

**ASS AERO CLUB DE L'EST
BP 60054
54510 TOMBLAINE**

Exercice du 01/01/2015 au 31/12/2015



EXPERTIS CFE

Siège social :
TECHNOPOLE DE NANCY-BRABOIS
2 ALLEE D'EVRY - CS 60132
54603 VILLERS-LES-NANCY CEDEX

Tél. 03 83 67 69 00 Fax. 03 83 67 64 90

Courriel. nancy@expertiscfe.fr

Web. <http://www.expertiscfe.fr>

Agences :

TOUL : Tél 03-83-65-36-00
FREYMING-MERLEBACH : Tél 03-87-29-29-30
EPINAL : Tél 03-29-34-31-27
COLMAR : Tél 03-89-23-23-12
VERDUN : Tél 03-29-86-01-90

Sommaire

| | |
|---|-----------|
| Attestation d'Expert Comptable | 1 |
| 1. Comptes annuels | 3 |
| Bilan | 4 |
| Détail Bilan | 6 |
| Compte de fonctionnement | 10 |
| Détail du compte de fonctionnement | 11 |
| Liste simplifiée des immob. | 16 |
| Liste des acquisitions | 19 |
| Liste des sorties | 20 |
| Annexe | 21 |
| <i>Règles et méthodes comptables</i> | 22 |
| <i>Synthèse comptes 2015 (annexe)1</i> | 24 |
| <i>Notes sur le bilan</i> | 27 |
| <i>Notes sur engagements financiers</i> | 34 |
| 2. Détail des comptes | 35 |
| Bilan VM | 36 |
| Bilan VV | 38 |
| Bilan ULM | 42 |
| Bilan AM | 44 |
| Bilan CC | 48 |
| Compte de fonctionnement VM | 52 |
| Compte de fonctionnement VV | 56 |
| Compte de fonctionnement ULM | 59 |
| Compte de fonctionnement AM | 62 |
| Compte de fonctionnement CC | 64 |

Attestation d'Expert Comptable

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 30/06/2014, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association AERO CLUB DE L'EST relatifs à l'exercice du 01/01/2015 au 31/12/2015.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 65 pages, se caractérisent par les données suivantes :

| | Montants en euros |
|---|-------------------|
| Total bilan | 560 459 |
| Total des ressources | 467 078 |
| Résultat net comptable (Déficit) | -15 547 |

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur 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.

Fait à Villers les Nancy
Le 30/03/2016

Frédéric MORELLI
Expert-Comptable

COMPTES ANNUELS

2015

Comptes annuels

Bilan

| | Brut | Amortissements Dépréciations | Net au 31/12/15 | Net au 31/12/14 |
|--|---------------------|---------------------------------|--------------------|--------------------|
| ACTIF | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles / Ava | 2 352,53 | 2 352,53 | | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | 1 087 233,01 | 745 574,90 | 341 658,11 | 311 444,16 |
| Immobilisations en cours / Avances et aco | 10 000,00 | | 10 000,00 | 3 300,00 |
| Immobilisations financières | | | | |
| ACTIF IMMOBILISE TOTAL | 1 099 585,54 | 747 927,43 | 351 658,11 | 314 744,16 |
| Stocks | | | | |
| Marchandises | 22 732,64 | 10 020,00 | 12 712,64 | 14 984,60 |
| Créances | | | | |
| Usagers et comptes rattachés | 22 155,97 | | 22 155,97 | 8 715,52 |
| Autres créances | 271,35 | | 271,35 | 4 463,43 |
| Divers | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | 76 471,39 | | 76 471,39 | 79 139,75 |
| Disponibilités | 86 019,46 | | 86 019,46 | 101 969,23 |
| Charges constatées d'avance | 11 170,25 | | 11 170,25 | 12 233,38 |
| ACTIF CIRCULANT TOTAL | 218 821,06 | 10 020,00 | 208 801,06 | 221 505,91 |
| Charges à répartir sur plusieurs exerci | | | | |
| TOTAL DE L'ACTIF | 1 318 406,60 | 757 947,43 | 560 459,17 | 536 250,07 |

Bilan

| | Net au 31/12/15 | Net au 31/12/14 |
|--|--------------------|--------------------|
| PASSIF | | |
| Fonds associatifs sans droit de reprise | 438 138,64 | 421 645,61 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE | -15 546,88 | 16 493,03 |
| FONDS PROPRES | 422 591,76 | 438 138,64 |
| Fonds associatifs avec droit de reprise | | |
| Subventions d'investissement sur biens non renouvelables | 7 347,66 | 13 837,70 |
| AUTRES FONDS ASSOCIATIFS TOTAL I | 7 347,66 | 13 837,70 |
| TOTAL II | | |
| TOTAL III | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | |
| Emprunts | 46 009,82 | |
| Découverts et concours bancaires | 3 881,22 | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits | 49 891,04 | |
| Emprunts et dettes financières diverses | 37,00 | 21 877,78 |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | 10 511,16 | 13 122,82 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 11 669,31 | 7 665,49 |
| Dettes fiscales et sociales | 7 408,03 | 4 998,00 |
| Autres dettes | 35 274,71 | 18 526,14 |
| Produits constatés d'avance | 15 728,50 | 18 083,50 |
| DETTES TOTAL | 130 519,75 | 84 273,73 |
| TOTAL DU PASSIF | 560 459,17 | 536 250,07 |

Détail Bilan

| | Brut | Amortissements Dépréciations | Net au 31/12/15 | Net au 31/12/14 |
|--|---------------------|---------------------------------|--------------------|--------------------|
| ACTIF | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles / Ava | | | | |
| 208001 - LOGICIELS VM | 2 352,53 | | 2 352,53 | 2 352,53 |
| 280801 - AMORT.LOGICIEL | | 2 352,53 | -2 352,53 | -2 352,53 |
| | 2 352,53 | 2 352,53 | | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | | | | |
| 218101 - INSTALLATION GALES VM | 9 322,55 | | 9 322,55 | 9 322,55 |
| 218109 - INSTALLATIONS GENERALES CC | 1 584,00 | | 1 584,00 | 1 584,00 |
| 218201 - MAT.TRANSPORT VOL MOTEUR | 442 342,81 | | 442 342,81 | 433 845,25 |
| 218202 - MAT.TRANSPORT VOL A VOILE | 422 236,06 | | 422 236,06 | 422 236,06 |
| 218203 - MAT.TRANSPORT ULM | 197 869,07 | | 197 869,07 | 143 016,57 |
| 218301 - MAT.BUREAU ET INFO VM | 11 739,70 | | 11 739,70 | 11 739,70 |
| 218302 - MAT.BUREAU ET INF.VV | 1 435,20 | | 1 435,20 | 2 272,40 |
| 218304 - MAT. BUREAU ET INFORMATIQUE | 703,62 | | 703,62 | 703,62 |
| 281811 - IMMO.CORP. AUTRES | | 9 322,55 | -9 322,55 | -9 322,55 |
| 281819 - AMORT. INSTALL. GALES CC | | 281,60 | -281,60 | -55,31 |
| 281821 - AMORT. MAT. VM | | 285 267,54 | -285 267,54 | -278 866,22 |
| 281822 - AMORT.MAT.VV | | 316 296,44 | -316 296,44 | -304 003,18 |
| 281823 - AMORT.MAT.ULM | | 120 690,67 | -120 690,67 | -106 726,56 |
| 281831 - AUTRES AMORT. CORP VM | | 11 577,28 | -11 577,28 | -11 414,85 |
| 281832 - AUTRES AMORT. VV | | 1 435,20 | -1 435,20 | -2 183,70 |
| 281834 - AMORT MAT BUREAU AM | | 703,62 | -703,62 | -703,62 |
| | 1 087 233,01 | 745 574,90 | 341 658,11 | 311 444,16 |
| Immobilisations en cours / Avances et aco | | | | |
| 238001 - ACOMPTE SUR IMMOBILISATIONS | 10 000,00 | | 10 000,00 | 3 300,00 |
| | 10 000,00 | | 10 000,00 | 3 300,00 |
| Immobilisations financières | | | | |
| ACTIF IMMOBILISE TOTAL | 1 099 585,54 | 747 927,43 | 351 658,11 | 314 744,16 |
| Stocks | | | | |
| Marchandises | | | | |
| 370001 - STOCK VOL MOTEUR | 9 450,00 | | 9 450,00 | 10 150,00 |
| 370002 - STOCK VOL A VOILE | 2 909,40 | | 2 909,40 | 2 366,04 |
| 370003 - STOCK ULM | 353,24 | | 353,24 | 2 468,56 |
| 370009 - STOCK COMPTE COMMUN | 10 020,00 | | 10 020,00 | 14 755,00 |
| 397009 - PROVISION POUR DEPREC. DU ST | | 10 020,00 | -10 020,00 | -14 755,00 |
| | 22 732,64 | 10 020,00 | 12 712,64 | 14 984,60 |
| Créances | | | | |
| Usagers et comptes rattachés | | | | |
| 411002 - USAGERS DEBITEURS VV | 6 221,42 | | 6 221,42 | 2 861,01 |
| 411003 - USAGERS DEBITEURS ULM | 1 078,46 | | 1 078,46 | 961,66 |
| 411022 - CPT USAGERS VV | | | | 3 820,78 |
| 411023 - CPT USAGERS ULM | 863,44 | | 863,44 | 1 072,07 |

Détail Bilan

| | Brut | Amortissements Dépréciations | Net au 31/12/15 | Net au 31/12/14 |
|--|---------------------|---------------------------------|--------------------|--------------------|
| 411100 - COLLECTIF CLT | 13 992,65 | | 13 992,65 | |
| | 22 155,97 | | 22 155,97 | 8 715,52 |
| Autres créances | | | | |
| 421001 - REMUNERATIONS DUES | 142,15 | | 142,15 | |
| 451112 - COMPT COTIS ANEPVV | | | | 18,96 |
| 467202 - SUBV A RECEVOIR VV | | | | 2 000,00 |
| 467802 - PRODUITS A RECEVOIR VV | | | | 2 434,52 |
| 472001 - CARNETS DE VOL | 129,20 | | 129,20 | 9,95 |
| | 271,35 | | 271,35 | 4 463,43 |
| Divers | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | |
| 508001 - CPTÉ PLACEMENT VM | 24 289,08 | | 24 289,08 | 20 375,59 |
| 508003 - COMPTE PLACEMENT ULM | 52 182,31 | | 52 182,31 | 51 766,33 |
| 508004 - COMPTE PLACEMENT AM | | | | 6 997,83 |
| | 76 471,39 | | 76 471,39 | 79 139,75 |
| Disponibilités | | | | |
| 512021 - CAISSE EP LIVRET ASS | 1 601,29 | | 1 601,29 | 1 587,07 |
| 512032 - SOCIETE GENERALE VV | 902,69 | | 902,69 | 902,69 |
| 512109 - CM DEUX RIVES CC | 928,81 | | 928,81 | 348,35 |
| 512111 - CM DEUX RIVES VM | | | | 13 911,87 |
| 512122 - CM DEUX RIVES VV | 50 427,68 | | 50 427,68 | 33 368,87 |
| 512123 - CM DEUX RIVES ULM | 8 986,71 | | 8 986,71 | 26 952,40 |
| 512511 - SOCIETE GENERALE VM | 3 269,66 | | 3 269,66 | 9 722,66 |
| 512514 - SOCIETE GENERALE AM | 13 140,89 | | 13 140,89 | 7 793,39 |
| 531002 - CAISSE VOL A VOILE | 480,00 | | 480,00 | 480,00 |
| 531004 - CAISSE AEROMODELISME | 1 020,95 | | 1 020,95 | 1 009,05 |
| 531011 - CAISSE VOL MOTEUR | 1 384,70 | | 1 384,70 | 350,00 |
| 581031 - CHEQ. VOL MOTEUR 1584024 | 3 036,08 | | 3 036,08 | 4 662,88 |
| 581051 - CPTÉ CHEQUES VACANCES | 840,00 | | 840,00 | 880,00 |
| | 86 019,46 | | 86 019,46 | 101 969,23 |
| Charges constatées d'avance | | | | |
| 486201 - CHARGES CONST.D'AVANCE VM | 6 815,45 | | 6 815,45 | 6 904,38 |
| 486202 - CHARGES CONST.D'AVANCE VV | 3 490,80 | | 3 490,80 | 4 110,00 |
| 486203 - CHARGES CONST.D'AVANCE ULM | 864,00 | | 864,00 | 1 219,00 |
| | 11 170,25 | | 11 170,25 | 12 233,38 |
| ACTIF CIRCULANT TOTAL | 218 821,06 | 10 020,00 | 208 801,06 | 221 505,91 |
| Charges à répartir sur plusieurs exerci | | | | |
| TOTAL DE L'ACTIF | 1 318 406,60 | 757 947,43 | 560 459,17 | 536 250,07 |

Détail Bilan

| | Net au 31/12/15 | Net au 31/12/14 |
|--|--------------------|--------------------|
| PASSIF | | |
| Fonds associatifs sans droit de reprise | | |
| 102101 - FONDS ASSOCIATIFS VM | 161 883,46 | 151 312,57 |
| 102102 - FONDS ASSOCIATIFS VV | 152 920,06 | 147 907,55 |
| 102103 - FONDS ASSOCIATIFS ULM | 110 467,96 | 112 023,38 |
| 102104 - FONDS ASSOCIATIFS AM | 15 182,12 | 14 100,68 |
| 102109 - FONDS ASSOCIATIFS COMMUN | -2 314,96 | -3 698,57 |
| | 438 138,64 | 421 645,61 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE | -15 546,88 | 16 493,03 |
| FONDS PROPRES | 422 591,76 | 438 138,64 |
| Fonds associatifs avec droit de reprise | | |
| Subventions d'investissement sur biens non renouvelables | | |
| 131012 - SUBVENTION SF28 | 5 259,49 | 5 259,49 |
| 131032 - SUBVENTION VV | 4 963,63 | 8 963,63 |
| 131033 - SUBVENTION EQUIPEMENT ULM | 15 043,00 | 15 043,00 |
| 139012 - SUB. INVEST. VOL VOILE | -3 303,55 | -3 093,17 |
| 139032 - SUBVENTION INVESTISSEMENT VV | -3 233,72 | -2 537,86 |
| 139033 - SUBV VIREE RSLT ULM | -11 381,19 | -9 797,39 |
| | 7 347,66 | 13 837,70 |
| AUTRES FONDS ASSOCIATIFS TOTAL I | 7 347,66 | 13 837,70 |
| TOTAL II | | |
| TOTAL III | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | |
| Emprunts | | |
| 164211 - EMPRUNT 10000€ SIMULATEUR | 6 000,00 | |
| 164221 - EMPRUNT CM P/PA38 | 17 004,26 | |
| 164233 - EMPRUNT ULM | 22 979,06 | |
| 168843 - INT.COURUS ULM | 26,50 | |
| | 46 009,82 | |
| Découverts et concours bancaires | | |
| 512111 - CM DEUX RIVES VM | 3 881,22 | |
| | 3 881,22 | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits | 49 891,04 | |
| Emprunts et dettes financières diverses | | |
| 168731 - EMPRUNT CREDIT MUTUEL / PA 38 | | 21 840,78 |
| 168801 - INTERETS COURUS VM | 37,00 | 37,00 |
| | 37,00 | 21 877,78 |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | |
| 419102 - USAGERS CREDITEURS VV | 5 334,70 | 9 172,30 |
| 419103 - USAGERS CREDITEURS ULM | 5 176,46 | 3 950,52 |
| | 10 511,16 | 13 122,82 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | |
| 401000 - FOURNISSEURS VM | 7 146,00 | |
| 401002 - FOURNISSEURS VV | 57,11 | |

