | |
| . Organismes sociaux | 5 155,96 | 2,75 | 13 852,76 | 5,00 |
| . Etat, impôts sur les bénéfices | 8 791,88 | 4,69 | 113 639,58 | 40,98 |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires | | | | |
| . Etat, obligations cautionnées | | | | |
| . Autres impôts, taxes et assimilés | | | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | 3 076,82 | 1,64 | 3 076,82 | 1,11 |
| Autres dettes | | | | |
| Instruments de trésorerie | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| | 27 447,55 | 14,65 | 20 455,00 | 7,38 |
| ***TOTAL(IV)*** | ***48 809,48*** | 26,06 | ***155 580,86*** | 56,11 |
| Ecart de conversion passif (V) | | | | |
| ***TOTAL PASSIF (I à V)*** | ***187 314,06*** | 100,00 | ***277 283,50*** | 100,00 |

**ASSOCIATION UNION DES CITOYENS ACTIFS DU SUD (U.C.A.S.)**

# COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 Présenté en Euros

| COMPTE DE RÉSULTAT | Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois) | | Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois) | | Variation absolue (12 / 12) | % |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | France | Exportation | Total | % | Total | % | Variation | % |
| Ventes de marchandises | | | | | | | | |
| Production vendue biens | | | | | | | | |
| Production vendue services | | | | | | | | |
| **Chiffres d'Affaires Nets** | | | | | | | | |
| Production stockée | | | | | | | | |
| Production immobilisée | | | | | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | 370 136,03 | 99,98 | 911 248,26 | 100,00 | -541 112 | -59,37 |
| Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges | | | | | | | | |
| Autres produits | | | 87,54 | 0,02 | 2,16 | 0,00 | 85 | N/S |
| ***Total des produits d'exploitation (I)*** | | | ***370 223,57*** | 100,00 | ***911 250,42*** | 100,00 | ***-541 027*** | -59,36 |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane) | | | | | | | | |
| Variation de stock (marchandises) | | | | | | | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | | | | | | | |
| Variation de stock (matières premières et autres approv.) | | | | | | | | |
| Autres achats et charges externes | | | 18 840,64 | 5,09 | 22 806,93 | 2,50 | -3 966 | -17,38 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | 4 066,55 | 1,10 | 3 948,08 | 0,43 | 118 | 2,99 |
| Salaires et traitements | | | 283 742,03 | 76,64 | 742 816,39 | 81,52 | -459 074 | -61,79 |
| Charges sociales | | | 45 198,21 | 12,21 | 111 060,31 | 12,19 | -65 862 | -59,29 |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations | | | 1 652,19 | 0,45 | 1 477,78 | 0,16 | 175 | 11,85 |
| Dotations aux provisions sur immobilisations | | | | | | | | |
| Dotations aux provisions sur actif circulant | | | | | | | | |
| Dotations aux provisions pour risques et charges | | | | | | | | |
| Autres charges | | | 2,82 | 0,00 | 8,11 | 0,00 | -6 | -74,99 |
| ***Total des charges d'exploitation (II)*** | | | ***353 502,44*** | 95,48 | ***882 117,60*** | 96,80 | ***-528 615*** | -59,92 |
| **RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)** | | | **16 721,13** | 4,52 | **29 132,82** | 3,20 | **-12 411** | -42,59 |
| **Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun** | | | | | | | | |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III) | | | | | | | | |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV) | | | | | | | | |
| Produits financiers de participations | | | | | | | | |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances | | | | | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | | | 379,81 | 0,10 | 376,99 | 0,04 | 3 | 0,80 |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | | | | | |
| Différences positives de change | | | | | | | | |
| Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement | | | | | | | | |
| ***Total des produits financiers (V)*** | | | ***379,81*** | 0,10 | ***376,99*** | 0,04 | ***3*** | 0,80 |
| Dotations financières aux amortissements et provisions | | | | | | | | |
| Intérêts et charges assimilées | | | | | | | | |
| Différences négatives de change | | | | | | | | |
| Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements | | | | | | | | |
| ***Total des charges financières (VI)*** | | | | | | | | |
| **RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)** | | | **379,81** | 0,10 | **376,99** | 0,04 | **3** | 0,80 |
| **RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)** | | | **17 100,94** | 4,62 | **29 509,81** | 3,24 | **-12 409** | -42,04 |

