# BILAN ACTIF

*UNION DES CITOYENS ACTIFS*

**Du 01/01/2022 au 31/12/2022**

| ACTIF | Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022 | | | 01/01/2021 au 31/12/2021 |
|---|---|---|---|---|
| | Brut | Amort. & Dépréc. | Net | |
| ACTIF IMMOBILISE | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de recherche et développement | | | | |
| Donations temporaires d'usufruit | | | | |
| Concessions, brevets et droits similaires | | | | |
| Autres | | | | |
| Immobilisations incorporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations techn., matériel et outil. ind. | 6 174,73 | 3 448,19 | 2 726,54 | 2 763,22 |
| Autres | 3 213,00 | 1 394,54 | 1 818,46 | 892,73 |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| Biens reçus par legs ou d. dest. à être cédés | | | | |
| Immobilisations financières | | | | |
| Participations et créances rattachées | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts | | | | |
| Autres | | | | |
| **TOTAL (I)** | **9 387,73** | **4 842,73** | **4 545,00** | **3 655,95** |
| ACTIF CIRCULANT | | | | |
| Stocks et en-cours | | | | |
| Créances | | | | |
| Créances clients, usagers et comptes ratt. | | | | |
| Créances reçues par legs ou donations | | | | |
| Autres | 16 121,90 | | 16 121,90 | 28 676,90 |
| Valeurs mobilières de placement | | | | |
| Instruments de trésorerie | | | | |
| Disponibilités | 235 391,07 | | 235 391,07 | 251 609,94 |
| Charges constatées d'avance | | | | 447,04 |
| **TOTAL (II)** | **251 512,97** | | **251 512,97** | **280 733,88** |
| Frais d'émission des emprunts (III) | | | | |
| Primes de remboursement des emprunts (IV) | | | | |
| Ecarts de conversion actif (V) | | | | |
| **TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)** | **260 900,70** | **4 842,73** | **256 057,97** | **284 389,83** |

ABSOLUCE Conseils d'entrepreneurs
aegil

# BILAN PASSIF

*UNION DES CITOYENS ACTIFS*

**Du 01/01/2022 au 31/12/2022**

| PASSIF | Du 01/01/2022 au 31/12/2022 | Du 01/01/2021 au 31/12/2021 |
|---|---|---|
| FONDS PROPRES | | |
| Fonds propres sans droit de reprise | | |
| Fonds propres statutaires | 170 368,30 | 159 885,11 |
| Fonds propres complémentaires | | |
| Fonds propres avec droit de reprise | | |
| Fonds propres statutaires | | |
| Fonds propres complémentaires | | |
| Ecarts de réévaluation | | |
| Réserves | | |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| Réserves pour projet de l'entité | | |
| Autres | | |
| Report à nouveau | | |
| Excédent ou déficit de l'exercice | 30 400,97 | 10 483,19 |
| *Situation nette (sous total)* | *200 769,27* | *170 368,30* |
| Fonds propres consomptibles | | |
| Subventions d'investissement | | |
| Provisions réglementées | | |
| **TOTAL (I)** | **200 769,27** | **170 368,30** |
| FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS | | |
| Fonds reportés liés aux legs ou donations | | |
| Fonds dédiés | | 18 000,00 |
| **TOTAL (II)** | | **18 000,00** |
| PROVISIONS | | |
| Provisions pour risques | | |
| Provisions pour charges | | |
| **TOTAL (III)** | | |
| DETTES | | |
| Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs) | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | |
| Emprunts et dettes financières diverses | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 5 616,90 | 2 657,42 |
| Dettes des legs ou donations | | |
| Dettes fiscales et sociales | 19 529,70 | 21 018,93 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | | |
| Instruments de trésorerie | | |
| Produits constatés d'avance | 30 142,10 | 72 345,18 |
| **TOTAL (IV)** | **55 288,70** | **96 021,53** |
| Ecarts de conversion passif **(V)** | | |
| **TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)** | **256 057,97** | **284 389,83** |