Détail Bilan

| | Net au 31/12/15 | Net au 31/12/14 |
|---|--------------------|--------------------|
| 401003 - FOURNISSEURS ULM | | 196,82 |
| 401004 - FOURNISSEURS AM | | 128,15 |
| 408101 - FNP FOURNISSEURS VM | 170,20 | 2 279,40 |
| 408103 - FNP FOURNISSEURS ULM | | 869,12 |
| 408109 - FNP FOURNISSEURS COMPTE COMMUN | 4 296,00 | 4 192,00 |
| | 11 669,31 | 7 665,49 |
| Dettes fiscales et sociales | | |
| 428201 - PROV CP VM | 7 408,03 | 4 998,00 |
| | 7 408,03 | 4 998,00 |
| Autres dettes | | |
| 411000 - USAGERS VM | | 17 095,64 |
| 411100 - COLLECTIF CLT | 34 139,21 | |
| 467004 - LICENCES FFAM | 45,50 | 40,50 |
| 467101 - CAUTION BADGE KEYGARD | 1 090,00 | 1 390,00 |
| | 35 274,71 | 18 526,14 |
| Produits constatés d'avance | | |
| 487201 - COTISATIONS A REPORTER VM | 14 482,00 | 17 634,00 |
| 487204 - COTISATIONS A REPORTER AM | 1 246,50 | 449,50 |
| | 15 728,50 | 18 083,50 |
| DETTES TOTAL | 130 519,75 | 84 273,73 |
| TOTAL DU PASSIF | 560 459,17 | 536 250,07 |

Compte de fonctionnement

| | du 01/01/15 au 31/12/15 12 mois | % | du 01/01/14 au 31/12/14 12 mois | % | Variation absolue (montant) | Var. abs. (%) |
|---------------------------------------|---------------------------------------|---------------|---------------------------------------|---------------|-----------------------------------|---------------------|
| PRODUITS DE FONCTIONNEMENT | | | | | | |
| Production vendue | 467 078 | 97,91 | 540 939 | 97,35 | -73 862 | -13,65 |
| | 467 078 | 97,91 | 540 939 | 97,35 | -73 862 | -13,65 |
| Subventions de fonctionnement | 9 975 | 2,09 | 14 724 | 2,65 | -4 749 | -32,25 |
| Autres produits de gestion courante | 70 134 | 14,70 | 63 289 | 11,39 | 6 845 | 10,82 |
| Total | 547 186 | 114,70 | 618 952 | 111,39 | -71 766 | -11,59 |
| CONSOMMATION M/SES & MAT | | | | | | |
| Var. Stock de marchandises | 2 272 | 0,48 | 5 019 | 0,90 | -2 747 | -54,73 |
| Achats de matières premières | 120 136 | 25,18 | 143 800 | 25,88 | -23 664 | -16,46 |
| Autres achats et charges externes | 255 521 | 53,56 | 278 246 | 50,07 | -22 725 | -8,17 |
| Total | 377 929 | 79,22 | 427 066 | 76,86 | -49 137 | -11,51 |
| MARGE SUR M/SES ET MAT | 169 257 | 35,48 | 191 886 | 34,53 | -22 629 | -11,79 |
| CHARGES | | | | | | |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 6 766 | 1,42 | 6 514 | 1,17 | 252 | 3,88 |
| Salaires et Traitements | 64 034 | 13,42 | 61 490 | 11,07 | 2 545 | 4,14 |
| Charges sociales | 24 857 | 5,21 | 25 415 | 4,57 | -558 | -2,20 |
| Amortissements et provisions | 96 204 | 20,17 | 85 901 | 15,46 | 10 304 | 12,00 |
| Autres charges | 7 146 | 1,50 | 10 053 | 1,81 | -2 907 | -28,92 |
| Total | 199 008 | 41,72 | 189 372 | 34,08 | 9 635 | 5,09 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION | -29 750 | -6,24 | 2 514 | 0,45 | -32 264 | NS |
| Produits financiers | 903 | 0,19 | 1 076 | 0,19 | -173 | -16,06 |
| Charges financières | 626 | 0,13 | 405 | 0,07 | 220 | 54,29 |
| Résultat financier | 277 | 0,06 | 670 | 0,12 | -393 | -58,63 |
| RESULTAT COURANT | -29 473 | -6,18 | 3 184 | 0,57 | -32 657 | NS |
| Produits exceptionnels | 13 926 | 2,92 | 45 926 | 8,27 | -32 000 | -69,68 |
| Charges exceptionnelles | | | 32 618 | 5,87 | -32 618 | -100,00 |
| Résultat exceptionnel | 13 926 | 2,92 | 13 309 | 2,40 | 617 | 4,64 |
| SOLDE INTERMEDIAIRE | -15 547 | -3,26 | 16 493 | 2,97 | -32 040 | -194,26 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE | -15 547 | -3,26 | 16 493 | 2,97 | -32 040 | -194,26 |

Détail du compte de fonctionnement

| | du 01/01/15 au 31/12/15 12 mois | % | du 01/01/14 au 31/12/14 12 mois | % | Variation absolue (montant) | Var. abs. (%) |
|--|---------------------------------------|--------------|---------------------------------------|--------------|-----------------------------------|---------------------|
| PRODUITS DE FONCTIONNEMENT | | | | | | |
| Production vendue | | | | | | |
| 706001 - VOLS INITIATION VM | 1 895,85 | 0,40 | 7 446,18 | 1,34 | -5 550,33 | -74,54 |
| 706002 - VOL INITIATION VV | 19 884,01 | 4,17 | 9 050,00 | 1,63 | 10 834,01 | 119,71 |
| 706003 - RECETTE VOL ULM | 29 187,59 | 6,12 | 21 202,60 | 3,82 | 7 984,99 | 37,66 |
| 706013 - VOL INITIATION ULM | 3 005,00 | 0,63 | 2 660,00 | 0,48 | 345,00 | 12,97 |
| 706021 - F-GGQA DR 400-120 | 91 552,42 | 19,19 | 66 792,65 | 12,02 | 24 759,77 | 37,07 |
| 706022 - RECETTE FORFAIT VV | 21 117,85 | 4,43 | 35 273,66 | 6,35 | -14 155,81 | -40,13 |
| 706031 - F-GGQB DR 400-140 | 39 000,06 | 8,18 | 49 338,90 | 8,88 | -10 338,84 | -20,95 |
| 706033 - DETTE ANTERIEUR ULM | 1 063,44 | 0,22 | 1 938,80 | 0,35 | -875,36 | -45,15 |
| 706042 - RECETTE TREUIL/TRACTEUR | 11 010,13 | 2,31 | 4 008,07 | 0,72 | 7 002,06 | 174,70 |
| 706061 - F-GEDO | 38 219,31 | 8,01 | 41 769,70 | 7,52 | -3 550,39 | -8,50 |
| 706081 - F-BOOX PA19 | 21 378,65 | 4,48 | 27 564,79 | 4,96 | -6 186,14 | -22,44 |
| 706101 - TAXE BALISAGE NUIT | 976,00 | 0,20 | 1 120,00 | 0,20 | -144,00 | -12,86 |
| 706111 - F-GJHF PA 38 RECETTES VOLS | 63 185,72 | 13,25 | 81 320,68 | 14,63 | -18 134,96 | -22,30 |
| 706131 - VOLS SUR AVIONS EXTERIEURS | 75,00 | 0,02 | 5 714,11 | 1,03 | -5 639,11 | -98,69 |
| 706141 - VOL INITIATION VM | 686,50 | 0,14 | | | 686,50 | |
| 706161 - F-GDFA PA 38 RECETTES | 5 814,94 | 1,22 | 37 881,55 | 6,82 | -32 066,61 | -84,65 |
| 706171 - F-GCTX PA 38 RECETTES | 57 287,76 | 12,01 | 72 785,40 | 13,10 | -15 497,64 | -21,29 |
| 706181 - F-CWFA PA 38 RECETTES VOLS | 41 392,76 | 8,68 | 47 945,48 | 8,63 | -6 552,72 | -13,67 |
| 708002 - PRODUITS DIVERS VV | 4 377,70 | 0,92 | 11 828,87 | 2,13 | -7 451,17 | -62,99 |
| 708003 - PRODUITS DIVERS ULM | 1 317,91 | 0,28 | | | 1 317,91 | |
| 708201 - RISTOURNE/ESSENCE TOTAL | 3 605,09 | 0,76 | | | 3 605,09 | |
| 708311 - LOCATIONS DIVERSES GARAGE | 4 992,00 | 1,05 | 5 568,00 | 1,00 | -576,00 | -10,34 |
| 708411 - RECETTES SUR BADGES | 840,00 | 0,18 | 945,00 | 0,17 | -105,00 | -11,11 |
| 708801 - RECETTES BOISSONS | 335,00 | 0,07 | 350,00 | 0,06 | -15,00 | -4,29 |
| 708804 - RECETTES MANIFESTATION AM | 4 107,00 | 0,86 | 8 015,01 | 1,44 | -3 908,01 | -48,76 |
| 708811 - RECETTES MANIFESTATION VM | 770,00 | 0,16 | 420,00 | 0,08 | 350,00 | 83,33 |
| | 467 077,69 | 97,91 | 540 939,45 | 97,35 | -73 861,76 | -13,65 |
| | 467 077,69 | 97,91 | 540 939,45 | 97,35 | -73 861,76 | -13,65 |
| Subventions de fonctionnement | | | | | | |
| 740002 - SUBVENTIONS VV | 3 850,00 | 0,81 | 4 334,52 | 0,78 | -484,52 | -11,18 |
| 740003 - SUBVENTIONS ULM | 2 200,00 | 0,46 | 2 550,00 | 0,46 | -350,00 | -13,73 |
| 740004 - SUBVENTIONS AM | 1 425,00 | 0,30 | 549,00 | 0,10 | 876,00 | 159,56 |
| 740011 - SUBVENTIONS VM | 2 500,00 | 0,52 | 7 290,50 | 1,31 | -4 790,50 | -65,71 |
| | 9 975,00 | 2,09 | 14 724,02 | 2,65 | -4 749,02 | -32,25 |
| Autres produits de gestion courante | | | | | | |
| 757101 - COTISATIONS VM (EPARGNE) | | | 7 060,00 | 1,27 | -7 060,00 | -100,00 |
| 757111 - COTISATIONS VM | 40 027,00 | 8,39 | 37 847,00 | 6,81 | 2 180,00 | 5,76 |
| 757112 - COTISATIONS VV | 11 780,50 | 2,47 | 6 992,01 | 1,26 | 4 788,49 | 68,49 |
| 757113 - COTISATIONS ULM | 5 340,00 | 1,12 | 4 365,00 | 0,79 | 975,00 | 22,34 |
| 757114 - COTISATIONS AM | 2 781,50 | 0,58 | 4 035,50 | 0,73 | -1 254,00 | -31,07 |
| 757122 - COTISATIONS MBRE ACTIF VV | 1 339,50 | 0,28 | 720,00 | 0,13 | 619,50 | 86,04 |
| 757123 - COTISATIONS MBRE ACTIF UL | 1 590,00 | 0,33 | 1 380,00 | 0,25 | 210,00 | 15,22 |
| 758001 - PDTS DIVERS DE GESTION COURA | 2,29 | | | | 2,29 | |
| 758003 - DONS RECUS ULM | 2 538,00 | 0,53 | 689,00 | 0,12 | 1 849,00 | 268,36 |
| 781739 - REPRISE STOCKS EN COURS CC | 4 735,00 | 0,99 | 200,00 | 0,04 | 4 535,00 | NS |

Détail du compte de fonctionnement

| | du 01/01/15 au 31/12/15 12 mois | % | du 01/01/14 au 31/12/14 12 mois | % | Variation absolue (montant) | Var. abs. (%) |
|--|---------------------------------------|-----------------|---------------------------------------|-----------------|-----------------------------------|---------------------|
| Total | 70 133,79 547 186,48 | 14,70 114,70 | 63 288,51 618 951,98 | 11,39 111,39 | 6 845,28 -71 765,50 | 10,82 -11,59 |
| CONSOMMATION M/SES & MAT | | | | | | |
| Var. Stock de marchandises | | | | | | |
| 603701 - VARIATION STOCK VM | 700,00 | 0,15 | 1 300,00 | 0,23 | -600,00 | -46,15 |
| 603702 - VARIATION STOCK VV | -543,36 | -0,11 | 12,04 | | -555,40 | NS |
| 603703 - VARIATION STOCK ULM | 2 115,32 | 0,44 | 3 507,04 | 0,63 | -1 391,72 | -39,68 |
| 603709 - VARIATION STOCK CC | | | 200,00 | 0,04 | -200,00 | -100,00 |
| | 2 271,96 | 0,48 | 5 019,08 | 0,90 | -2 747,12 | -54,73 |
| Achats de matières premières | | | | | | |
| 602261 - ESSENCE AVION 100 LL | 104 557,18 | 21,92 | 135 383,48 | 24,36 | -30 826,30 | -22,77 |
| 602262 - ESSENCE VOL A VOILE | 2 422,95 | 0,51 | 1 951,98 | 0,35 | 470,97 | 24,13 |
| 602263 - ESSENCE ULM CONS CLUB | 13 155,76 | 2,76 | 6 464,73 | 1,16 | 6 691,03 | 103,50 |
| | 120 135,89 | 25,18 | 143 800,19 | 25,88 | -23 664,30 | -16,46 |
| Autres achats et charges externes | | | | | | |
| 606111 - EAU VM | 357,90 | 0,08 | 376,46 | 0,07 | -18,56 | -4,93 |
| 606112 - EAU VOL A VOILE | 529,12 | 0,11 | 53,77 | 0,01 | 475,35 | 884,04 |
| 606121 - EDF GDF VOL MOTEUR | 2 126,89 | 0,45 | 1 522,75 | 0,27 | 604,14 | 39,67 |
| 606122 - EDF GDF VOL A VOILE | 2 180,24 | 0,46 | 3 493,84 | 0,63 | -1 313,60 | -37,60 |
| 606123 - EDF ULM | | | 196,82 | 0,04 | -196,82 | -100,00 |
| 606304 - FOURN. ENTRETIEN AM | 2 191,50 | 0,46 | 964,72 | 0,17 | 1 226,78 | 127,16 |
| 606401 - FOURN. BUREAU VM | 1 512,64 | 0,32 | 1 581,92 | 0,28 | -69,28 | -4,38 |
| 606402 - FOURN. BUREAU VV | 1 704,40 | 0,36 | 1 107,05 | 0,20 | 597,35 | 53,96 |
| 606404 - FOURN. BUREAU AM | 168,68 | 0,04 | 724,00 | 0,13 | -555,32 | -76,70 |
| 606801 - PETIT MATERIEL VOL MOTEUR | 71,34 | 0,01 | 2 882,90 | 0,52 | -2 811,56 | -97,53 |
| 606802 - PETIT MATERIEL VV | 44,00 | 0,01 | 50,84 | 0,01 | -6,84 | -13,45 |
| 606804 - PETIT MATERIEL AM | 203,29 | 0,04 | 701,57 | 0,13 | -498,28 | -71,02 |
| 613201 - LOCATION BATIMENT AERO-CL | 13 879,88 | 2,91 | 11 087,48 | 2,00 | 2 792,40 | 25,19 |
| 613202 - LOYER GRAND NANCY VV | 4 039,00 | 0,85 | 4 039,00 | 0,73 | | |
| 613501 - LOCATION PHOTOCOPIEUR VM | 1 971,68 | 0,41 | 1 971,68 | 0,35 | | |
| 615001 - ENTRETIEN F-GCTX | 13 405,25 | 2,81 | 12 767,17 | 2,30 | 638,08 | 5,00 |
| 615003 - ENTRETIEN ULM | 7 384,28 | 1,55 | 3 095,93 | 0,56 | 4 288,35 | 138,52 |
| 615012 - ENTRETIEN PLANEURS VV | 8 931,12 | 1,87 | 7 130,26 | 1,28 | 1 800,86 | 25,26 |
| 615021 - ENTRETIEN D20 F-PSMR | 2 320,86 | 0,49 | 4 004,04 | 0,72 | -1 683,18 | -42,04 |
| 615022 - ENTRETIEN TREUIL VV | 5 404,84 | 1,13 | 556,13 | 0,10 | 4 848,71 | 871,87 |
| 615031 - ENTRETIEN ALT F-GGXB | 34,80 | 0,01 | | | 34,80 | |
| 615032 - ENTRETIEN VOITURES VV | 30,00 | 0,01 | 303,75 | 0,05 | -273,75 | -90,12 |
| 615041 - ENTRETIEN F-GGQA DR 400 | 19 790,48 | 4,15 | 11 974,70 | 2,16 | 7 815,78 | 65,27 |
| 615051 - ENTRETIEN F-GGQB DR 400 | 7 867,78 | 1,65 | 11 422,55 | 2,06 | -3 554,77 | -31,12 |
| 615071 - ENTRETIEN F-GEDO PA 28 | 10 091,75 | 2,12 | 12 085,05 | 2,17 | -1 993,30 | -16,49 |
| 615081 - ENTRETIEN F BOOX PA 19 | 4 490,73 | 0,94 | 4 822,76 | 0,87 | -332,03 | -6,88 |
| 615091 - ENTRETIEN F-GDFQ PA 38 | 3 162,85 | 0,66 | 8 710,95 | 1,57 | -5 548,10 | -63,69 |
| 615101 - ENTRETIEN F-GJHF PA 38 | 8 959,52 | 1,88 | 19 648,53 | 3,54 | -10 689,01 | -54,40 |
| 615111 - ENTRETIEN F-HVFA PA 38 | 9 566,00 | 2,01 | 18 067,42 | 3,25 | -8 501,42 | -47,05 |
| 615201 - ENTRETIEN BATIMENT VM | 2 242,76 | 0,47 | 4 340,22 | 0,78 | -2 097,46 | -48,33 |
| 615202 - ENTRETIEN BATIMENT VV | 4 102,56 | 0,86 | 4 044,21 | 0,73 | 58,35 | 1,44 |
| 615203 - ENTRETIEN BATIMENT ULM | 1 702,46 | 0,36 | 1 800,00 | 0,32 | -97,54 | -5,42 |