**ASSOCIATION UNION DES CITOYENS ACTIFS DU SUD (U.C.A.S.)**

# COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 Présenté en Euros

| COMPTE DE RÉSULTAT ( suite ) | Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois) | | Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois) | | Variation absolue (12 / 12) | % |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | | | | | |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | | | 250,00 | 0,03 | -250 | -100,00 |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | | | |
| ***Total des produits exceptionnels (VII)*** | | | ***250,00*** | 0,03 | ***-250*** | -100,00 |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | | | 8 306,00 | 0,91 | -8 306 | -100,00 |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | 299,00 | 0,08 | | | 299 | N/S |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions | | | | | | |
| ***Total des charges exceptionnelles (VIII)*** | ***299,00*** | 0,08 | ***8 306,00*** | 0,91 | ***-8 007*** | -96,39 |
| **RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)** | **-299,00** | -0,07 | **-8 056,00** | -0,87 | **7 757** | 96,29 |
| Participation des salariés (IX) | | | | | | |
| Impôts sur les bénéfices (X) | | | | | | |
| ***Total des Produits (I+III+V+VII)*** | ***370 603,38*** | 100,10 | ***911 877,41*** | 100,07 | ***-541 274*** | -59,35 |
| ***Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)*** | ***353 801,44*** | 95,58 | ***890 423,60*** | 97,71 | ***-536 622*** | -60,26 |
| **RÉSULTAT NET** | **16 801,94** *Bénéfice* | 4,54 | **21 453,81** *Bénéfice* | 2,35 | **-4 652** | -21,67 |
| Dont Crédit-bail mobilier | | | | | | |
| Dont Crédit-bail immobilier | | | | | | |

**ASSOCIATION UNION DES CITOYENS ACTIFS DU SUD (U.C.A.S.)**

# BILAN ACTIF

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 — DÉTAILLÉ Présenté en Euros - Avec comptes substitués

| ACTIF | Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois) | | | | Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois) | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Brut | Amort. & Prov | Net | % | Net | % |
| Capital souscrit non appelé (0) | | | | | | |
| ***Actif Immobilisé*** | | | | | | |
| Frais d'établissement | | | | | | |
| Recherche et développement | | | | | | |
| Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires | **1 282,47** | **828,21** | **454,26** | 0,24 | **602,25** | 0,22 |
| *2050000000 CONCESS.DTS SIMILAIR* | *1 282,47* | | *1 282,47* | 0,68 | *1 282,47* | 0,46 |
| *2805000000 AMORT CONCESS DRT SI* | | *828,21* | *-828,21* | -0,43 | *-680,22* | -0,24 |
| Fonds commercial | | | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | | | |
| Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles | | | | | | |
| Terrains | | | | | | |
| Constructions | | | | | | |
| Installations techniques, matériel & outillage industriels | **7 433,00** | **5 507,02** | **1 925,98** | 1,03 | **2 998,18** | 1,08 |
| *2150000000 MATERIEL ET OUTILLAG ** | *7 433,00* | | *7 433,00* | 3,97 | *7 433,00* | 2,68 |
| *2815000000 AMORT.MATERIEL&OUTIL ** | | *5 507,02* | *-5 507,02* | -2,93 | *-4 434,82* | -1,59 |
| Autres immobilisations corporelles | **3 488,01** | **2 594,01** | **894,00** | 0,48 | **1 326,00** | 0,48 |
| *2183000000 MAT.BUREAU & INFORMA* | *3 488,01* | | *3 488,01* | 1,86 | *3 488,01* | 1,26 |
| *2818300000 AMT MAT.BUR ET INFOR* | | *2 594,01* | *-2 594,01* | -1,37 | *-2 162,01* | -0,77 |
| Immobilisations en cours | | | | | | |
| Avances & acomptes | | | | | | |
| Participations évaluées selon mise en équivalence | | | | | | |
| Autres Participations | | | | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | | | |
| Prêts | | | | | | |
| Autres immobilisations financières | | | | | | |
| ***TOTAL (I)*** | ***12 203,48*** | ***8 929,24*** | ***3 274,24*** | 1,75 | ***4 926,43*** | 1,78 |
| ***Actif circulant*** | | | | | | |
| Matières premières, approvisionnements | | | | | | |
| En cours de production de biens | | | | | | |
| En cours de production de services | | | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | | | |
| Marchandises | | | | | | |
| Avances & acomptes versés sur commandes | | | | | **1 171,80** | 0,42 |
| *4091000000 FOURN.AVANCES S/COMM* | | | | | *1 171,80* | 0,42 |
| Clients et comptes rattachés | | | | | | |
| Autres créances | | | | | | |
| . Fournisseurs débiteurs | | | | | | |
| . Personnel | | | | | | |
| . Organismes sociaux | | | | | | |
| . Etat, impôts sur les bénéfices | | | | | | |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires | | | | | | |
| . Autres | **49 070,10** | | **49 070,10** | 26,20 | **24 744,77** | 8,92 |
| *4471200000 REGION FONCTIONNEMENT* | *49 070,10* | | *49 070,10* | 26,20 | *7 146,27* | 2,58 |
| *4471300000 SUBVENTION MAIRIE* | | | | | *17 598,50* | 6,35 |
| Capital souscrit et appelé, non versé | | | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | | | |
| Instruments de trésorerie | | | | | | |
| Disponibilités | **134 544,23** | | **134 544,23** | 71,83 | **246 032,44** | 88,73 |
| *5121000000 BANQUE* | *83 521,81* | | *83 521,81* | 44,59 | *195 389,83* | 70,47 |