ABSOLUCE Conseils d'entrepreneurs
aegil

# COMPTE DE RÉSULTAT

*UNION DES CITOYENS ACTIFS*

**Du 01/01/2022 au 31/12/2022**

| | Du 01/01/22 au 31/12/22 | Du 01/01/21 au 31/12/21 |
|---|---|---|
| PRODUITS D'EXPLOITATION | | |
| Cotisations | | |
| Ventes de biens et services | | |
| Ventes de biens | | |
| *Dont ventes de dons en nature* | | |
| Ventes de prestations de service | | |
| *Dont parrainages* | | |
| Produits de tiers financeurs | | |
| Concours publics et subventions d'exploitation | 631 553,41 | 639 254,23 |
| Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible | | |
| 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 | 18 000,00 | |
| Autres produits | 63,98 | 2,17 |
| **TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)** | **649 617,39** | **639 256,40** |
| CHARGES D'EXPLOITATION | | |
| Achats de marchandises | | |
| Variation de stock | | |
| Autres achats et charges externes | 21 994,85 | 20 703,35 |
| Aides financières | | |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 454,62 | |
| Salaires et traitements | 582 800,35 | 561 682,44 |
| Charges sociales | 13 450,79 | 12 404,18 |
| Dotations aux amortissements et aux dépréciations | 1 494,23 | 1 381,37 |
| Dotations aux provisions | | |
| Reports en fonds dédiés | | 18 000,00 |
| Autres charges | 1,94 | 1,64 |
| **TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)** | **620 196,78** | **614 172,98** |
| **RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)** | **29 420,61** | **25 083,42** |
| PRODUITS FINANCIERS | | |
| De participation | | |
| D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | 714,03 | 258,36 |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | | |
| Différences positives de change | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| **TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)** | **714,03** | **258,36** |
| 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 FINANCIÈRES (IV)** | | |
| **RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)** | **714,03** | **258,36** |

ABSOLUCE Conseils d'entrepreneurs

# COMPTE DE RÉSULTAT

*UNION DES CITOYENS ACTIFS*

**Du 01/01/2022 au 31/12/2022**

| | Du 01/01/22 au 31/12/22 | Du 01/01/21 au 31/12/21 |
|---|---|---|
| **RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)** | **30 134,64** | **25 341,78** |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | | |
| Sur opérations de gestion | 166,33 | |
| Sur opérations en capital | | |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | | |
| **TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)** | **166,33** | |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | | |
| Sur opérations de gestion | -100,00 | 14 848,30 |
| Sur opérations en capital | | |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | | 10,29 |
| **TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)** | **-100,00** | **14 858,59** |
| **RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)** | **266,33** | **-14 858,59** |
| Participation des salariés aux résultats **(VII)** | | |
| Impôts sur les bénéfices **(VIII)** | | |
| **TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)** | **650 497,75** | **639 514,76** |
| **TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)** | **620 096,78** | **629 031,57** |
| **EXCÉDENT OU DÉFICIT** | **30 400,97** | **10 483,19** |

ABOOLUCE Conseils d'entrepreneurs
aegil

## FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

L'entité constate que la crise sanitaire (COVID-19) n'a pas d'impact significatif en raison de son activité.

## RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les comptes annuels au 31/12/2022 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Modifié par le règlement n°2018-06 qui succède au règlement 1999-01 et complété par le règlement n°2020-08

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

### IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

**Option de traitement des charges financières :**

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

**Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :**

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

### IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

**Option de traitement des charges financières :**

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

**Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :**

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

**Amortissements des biens non décomposables :**

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

| | |
|---|---|
| - Constructions | 20 ans |
| - Agencement et aménagement des constructions | 10 ans |
| - Installations techniques | 8 ans |
| - Matériels et outillages industriels | 5 ans |
| - Matériels et outillages | 5 ans |

## IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

**Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :**

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

## STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) et le cours du jour ou la valeur de réalisation (déduction faite des frais proportionnels de vente), est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

## CRÉANCES

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

## PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire.

# IMMOBILISATIONS CORPORELLES

*UNION DES CITOYENS ACTIFS*

**Du 01/01/2022 au 31/12/2022**

| CADRE A | IMMOBILISATIONS | | V. brute des immob. début d' exercice | Augmentations | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | | suite à réévaluation | acquisitions |
| INCORPOR | Frais d'établissement et de développement | **TOTAL** | | | |
| | Autres postes d'immobilisations incorporelles | **TOTAL** | | | |
| CORPORELLES | Terrains | | | | |
| | Constructions | Sur sol propre | | | |
| | | Sur sol d'autrui | | | |
| | | Inst. générales, agencts & aménagts construct. | | | |
| | Installations techniques, matériel & outillage industriels | | 4 502 | | 1 024 |
| | Autres immos corporelles | Inst. générales, agencts & aménagts divers | | | |
| | | Matériel de transport | | | |
| | | Matériel de bureau & mobilier informatique | 1 854 | | 1 359 |
| | | Emballages récupérables & divers | | | |
| | Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | |
| | | **TOTAL** | 6 356 | | 2 383 |
| FINANCIERES | Participations évaluées par mise en équivalence | | | | |
| | Autres participations | | | | |
| | Autres titres immobilisés | | | | |
| | Prêts et autres immobilisations financières | | | | |
| | | **TOTAL** | | | |
| | | **TOTAL GENERAL** | 6 356 | | 2 383 |