Détail du compte de fonctionnement

| | du 01/01/15 au 31/12/15 12 mois | % | du 01/01/14 au 31/12/14 12 mois | % | Variation absolue (montant) | Var. abs. (%) |
|------------------------------------|---------------------------------------|------|---------------------------------------|------|-----------------------------------|---------------------|
| 615601 - MAINTENANCE VM | 26,80 | 0,01 | 8,68 | | 18,12 | 208,76 |
| 615602 - MAINTENANCE VV | | | 252,00 | 0,05 | -252,00 | -100,00 |
| 616109 - ASSURANCE RC GESTION AD | 979,20 | 0,21 | 979,20 | 0,18 | | |
| 616111 - ASSURANCE MULTIRISQ.VM | 3 682,98 | 0,77 | 3 683,40 | 0,66 | -0,42 | -0,01 |
| 616112 - ASSURANCE MULTIRISQ.VV | 3 922,34 | 0,82 | 3 828,84 | 0,69 | 93,50 | 2,44 |
| 616113 - ASSURANCES ULM | 3 767,44 | 0,79 | 2 304,89 | 0,41 | 1 462,55 | 63,45 |
| 616802 - ASSURANCE VV PLANEURS | 8 576,59 | 1,80 | 7 933,04 | 1,43 | 643,55 | 8,11 |
| 616821 - ASSURANCE F-GCTX | 2 667,88 | 0,56 | 2 678,15 | 0,48 | -10,27 | -0,38 |
| 616831 - ASSURANCE F-PSMR | 1 970,76 | 0,41 | 1 942,99 | 0,35 | 27,77 | 1,43 |
| 616841 - ASSURANCE F-GGQA | 3 925,88 | 0,82 | 3 935,80 | 0,71 | -9,92 | -0,25 |
| 616851 - ASSURANCE F-GGQB | 4 367,87 | 0,92 | 4 377,65 | 0,79 | -9,78 | -0,22 |
| 616861 - ASSURANCE F-GDFQ | 2 667,88 | 0,56 | 2 678,15 | 0,48 | -10,27 | -0,38 |
| 616871 - ASSURANCE F-GEDO | 4 367,87 | 0,92 | 4 377,65 | 0,79 | -9,78 | -0,22 |
| 616881 - ASSURANCE F-GJHF | 2 786,77 | 0,58 | 2 695,15 | 0,49 | 91,62 | 3,40 |
| 616891 - ASSURANCE F-BOOX | 2 722,63 | 0,57 | 2 750,67 | 0,50 | -28,04 | -1,02 |
| 616901 - ASSURANCE F-CWFA PA 38 | 2 768,53 | 0,58 | 1 246,40 | 0,22 | 1 522,13 | 122,12 |
| 616911 - ASSURANCE MONITEURS | 1 411,00 | 0,30 | 744,00 | 0,13 | 667,00 | 89,65 |
| 618001 - FRAIS DIVERS VOL MOTEUR | 2 813,82 | 0,59 | 9 979,33 | 1,80 | -7 165,51 | -71,80 |
| 618002 - DIVERS VV DOC.ETC. | 5 519,04 | 1,16 | 5 770,20 | 1,04 | -251,16 | -4,35 |
| 618003 - FRAIS DIVERS ULM | 1 174,61 | 0,25 | | | 1 174,61 | |
| 618004 - FRAIS DIVERS AM | 204,60 | 0,04 | | | 204,60 | |
| 621002 - PERSONNEL EXTERIEUR | | | 10 560,00 | 1,90 | -10 560,00 | -100,00 |
| 622601 - ASSISTANCE INFORMATIQUE | 833,00 | 0,17 | 1 231,64 | 0,22 | -398,64 | -32,37 |
| 622811 - HONORAIRES DIVERS VM | 1 956,00 | 0,41 | | | 1 956,00 | |
| 622819 - HONORAIRES DIVERS | 4 316,00 | 0,90 | 4 192,00 | 0,75 | 124,00 | 2,96 |
| 623409 - CADEAUX CLIENTELES CC | 4 735,00 | 0,99 | | | 4 735,00 | |
| 624701 - TRANSPORT CONVOYAGE VM | 5 400,71 | 1,13 | 8 804,32 | 1,58 | -3 403,61 | -38,66 |
| 625102 - FRAIS DEPLACEMENT VV | | | 996,70 | 0,18 | -996,70 | -100,00 |
| 625103 - FRAIS DE DEPLACEMENTS ULM | 1 668,88 | 0,35 | 1 558,12 | 0,28 | 110,76 | 7,11 |
| 625701 - FRAIS DEPLACEMENT VM | 12 734,87 | 2,67 | 9 748,14 | 1,75 | 2 986,73 | 30,64 |
| 625703 - RECEPTIONS ULM | 40,00 | 0,01 | | | 40,00 | |
| 625711 - RECEPTIONS VM | 2 279,27 | 0,48 | 2 408,37 | 0,43 | -129,10 | -5,36 |
| 626301 - FRAIS POSTAUX VM | 532,51 | 0,11 | 512,33 | 0,09 | 20,18 | 3,94 |
| 626302 - FRAIS POSTAUX VV | 166,74 | 0,03 | 144,74 | 0,03 | 22,00 | 15,20 |
| 626304 - FRAIS POSTAUX AM | 196,08 | 0,04 | 118,08 | 0,02 | 78,00 | 66,06 |
| 626501 - TELEPHONE VM | 1 237,77 | 0,26 | 1 209,97 | 0,22 | 27,80 | 2,30 |
| 626502 - TELEPHONE VV | 826,54 | 0,17 | 928,67 | 0,17 | -102,13 | -11,00 |
| 626503 - TELEPHONE ULM | 365,38 | 0,08 | 374,95 | 0,07 | -9,57 | -2,55 |
| 627001 - FRAIS DE BANQUE VM | 116,90 | 0,02 | 123,48 | 0,02 | -6,58 | -5,33 |
| 627002 - FRAIS DE BANQUE VV | 19,00 | | 18,95 | | 0,05 | 0,26 |
| 627003 - FRAIS DE BANQUE ULM | 16,15 | | 18,00 | | -1,85 | -10,28 |
| 627004 - FRAIS DE BANQUE AM | 158,71 | 0,03 | 169,02 | 0,03 | -10,31 | -6,10 |
| 627009 - FRAIS DE BANQUE CC | | | 5,70 | | -5,70 | -100,00 |
| 627211 - COMMISSIONS CARTE BLEUE | 2 386,35 | 0,50 | 2 865,80 | 0,52 | -479,45 | -16,73 |
| 628003 - FRAIS DIVERS ULM | 2 173,00 | 0,46 | 128,88 | 0,02 | 2 044,12 | NS |
| 628012 - FRAIS MANIFESTATIONS VV | 1 219,60 | 0,26 | 130,10 | 0,02 | 1 089,50 | 837,43 |
| 628014 - FRAIS MANIFESTATIONS AM | 6 801,09 | 1,43 | 8 170,68 | 1,47 | -1 369,59 | -16,76 |
| 628049 - FRAIS ASSEMBLEE GENERALE | 117,34 | 0,02 | 543,35 | 0,10 | -426,01 | -78,40 |

Détail du compte de fonctionnement

| | du 01/01/15 au 31/12/15 12 mois | % | du 01/01/14 au 31/12/14 12 mois | % | Variation absolue (montant) | Var. abs. (%) |
|--|---------------------------------------|--------------|---------------------------------------|--------------|-----------------------------------|---------------------|
| 628069 - FRAIS DIVERS COMMUN | 1 236,00 | 0,26 | 2 890,83 | 0,52 | -1 654,83 | -57,24 |
| 628101 - COTISATIONS VM | 377,80 | 0,08 | 1 258,00 | 0,23 | -880,20 | -69,97 |
| 628102 - COTISATIONS VV | 2 396,40 | 0,50 | 1 198,85 | 0,22 | 1 197,55 | 99,89 |
| 628104 - COTISATIONS AM | 421,00 | 0,09 | 242,00 | 0,04 | 179,00 | 73,97 |
| | 255 521,18 | 53,56 | 278 246,33 | 50,07 | -22 725,15 | -8,17 |
| Total | 377 929,03 | 79,22 | 427 065,60 | 76,86 | -49 136,57 | -11,51 |
| MARGE SUR M/SES ET MAT | 169 257,45 | 35,48 | 191 886,38 | 34,53 | -22 628,93 | -11,79 |
| CHARGES | | | | | | |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | | | | |
| 633801 - TAXES ATERRISSAGES | 6 766,12 | 1,42 | 6 513,70 | 1,17 | 252,42 | 3,88 |
| | 6 766,12 | 1,42 | 6 513,70 | 1,17 | 252,42 | 3,88 |
| Salaires et Traitements | | | | | | |
| 641001 - SALAIRES BRUTS VM | 61 624,04 | 12,92 | 61 491,55 | 11,07 | 132,49 | 0,22 |
| 641201 - PROV CP VM | 2 410,03 | 0,51 | -2,00 | | 2 412,03 | NS |
| | 64 034,07 | 13,42 | 61 489,55 | 11,07 | 2 544,52 | 4,14 |
| Charges sociales | | | | | | |
| 645101 - URSSAF VM | 16 430,71 | 3,44 | 15 860,04 | 2,85 | 570,67 | 3,60 |
| 645301 - IRNIS RETRAITE VM | 1 771,56 | 0,37 | 1 742,04 | 0,31 | 29,52 | 1,69 |
| 645311 - RETRAITE CRPN | 4 566,45 | 0,96 | 4 524,17 | 0,81 | 42,28 | 0,93 |
| 645401 - ASSEDIC VM | | | 2 173,82 | 0,39 | -2 173,82 | -100,00 |
| 645501 - MUTUELLE | 540,21 | 0,11 | 245,97 | 0,04 | 294,24 | 119,62 |
| 645801 - FOND ASS FORMATION VM | 1 015,66 | 0,21 | 338,20 | 0,06 | 677,46 | 200,31 |
| 647501 - MEDECINE DU TRAVAIL | 532,64 | 0,11 | 531,20 | 0,10 | 1,44 | 0,27 |
| | 24 857,23 | 5,21 | 25 415,44 | 4,57 | -558,21 | -2,20 |
| Amortissements et provisions | | | | | | |
| 681121 - DOTATION AMORT.VM | 69 632,12 | 14,60 | 59 730,08 | 10,75 | 9 902,04 | 16,58 |
| 681122 - DOTATION AMORT.VV | 12 381,96 | 2,60 | 15 075,54 | 2,71 | -2 693,58 | -17,87 |
| 681123 - DOTATION AMORT.ULM | 13 964,11 | 2,93 | 11 039,64 | 1,99 | 2 924,47 | 26,49 |
| 681129 - DOTATION AMORT.C/C | 226,29 | 0,05 | 55,31 | 0,01 | 170,98 | 309,13 |
| | 96 204,48 | 20,17 | 85 900,57 | 15,46 | 10 303,91 | 12,00 |
| Autres charges | | | | | | |
| 655091 - QUOTE PART OP.COMMUN VM | 3 125,00 | 0,66 | 4 250,00 | 0,76 | -1 125,00 | -26,47 |
| 655092 - QUOTE PART OP.COMMUN VV | 2 000,00 | 0,42 | 2 900,00 | 0,52 | -900,00 | -31,03 |
| 655093 - QUOTE PART OP.COMMUN ULM | 1 375,00 | 0,29 | 2 150,00 | 0,39 | -775,00 | -36,05 |
| 655094 - QUOTE PART OP.COMMUN AM | 625,00 | 0,13 | 750,00 | 0,13 | -125,00 | -16,67 |
| 658001 - CHARGES DIV.GESTION COURA | 1,80 | | 3,03 | | -1,23 | -40,59 |
| 658002 - CHARGES DIV.GESTION VV | 18,96 | | | | 18,96 | |
| | 7 145,76 | 1,50 | 10 053,03 | 1,81 | -2 907,27 | -28,92 |
| Total | 199 007,66 | 41,72 | 189 372,29 | 34,08 | 9 635,37 | 5,09 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION | -29 750,21 | -6,24 | 2 514,09 | 0,45 | -32 264,30 | NS |
| Produits financiers | | | | | | |
| 764001 - REVENUS PLACEMENT VM | 162,71 | 0,03 | 186,27 | 0,03 | -23,56 | -12,65 |
| 764003 - INTERETS PLACEMENTS ULM | 415,98 | 0,09 | 567,31 | 0,10 | -151,33 | -26,68 |
| 764004 - INTERETS PLACEMENT A.M. | 324,17 | 0,07 | 322,00 | 0,06 | 2,17 | 0,67 |

Détail du compte de fonctionnement

| | du 01/01/15 au 31/12/15 12 mois | % | du 01/01/14 au 31/12/14 12 mois | % | Variation absolue (montant) | Var. abs. (%) |
|-----------------------------------|---------------------------------------|-------|---------------------------------------|------|-----------------------------------|---------------------|
| Charges financières | 902,86 | 0,19 | 1 075,58 | 0,19 | -172,72 | -16,06 |
| 661101 - INTERETS EMPRUNT VM | 481,04 | 0,10 | 405,46 | 0,07 | 75,58 | 18,64 |
| 661103 - INTERETS EMPRUNT ULM | 144,56 | 0,03 | | | 144,56 | |
| | 625,60 | 0,13 | 405,46 | 0,07 | 220,14 | 54,29 |
| Résultat financier | 277,26 | 0,06 | 670,12 | 0,12 | -392,86 | -58,63 |
| RESULTAT COURANT | -29 472,95 | -6,18 | 3 184,21 | 0,57 | -32 657,16 | NS |
| Produits exceptionnels | | | | | | |
| 771504 - CONCOUR BIGARE | 20,00 | | | | 20,00 | |
| 771801 - PRODUITS.EXCEPT.VM | 4 291,03 | 0,90 | 18 247,98 | 3,28 | -13 956,95 | -76,48 |
| 771802 - PRODUITS EXCEPT.VV | | | 4 536,97 | 0,82 | -4 536,97 | -100,00 |
| 771899 - BUDGET COMPTE COMMUN | 7 125,00 | 1,49 | 10 050,00 | 1,81 | -2 925,00 | -29,10 |
| 775002 - PRODUITS CESSION VV | | | 10 000,00 | 1,80 | -10 000,00 | -100,00 |
| 777002 - QP SUBV VIREE AU RSLT VV | 906,24 | 0,19 | 1 279,67 | 0,23 | -373,43 | -29,18 |
| 777003 - QP SUBV VIREE RSLT ULM | 1 583,80 | 0,33 | 1 794,29 | 0,32 | -210,49 | -11,73 |
| 778003 - PRODUITS EXCEPT.ULM | | | 17,58 | | -17,58 | -100,00 |
| | 13 926,07 | 2,92 | 45 926,49 | 8,27 | -32 000,42 | -69,68 |
| Charges exceptionnelles | | | | | | |
| 671801 - CH.EXCEPTIONNELLES VM | | | 15 772,65 | 2,84 | -15 772,65 | -100,00 |
| 671802 - CH.EXCEPTIONNELLES VV | | | 3 131,85 | 0,56 | -3 131,85 | -100,00 |
| 671803 - CH.EXCEPTIONNELLES ULM | | | 6 081,00 | 1,09 | -6 081,00 | -100,00 |
| 675001 - VALEUR COMPTABLE VM | | | 233,26 | 0,04 | -233,26 | -100,00 |
| 675002 - VNC ACTIFS CEDES VV | | | 7 398,91 | 1,33 | -7 398,91 | -100,00 |
| | | | 32 617,67 | 5,87 | -32 617,67 | -100,00 |
| Résultat exceptionnel | 13 926,07 | 2,92 | 13 308,82 | 2,40 | 617,25 | 4,64 |
| SOLDE INTERMEDIAIRE | -15 546,88 | -3,26 | 16 493,03 | 2,97 | -32 039,91 | -194,26 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE | -15 546,88 | -3,26 | 16 493,03 | 2,97 | -32 039,91 | -194,26 |