**ASSOCIATION UNION DES CITOYENS ACTIFS DU SUD (U.C.A.S.)**

# BILAN ACTIF

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

DÉTAILLÉ Présenté en Euros
- Avec comptes substitués

| ACTIF | | Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois) | | | | Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois) | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Brut | Amort. & Prov | Net | % | Net | % |
| *5122000000 BANQUE* | | *51 022,42* | | *51 022,42* | 27,24 | *50 642,61* | 18,26 |
| Charges constatées d'avance | | 425,49 | | 425,49 | 0,23 | 408,06 | 0,15 |
| *4860000000 CHARGES CONST.AVANCE* | | *425,49* | | *425,49* | 0,23 | *408,06* | 0,15 |
| ***TOTAL (II)*** | | ***184 039,82*** | | ***184 039,82*** | 98,25 | ***272 357,07*** | 98,22 |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices | (III) | | | | | | |
| Primes de remboursement des obligations | (IV) | | | | | | |
| Ecarts de conversion actif | (V) | | | | | | |
| ***TOTAL ACTIF (0 à V)*** | | ***196 243,30*** | ***8 929,24*** | ***187 314,06*** | 100,00 | ***277 283,50*** | 100,00 |

## ASSOCIATION UNION DES CITOYENS ACTIFS DU SUD (U.C.A.S.)
## BILAN PASSIF

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 — DÉTAILLÉ Présenté en Euros
- Avec comptes substitués

| PASSIF | Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois) | | Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois) | |
|---|---|---|---|---|
| ***Capitaux propres*** | | | | |
| Capital social ou individuel ( dont versé : ) | | | | |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport ... | **109 189,09** | 58,29 | **109 189,09** | 39,38 |
| *1021000000 FONDS ASSOCIATIF* | *109 189,09* | 58,29 | *109 189,09* | 39,38 |
| Ecarts de réévaluation | | | | |
| Réserve légale | | | | |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | | | |
| Réserves réglementées | | | | |
| Autres réserves | | | | |
| Report à nouveau | **12 513,55** | 6,68 | **-8 940,26** | -3,21 |
| *1100000000 REPORT A NOUVEAU GES* | *12 513,55* | 6,68 | | |
| *1190000000 REPORT AN DEBITEUR* | | | *-8 940,26* | -3,21 |
| ***Résultat de l'exercice*** | ***16 801,94*** | 8,97 | ***21 453,81*** | 7,74 |
| Subventions d'investissement | | | | |
| Provisions réglementées | | | | |
| ***TOTAL(I)*** | ***138 504,58*** | 73,94 | ***121 702,64*** | 43,89 |
| Produits des émissions de titres participatifs | | | | |
| Avances conditionnées | | | | |
| ***TOTAL(II)*** | | | | |
| ***Provisions pour risques et charges*** | | | | |
| Provisions pour risques | | | | |
| Provisions pour charges | | | | |
| ***TOTAL (III)*** | | | | |
| ***Emprunts et dettes*** | | | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| Autres Emprunts obligataires | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | | | |
| . Emprunts | | | | |
| . Découverts, concours bancaires | | | | |
| Emprunts et dettes financières diverses | | | | |
| . Divers | | | | |
| . Associés | | | | |
| Avances & acomptes reçus sur commandes en cours | | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | **4 337,27** | 2,32 | **4 556,70** | 1,64 |
| *4010000000 FOURNISSEURS* | *284,81* | 0,15 | *504,24* | 0,18 |
| *4081000000 FOURN.FTS NON PARVEN* | *4 052,46* | 2,16 | *4 052,46* | 1,46 |
| Dettes fiscales et sociales | | | | |
| . Personnel | **5 155,96** | 2,75 | **13 852,76** | 5,00 |
| *4219999000 SALARIES DIVERS* | *1 034,18* | 0,55 | *5 411,30* | 1,95 |
| *4282300000 DETTE PROV.CONGES A* | *4 121,78* | 2,20 | *8 441,46* | 3,04 |
| . Organismes sociaux | **8 791,88** | 4,69 | **113 639,58** | 40,98 |
| *4310000000 URSSAF* | *3 846,90* | 2,05 | *79 190,45* | 28,56 |
| *4373000000 CRR ** | *2 787,78* | 1,49 | *29 182,36* | 10,52 |
| *4377000000 Salaires novembre/17 FISC* | *1 551,05* | 0,83 | *4 013,17* | 1,45 |
| *4382000000 CH.SOC.DETTE CONG.A* | *606,15* | 0,32 | *1 253,60* | 0,45 |
| . Etat, impôts sur les bénéfices | | | | |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires | | | | |
| . Etat, obligations cautionnées | | | | |
| . Autres impôts, taxes et assimilés | **3 076,82** | 1,64 | **3 076,82** | 1,11 |