| CADRE B | IMMOBILISATIONS | | Diminutions | | Valeur brute des immob. fin ex. | Réévaluation légale/Valeur d'origine |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | par virt poste | par cessions | | |
| INCORPOR. | Frais d'établissement & dévelop. | **TOTAL** | | | | |
| | Autres postes d'immob. incorporelles | **TOTAL** | | | | |
| CORPORELLES | Terrains | | | | | |
| | Constructions | Sur sol propre | | | | |
| | | Sur sol d'autrui | | | | |
| | | Inst. gal. agen. amé. cons | | | | |
| | Inst. techniques, matériel & outillage indust. | | | | 5 527 | |
| | Autres immos corporelles | Inst. gal. agen. amé. divers | | | | |
| | | Matériel de transport | | | | |
| | | Mat. bureau, inform., mobilier | | | 3 213 | |
| | | Emb. récupérables & divers | | | | |
| | Immobilisations corporelles en cours | | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | | |
| | | **TOTAL** | | | 8 740 | |
| FINANCIERES | Particip. évaluées par mise en équivalence | | | | | |
| | Autres participations | | | | | |
| | Autres titres immobilisés | | | | | |
| | Prêts & autres immob. financières | | | | | |
| | | **TOTAL** | | | | |
| | | **TOTAL GENERAL** | | | 8 740 | |

ABOOLUCE
Conseils d'entrepreneurs

# ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

*UNION DES CITOYENS ACTIFS*

**Du 01/01/2022 au 31/12/2022**

## CADRE A — SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES | | Amortissements début d'exercice | Augmentations : dotations de l'exercice | Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises | Montant des amortissements à la fin de l'exercice |
|---|---|---|---|---|---|
| Frais d'établissement et de développement | | | | | |
| Fonds commercial | | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | | |
| **TOTAL** | | | | | |
| Terrains | | | | | |
| Constructions | Sur sol propre | | | | |
| | Sur sol d'autrui | | | | |
| | Inst. générales agen. aménag. | | | | |
| Inst. techniques matériel et outil. industriels | | 1 739 | 1 061 | | 2 800 |
| Autres immobs corporelles | Inst. générales agencem. amén. | | | | |
| | Matériel de transport | | | | |
| | Mat. bureau et informatiq., mob. | 961 | 433 | | 1 395 |
| | Emballages récupérables divers | | | | |
| **TOTAL** | | 2 701 | 1 494 | | 4 195 |
| **TOTAL GENERAL** | | **2 701** | **1 494** | | **4 195** |

## CADRE B — VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES | | DOTATIONS | | | REPRISES | | | Mouv. net des amorts fin de l'exercice |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Différentiel de durée | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | Différentiel de durée | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | |
| Frais d'établissement | | | | | | | | |
| Fonds commercial | | | | | | | | |
| Autres immobs incorporelles | | | | | | | | |
| **TOTAL** | | | | | | | | |
| Terrains | | | | | | | | |
| A. Immo. corp. Constr. | Sur sol propre | | | | | | | |
| | Sur sol autrui | | | | | | | |
| | Inst. agenc. et amén. | | | | | | | |
| Inst. techn. mat. et outillage | | | | | | | | |
| A. Immo. corp. | Inst. gales, ag. am div | | | | | | | |
| | Matériel transport | | | | | | | |
| | Mat. bureau mobilier inf. | | | | | | | |
| | Emballages réc. divers | | | | | | | |
| **TOTAL** | | | | | | | | |
| Frais d'acquisition de titres de participations | | | | | | | | |
| **TOTAL GÉNÉRAL** | | | | | | | | |
| **Total général non ventilé** | | | | | | | | |

## CADRE C — Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices

| | Montant net au début de l'exercice | Augmentations | Dotations de l'exercice aux amortissements | Montant net a la fin de l'exercice |
|---|---|---|---|---|
| Frais d'émission d'emprunt à étaler | | | | |
| Primes de remboursement des obligations | | | | |