Liste simplifiée des immob.

| Code | Désignation | Date acq. M | T | Valeur achat | Cumul antérieur | Dot. exercice | Cumul | VNC |
|--|-------------------------------------|-------------|---------|-----------------|-----------------|---------------|-----------------|-----------------|
| 208001 LOGICIELS VM | | | | | | | | |
| 000000001 | SIMULATEUR DE VOL | 20/03/97 | L 20,00 | 2 352,53 | 2 352,53 | | 2 352,53 | |
| Total du compte 208001 | | | | 2 352,53 | 2 352,53 | | 2 352,53 | |
| 218101 INSTALLATION GALES VM | | | | | | | | |
| 000000003 | CLIMATISATION | 27/07/00 | L 16,67 | 1 786,82 | 1 786,82 | | 1 786,82 | |
| 000000004 | AGENCEMENT CLOISON HANGAR | 18/02/02 | L 10,00 | 4 067,33 | 4 067,33 | | 4 067,33 | |
| 000000104 | MEUBLE DE BAR + ROBINETTERIE | 04/05/07 | L 20,00 | 3 468,40 | 3 468,40 | | 3 468,40 | |
| Total du compte 218101 | | | | 9 322,55 | 9 322,55 | | 9 322,55 | |
| 218109 INSTALLATIONS GENERALES CC | | | | | | | | |
| 000000178 | 40 CHEVALETS / BALISAGE PISTE MALZE | 03/10/14 | L 14,29 | 1 584,00 | 55,31 | 226,29 | 281,60 | 1 302,40 |
| Total du compte 218109 | | | | 1 584,00 | 55,31 | 226,29 | 281,60 | 1 302,40 |
| 218201 MAT.TRANSPORT VOL MOTEUR | | | | | | | | |
| 000000005 | AVION F-GEDO | 01/01/78 | L 5,00 | 26 866,38 | 21 493,12 | 1 343,32 | 22 836,44 | 4 029,94 |
| 000000008 | AVION F-GGQA | 01/01/95 | L 5,00 | 13 905,84 | 11 124,65 | 695,29 | 11 819,94 | 2 085,90 |
| 000000009 | AVION F-GGQB | 01/01/95 | L 5,00 | 25 053,05 | 20 042,41 | 1 252,65 | 21 295,06 | 3 757,99 |
| 000000030 | AVION D20 PMSR | 01/01/96 | L 5,00 | 25 664,07 | 15 993,66 | 1 283,20 | 17 276,86 | 8 387,21 |
| 000000018 | RESERVOIR SUPPL F-GGQB | 16/05/00 | L 20,00 | 8 903,13 | 8 903,13 | | 8 903,13 | |
| 000000016 | AVION F BOOX PA 19 | 22/05/00 | L 5,00 | 15 244,90 | 11 133,07 | 762,25 | 11 895,32 | 3 349,58 |
| 000000032 | VISITE 1000 H F BOOX | 16/09/03 | L 33,33 | | | | | |
| 000000096 | AVION F- GJHF | 17/04/05 | L 5,00 | 9 500,00 | 4 610,14 | 475,00 | 5 085,14 | 4 414,86 |
| 000000105 | NOUVEAU MOTEUR GGQB | 05/04/07 | L 25,00 | | | | | |
| 000000115 | MOTEUR GEDO | 12/12/08 | L 20,00 | | | | | |
| 000000137 | F-GGQA BALISE KANAD 406 FIXE | 28/02/09 | L 33,33 | 1 976,64 | 1 976,64 | | 1 976,64 | |
| 000000128 | AVION PA 38 F-GDFQ | 26/06/09 | L 14,29 | 24 000,00 | 18 904,75 | 3 428,57 | 22 333,32 | 1 666,68 |
| 000000129 | AVION PA 38 F-GCTX | 26/06/09 | L 14,29 | 24 000,00 | 18 904,75 | 3 428,57 | 22 333,32 | 1 666,68 |
| 000000135 | VISITE 1000H F-PSMR | 11/08/09 | L 50,00 | | | | | |
| 000000139 | MOTEUR F-BOOX PA19 | 24/09/10 | L 12,50 | 16 624,40 | 8 872,12 | 2 078,05 | 10 950,17 | 5 674,23 |
| 000000140 | MOTEUR F-BOOX PA 19 (suite) | 24/09/10 | L 12,50 | 933,77 | 498,33 | 116,72 | 615,05 | 318,72 |
| 000000142 | VISITE 1000H F-BOOX | 15/10/10 | L 25,00 | | | | | |
| 000000144 | VISITE 1000 H F-GEDO | 02/03/11 | L 50,00 | | | | | |
| 000000148 | MOTEUR F-GJHF | 26/05/11 | L 25,00 | 18 538,00 | 16 671,33 | 1 866,67 | 18 538,00 | |
| 000000145 | HELICE F-GEDO | 15/06/11 | L 25,00 | 5 307,63 | 4 703,16 | 604,47 | 5 307,63 | |
| 000000147 | HELICE + MO MOTEUR F-GJHF | 01/07/11 | L 25,00 | 6 735,48 | 5 893,55 | 841,93 | 6 735,48 | |
| 000000154 | VISITE 2000H F-GGQB | 26/06/12 | L 25,00 | 9 219,92 | 5 794,46 | 2 304,98 | 8 099,44 | 1 120,48 |
| 000000153 | VISITE 2000H F-GGQA | 21/08/12 | L 25,00 | 12 516,53 | 7 388,22 | 3 129,13 | 10 517,35 | 1 999,18 |
| 000000158 | TRANSPONDEUR F-GEDO | 08/03/13 | L 33,33 | 4 132,18 | 2 498,44 | 1 377,39 | 3 875,83 | 256,35 |
| 000000157 | HELICE F-GJHF | 30/04/13 | L 25,00 | 3 774,95 | 1 575,52 | 943,74 | 2 519,26 | 1 255,69 |
| 000000162 | VISITE 1000H F-GJHF | 13/05/13 | L 50,00 | | | 691,53 | | |
| 000000159 | TRAIN AV F-GCTX | 08/07/13 | L 20,00 | 5 154,32 | 1 526,25 | 1 030,86 | 2 557,11 | 2 597,21 |
| 000000163 | MOTEUR ET HELICE F-GCTX | 23/08/13 | L 25,00 | 32 776,91 | 11 107,73 | 8 194,23 | 19 301,96 | 13 474,95 |
| 000000160 | MOTEUR F-GGQA | 26/09/13 | L 25,00 | 25 616,41 | 8 094,07 | 6 404,10 | 14 498,17 | 11 118,24 |
| 000000161 | KIT FILTRE A HUILE F-GGQA | 26/09/13 | L 20,00 | 1 886,93 | 476,98 | 377,39 | 854,37 | 1 032,56 |
| 000000165 | CHGT BOITE S/S CARBU F-GGQA | 18/03/14 | L 50,00 | 1 952,64 | 767,50 | 976,32 | 1 743,82 | 208,82 |
| 000000166 | VISITE 500H F-BOOX | 28/03/14 | L 50,00 | 3 681,28 | 1 395,82 | 1 840,64 | 3 236,46 | 444,82 |
| 000000171 | AVION PA 38 G-CWFA / F-HVFA | 15/04/14 | L 14,29 | 27 500,00 | 2 793,65 | 3 928,57 | 6 722,22 | 20 777,78 |

Liste simplifiée des immob.

Report 218201 MAT.TRANSPORT VOL MOTEUR

| Code | Désignation | Date acq. M T | Valeur Achat | Cumul antérieur | Dot. exercice | Cumul | VNC |
|-------------------------------|---------------------------------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| 0000000169 | HELICE + BOITE S/S CARBU F-HVFA | 19/06/14 L 25,00 | 4 751,36 | 633,51 | 1 187,84 | 1 821,35 | 2 930,01 |
| 0000000167 | VISITE 1000H F-GDFQ | 01/07/14 L 50,00 | 6 269,24 | 1 567,31 | 3 134,62 | 4 701,93 | 1 567,31 |
| 0000000168 | VISITE 1000H F-GCTX | 21/08/14 L 50,00 | 4 072,58 | 735,33 | 2 036,29 | 2 771,62 | 1 300,96 |
| 0000000170 | BALISE KANAD F-HVFA | 19/09/14 L 25,00 | 889,20 | 62,99 | 222,30 | 285,29 | 603,91 |
| 0000000164 | VISITE 1000H F-GGQA | 16/10/14 L 50,00 | 3 329,14 | 346,79 | 1 664,57 | 2 011,36 | 1 317,78 |
| 0000000189 | 1000H/RG HELICE F-GJHF | 17/02/15 L 50,00 | 5 334,40 | | 2 326,39 | 2 326,39 | 3 008,01 |
| 0000000185 | SELLERIE AIR F-GGQB | 22/02/15 L 25,00 | 963,22 | | 206,69 | 206,69 | 756,53 |
| 0000000186 | POSE KIT FILTRE DEPORTE F-GGQB | 22/02/15 L 20,00 | 1 886,93 | | 323,92 | 323,92 | 1 563,01 |
| 0000000179 | CHARNIERE GOUV DE DIR F-GCTX | 06/03/15 L 20,00 | 3 278,17 | | 537,26 | 537,26 | 2 740,91 |
| 0000000188 | VISITE 1000H F-GEDO | 17/03/15 L 50,00 | 3 138,23 | | 1 237,86 | 1 237,86 | 1 900,37 |
| 0000000183 | HELICE AVION F-GGQA | 20/04/15 L 25,00 | 4 807,20 | | 837,92 | 837,92 | 3 969,28 |
| 0000000190 | GNS 430 F-GEDO | 21/04/15 L 20,00 | 10 823,96 | | 1 503,33 | 1 503,33 | 9 320,63 |
| 0000000184 | MOTEUR LOMA AIR F-GGQB | 07/05/15 L 20,00 | 23 951,10 | | 3 113,64 | 3 113,64 | 20 837,46 |
| 0000000181 | MOTEUR AVION F-PSMR | 09/07/15 L 20,00 | 13 078,28 | | 1 249,70 | 1 249,70 | 11 828,58 |
| 0000000180 | REFECT SIEGES AVION F-PSMR | 15/07/15 L 25,00 | 650,00 | | 74,93 | 74,93 | 575,07 |
| 0000000182 | HELICE AVION F-PSMR | 02/09/15 L 25,00 | 666,66 | | 55,09 | 55,09 | 611,57 |
| 0000000187 | VISITE 1000H F-GGQB | 29/09/15 L 50,00 | 2 987,78 | | 381,77 | 381,77 | 2 606,01 |
| Total du compte 218201 | | | 442 342,81 | 216 489,38 | 69 469,69 | 285 267,54 | 157 075,27 |

218202 MAT.TRANSPORT VOL A VOILE

| | | | | | | | |
|-------------------------------|------------------------------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| 0000000038 | F-CEXX G102ST | 01/01/80 L 4,00 | 19 818,37 | 12 683,70 | 792,73 | 13 476,43 | 6 341,94 |
| 0000000039 | F-CBDU ASK 21 | 01/01/87 L 4,00 | 35 063,27 | 22 440,48 | 1 402,53 | 23 843,01 | 11 220,26 |
| 0000000035 | TRACTEUR DU TREUIL | 01/01/90 L 10,00 | 19 818,37 | 19 818,37 | | 19 818,37 | |
| 0000000036 | TREUILS | 01/01/90 L 20,00 | 99 551,04 | 99 551,04 | | 99 551,04 | |
| 0000000040 | F-CEAM ASK 13 | 01/01/90 L 4,00 | 19 818,37 | 12 683,70 | 792,73 | 13 476,43 | 6 341,94 |
| 0000000042 | C-CHDG | 01/01/90 L 4,00 | 27 440,82 | 17 562,09 | 1 097,63 | 18 659,72 | 8 781,10 |
| 0000000043 | F-CBDZ ASK 21 | 01/01/91 L 4,00 | 35 063,27 | 22 440,48 | 1 402,53 | 23 843,01 | 11 220,26 |
| 0000000044 | PEGASE ANEPVV F-CHGN | 01/01/96 L 4,00 | 38 630,58 | 24 723,53 | 1 545,22 | 26 268,75 | 12 361,83 |
| 0000000046 | SF 28 F-CFTM | 18/04/00 L 4,00 | 33 538,78 | 19 724,51 | 1 341,55 | 21 066,06 | 12 472,72 |
| 0000000089 | VISITE7000HASK21CBDU | 02/04/04 L 16,67 | 11 008,57 | 11 008,57 | | 11 008,57 | |
| 0000000088 | 3 PARACHUTES GQ 750 | 13/05/04 L 33,33 | 4 807,63 | 4 807,63 | | 4 807,63 | |
| 0000000095 | VISITE 7000H ASK21 CBDZ | 24/01/05 L 10,00 | 13 851,60 | 13 763,10 | 88,50 | 13 851,60 | |
| 0000000103 | 3 TRANSPONDEURS | 01/01/06 L 20,00 | 10 577,42 | 10 577,42 | | 10 577,42 | |
| 0000000133 | REMISE A POTENTIEL HELICE VV | 22/04/09 L 16,67 | 3 702,52 | 3 512,22 | 190,30 | 3 702,52 | |
| 0000000150 | TRANSPONDEUR | 26/09/11 L 33,33 | 2 637,18 | 2 637,18 | | 2 637,18 | |
| 0000000151 | 2 PARACHUTES FLEXPACK | 27/10/11 L 20,00 | 3 020,38 | 1 919,63 | 604,08 | 2 523,71 | 496,67 |
| 0000000152 | TRANSPONDEUR TRT800H | 08/12/11 L 33,33 | 2 310,60 | 2 310,60 | | 2 310,60 | |
| 0000000173 | 4 PARACHUTES FLEXPACK PF512 | 01/01/14 L 20,00 | 7 344,00 | 1 468,80 | 1 468,80 | 2 937,60 | 4 406,40 |
| 0000000174 | TRANSPONDEUR VHF KRT-2 | 24/06/14 L 20,00 | 1 233,30 | 128,13 | 246,66 | 374,79 | 858,51 |
| 0000000172 | PLANEUR ASW24 n°24176 F-CHIF | 25/10/14 L 4,00 | 33 000,00 | 242,00 | 1 320,00 | 1 562,00 | 31 438,00 |
| Total du compte 218202 | | | 422 236,07 | 304 003,18 | 12 293,26 | 316 296,44 | 105 939,63 |

218203 MAT.TRANSPORT ULM

| | | | | | | | |
|------------|--------------------------|------------------|-----------|-----------|----------|-----------|-----------|
| 0000000048 | COYOTE | 01/01/96 L 10,00 | 17 949,87 | 17 949,87 | | 17 949,87 | |
| 0000000049 | MOTO DU CIEL ROTAX 582 | 19/07/00 L 10,00 | 28 030,90 | 28 030,90 | | 28 030,90 | |
| 0000000116 | ULM SUPER GUERARD JABIRU | 28/07/07 L 10,00 | 47 865,00 | 35 539,76 | 4 786,50 | 40 326,26 | 7 538,74 |
| 0000000132 | MOTEUR ROTAX 582 ULM | 15/10/09 L 25,00 | 5 077,93 | 5 077,93 | | 5 077,93 | |
| 0000000138 | ULM GUEPY JABIRU | 20/07/10 L 10,00 | 33 000,00 | 14 675,83 | 3 300,00 | 17 975,83 | 15 024,17 |
| 0000000156 | TRANSPONDEUR + RADIO | 28/06/12 L 33,33 | 4 970,65 | 4 156,01 | 814,64 | 4 970,65 | |
| 0000000175 | VISITE 1000H JABIRU | 05/03/14 L 25,00 | 5 441,82 | 1 118,60 | 1 360,46 | 2 479,06 | 2 962,76 |

Liste simplifiée des immob.