**ASSOCIATION UNION DES CITOYENS ACTIFS DU SUD (U.C.A.S.)**

# BILAN PASSIF

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 DÉTAILLÉ Présenté en Euros
- Avec comptes substitués

| PASSIF | Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois) | | Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois) | |
|---|---|---|---|---|
| *4486000000 ETAT CHARGES A PAYER* | *3 076,82* | 1,64 | *3 076,82* | 1,11 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Autres dettes | | | | |
| Instruments de trésorerie | | | | |
| Produits constatés d'avance | **27 447,55** | 14,65 | **20 455,00** | 7,38 |
| *4870000000 PDTS CONST AVANCE* | *27 447,55* | 14,65 | *20 455,00* | 7,38 |
| ***TOTAL(IV)*** | ***48 809,48*** | 26,06 | ***155 580,86*** | 56,11 |
| Ecart de conversion passif (V) | | | | |
| ***TOTAL PASSIF (I à V)*** | ***187 314,06*** | 100,00 | ***277 283,50*** | 100,00 |

**ASSOCIATION UNION DES CITOYENS ACTIFS DU SUD (U.C.A.S.)**

# COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 — DÉTAILLÉ Présenté en Euros
- Avec comptes substitués

| COMPTE DE RÉSULTAT | Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois) | | Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois) | | Variation absolue (12 / 12) | % |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | France | Exportation | Total | % | Total | % | Variation | % |
| Ventes de marchandises | | | | | | | | |
| Production vendue biens | | | | | | | | |
| Production vendue services | | | | | | | | |
| **Chiffres d'Affaires Nets** | | | | | | | | |
| Production stockée | | | | | | | | |
| Production immobilisée | | | | | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | **370 136,03** | 99,98 | **911 248,26** | 100,00 | -541 112 | -59,37 |
| *7413200000 SUBVENTION MAIRIE FONCTIONNEMENT* | | | *3 000,00* | 0,81 | *3 000,00* | 0,33 | | 0,00 |
| *7440000000 SUBV D'EXP MAIRIE CAE* | | | *45 715,00* | 12,35 | *195 470,00* | 21,45 | *-149 755* | -76,60 |
| *7442000000 REGUL SUBENTION MAIRIE 2016* | | | | | *11 187,20* | 1,23 | *-11 187* | -100,00 |
| *7452000000 SUBV D'EXP ASP CUI NETTOYAGE CH* | | | *240 157,91* | 64,87 | *657 208,06* | 72,12 | *-417 051* | -63,45 |
| *7480000000 SUBV D'EXP REGION ENCADRANT FONCT* | | | *81 263,12* | 21,95 | *44 383,00* | 4,87 | *36 880* | 83,09 |
| Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges | | | | | | | | |
| Autres produits | | | **87,54** | 0,02 | **2,16** | 0,00 | 85 | N/S |
| *7580000000 PRODUITS DE GESTIONS COURANTES* | | | *1,55* | 0,00 | *2,16* | 0,00 | *-1* | -49,99 |
| *7583800000 AUTR.REMBOURS.FRAIS* | | | *85,99* | 0,02 | | | *85* | N/S |
| ***Total des produits d'exploitation (I)*** | | | ***370 223,57*** | 100,00 | ***911 250,42*** | 100,00 | ***-541 027*** | -59,36 |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane) | | | | | | | | |
| Variation de stock (marchandises) | | | | | | | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | | | | | | | |
| Variation de stock (matières premières et autres approv.) | | | | | | | | |
| Autres achats et charges externes | | | **18 840,64** | 5,09 | **22 806,93** | 2,50 | -3 966 | -17,39 |
| *6061400000 FOURN.NON STOCK.(CAR* | | | *147,00* | 0,04 | *30,40* | 0,00 | *117* | 390,00 |
| *6062610000 CARBURANTS* | | | | | *113,30* | 0,01 | *-113* | -100,00 |
| *6063000000 FOURN.ATEL.PET.MAT.O* | | | *1 609,81* | 0,43 | *12 437,20* | 1,36 | *-10 828* | -87,05 |
| *6063050000 FOURN.S/PARC ET JARD* | | | *30,52* | 0,01 | | | *30* | N/S |
| *6063100000 PETIT OUTILLAGE* | | | *2 802,66* | 0,76 | | | *2 802* | N/S |
| *6064000000 FOURN.BUR.INFORMATIQ* | | | *807,85* | 0,22 | *69,99* | 0,01 | *738* | N/S |
| *6064200000 FOURN.INFORMATIQUE* | | | *822,98* | 0,22 | | | *822* | N/S |
| *6156000000 MAINTENANCE* | | | *800,97* | 0,22 | *222,52* | 0,02 | *578* | 260,36 |
| *6160000000 PRIMES D'ASSURANCES* | | | *408,06* | 0,11 | *404,65* | 0,04 | *4* | 0,99 |
| *6226200000 HONOR.EXPERT COMPTAB* | | | *2 343,60* | 0,63 | *2 343,60* | 0,26 | | 0,00 |
| *6226300000 HONOR.COMMISSAIRE CO* | | | *3 417,72* | 0,92 | *3 417,75* | 0,37 | | 0,00 |
| *6227000000 FRAIS ACTES & CONTEN* | | | *100,00* | 0,03 | | | *100* | N/S |
| *6234000000 CADEAUX* | | | *2 119,05* | 0,57 | *1 495,92* | 0,16 | *624* | 41,74 |
| *6257000000 RECEPTIONS* | | | *1 776,05* | 0,48 | *404,13* | 0,04 | *1 372* | 339,60 |
| *6260000000 FRAIS POSTAUX & TELE* | | | *735,34* | 0,20 | *402,01* | 0,04 | *333* | 82,84 |
| *6263000000 AFFRANCHISSEMENTS* | | | *113,10* | 0,03 | *111,83* | 0,01 | *2* | 1,80 |
| *6265000000 TELEPHONE* | | | *405,33* | 0,11 | *398,36* | 0,04 | *7* | 1,76 |
| *6275000000 FRAIS S/EFFETS COMMI* | | | *400,60* | 0,11 | *955,27* | 0,10 | *-555* | -58,11 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | **4 066,55** | 1,10 | **3 948,08** | 0,43 | 118 | 2,99 |
| *6333000000 FORM.PROFESS.CONTINU* | | | *4 066,55* | 1,10 | *3 948,08* | 0,43 | *118* | 2,99 |
| Salaires et traitements | | | **283 742,03** | 76,64 | **742 816,39** | 81,52 | -459 074 | -61,79 |
| *6411000000 SALAIRES & APPOINTEM* | | | *282 061,71* | 76,19 | *729 374,93* | 80,04 | *-447 313* | -61,32 |
| *6411200000 SAL.APPTS PERSO MEDI* | | | *6 000,00* | 1,62 | *5 000,00* | 0,55 | *1 000* | 20,00 |
| *6412000000 INDEM CP* | | | *-4 319,68* | -1,16 | *8 441,46* | 0,93 | *-12 760* | -151,16 |
| Charges sociales | | | **45 198,21** | 12,21 | **111 060,31** | 12,19 | -65 862 | -59,29 |
| *6451000000 COTISATIONS A L'URSS* | | | *12 960,27* | 3,50 | *31 006,33* | 3,40 | *-18 046* | -58,19 |
| *6452000000 prov conges payes* | | | *-647,45* | -0,16 | *1 253,60* | 0,14 | *-1 900* | -151,63 |
| *6453200000 COTIS.RETRAITE(SALAR* | | | *16 346,28* | 4,42 | *42 668,68* | 4,68 | *-26 322* | -61,68 |
| *6454000000 COTISATIONS ASSEDIC* | | | *12 001,35* | 3,24 | *30 596,82* | 3,36 | *-18 595* | -60,77 |
| *6458000000 Cotisations aux autres organismes sociaux* | | | *-2 462,12* | -0,66 | *4 013,17* | 0,44 | *-6 475* | -161,34 |