ABSOLUCE Conseils d'entrepreneurs

# ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS

*UNION DES CITOYENS ACTIFS*

**Du 01/01/2022 au 31/12/2022**

### Détermination de la valeur actuelle

La valeur d'usage est retenue pour déterminer la valeur actuelle

### MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS

**SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE**

| RUBRIQUES | Dépréciations début de l'exercice | Augmentations dotations de l'exercice | Diminutions reprises de l'exercice | Dépréciations fin de l'exercice |
|---|---|---|---|---|
| Frais d'établissement, de recherche et de développement | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions — Sur sol propre | | | | |
| Constructions — Sur sol d'autrui | | | | |
| Constructions — Inst. gales agen. aménag constr. | | | | |
| Inst. techniques matériel et outillage industriels | | | | |
| Autres immobs corporelles — Inst. gales agen. aménag. divers | | | | |
| Autres immobs corporelles — Matériel de transport | | | | |
| Autres immobs corporelles — Mat. bureau et mob. informatique | | | | |
| Autres immobs corporelles — Emballages récupérables divers | | | | |
| Immobs financières — Titres mis en équivalence | | | | |
| Immobs financières — Titres de participations | | | | |
| Immobs financières — Autres | | | | |
| **TOTAL** | | | | |
| Stocks | | | | |
| Créances | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | |
| **TOTAL GÉNÉRAL** | | | | |

ABSOLUCE Conseils d'entrepreneurs
aegil

# ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

*UNION DES CITOYENS ACTIFS*

**Du 01/01/2022 au 31/12/2022**

## ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

| | ÉTAT DES CRÉANCES | | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'un an |
|---|---|---|---|---|---|
| ACTIF IMMOBILISÉ | Créances rattachées à des participations | | | | |
| | Prêts (1) (2) | | | | |
| | Autres immobilisations financières | | | | |
| ACTIF CIRCULANT | Clients douteux ou litigieux | | | | |
| | Autres créances clients | | | | |
| | Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér. | | | | |
| | Personnel et comptes rattachés | | | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | | |
| | Etat & autres coll. publiques | Impôts sur les bénéfices | | | |
| | | Taxe sur la valeur ajoutée | | | |
| | | Autres impôts, taxes & versements assimilés | 15 651 | 15 651 | |
| | | Divers | | | |
| | Groupe et associés (2) | | | | |
| | Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) | (3) | | | |
| | Charges constatées d'avance | | | | |
| | **TOTAUX** | | **15 651** | **15 651** | |

| Renvois | | | |
|---|---|---|---|
| (1) | Montant des | - Créances représentatives de titres prêtés<br>- Prêts accordés en cours d'exercice<br>- Remboursements obtenus en cours d'exercice | |
| (2) | Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques) | | |
| (3) | Créances reçues par legs ou donations | | |

ABSOLUCE Conseils d'entrepreneurs
aegil

# COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

*UNION DES CITOYENS ACTIFS*

**Du 01/01/2022 au 31/12/2022**

## CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

| CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE | MONTANT |
|---|---|
| Exploitation | |
| Financières | |
| Exceptionnelles | |
| **TOTAL** | |

# VAR. DES FDS PROPRES (GÉNÉROSITÉ DU PUBLIC)

*UNION DES CITOYENS ACTIFS*

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

## ABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES AVEC LA PART LIÉE À LA GÉNÉROSITÉ DU PUBLIC

| Variation des fonds propres | À l'ouverture de l'exercice | Affectation du résultat | | Augmentation | | Diminution ou consommation | | À la clôture de l'exercice |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Montant | Montant | Dont générosité du public | Montant | Dont générosité du public | Montant | Dont générosité du public | Montant |
| s propres sans droit de reprise<br>nds propres statutaires | 159 885,11 | | | 10 483,19 | | | | 170 368,30 |
| ort à nouveau | | | | 10 483,19 | | 10 483,19 | | |
| dent ou déficit de l'exercice | 10 483,19 | | | 745 088,73 | | 725 170,95 | | 30 400,97 |
| **TOTAUX** | **170 368,30** | | | **766 055,11** | | **735 654,14** | | **200 769,27** |

ABSOLU
Conseils d'entrepren
ægil

# TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS

*UNION DES CITOYENS ACTIFS*

**Du 01/01/2022 au 31/12/2022**

## TABLEAU DE SUIVI DES SUBVENTIONS D'EXPLOITATION

| Variation des fonds dédiés issue de | À l'ouverture de l'exercice | | | Reports | Utilisations | | Transferts | À la clôture de l'exercice | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Montant global avant changement de méthode lié à l'ANC 2018-06 | Impact du changement de méthode lié à l'ANC 2018-06 | Montant global après changement de méthode lié à l'ANC 2018-06 | | Montant global | Dont remboursements | | Montant global | Dont fonds dédiés correspondant à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices |
| **TOTAL** | | | | | | | | | |

# ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

*UNION DES CITOYENS ACTIFS*

**Du 01/01/2022 au 31/12/2022**

## ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

| ÉTAT DES DETTES | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an & 5 ans au plus | A plus de 5 ans |
|---|---|---|---|---|
| Emprunts obligataires convertibles (1) | | | | |
| Autres emprunts obligataires (1) | | | | |
| Emprunts & dettes etbs de crédit (1) — à 1 an max. à l'origine | | | | |
| Emprunts & dettes etbs de crédit (1) — à plus d' 1 an à l'origine | | | | |
| Emprunts & dettes financières divers (1)(2) | | | | |
| Fournisseurs & comptes rattachés | 5 617 | 5 617 | | |
| Personnel & comptes rattachés | 11 033 | 11 033 | | |
| Sécurité sociale & autr organismes sociaux | 8 497 | 8 497 | | |
| Etat & autres collectiv. publiques — Impôts sur les bénéfices | | | | |
| Etat & autres collectiv. publiques — Taxe sur la valeur ajoutée | | | | |
| Etat & autres collectiv. publiques — Obligations cautionnées | | | | |
| Etat & autres collectiv. publiques — Autres impôts, tax & assimilés | | | | |
| Dettes sur immobilisations & cpts rattachés | | | | |
| Groupe & associés (2) | | | | |
| Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.) | | | | |
| Dette représentative des titres empruntés | | | | |
| Produits constatés d'avance | 30 142 | 30 142 | | |
| **TOTAUX** | **55 289** | **55 289** | | |

Renvois
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exer.
(2) Montant divers emprunts, dett/associés

ABSOLUCE Conseils d'entrepreneurs
aegil

# COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

*UNION DES CITOYENS ACTIFS*

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

## PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

| PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE | MONTANT |
|---|---|
| Exploitation | 30 142 |
| Financiers | |
| Exceptionnels | |
| **TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE** | **30 142** |

## CHARGES À PAYER

| CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN | MONTANT |
|---|---|
| Emprunts obligataires convertibles | |
| Autres emprunts obligataires | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | |
| Emprunts et dettes financières divers | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 5 332 |
| Dettes fiscales et sociales | 9 959 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | |
| Autres dettes | |
| **TOTAL DES CHARGES À PAYER** | **15 291** |

# ENGAGEMENTS

*UNION DES CITOYENS ACTIFS*

**Du 01/01/2022 au 31/12/2022**

## ENGAGEMENTS DONNÉS

| | Autres | Dirigeants | Filiales | Participations | Autres entreprises liées | Montant |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Effets escomptés non échus | | | | | | |
| Cautionnements, avals et garanties donnés par la société | | | | | | |
| Engagements assortis de sûretés réelles | | | | | | |
| Intérêts à échoir | | | | | | |
| Assurances à échoir | | | | | | |
| Autres engagements donnés : | | | | | | |
| Contrats de crédits-bails | | | | | | |
| Contrats de locations financement | | | | | | |
| **TOTAL (1)** | | | | | | |

| | Autres | Dirigeants | Provisions | | | Montant |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Engagements en matière de pensions | | | | | | |
| **TOTAL** | | | | | | |

## ENGAGEMENTS REÇUS

| | Autres | Dirigeants | Filiales | Participations | Autres entreprises liées | Montant |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Cautionnements, avals et garanties reçus par la société | | | | | | |
| Sûretés réelles reçues | | | | | | |
| Actions déposées par les administrateurs | | | | | | |
| Autres engagements reçus | | | | | | |
| **TOTAL** | | | | | | |

ABSOLUCE Conseils d'entrepreneurs
aegil

# DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

*UNION DES CITOYENS ACTIFS*

**Du 01/01/2022 au 31/12/2022**

## DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

| | Dettes garanties | Montant des sûretés |
|---|---|---|
| Emprunts obligataires convertibles | | |
| Autres emprunts obligataires | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | |
| Emprunts et dettes financières divers | | |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | |
| Dettes fiscales et sociales | | |
| Dettes immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | | |
| **TOTAL** | | |

# LES EFFECTIFS

*UNION DES CITOYENS ACTIFS*

**Du 01/01/2022 au 31/12/2022**

## LES EFFECTIFS

| | 31/12/2022 | 31/12/2021 |
|---|---|---|
| **Personnel salarié :** | **46,00** | **46,00** |
| Ingénieurs et cadres | | |
| Agents de maîtrise | | |
| Employés et techniciens | 3,00 | 3,00 |
| Ouvriers | 43,00 | 43,00 |
| **Personnel mis à disposition :** | **1,00** | **1,00** |
| Ingénieurs et cadres | | |
| Agents de maîtrise | | |
| Employés et techniciens | 1,00 | 1,00 |
| Ouvriers | | |