Report 218203 MAT.TRANSPORT ULM

| Code | Désignation | Date acq. M T | Valeur Achat | Cumul antérieur | Dot. exercice | Cumul | VNC |
|-------------------------------|-------------------------------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
| 0000000176 | TRANSPONDEUR TRT800 | 19/03/14 L 33,33 | 680,40 | 177,66 | 226,80 | 404,46 | 275,94 |
| 0000000192 | MOTEUR ULM | 19/05/15 L 12,50 | 12 852,50 | | 990,71 | 990,71 | 11 861,79 |
| 0000000191 | ULM TETRAS CL/BT A203JL01548L | 28/05/15 L 10,00 | 42 000,00 | | 2 485,00 | 2 485,00 | 39 515,00 |
| Total du compte 218203 | | | 197 869,07 | 106 726,56 | 13 964,11 | 120 690,67 | 77 178,40 |

218301 MAT.BUREAU ET INFO VM

| | | | | | | | |
|-------------------------------|---------------------------|------------------|------------------|------------------|---------------|------------------|---------------|
| 0000000052 | ORDI P166MMX | 15/05/97 L 20,00 | 2 268,02 | 2 268,02 | | 2 268,02 | |
| 0000000056 | MOBILIER SALLE REUNION | 04/06/02 L 20,00 | 1 516,53 | 1 516,53 | | 1 516,53 | |
| 0000000058 | VIDEOPROJ TOSHIBA TLP T50 | 19/02/03 L 33,33 | 3 169,40 | 3 169,40 | | 3 169,40 | |
| 0000000057 | ORDINATEUR | 25/02/03 L 33,33 | 1 707,89 | 1 707,89 | | 1 707,89 | |
| 0000000090 | KEYGARD | 17/12/04 L 25,00 | 2 552,26 | 2 552,26 | | 2 552,26 | |
| 0000000177 | ORDI HP + ECRAN LG | 14/02/14 D 41,67 | 525,60 | 200,75 | 162,43 | 363,18 | 162,42 |
| Total du compte 218301 | | | 11 739,70 | 11 414,85 | 162,43 | 11 577,28 | 162,42 |

218302 MAT.BUREAU ET INF.VV

| | | | | | | | |
|-------------------------------|--------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|--------------|-----------------|--|
| 0000000098 | ACHAT COPIEUR OCCASION MINOLTA | 26/09/05 L 33,33 | | | | | |
| 0000000149 | MATERIEL DE SONO VV | 31/03/11 L 25,00 | 1 435,20 | 1 346,50 | 88,70 | 1 435,20 | |
| Total du compte 218302 | | | 1 435,20 | 1 346,50 | 88,70 | 1 435,20 | |

218304 MAT. BUREAU ET INFORMATIQUE AM

| | | | | | | | |
|-------------------------------|---------------------|------------------|---------------|---------------|--|---------------|--|
| 0000000143 | PC PORTABLE TOSHIBA | 28/03/10 D 31,25 | 703,62 | 703,62 | | 703,62 | |
| Total du compte 218304 | | | 703,62 | 703,62 | | 703,62 | |

| | | | | | |
|-------------------------------------|---------------------------------------|-------------------|------------------|--------------------|-------------------|
| Total de la liste simplifiée | 1 089 585,55 | 652 414,48 | 96 204,48 | 747 927,43 | 341 658,12 |
| | Répartition des dotations économiques | | 96 042,05 | linéaire | |
| | | | 162,43 | dégressif variable | |

Liste des acquisitions

| Code | Désignation | Date acq. | Valeur achat | Méth. | Taux | TVA | Cumul | Cumul dérogatoire | VNC |
|---|----------------------|------------|-------------------|-------|-------|-----|------------------|-------------------|-------------------|
| 218201 MAT.TRANSPORT VOL MOTEUR | | | | | | | | | |
| 000000189 | 1000H/RG HELICE F-GJ | 17/02/2015 | 5 334,40 | L | 50,00 | | 2 326,39 | | 3 008,01 |
| 000000185 | SELLERIE AIR F-GGQB | 22/02/2015 | 963,22 | L | 25,00 | | 206,69 | | 756,53 |
| 000000186 | POSE KIT FILTRE DEPC | 22/02/2015 | 1 886,93 | L | 20,00 | | 323,92 | | 1 563,01 |
| 000000179 | CHARNIERE GOUV DE I | 06/03/2015 | 3 278,17 | L | 20,00 | | 537,26 | | 2 740,91 |
| 000000188 | VISITE 1000H F-GEDO | 17/03/2015 | 3 138,23 | L | 50,00 | | 1 237,86 | | 1 900,37 |
| 000000183 | HELICE AVION F-GGQA | 20/04/2015 | 4 807,20 | L | 25,00 | | 837,92 | | 3 969,28 |
| 000000190 | GNS 430 F-GEDO | 21/04/2015 | 10 823,96 | L | 20,00 | | 1 503,33 | | 9 320,63 |
| 000000184 | MOTEUR LOMA AIR F-G | 07/05/2015 | 23 951,10 | L | 20,00 | | 3 113,64 | | 20 837,46 |
| 000000181 | MOTEUR AVION F-PSMI | 09/07/2015 | 13 078,28 | L | 20,00 | | 1 249,70 | | 11 828,58 |
| 000000180 | REFECT SIEGES AVION | 15/07/2015 | 650,00 | L | 25,00 | | 74,93 | | 575,07 |
| 000000182 | HELICE AVION F-PSMR | 02/09/2015 | 666,66 | L | 25,00 | | 55,09 | | 611,57 |
| 000000187 | VISITE 1000H F-GGQB | 29/09/2015 | 2 987,78 | L | 50,00 | | 381,77 | | 2 606,01 |
| Total du compte 218201 | | | 71 565,93 | | | | 11 848,50 | | 59 717,43 |
| 218203 MAT.TRANSPORT ULM | | | | | | | | | |
| 000000192 | MOTEUR ULM | 19/05/2015 | 12 852,50 | L | 12,50 | | 990,71 | | 11 861,79 |
| 000000191 | ULM TETRAS CL/BT A2C | 28/05/2015 | 42 000,00 | L | 10,00 | | 2 485,00 | | 39 515,00 |
| Total du compte 218203 | | | 54 852,50 | | | | 3 475,71 | | 51 376,79 |
| Total de la liste des acquisitions | | | 126 418,43 | | | | 15 324,21 | | 111 094,22 |

Liste des sorties

| Code Désignation | Date acq. Date sortie | Valeur achat Valeur cédée | M Tx | Tva récupérable Tva à reverser | Cumul éco DPI à réintégrer | Cumul dérogatoire Réintégr ^o /déduct ^o | VNC Prix de sortie | VNF +/- value |
|--|--------------------------|------------------------------|---------|-----------------------------------|-------------------------------|---|-----------------------|------------------|
| Mise au Rebut | | | | | | | | |
| 218201 MAT.TRANSPORT VOL MOTEUR | | | | | | | | |
| 000000032 | 16/09/2003 | 3 111,50 | L | | 3 111,50 | | | |
| VISITE 1000 H F BOOX | 31/12/2015 | 3 111,50 | 33,33 | | N.A. | | 0,00 | 0,00 |
| 000000105 | 05/04/2007 | 20 786,48 | L | | 20 786,48 | | | |
| NOUVEAU MOTEUR GGI | 09/07/2015 | 20 786,48 | 25,00 | | N.A. | | 0,00 | 0,00 |
| 000000115 | 12/12/2008 | 19 363,24 | L | | 19 363,24 | | | |
| MOTEUR GEDO | 07/05/2015 | 19 363,24 | 20,00 | | N.A. | | 0,00 | 0,00 |
| 000000135 | 11/08/2009 | 2 100,16 | L | | 2 100,16 | | | |
| VISITE 1000H F-PSMR | 31/12/2015 | 2 100,16 | 50,00 | | N.A. | | 0,00 | 0,00 |
| 000000142 | 15/10/2010 | 9 931,12 | L | | 9 931,12 | | | |
| VISITE 1000H F-BOOX | 31/12/2015 | 9 931,12 | 25,00 | | N.A. | | 0,00 | 0,00 |
| 000000144 | 02/03/2011 | 4 003,88 | L | | 4 003,88 | | | |
| VISITE 1000 H F-GEDO | 31/12/2015 | 4 003,88 | 50,00 | | N.A. | | 0,00 | 0,00 |
| 000000162 | 13/05/2013 | 3 771,99 | L | | 3 771,99 | | | |
| VISITE 1000H F-GJHF | 31/12/2015 | 3 771,99 | 50,00 | | N.A. | | 0,00 | 0,00 |
| Total du compte 218201 | | 63 068,37 | | | 63 068,37 | | | |
| | | 63 068,37 | | | | | | |
| 218302 MAT.BUREAU ET INF.VV | | | | | | | | |
| 000000098 | 26/09/2005 | 837,20 | L | | 837,20 | | | |
| ACHAT COPIEUR OCCA: | 31/12/2015 | 837,20 | 33,33 | | N.A. | | 0,00 | 0,00 |
| Total du compte 218302 | | 837,20 | | | 837,20 | | | |
| | | 837,20 | | | | | | |
| Total Mise au Rebut | | 63 905,57 | | | 63 905,57 | | | |
| | | 63 905,57 | | | | | | |
| Total de la liste des sorties | | 63 905,57 | | | 63 905,57 | | | |
| | | 63 905,57 | | | | | | |

COMPTES ANNUELS

2015

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : AERO CLUB DE L'EST

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2015, dont le total est de 560 459 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un déficit de 15 547 euros. L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2015 au 31/12/2015.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 30/03/2016 par les dirigeants de l'association.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2015 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 99-01 du CRC relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations.

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

- 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 états financiers ont été établis en conformité avec :

- Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2015 ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 08/09/2014, en application des articles L. 123-12 à L. 123-28 et R. 123-172 à R. 123-208 du code de commerce
- La loi N° 83 353 du 30 avril 1983
- Le décret 83 1020 du 29 novembre 1983
- Les règlements comptables :
 - 2006 - 06 et 2000 - 07 sur les passifs
 - 2002 - 10 sur les amortissements et les dépréciations des actifs
 - 2004 - 06 sur la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Règles et méthodes comptables

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine. L'association a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

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.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'association.

Indemnités de fin de carrière

Le montant des engagements en matière d'indemnités de fin de carrière, selon les éléments démographiques et les paramètres retenus, s'élève à 22 448 euros au 31/12/2015.

L'étude actuarielle est réalisée à partir de paramètres économiques, sociaux et techniques propres à votre association :

- taux d'actualisation et de revalorisation annuelle nette du fonds de 1,97 % (inflation comprise) ;
- départ prévu, sauf dérogation individuelle, à 66 ans pour les non cadres et 66 ans pour les cadres ;
- taux de rotation de niveau faible ;
- taux de charges sociales patronales de 40 % ;
- départ à l'initiative du salarié.
- Convention collective : Animation (ex socioculturelle)

Montant des cotisations comptabilisées en charges : 0 euros.

Synthèse comptes 2015 (annexe)1

Aéro Club de l'Est : Analyse du compte de résultat :

| | | |
|-----------------|---|----------|
| Résultat 2015 : | - | 15 547 € |
| Résultat 2014 : | + | 16 493 € |

Le résultat global a diminué de 32 040 €.

Cette variation s'impute sur les sections de la manière suivante :

| | | |
|-------------------|---|----------|
| • Vol moteur : | - | 31 624 € |
| • Vol à voile : | + | 3 361 € |
| • ULM : | + | 750 € |
| • Aéromodélisme : | - | 3 394 € |
| • Compte commun : | - | 1 133 € |

Section Vol à Moteur :

| | | |
|-----------------|---|----------|
| Résultat 2015 : | - | 21 053€ |
| Résultat 2014 : | + | 10 571 € |

Le résultat a baissé de 31 624 €.

Les variations portent principalement sur :

- Un résultat de fonctionnement devenu déficitaire
- Forte diminution du nombre d'heures de vol facturées (- 78 214€).
- Les subventions de fonctionnement sont également en baisse de 4791 €.
- Ristourne d'assurance perçue pour un montant global de 3605 € qui est liée au fait qu'il n'y a pas eu de sinistre.
- Baisse globale des cotisations membres. Il n'y a plus d'épargne partielle de cotisations en prévision des dépenses futures pour la section
- La hausse des charges de personnel résulte essentiellement de la variation de la provision de Congés Payés.
- Nouvelles charges que sont les honoraires du service social pour 1 956€.
- Les consommations courantes et des charges externes sont bien gérées, leurs réductions sont quasi identiques à celles du chiffre d'affaires.
- Léger bénéfice retiré de la baisse du cours du pétrole (-22% d'achats contre -17% des heures de vols)
- Hausse de 9 902 € des dotations aux amortissements qui résulte des investissements réalisés ces dernières années.

Certains éléments (Bâtiment moteur de Piper PA38 et magnétos neufs DR 400) ont été évalués en 2015 à une valeur inférieure à celle de 2014, respectivement de -500€ et -200€.

Synthèse comptes 2015 (annexe)1

Section Vol à Voile :

| | | |
|-----------------|---|---------|
| Résultat 2015 : | + | 8 374 € |
| Résultat 2014: | + | 5 013 € |

Le résultat a progressé de 3 361 €.

Les variations portent principalement sur :

- La forte progression du niveau d'activité et du nombre d'heures de vols.
- Le solde d'anciens comptes adhérents ventilés par le compte recette forfait VV a eu pour conséquence une baisse de ce poste.
- Economie importante car a section VV n'a plus eu recours à un salarié via un groupement d'employeur (GLVV).
- Le treuil est beaucoup plus sollicité d'où cette augmentation des frais d'entretien du treuil.

Section ULM :

| | | |
|-----------------|---|---------|
| Résultat 2015 : | - | 805 € |
| Résultat 2014 : | - | 1 555 € |

Le résultat est toujours déficitaire mais se réduit de 750 €.

Les variations portent principalement sur :

- Le chiffre d'affaires est en progression de 34%
- Les frais d'essence ont très fortement augmenté car la section a subi un vol de carburant, c'est pourquoi elle ne disposait plus de stock au 31/12/2015.
- Les frais d'entretien et les assurances sont en progression ainsi que les frais divers (abonnement Business, frais inscription stage et divers autres frais).
- Acquisition d'un ULM Tétras et changement d'un moteur. Ces investissements induisent une hausse des dotations aux amortissements
- Pour les instructeurs M. HANESSE et M. BONNICHON , ils ont renoncé au règlement de leur frais de déplacement mais ils ont reçu en contre partie un reçu fiscal ouvrant droit à une réduction d'impôts et cela malgré l'absence d'un rescrit demandant l'avis de l'administration sur la capacité de l'association à émettre des reçus fiscaux et l'absence d'intérêt public de cette dernière.

Synthèse comptes 2015 (annexe)1

Section Aéromodélisme :

| | |
|-----------------|-----------|
| Résultat 2015 : | - 2 312 € |
| Résultat 2014 : | + 1 081 € |

Le résultat devient déficitaire soit un recul de 3 393 € par rapport à 2014.

Les variations portent principalement sur :

- Une baisse significative des recettes que ce soit le nombre des manifestations ou les cotisations encaissées.
- Les charges de fonctionnement s'amointrissent moins vite que les ventes d'où ce déficit.

Compte commun :

| | | |
|----------------|---|---------|
| Résultat 2015: | + | 250 € |
| Résultat 2014: | + | 1 384 € |

Le résultat s'amenuise de 1 134€.