**ASSOCIATION UNION DES CITOYENS ACTIFS DU SUD (U.C.A.S.)**
# COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 — DÉTAILLÉ Présenté en Euros - Avec comptes substitués

| COMPTE DE RÉSULTAT ( suite ) | Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois) | | Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois) | | Variation absolue (12 / 12) | % |
|---|---|---|---|---|---|---|
| *6475000000 MEDECINE DU TRAVAIL* | *6 999,88* | 1,89 | *1 521,71* | 0,17 | *5 478* | 360,16 |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations | **1 652,19** | 0,45 | **1 477,78** | 0,16 | 175 | 11,85 |
| *6811100000 DOT.AMT IMMO INCORPO* | *147,99* | 0,04 | *137,72* | 0,02 | *10* | 7,30 |
| *6811200000 DOT.AMT.IMMO CORPORE* | *1 504,20* | 0,41 | *1 340,06* | 0,15 | *164* | 12,24 |
| Dotations aux provisions sur immobilisations | | | | | | |
| Dotations aux provisions sur actif circulant | | | | | | |
| Dotations aux provisions pour risques et charges | | | | | | |
| Autres charges | **2,82** | 0,00 | **8,11** | 0,00 | -6 | -74,99 |
| *6580000000 CHARGES DE GESTIONS COURANTES* | *2,82* | 0,00 | *8,11* | 0,00 | *-6* | -74,99 |
| ***Total des charges d'exploitation (II)*** | ***353 502,44*** | 95,48 | ***882 117,60*** | 96,80 | ***-528 615*** | -59,92 |
| **RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)** | **16 721,13** | 4,52 | **29 132,82** | 3,20 | **-12 411** | -42,59 |
| **Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun** | | | | | | |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III) | | | | | | |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV) | | | | | | |
| Produits financiers de participations | | | | | | |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances | | | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | **379,81** | 0,10 | **376,99** | 0,04 | 3 | 0,80 |
| *7680000000 AUTRES PRODUITS FINA* | *379,81* | 0,10 | *376,99* | 0,04 | *3* | 0,80 |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | | | |
| Différences positives de change | | | | | | |
| Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement | | | | | | |
| ***Total des produits financiers (V)*** | ***379,81*** | 0,10 | ***376,99*** | 0,04 | ***3*** | 0,80 |
| Dotations financières aux amortissements et provisions | | | | | | |
| Intérêts et charges assimilées | | | | | | |
| Différences négatives de change | | | | | | |
| Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements | | | | | | |
| ***Total des charges financières (VI)*** | | | | | | |
| **RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)** | **379,81** | 0,10 | **376,99** | 0,04 | **3** | 0,80 |
| **RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)** | **17 100,94** | 4,62 | **29 509,81** | 3,24 | **-12 409** | -42,04 |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | | | | | |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | | | **250,00** | 0,03 | -250 | -100,00 |
| *7750000000 PDTS CESS.ELEMTS ACT* | | | *250,00* | 0,03 | *-250* | -100,00 |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | | | |
| ***Total des produits exceptionnels (VII)*** | | | ***250,00*** | 0,03 | ***-250*** | -100,00 |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | | | **8 306,00** | 0,91 | -8 306 | -100,00 |
| *6720000000 CHARG.EXERCICES ANTE* | | | *8 306,00* | 0,91 | *-8 306* | -100,00 |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | **299,00** | 0,08 | | | 299 | N/S |
| *6788000000 CHARGES EXCEPTIONNELLES DIVERSES* | *299,00* | 0,08 | | | *299* | N/S |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions | | | | | | |
| ***Total des charges exceptionnelles (VIII)*** | ***299,00*** | 0,08 | ***8 306,00*** | 0,91 | ***-8 007*** | -96,39 |
| **RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)** | **-299,00** | -0,07 | **-8 056,00** | -0,87 | **7 757** | 96,29 |
| Participation des salariés (IX) | | | | | | |
| Impôts sur les bénéfices (X) | | | | | | |