Les variations portent principalement sur :

- Pour commencer à faire disparaître le stock de livres du « centenaire de l'aéroclub », 500 livres ont été donnés aux adhérents. Cela n'a aucune incidence sur le résultat car le stock était entièrement déprécié.
- Un budget global minoré de 2 925 €, constitué des contributions de chacune des sections.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

| | Au début d'exercice | Augmentation | Diminution | En fin d'exercice |
|---|------------------------|----------------|---------------|----------------------|
| - Frais d'établissement et de développement | | | | |
| - Fonds commercial | | | | |
| - Autres postes d'immobilisations incorporelles | 2 353 | | | 2 353 |
| Immobilisations incorporelles | 2 353 | | | 2 353 |
| - Terrains | | | | |
| - Constructions sur sol propre | | | | |
| - Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| - Installations générales, agencements et aménagements des constructions | | | | |
| - Installations techniques, matériel et outillage industriels | | | | |
| - Installations générales, agencements aménagements divers | 10 907 | | | 10 907 |
| - Matériel de transport | 999 098 | 126 418 | 63 068 | 1 062 448 |
| - Matériel de bureau et informatique, mobilier | 14 716 | | 837 | 13 879 |
| - Emballages récupérables et divers | | | | |
| - Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| - Avances et acomptes | 3 300 | | | 10 000 |
| Immobilisations corporelles | 1 028 020 | 126 418 | 63 906 | 1 097 233 |
| - Participations évaluées par mise en équivalence | | | | |
| - Autres participations | | | | |
| - Autres titres immobilisés | | | | |
| - Prêts et autres immobilisations financières | | | | |
| Immobilisations financières | | | | |
| ACTIF IMMOBILISE | 1 030 373 | 126 418 | 63 906 | 1 099 586 |

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

| | Immobilisations incorporelles | Immobilisations corporelles | Immobilisations financières | Total |
|--------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|----------------|
| Ventilation des augmentations | | | | |
| Virements de poste à poste | | | | |
| Virements de l'actif circulant | | | | |
| Acquisitions | | 126 418 | | 126 418 |
| Apports | | | | |
| Créations | | | | |
| Réévaluations | | | | |
| Augmentations de l'exercice | | 126 418 | | 126 418 |
| Ventilation des diminutions | | | | |
| Virements de poste à poste | | | | |
| Virements vers l'actif circulant | | | | |
| Cessions | | 63 906 | | 63 906 |
| Scissions | | | | |
| Mises hors service | | | | |
| Diminutions de l'exercice | | 63 906 | | 63 906 |

Notes sur le bilan

| | Au début de l'exercice | Augmentation | Diminutions | A la fin de l'exercice |
|--|------------------------|---------------|---------------|------------------------|
| - Frais d'établissement et de développement | | | | |
| - Fonds commercial | | | | |
| - Autres postes d'immobilisations incorporelles | 2 353 | | | 2 353 |
| Immobilisations incorporelles | 2 353 | | | 2 353 |
| - Terrains | | | | |
| - Constructions sur sol propre | | | | |
| - Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| - Installations générales, agencements et aménagements des constructions | | | | |
| - Installations techniques, matériel et outillage industriels | | | | |
| - Installations générales, agencements aménagements divers | 9 378 | 226 | | 9 604 |
| - Matériel de transport | 689 596 | 95 727 | 63 068 | 722 255 |
| - Matériel de bureau et informatique, mobilier | 14 302 | 251 | 837 | 13 716 |
| - Emballages récupérables et divers | | | | |
| Immobilisations corporelles | 713 276 | 96 204 | 63 906 | 745 575 |
| ACTIF IMMOBILISE | 715 629 | 96 204 | 63 906 | 747 927 |

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 33 598 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

| | Montant brut | Echéances à moins d'un an | Echéances à plus d'un an |
|--|---------------|---------------------------|--------------------------|
| Créances de l'actif immobilisé : | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | |
| Prêts | | | |
| Autres | | | |
| Créances de l'actif circulant : | | | |
| Créances Clients et Comptes rattachés | 22 156 | 22 156 | |
| Autres | 271 | 271 | |
| Charges constatées d'avance | 11 170 | 11 170 | |
| Total | 33 598 | 33 598 | |
| Prêts accordés en cours d'exercice | | | |
| Prêts récupérés en cours d'exercice | | | |

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 120 009 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

| | Montant brut | Echéances à moins d'un an | Echéances à plus d'un an | Echéances à plus de 5 ans |
|---|----------------|---------------------------|--------------------------|---------------------------|
| Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont : | | | | |
| - à 1 an au maximum à l'origine | 3 881 | 3 881 | | |
| - à plus de 1 an à l'origine | 46 010 | 17 113 | 28 897 | |
| Emprunts et dettes financières divers (*) | 37 | 37 | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 11 669 | 11 669 | | |
| Dettes fiscales et sociales | 7 408 | 7 408 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes | | | | |
| Autres dettes (**) | 35 275 | 35 275 | | |
| Produits constatés d'avance | 15 729 | 15 729 | | |
| Total | 120 009 | 91 112 | 28 897 | |
| (*) Emprunts souscrits en cours d'exercice | 35 000 | | | |
| (*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont : | 10 857 | | | |

Notes sur le bilan

Dettes garanties par des sûretés réelles

| | Dettes garanties | Montant des sûretés | Valeurs des biens donnés en garantie |
|--|------------------|---------------------|--------------------------------------|
| Emprunts obligataires convertibles | | | |
| Autres emprunts obligataires | | | |
| Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit | | | |
| Emprunts et dettes divers | | | |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | | |
| Dettes fiscales et sociales | | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | |
| Autres dettes | | | |
| Total | | | |

Charges à payer

| | Montant |
|--------------------------------|---------------|
| FNP FOURNISSEURS VM | 170 |
| FNP FOURNISSEURS COMPTE COMMUN | 4 296 |
| INT.COURUS ULM | 27 |
| INTERETS COURUS VM | 37 |
| PROV CP VM | 7 408 |
| Total | 11 938 |

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

| | Charges d'exploitation | Charges Financières | Charges Exceptionnelles |
|----------------------------|------------------------|---------------------|-------------------------|
| CHARGES CONST.D AVANCE VM | 6 815 | | |
| CHARGES CONST.D AVANCE VV | 3 491 | | |
| CHARGES CONST.D AVANCE ULM | 864 | | |
| Total | 11 170 | | |

Notes sur le bilan

Produits constatés d'avance

| | Produits d'exploitation | Produits Financiers | Produits Exceptionnels |
|---------------------------|----------------------------|------------------------|---------------------------|
| COTISATIONS A REPORTER VM | 14 482 | | |
| COTISATIONS A REPORTER AM | 1 247 | | |
| Total | 15 729 | | |

Notes sur engagements financiers

Engagements financiers

Engagements donnés

| | Montant en euros |
|---------------------------------------|------------------|
| Effets escomptés non échus | |
| Avals et cautions | |
| Engagements en matière de pensions | |
| Engagements de crédit-bail mobilier | |
| Engagements de crédit-bail immobilier | |
| <i>Intérêts des emprunts</i> | 1 208 |
| Autres engagements donnés | 1 208 |
| Total | 1 208 |

COMPTES ANNUELS

2015

Détail des comptes

Bilan VM

BILAN

AERO CLUB DE L'EST

Etats de synthèse au 31/12/2015

| | Brut | Amortissements Dépréciations | Net au 31/12/15 | Net au 31/12/14 |
|--|----------------|---------------------------------|--------------------|--------------------|
| ACTIF | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles / Avances et acomptes | 2 353 | 2 353 | | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | 463 405 | 306 167 | 157 238 | 155 304 |
| Immobilisations en cours / Avances et acomptes corporels | 10 000 | | 10 000 | 3 300 |
| Immobilisations financières | | | | |
| ACTIF IMMOBILISE TOTAL | 475 758 | 308 520 | 167 238 | 158 604 |
| Stocks | | | | |
| Marchandises | 9 450 | | 9 450 | 10 150 |
| Créances | | | | |
| Autres créances | 271 | | 271 | 10 |
| Divers | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | 24 289 | | 24 289 | 20 376 |
| Disponibilités | 10 132 | | 10 132 | 31 114 |
| Charges constatées d'avance | 6 815 | | 6 815 | 6 904 |
| ACTIF CIRCULANT TOTAL | 50 958 | | 50 958 | 68 554 |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices | | | | |
| TOTAL DE L'ACTIF | 526 715 | 308 520 | 218 195 | 227 158 |

Bilan VM

BILAN

AERO CLUB DE L'EST

Etats de synthèse au 31/12/2015

| | Net au 31/12/15 | Net au 31/12/14 |
|---|--------------------|--------------------|
| PASSIF | | |
| Fonds associatifs sans droit de reprise | 161 883 | 151 313 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE | -21 053 | 10 571 |
| FONDS PROPRES | 140 830 | 161 883 |
| Fonds associatifs avec droit de reprise | | |
| AUTRES FONDS ASSOCIATIFS TOTAL I | | |
| TOTAL II | | |
| TOTAL III | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | |
| Découverts et concours bancaires | 3 881 | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits | 3 881 | |
| Emprunts et dettes financières diverses | 23 041 | 21 878 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 7 316 | 2 279 |
| Dettes fiscales et sociales | 7 408 | 4 998 |
| Autres dettes | 21 237 | 18 486 |
| Produits constatés d'avance | 14 482 | 17 634 |
| DETTES TOTAL | 77 365 | 65 275 |
| TOTAL DU PASSIF | 218 195 | 227 158 |

Bilan VV

BILAN

AERO CLUB DE L'EST

Etats de synthèse au 31/12/2015

| | Brut | Amortissements Dépréciations | Net au 31/12/15 | Net au 31/12/14 |
|---|----------------|---------------------------------|--------------------|--------------------|
| ACTIF | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | 423 671 | 317 732 | 105 940 | 118 322 |
| Immobilisations financières | | | | |
| ACTIF IMMOBILISE TOTAL | 423 671 | 317 732 | 105 940 | 118 322 |
| Stocks | | | | |
| Marchandises | 2 909 | | 2 909 | 2 366 |
| Créances | | | | |
| Usagers et comptes rattachés | 6 221 | | 6 221 | 6 682 |
| Autres créances | | | | 4 453 |
| Divers | | | | |
| Disponibilités | 51 810 | | 51 810 | 34 752 |
| Charges constatées d'avance | 3 491 | | 3 491 | 4 110 |
| ACTIF CIRCULANT TOTAL | 64 432 | | 64 432 | 52 363 |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices | | | | |
| TOTAL DE L'ACTIF | 488 103 | 317 732 | 170 372 | 170 684 |

Bilan VV

BILAN

AERO CLUB DE L'EST

Etats de synthèse au 31/12/2015

| | Net au 31/12/15 | Net au 31/12/14 |
|--|--------------------|--------------------|
| PASSIF | | |
| Fonds associatifs sans droit de reprise | 152 920 | 147 908 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE | 8 374 | 5 013 |
| FONDS PROPRES | 161 294 | 152 920 |
| Fonds associatifs avec droit de reprise | | |
| Subventions d'investissement sur biens non renouvelables | 3 686 | 8 592 |
| AUTRES FONDS ASSOCIATIFS TOTAL I | 3 686 | 8 592 |
| TOTAL II | | |
| TOTAL III | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits | | |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | 5 335 | 9 172 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 57 | |
| DETTES TOTAL | 5 392 | 9 172 |
| TOTAL DU PASSIF | 170 372 | 170 684 |

Bilan VV

BILAN

AERO CLUB DE L'EST

Etats de synthèse au 31/12/2015

| | Brut | Amortissements Dépréciations | Net au 31/12/15 | Net au 31/12/14 |
|---|-------------------|---------------------------------|--------------------|--------------------|
| ACTIF | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| - 218202 MAT.TRANSPORT VOL A VOILE | 422 236,06 | | 422 236,06 | 422 236,06 |
| - 218302 MAT.BUREAU ET INF.VV | 1 435,20 | | 1 435,20 | 2 272,40 |
| - 281822 AMORT.MAT.VV | | 316 296,44 | -316 296,44 | -304 003,18 |
| - 281832 AUTRES AMORT. VV | | 1 435,20 | -1 435,20 | -2 183,70 |
| Autres immobilisations corporelles | 423 671,26 | 317 731,64 | 105 939,62 | 118 321,58 |
| Immobilisations financières | | | | |
| ACTIF IMMOBILISE TOTAL | 423 671,26 | 317 731,64 | 105 939,62 | 118 321,58 |
| Stocks | | | | |
| - 370002 STOCK VOL A VOILE | 2 909,40 | | 2 909,40 | 2 366,04 |
| Marchandises | 2 909,40 | | 2 909,40 | 2 366,04 |
| Créances | | | | |
| - 411002 USAGERS DEBITEURS VV | 6 221,42 | | 6 221,42 | 2 861,01 |
| - 411022 CPT USAGERS VV | | | | 3 820,78 |
| Usagers et comptes rattachés | 6 221,42 | | 6 221,42 | 6 681,79 |
| - 451112 COMPT COTIS ANEPVV | | | | 18,96 |
| - 467202 SUBV A RECEVOIR VV | | | | 2 000,00 |
| - 467802 PRODUITS A RECEVOIR VV | | | | 2 434,52 |
| Autres créances | | | | 4 453,48 |
| Divers | | | | |
| - 512032 SOCIETE GENERALE VV | 902,69 | | 902,69 | 902,69 |
| - 512122 CM DEUX RIVES VV | 50 427,68 | | 50 427,68 | 33 368,87 |
| - 531002 CAISSE VOL A VOILE | 480,00 | | 480,00 | 480,00 |
| Disponibilités | 51 810,37 | | 51 810,37 | 34 751,56 |
| - 486202 CHARGES CONST.D'AVANCE VV | 3 490,80 | | 3 490,80 | 4 110,00 |
| Charges constatées d'avance | 3 490,80 | | 3 490,80 | 4 110,00 |
| ACTIF CIRCULANT TOTAL | 64 431,99 | | 64 431,99 | 52 362,87 |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices | | | | |
| TOTAL DE L'ACTIF | 488 103,25 | 317 731,64 | 170 371,61 | 170 684,45 |

Bilan VV

BILAN

AERO CLUB DE L'EST

Etats de synthèse au 31/12/2015

| | Net au 31/12/15 | Net au 31/12/14 |
|---|--------------------------|--------------------------|
| PASSIF | | |
| - 102102 FONDS ASSOCIATIFS VV | 152 920,06 | 147 907,55 |
| Fonds associatifs sans droit de reprise | 152 920,06 | 147 907,55 |
| <u>RESULTAT DE L'EXERCICE</u> | <u>8 373,89</u> | <u>5 012,51</u> |
| <u>FONDS PROPRES</u> | <u>161 293,95</u> | <u>152 920,06</u> |
| Fonds associatifs avec droit de reprise | | |
| - 131002 SUBVENTION INVEST. VV | 5 259,49 | |
| - 131012 SUBVENTION SF28 | | 5 259,49 |
| - 131032 SUBVENTION VV | 4 963,63 | 8 963,63 |
| - 139012 SUB. INVEST. VOL VOILE | -3 303,55 | -3 093,17 |
| - 139032 SUBVENTION INVESTISSEMENT VV | -3 233,72 | -2 537,86 |
| Subventions d'investissement sur biens non renouvelables | 3 685,85 | 8 592,09 |
| <u>AUTRES FONDS ASSOCIATIFS TOTAL I</u> | <u>3 685,85</u> | <u>8 592,09</u> |
| <u>TOTAL II</u> | | |
| <u>TOTAL III</u> | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits | | |
| - 419102 USAGERS CREDITEURS VV | 5 334,70 | 9 172,30 |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | 5 334,70 | 9 172,30 |
| - 401002 FOURNISSEURS VV | 57,11 | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 57,11 | |
| <u>DETTES TOTAL</u> | <u>5 391,81</u> | <u>9 172,30</u> |
| <u>TOTAL DU PASSIF</u> | <u>170 371,61</u> | <u>170 684,45</u> |

Bilan ULM

BILAN

AERO CLUB DE L'EST

Etats de synthèse au 31/12/2015

| | Brut | Amortissements Dépréciations | Net au 31/12/15 | Net au 31/12/14 |
|---|----------------|---------------------------------|--------------------|--------------------|
| ACTIF | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | 197 869 | 120 691 | 77 178 | 36 290 |
| Immobilisations financières | | | | |
| ACTIF IMMOBILISE TOTAL | 197 869 | 120 691 | 77 178 | 36 290 |
| Stocks | | | | |
| Marchandises | 353 | | 353 | 2 469 |
| Créances | | | | |
| Usagers et comptes rattachés | 1 942 | | 1 942 | 2 034 |
| Divers | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | 52 182 | | 52 182 | 51 766 |
| Disponibilités | 8 987 | | 8 987 | 26 952 |
| Charges constatées d'avance | 864 | | 864 | 1 219 |
| ACTIF CIRCULANT TOTAL | 64 328 | | 64 328 | 84 440 |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices | | | | |
| TOTAL DE L'ACTIF | 262 197 | 120 691 | 141 507 | 120 730 |

Bilan ULM

BILAN

AERO CLUB DE L'EST

Etats de synthèse au 31/12/2015

| | Net au 31/12/15 | Net au 31/12/14 |
|--|--------------------|--------------------|
| PASSIF | | |
| Fonds associatifs sans droit de reprise | 110 468 | 112 023 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE | -805 | -1 555 |
| FONDS PROPRES | 109 663 | 110 468 |
| Fonds associatifs avec droit de reprise | | |
| Subventions d'investissement sur biens non renouvelables | 3 662 | 5 246 |
| AUTRES FONDS ASSOCIATIFS TOTAL I | 3 662 | 5 246 |
| TOTAL II | | |
| TOTAL III | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | |
| Emprunts | 27 | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits | 27 | |
| Emprunts et dettes financières diverses | 22 979 | |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | 5 176 | 3 951 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | 1 066 |
| DETTES TOTAL | 28 182 | 5 016 |
| TOTAL DU PASSIF | 141 507 | 120 730 |

Bilan AM

BILAN

AERO CLUB DE L'EST

Etats de synthèse au 31/12/2015

| | Brut | Amortissements Dépréciations | Net au 31/12/15 | Net au 31/12/14 |
|---|---------------|---------------------------------|--------------------|--------------------|
| ACTIF | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | 704 | 704 | | |
| Immobilisations financières | | | | |
| ACTIF IMMOBILISE TOTAL | 704 | 704 | | |
| Stocks | | | | |
| Créances | | | | |
| Divers | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | 6 998 |
| Disponibilités | 14 162 | | 14 162 | 8 802 |
| ACTIF CIRCULANT TOTAL | 14 162 | | 14 162 | 15 800 |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices | | | | |
| TOTAL DE L'ACTIF | 14 865 | 704 | 14 162 | 15 800 |

Bilan AM

BILAN

AERO CLUB DE L'EST

Etats de synthèse au 31/12/2015

| | Net au 31/12/15 | Net au 31/12/14 |
|---|--------------------|--------------------|
| PASSIF | | |
| Fonds associatifs sans droit de reprise | 15 182 | 14 101 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE | -2 312 | 1 081 |
| FONDS PROPRES | 12 870 | 15 182 |
| Fonds associatifs avec droit de reprise | | |
| AUTRES FONDS ASSOCIATIFS TOTAL I | | |
| TOTAL II | | |
| TOTAL III | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | 128 |
| Autres dettes | 46 | 41 |
| Produits constatés d'avance | 1 247 | 450 |
| DETTES TOTAL | 1 292 | 618 |
| TOTAL DU PASSIF | 14 162 | 15 800 |

Bilan AM

BILAN

AERO CLUB DE L'EST

Etats de synthèse au 31/12/2015

| | Brut | Amortissements Dépréciations | Net au 31/12/15 | Net au 31/12/14 |
|---|------------------|---------------------------------|--------------------|--------------------|
| ACTIF | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| - 218304 MAT. BUREAU ET INFORMATIQUE AM | 703,62 | | 703,62 | 703,62 |
| - 281834 AMORT MAT BUREAU AM | | 703,62 | -703,62 | -703,62 |
| Autres immobilisations corporelles | 703,62 | 703,62 | | |
| Immobilisations financières | | | | |
| ACTIF IMMOBILISE TOTAL | 703,62 | 703,62 | | |
| Stocks | | | | |
| Créances | | | | |
| Divers | | | | |
| - 508004 COMPTE PLACEMENT AM | | | | 6 997,83 |
| Valeurs mobilières de placement | | | | 6 997,83 |
| - 512514 SOCIETE GENERALE AM | 13 140,89 | | 13 140,89 | 7 793,39 |
| - 531004 CAISSE AEROMODELISME | 1 020,95 | | 1 020,95 | 1 009,05 |
| Disponibilités | 14 161,84 | | 14 161,84 | 8 802,44 |
| ACTIF CIRCULANT TOTAL | 14 161,84 | | 14 161,84 | 15 800,27 |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices | | | | |
| TOTAL DE L'ACTIF | 14 865,46 | 703,62 | 14 161,84 | 15 800,27 |

Bilan AM

BILAN

AERO CLUB DE L'EST

Etats de synthèse au 31/12/2015

| | Net au 31/12/15 | Net au 31/12/14 |
|--|--------------------|--------------------|
| PASSIF | | |
| - 102104 FONDS ASSOCIATIFS AM | 15 182,12 | 14 100,68 |
| Fonds associatifs sans droit de reprise | 15 182,12 | 14 100,68 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE | -2 312,28 | 1 081,44 |
| FONDS PROPRES | 12 869,84 | 15 182,12 |
| Fonds associatifs avec droit de reprise | | |
| AUTRES FONDS ASSOCIATIFS TOTAL I | | |
| TOTAL II | | |
| TOTAL III | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits | | |
| - 401004 FOURNISSEURS AM | | 128,15 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | 128,15 |
| - 467004 LICENCES FFAM | 45,50 | 40,50 |
| Autres dettes | 45,50 | 40,50 |
| - 487204 COTISATIONS A REPORTER AM | 1 246,50 | 449,50 |
| Produits constatés d'avance | 1 246,50 | 449,50 |
| DETTES TOTAL | 1 292,00 | 618,15 |
| TOTAL DU PASSIF | 14 161,84 | 15 800,27 |

Bilan CC

BILAN

AERO CLUB DE L'EST

Etats de synthèse au 31/12/2015

| | Brut | Amortissements Dépréciations | Net au 31/12/15 | Net au 31/12/14 |
|---|---------------|---------------------------------|--------------------|--------------------|
| ACTIF | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | 1 584 | 282 | 1 302 | 1 529 |
| Immobilisations financières | | | | |
| ACTIF IMMOBILISE TOTAL | 1 584 | 282 | 1 302 | 1 529 |
| Stocks | | | | |
| Marchandises | 10 020 | 10 020 | | |
| Créances | | | | |
| Divers | | | | |
| Disponibilités | 929 | | 929 | 348 |
| ACTIF CIRCULANT TOTAL | 10 949 | 10 020 | 929 | 348 |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices | | | | |
| TOTAL DE L'ACTIF | 12 533 | 10 302 | 2 231 | 1 877 |

Bilan CC

BILAN

AERO CLUB DE L'EST

Etats de synthèse au 31/12/2015

| | Net au 31/12/15 | Net au 31/12/14 |
|---|--------------------|--------------------|
| PASSIF | | |
| Fonds associatifs sans droit de reprise | -2 315 | -3 699 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE | 250 | 1 384 |
| FONDS PROPRES | -2 065 | -2 315 |
| Fonds associatifs avec droit de reprise | | |
| AUTRES FONDS ASSOCIATIFS TOTAL I | | |
| TOTAL II | | |
| TOTAL III | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 4 296 | 4 192 |
| DETTES TOTAL | 4 296 | 4 192 |
| TOTAL DU PASSIF | 2 231 | 1 877 |

Bilan CC

BILAN

AERO CLUB DE L'EST

Etats de synthèse au 31/12/2015

| | Brut | Amortissements Dépréciations | Net au 31/12/15 | Net au 31/12/14 |
|---|------------------|---------------------------------|--------------------|--------------------|
| ACTIF | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| - 218109 INSTALLATIONS GENERALES CC | 1 584,00 | | 1 584,00 | 1 584,00 |
| - 281819 AMORT. INSTALL. GALES CC | | 281,60 | -281,60 | -55,31 |
| Autres immobilisations corporelles | 1 584,00 | 281,60 | 1 302,40 | 1 528,69 |
| Immobilisations financières | | | | |
| ACTIF IMMOBILISE TOTAL | 1 584,00 | 281,60 | 1 302,40 | 1 528,69 |
| Stocks | | | | |
| - 370009 STOCK COMPTE COMMUN | 10 020,00 | | 10 020,00 | 14 755,00 |
| - 397009 PROVISION POUR DEPREC. DU STOCK CC | | 10 020,00 | -10 020,00 | -14 755,00 |
| Marchandises | 10 020,00 | 10 020,00 | | |
| Créances | | | | |
| Divers | | | | |
| - 512109 CM DEUX RIVES CC | 928,81 | | 928,81 | 348,35 |
| Disponibilités | 928,81 | | 928,81 | 348,35 |
| ACTIF CIRCULANT TOTAL | 10 948,81 | 10 020,00 | 928,81 | 348,35 |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices | | | | |
| TOTAL DE L'ACTIF | 12 532,81 | 10 301,60 | 2 231,21 | 1 877,04 |

Bilan CC

BILAN

AERO CLUB DE L'EST

Etats de synthèse au 31/12/2015

| | Net au 31/12/15 | Net au 31/12/14 |
|---|-------------------------|-------------------------|
| PASSIF | | |
| - 102109 FONDS ASSOCIATIFS COMMUN | -2 314,96 | -3 698,57 |
| Fonds associatifs sans droit de reprise | -2 314,96 | -3 698,57 |
| <u>RESULTAT DE L'EXERCICE</u> | <u>250,17</u> | <u>1 383,61</u> |
| <u>FONDS PROPRES</u> | <u>-2 064,79</u> | <u>-2 314,96</u> |
| Fonds associatifs avec droit de reprise | | |
| <u>AUTRES FONDS ASSOCIATIFS TOTAL I</u> | | |
| <u>TOTAL II</u> | | |
| <u>TOTAL III</u> | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits | | |
| - 408109 FNP FOURNISSEURS COMPTE COMMUN | 4 296,00 | 4 192,00 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 4 296,00 | 4 192,00 |
| <u>DETTES TOTAL</u> | <u>4 296,00</u> | <u>4 192,00</u> |
| <u>TOTAL DU PASSIF</u> | <u>2 231,21</u> | <u>1 877,04</u> |

Compte de fonctionnement VM

Compte de fonctionnement

AERO CLUB DE L'EST

Etats de synthèse au 31/12/2015

| | du 01/01/15 au 31/12/15 12 mois | % | du 01/01/14 au 31/12/14 12 mois | % | Sur 12 mois : Variation en valeur a | % |
|---------------------------------------|---------------------------------------|---------------|---------------------------------------|---------------|--|----------------|
| PRODUITS DE FONCTIONNEMENT | | | | | | |
| Production vendue | 372 007,06 | 99,33 | 446 962,44 | 98,40 | -74 955,38 | -16,77 |
| | 372 007,06 | 99,33 | 446 962,44 | 98,40 | -74 955,38 | -16,77 |
| Subventions de fonctionnement | 2 500,00 | 0,67 | 7 290,50 | 1,60 | -4 790,50 | -65,71 |
| Autres produits de gestion courante | 40 029,29 | 10,69 | 44 907,00 | 9,89 | -4 877,71 | -10,86 |
| Total | 414 536,35 | 110,69 | 499 159,94 | 109,89 | -84 623,59 | -16,95 |
| CONSOMMATION M/SES & MAT | | | | | | |
| Var. Stock de marchandises | 700,00 | 0,19 | 1 300,00 | 0,29 | -600,00 | -46,15 |
| Achats de matières premières | 104 557,18 | 27,92 | 135 383,48 | 29,80 | -30 826,30 | -22,77 |
| Autres achats et charges externes | 165 888,96 | 44,30 | 196 526,65 | 43,26 | -30 637,69 | -15,59 |
| Total | 271 146,14 | 72,40 | 333 210,13 | 73,35 | -62 063,99 | -18,63 |
| MARGE SUR M/SES ET MAT | 143 390,21 | 38,29 | 165 949,81 | 36,53 | -22 559,60 | -13,59 |
| CHARGES | | | | | | |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 6 766,12 | 1,81 | 6 513,70 | 1,43 | 252,42 | 3,88 |
| Salaires et Traitements | 64 034,07 | 17,10 | 61 489,55 | 13,54 | 2 544,52 | 4,14 |
| Charges sociales | 24 857,23 | 6,64 | 25 415,44 | 5,59 | -558,21 | -2,20 |
| Amortissements et provisions | 69 632,12 | 18,59 | 59 730,08 | 13,15 | 9 902,04 | 16,58 |
| Autres charges | 3 126,80 | 0,83 | 4 253,03 | 0,94 | -1 126,23 | -26,48 |
| Total | 168 416,34 | 44,97 | 157 401,80 | 34,65 | 11 014,54 | 7,00 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION | -25 026,13 | -6,68 | 8 548,01 | 1,88 | -33 574,14 | -392,77 |
| Produits financiers | 162,71 | 0,04 | 186,27 | 0,04 | -23,56 | -12,65 |
| Charges financières | 481,04 | 0,13 | 405,46 | 0,09 | 75,58 | 18,64 |
| Résultat financier | -318,33 | -0,08 | -219,19 | -0,05 | -99,14 | 45,23 |
| RESULTAT COURANT | -25 344,46 | -6,77 | 8 328,82 | 1,83 | -33 673,28 | -404,30 |
| Produits exceptionnels | 4 291,03 | 1,15 | 18 247,98 | 4,02 | -13 956,95 | -76,48 |
| Charges exceptionnelles | | | 16 005,91 | 3,52 | -16 005,91 | -100,00 |
| Résultat exceptionnel | 4 291,03 | 1,15 | 2 242,07 | 0,49 | 2 048,96 | 91,39 |
| SOLDE INTERMEDIAIRE | -21 053,43 | -5,62 | 10 570,89 | 2,33 | -31 624,32 | -299,16 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE | -21 053,43 | -5,62 | 10 570,89 | 2,33 | -31 624,32 | -299,16 |