**ASSOCIATION UNION DES CITOYENS ACTIFS DU SUD (U.C.A.S.)**

# COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

DÉTAILLÉ Présenté en Euros
- Avec comptes substitués

| COMPTE DE RÉSULTAT ( suite ) | Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois) | | Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois) | | Variation absolue (12 / 12) | % |
|---|---|---|---|---|---|---|
| ***Total des Produits (I+III+V+VII)*** | ***370 603,38*** | 100,10 | ***911 877,41*** | 100,07 | ***-541 274*** | -59,35 |
| ***Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)*** | ***353 801,44*** | 95,58 | ***890 423,60*** | 97,71 | ***-536 622*** | -60,26 |
| **RÉSULTAT NET** | **16 801,94** *Bénéfice* | 4,54 | **21 453,81** *Bénéfice* | 2,35 | -4 652 | -21,67 |
| Dont Crédit-bail mobilier | | | | | | |
| Dont Crédit-bail immobilier | | | | | | |

# Annexes 19

**ASSOCIATION UNION DES CITOYENS ACTIFS DU SUD (U.C.A.S.)**
**ANNEXE**

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 Aux comptes annuels présentée en Euros
- Avec comptes substitués

## PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2018 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/12/2017 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 187 314,06 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 16 801,94 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 11/09/2019 par les dirigeants.

## 1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :
- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

**ASSOCIATION UNION DES CITOYENS ACTIFS DU SUD (U.C.A.S.)**
**ANNEXE**

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 Aux comptes annuels présentée en Euros
- Avec comptes substitués

## 2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

### 2.1 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS

L'association dispose d'un local mise à disposition par la commune de Saint-Pierre à titre gratuit

**ASSOCIATION UNION DES CITOYENS ACTIFS DU SUD (U.C.A.S.)**
**ANNEXE**

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 — Aux comptes annuels présentée en Euros
- Avec comptes substitués

## 3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

### 3.1 - Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

#### 3.1.1 - Immobilisations brutes = 12 203 E

| Actif immobilisé | A l'ouverture | Augmentation | Diminution | A la clôture |
|---|---|---|---|---|
| Immobilisations incorporelles | *1 282* | | | *1 282* |
| Immobilisations corporelles | *10 921* | | | *10 921* |
| Immobilisations financières | | | | |
| TOTAL | *12 203* | | | *12 203* |

#### 3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 8 929 E

| Amortissements et provisions | A l'ouverture | Augmentation | Diminution | A la clôture |
|---|---|---|---|---|
| Immobilisations incorporelles | *680* | *148* | | *828* |
| Immobilisations corporelles | *6 597* | *1 504* | | *8 101* |
| Titres mis en équivalence | | | | |
| Autres Immobilisations financières | | | | |
| TOTAL | *7 277* | *1 652* | | *8 929* |

#### 3.1.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

| Nature des biens immobilisés | Montant | Amortissement | Valeur nette | Durée |
|---|---|---|---|---|
| Concess.dts similair | *1 282* | *828* | *454* | *de 1 à 5 ans* |
| Materiel et outillag * | *7 433* | *5 507* | *1 926* | *de 3 à 5 ans* |
| Mat.bureau & informa | *3 488* | *2 594* | *894* | *de 3 à 5 ans* |
| TOTAL | *12 203* | *8 929* | *3 274* | |

### 3.2 - Etat des créances = 49 496 E

| Etat des créances | Montant brut | A un an | A plus d'un an |
|---|---|---|---|
| Actif immobilisé | | | |
| Actif circulant & charges d'avance | *49 496* | *49 496* | |
| TOTAL | *49 496* | *49 496* | |

**ASSOCIATION UNION DES CITOYENS ACTIFS DU SUD (U.C.A.S.)**
**ANNEXE**

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 Aux comptes annuels présentée en Euros
- Avec comptes substitués

## 3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

**3.3 - Charges constatées d'avance = 425 E**

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

**ASSOCIATION UNION DES CITOYENS ACTIFS DU SUD (U.C.A.S.)**
**ANNEXE**

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 — Aux comptes annuels présentée en Euros
- Avec comptes substitués

## 4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

### 4.1 - Etat des dettes = 48 809 E

| Etat des dettes | Montant total | De 0 à 1 an | De 1 à 5 ans | Plus de 5 ans |
|---|---|---|---|---|
| Etablissements de crédit | | | | |
| Dettes financières diverses | | | | |
| Fournisseurs | *4 337* | *4 337* | | |
| Dettes fiscales & sociales | *17 025* | *17 025* | | |
| Dettes sur immobilisations | | | | |
| Autres dettes | | | | |
| Produits constatés d'avance | *27 448* | *27 448* | | |
| TOTAL | *48 809* | *48 809* | | |

### 4.2 - Charges à payer par postes du bilan = 11 857 E

| Charges à payer | Montant |
|---|---|
| Emprunts & dettes établ. de crédit | |
| Emprunts & dettes financières div. | |
| Fournisseurs | *4 052* |
| Dettes fiscales & sociales | *7 805* |
| Autres dettes | |
| TOTAL | *11 857* |

### 4.3 - Produits constatés d'avance = 27 448 E

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

**ASSOCIATION UNION DES CITOYENS ACTIFS DU SUD (U.C.A.S.)**
**ANNEXE**

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 Aux comptes annuels présentée en Euros
- Avec comptes substitués

## 5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

### 5.1 - Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers. On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

INFORMATIONS ANNEXE SUR LES ENGAGEMENTS RETRAITES :
L'association n'est pas concerné pour le moment par l'évaluation de la provision Indemnité Départ Retraite car l'essentiel des salariés sont embauchés en contrat aidés.
Montant Provision IDR : Néant

**ASSOCIATION UNION DES CITOYENS ACTIFS DU SUD (U.C.A.S.)**
**ANNEXE**

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 — Aux comptes annuels présentée en Euros
- Avec comptes substitués

## 6 - AUTRES INFORMATIONS

### 6.1 - Honoraires des Commissaires Aux Comptes

| | Montant |
|---|---|
| - Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes<br>- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services | *3 418* |
| - TOTAL | *3 418* |

### 6.2 - Effectif moyen

| Catégories de salariés | Salariés | En régie |
|---|---|---|
| Cadres | | |
| Agents de maitrise & techniciens | | |
| Employés | | |
| Ouvriers | *48* | |
| Apprentis sous contrat | | |
| TOTAL | *48* | *0* |

**ASSOCIATION UNION DES CITOYENS ACTIFS DU SUD (U.C.A.S.)**
**ANNEXE**

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 — Aux comptes annuels présentée en Euros
- Avec comptes substitués

## 8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

### 8.1 - Charges constatées d'avance = 425 E

| Charges constatées d'avance | Montant |
|---|---|
| Charges const.avance( 4860000000 ) | *425* |
| TOTAL | *425* |

### 8.2 - Charges à payer = 11 857 E

| Charges à payer | Montant |
|---|---|
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés : | *4 052* |
| Fourn.fts non parven( 4081000000 ) | *4 052* |
| Dettes fiscales et sociales : | *7 805* |
| Dette prov.conges a( 4282300000 ) | *4 122* |
| Ch.soc.dette cong.a( 4382000000 ) | *606* |
| Etat charges a payer( 4486000000 ) | *3 077* |
| TOTAL | *11 857* |

### 8.3 - Produits constatés d'avance = 27 448 E

| Produits constatés d'avance | Montant |
|---|---|
| Pdts const avance( 4870000000 ) | *27 448* |
| TOTAL | *27 448* |

**SOCIATION UNION DES CITOYENS ACTIFS DU SUD (U.C.A.S.)**

# SOMMAIRE

iode du 01/01/2018 au 31/12/2018

Aux comptes annuels présentée en Euros
- Avec comptes substitués

- COMPTE RENDU DES TRAVAUX
- DECLARATIONS 2065 à 2065-Ter / 2031 à 2031-Ter
- FEUILLETS 2050 à 2059-D / 2033-A à 2033-D
- BILAN ACTIF ET PASSIF
- COMPTE DE RESULTAT
- DETAIL DU BILAN ACTIF ET PASSIF
- DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT
- DETAIL DES CHARGES A PAYER
- DETAIL DES PRODUITS A RECEVOIR
- DETAIL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE
- DETAIL DES PRODUITS PERCUS D'AVANCE
- DETAIL DES REINTEGRATIONS DIVERSES
- DETAIL DES DEDUCTIONS DIVERSES
- FILIALES ET PARTICIPATIONS
- TABLEAU DES RESULTATS DES CINQ DERNIERS EXERCICES
- L'ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS
- TABLEAUX DE GESTION