Compte de fonctionnement VM

Détail du compte de fonctionnement

AERO CLUB DE L'EST

Etats de synthèse au 31/12/2015

| | du 01/01/15 au 31/12/15 12 mois | % | du 01/01/14 au 31/12/14 12 mois | % | Sur 12 mois : Variation en valeur a | % |
|--|---------------------------------------|---------------|---------------------------------------|---------------|--|---------------|
| PRODUITS DE FONCTIONNEMENT | | | | | | |
| - 706001 VOLS INITIATION VM | 1 896 | 0,51 | 7 446 | 1,64 | -5 550 | -74,54 |
| - 706021 F-GGQA DR 400-120 | 91 552 | 24,45 | 66 793 | 14,70 | 24 760 | 37,07 |
| - 706031 F-GGQB DR 400-140 | 39 000 | 10,41 | 49 339 | 10,86 | -10 339 | -20,95 |
| - 706061 F-GEDO | 38 219 | 10,21 | 41 770 | 9,20 | -3 550 | -8,50 |
| - 706081 F-BOOX PA19 | 21 379 | 5,71 | 27 565 | 6,07 | -6 186 | -22,44 |
| - 706101 TAXE BALISAGE NUIT | 976 | 0,26 | 1 120 | 0,25 | -144 | -12,86 |
| - 706111 F-GJHF PA 38 RECETTES VOLS | 63 186 | 16,87 | 81 321 | 17,90 | -18 135 | -22,30 |
| - 706131 VOLS SUR AVIONS EXTERIEURS | 75 | 0,02 | 5 714 | 1,26 | -5 639 | -98,69 |
| - 706141 VOL INITIATION VM | 687 | 0,18 | | | 687 | |
| - 706161 F-GDFQ PA 38 RECETTES | 5 815 | 1,55 | 37 882 | 8,34 | -32 067 | -84,65 |
| - 706171 F-GCTX PA 38 RECETTES | 57 288 | 15,30 | 72 785 | 16,02 | -15 498 | -21,29 |
| - 706181 F-CWFA PA 38 RECETTES VOLS | 41 393 | 11,05 | 47 945 | 10,55 | -6 553 | -13,67 |
| - 708201 RISTOURNE/ESSENCE TOTAL | 3 605 | 0,96 | | | 3 605 | |
| - 708311 LOCATIONS DIVERSES GARAGE | 4 992 | 1,33 | 5 568 | 1,23 | -576 | -10,34 |
| - 708411 RECETTES SUR BADGES | 840 | 0,22 | 945 | 0,21 | -105 | -11,11 |
| - 708801 RECETTES BOISSONS | 335 | 0,09 | 350 | 0,08 | -15 | -4,29 |
| - 708811 RECETTES MANIFESTATION VM | 770 | 0,21 | 420 | 0,09 | 350 | 83,33 |
| Production vendue | 372 007 | 99,33 | 446 962 | 98,40 | -74 955 | -16,77 |
| | 372 007 | 99,33 | 446 962 | 98,40 | -74 955 | -16,77 |
| - 740011 SUBVENTIONS VM | 2 500 | 0,67 | 7 291 | 1,60 | -4 791 | -65,71 |
| Subventions de fonctionnement | 2 500 | 0,67 | 7 291 | 1,60 | -4 791 | -65,71 |
| - 757101 COTISATIONS VM (EPARGNE) | | | 7 060 | 1,55 | -7 060 | -100,00 |
| - 757111 COTISATIONS VM | 40 027 | 10,69 | 37 847 | 8,33 | 2 180 | 5,76 |
| - 758001 PDTS DIVERS DE GESTION COU | 2 | | | | 2 | |
| Autres produits de gestion courante | 40 029 | 10,69 | 44 907 | 9,89 | -4 878 | -10,86 |
| Total | 414 536 | 110,69 | 499 160 | 109,89 | -84 624 | -16,95 |
| CONSOMMATION M/SES & MAT | | | | | | |
| - 603701 VARIATION STOCK VM | 700 | 0,19 | 1 300 | 0,29 | -600 | -46,15 |
| Var. Stock de marchandises | 700 | 0,19 | 1 300 | 0,29 | -600 | -46,15 |
| - 602261 ESSENCE AVION 100 LL | 104 557 | 27,92 | 135 383 | 29,80 | -30 826 | -22,77 |
| Achats de matières premières | 104 557 | 27,92 | 135 383 | 29,80 | -30 826 | -22,77 |
| - 606111 EAU VM | 358 | 0,10 | 376 | 0,08 | -19 | -4,93 |
| - 606121 EDF GDF VOL MOTEUR | 2 127 | 0,57 | 1 523 | 0,34 | 604 | 39,67 |
| - 606401 FOURN. BUREAU VM | 1 513 | 0,40 | 1 582 | 0,35 | -69 | -4,38 |
| - 606801 PETIT MATERIEL VOL MOTEUR | 71 | 0,02 | 2 883 | 0,63 | -2 812 | -97,53 |
| - 613201 LOCATION BATIMENT AERO-CL | 13 880 | 3,71 | 11 087 | 2,44 | 2 792 | 25,19 |
| - 613501 LOCATION PHOTOCOPIEUR VM | 1 972 | 0,53 | 1 972 | 0,43 | | |
| - 615001 ENTRETIEN F-GCTX | 13 405 | 3,58 | 12 767 | 2,81 | 638 | 5,00 |
| - 615021 ENTRETIEN D20 F-PSMR | 2 321 | 0,62 | 4 004 | 0,88 | -1 683 | -42,04 |
| - 615031 ENTRETIEN ALT F-GGXB | 35 | 0,01 | | | 35 | |
| - 615041 ENTRETIEN F-GGQA DR 400 | 19 790 | 5,28 | 11 975 | 2,64 | 7 816 | 65,27 |
| - 615051 ENTRETIEN F-GGQB DR 400 | 7 868 | 2,10 | 11 423 | 2,51 | -3 555 | -31,12 |
| - 615071 ENTRETIEN F-GEDO PA 28 | 10 092 | 2,69 | 12 085 | 2,66 | -1 993 | -16,49 |

Compte de fonctionnement VM

Détail du compte de fonctionnement

AERO CLUB DE L'EST

Etats de synthèse au 31/12/2015

| | du 01/01/15 au 31/12/15 12 mois | % | du 01/01/14 au 31/12/14 12 mois | % | Sur 12 mois : Variation en valeur a | % |
|--|---------------------------------------|--------------|---------------------------------------|--------------|--|---------------|
| - 615081 ENTRETIEN F BOOX PA 19 | 4 491 | 1,20 | 4 823 | 1,06 | -332 | -6,88 |
| - 615091 ENTRETIEN F-GDFQ PA 38 | 3 163 | 0,84 | 8 711 | 1,92 | -5 548 | -63,69 |
| - 615101 ENTRETIEN F-GJHF PA 38 | 8 960 | 2,39 | 19 649 | 4,33 | -10 689 | -54,40 |
| - 615111 ENTRETIEN F-HVFA PA 38 | 9 566 | 2,55 | 18 067 | 3,98 | -8 501 | -47,05 |
| - 615201 ENTRETIEN BATIMENT VM | 2 243 | 0,60 | 4 340 | 0,96 | -2 097 | -48,33 |
| - 615601 MAINTENANCE VM | 27 | 0,01 | 9 | | 18 | 208,76 |
| - 616111 ASSURANCE MULTIRISQ.VM | 3 683 | 0,98 | 3 683 | 0,81 | | -0,01 |
| - 616821 ASSURANCE F-GCTX | 2 668 | 0,71 | 2 678 | 0,59 | -10 | -0,38 |
| - 616831 ASSURANCE F-PSMR | 1 971 | 0,53 | 1 943 | 0,43 | 28 | 1,43 |
| - 616841 ASSURANCE F-GGQA | 3 926 | 1,05 | 3 936 | 0,87 | -10 | -0,25 |
| - 616851 ASSURANCE F-GGQB | 4 368 | 1,17 | 4 378 | 0,96 | -10 | -0,22 |
| - 616861 ASSURANCE F-GDFQ | 2 668 | 0,71 | 2 678 | 0,59 | -10 | -0,38 |
| - 616871 ASSURANCE F-GEDO | 4 368 | 1,17 | 4 378 | 0,96 | -10 | -0,22 |
| - 616881 ASSURANCE F-GJHF | 2 787 | 0,74 | 2 695 | 0,59 | 92 | 3,40 |
| - 616891 ASSURANCE F-BOOX | 2 723 | 0,73 | 2 751 | 0,61 | -28 | -1,02 |
| - 616901 ASSURANCE F-CWFA PA 38 | 2 769 | 0,74 | 1 246 | 0,27 | 1 522 | 122,12 |
| - 616911 ASSURANCE MONITEURS | 1 411 | 0,38 | 744 | 0,16 | 667 | 89,65 |
| - 618001 FRAIS DIVERS VOL MOTEUR | 2 814 | 0,75 | 9 979 | 2,20 | -7 166 | -71,80 |
| - 622601 ASSISTANCE INFORMATIQUE | 833 | 0,22 | 1 232 | 0,27 | -399 | -32,37 |
| - 622811 HONORAIRES DIVERS VM | 1 956 | 0,52 | | | 1 956 | |
| - 624701 TRANSPORT CONVOYAGE VM | 5 401 | 1,44 | 8 804 | 1,94 | -3 404 | -38,66 |
| - 625701 FRAIS DEPLACEMENT VM | 12 735 | 3,40 | 9 748 | 2,15 | 2 987 | 30,64 |
| - 625711 RECEPTIONS VM | 2 279 | 0,61 | 2 408 | 0,53 | -129 | -5,36 |
| - 626301 FRAIS POSTAUX VM | 533 | 0,14 | 512 | 0,11 | 20 | 3,94 |
| - 626501 TELEPHONE VM | 1 238 | 0,33 | 1 210 | 0,27 | 28 | 2,30 |
| - 627001 FRAIS DE BANQUE VM | 117 | 0,03 | 123 | 0,03 | -7 | -5,33 |
| - 627211 COMMISSIONS CARTE BLEUE | 2 386 | 0,64 | 2 866 | 0,63 | -479 | -16,73 |
| - 628101 COTISATIONS VM | 378 | 0,10 | 1 258 | 0,28 | -880 | -69,97 |
| Autres achats et charges externes | 165 889 | 44,30 | 196 527 | 43,26 | -30 638 | -15,59 |
| Total | 271 146 | 72,40 | 333 210 | 73,35 | -62 064 | -18,63 |
| MARGE SUR M/SES ET MAT | 143 390 | 38,29 | 165 950 | 36,53 | -22 560 | -13,59 |
| CHARGES | | | | | | |
| - 633801 TAXES ATTERRISSAGES | 6 766 | 1,81 | 6 514 | 1,43 | 252 | 3,88 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 6 766 | 1,81 | 6 514 | 1,43 | 252 | 3,88 |
| - 641001 SALAIRES BRUTS VM | 61 624 | 16,45 | 61 492 | 13,54 | 132 | 0,22 |
| - 641201 PROV CP VM | 2 410 | 0,64 | -2 | | 2 412 | NS |
| Salaires et Traitements | 64 034 | 17,10 | 61 490 | 13,54 | 2 545 | 4,14 |
| - 645101 URSSAF VM | 16 431 | 4,39 | 15 860 | 3,49 | 571 | 3,60 |
| - 645301 IRNIS RETRAITE VM | 1 772 | 0,47 | 1 742 | 0,38 | 30 | 1,69 |
| - 645311 RETRAITE CRPN | 4 566 | 1,22 | 4 524 | 1,00 | 42 | 0,93 |
| - 645401 ASSEDIC VM | | | 2 174 | 0,48 | -2 174 | -100,00 |
| - 645501 MUTUELLE | 540 | 0,14 | 246 | 0,05 | 294 | 119,62 |
| - 645801 FOND ASS FORMATION VM | 1 016 | 0,27 | 338 | 0,07 | 677 | 200,31 |
| - 647501 MEDECINE DU TRAVAIL | 533 | 0,14 | 531 | 0,12 | 1 | 0,27 |

Compte de fonctionnement VM

Détail du compte de fonctionnement

AERO CLUB DE L'EST

Etats de synthèse au 31/12/2015

| | du 01/01/15 au 31/12/15 12 mois | % | du 01/01/14 au 31/12/14 12 mois | % | Sur 12 mois : Variation en valeur a | % |
|-------------------------------------|---------------------------------------|--------------|---------------------------------------|--------------|--|----------------|
| Charges sociales | 24 857 | 6,64 | 25 415 | 5,59 | -558 | -2,20 |
| - 681121 DOTATION AMORT.VM | 69 632 | 18,59 | 59 730 | 13,15 | 9 902 | 16,58 |
| Amortissements et provisions | 69 632 | 18,59 | 59 730 | 13,15 | 9 902 | 16,58 |
| - 655091 QUOTE PART OP.COMMUN VM | 3 125 | 0,83 | 4 250 | 0,94 | -1 125 | -26,47 |
| - 658001 CHARGES DIV.GESTION COURA | 2 | | 3 | | -1 | -40,59 |
| Autres charges | 3 127 | 0,83 | 4 253 | 0,94 | -1 126 | -26,48 |
| Total | 168 416 | 44,97 | 157 402 | 34,65 | 11 015 | 7,00 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION | -25 026 | -6,68 | 8 548 | 1,88 | -33 574 | -392,77 |
| - 764001 REVENUS PLACEMENT VM | 163 | 0,04 | 186 | 0,04 | -24 | -12,65 |
| Produits financiers | 163 | 0,04 | 186 | 0,04 | -24 | -12,65 |
| - 661101 INTERETS EMPRUNT VM | 481 | 0,13 | 405 | 0,09 | 76 | 18,64 |
| Charges financières | 481 | 0,13 | 405 | 0,09 | 76 | 18,64 |
| Résultat financier | -318 | -0,08 | -219 | -0,05 | -99 | 45,23 |
| RESULTAT COURANT | -25 344 | -6,77 | 8 329 | 1,83 | -33 673 | -404,30 |
| - 771801 PRODUITS.EXCEPT.VM | 4 291 | 1,15 | 18 248 | 4,02 | -13 957 | -76,48 |
| Produits exceptionnels | 4 291 | 1,15 | 18 248 | 4,02 | -13 957 | -76,48 |
| - 671801 CH.EXCEPTIONNELLES VM | | | 15 773 | 3,47 | -15 773 | -100,00 |
| - 675001 VALEUR COMPTABLE VM | | | 233 | 0,05 | -233 | -100,00 |
| Charges exceptionnelles | | | 16 006 | 3,52 | -16 006 | -100,00 |
| Résultat exceptionnel | 4 291 | 1,15 | 2 242 | 0,49 | 2 049 | 91,39 |
| SOLDE INTERMEDIAIRE | -21 053 | -5,62 | 10 571 | 2,33 | -31 624 | -299,16 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE | -21 053 | -5,62 | 10 571 | 2,33 | -31 624 | -299,16 |

Compte de fonctionnement VV

Compte de fonctionnement

AERO CLUB DE L'EST

Etats de synthèse au 31/12/2015

| | du 01/01/15 au 31/12/15 12 mois | % | du 01/01/14 au 31/12/14 12 mois | % | Sur 12 mois : Variation en valeur a | % |
|-------------------------------------|---------------------------------------|---------------|---------------------------------------|---------------|--|---------------|
| PRODUITS DE FONCTIONNEMENT | | | | | | |
| Production vendue | 56 389,69 | 93,61 | 60 160,60 | 93,28 | -3 770,91 | -6,27 |
| | 56 389,69 | 93,61 | 60 160,60 | 93,28 | -3 770,91 | -6,27 |
| Subventions de fonctionnement | 3 850,00 | 6,39 | 4 334,52 | 6,72 | -484,52 | -11,18 |
| Autres produits de gestion courante | 13 120,00 | 21,78 | 7 712,01 | 11,96 | 5 407,99 | 70,12 |
| Total | 73 359,69 | 121,78 | 72 207,13 | 111,96 | 1 152,56 | 1,60 |
| CONSOMMATION M/SES & MAT | | | | | | |
| Var. Stock de marchandises | -543,36 | -0,90 | 12,04 | 0,02 | -555,40 | NS |
| Achats de matières premières | 2 422,95 | 4,02 | 1 951,98 | 3,03 | 470,97 | 24,13 |
| Autres achats et charges externes | 49 611,53 | 82,36 | 52 540,94 | 81,46 | -2 929,41 | -5,58 |
| Total | 51 491,12 | 85,48 | 54 504,96 | 84,51 | -3 013,84 | -5,53 |
| MARGE SUR M/SES ET MAT | 21 868,57 | 36,30 | 17 702,17 | 27,45 | 4 166,40 | 23,54 |
| CHARGES | | | | | | |
| Amortissements et provisions | 12 381,96 | 20,55 | 15 075,54 | 23,37 | -2 693,58 | -17,87 |
| Autres charges | 2 018,96 | 3,35 | 2 900,00 | 4,50 | -881,04 | -30,38 |
| Total | 14 400,92 | 23,91 | 17 975,54 | 27,87 | -3 574,62 | -19,89 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION | 7 467,65 | 12,40 | -273,37 | -0,42 | 7 741,02 | NS |
| Résultat financier | | | | | | |
| RESULTAT COURANT | 7 467,65 | 12,40 | -273,37 | -0,42 | 7 741,02 | NS |
| Produits exceptionnels | 906,24 | 1,50 | 15 816,64 | 24,52 | -14 910,40 | -94,27 |
| Charges exceptionnelles | | | 10 530,76 | 16,33 | -10 530,76 | -100,00 |
| Résultat exceptionnel | 906,24 | 1,50 | 5 285,88 | 8,20 | -4 379,64 | -82,86 |
| SOLDE INTERMEDIAIRE | 8 373,89 | 13,90 | 5 012,51 | 7,77 | 3 361,38 | 67,06 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE | 8 373,89 | 13,90 | 5 012,51 | 7,77 | 3 361,38 | 67,06 |

Compte de fonctionnement VV

Détail du compte de fonctionnement

AERO CLUB DE L'EST

Etats de synthèse au 31/12/2015

| | du 01/01/15 au 31/12/15 12 mois | % | du 01/01/14 au 31/12/14 12 mois | % | Sur 12 mois : Variation en valeur a | % |
|--|---------------------------------------|---------------|---------------------------------------|---------------|--|---------------|
| PRODUITS DE FONCTIONNEMENT | | | | | | |
| - 706002 VOL INITIATION VV | 19 884 | 33,01 | 9 050 | 14,03 | 10 834 | 119,71 |
| - 706022 RECETTE FORFAIT VV | 21 118 | 35,06 | 35 274 | 54,69 | -14 156 | -40,13 |
| - 706042 RECETTE TREUIL/TRACTEUR | 11 010 | 18,28 | 4 008 | 6,21 | 7 002 | 174,70 |
| - 708002 PRODUITS DIVERS VV | 4 378 | 7,27 | 11 829 | 18,34 | -7 451 | -62,99 |
| Production vendue | 56 390 | 93,61 | 60 161 | 93,28 | -3 771 | -6,27 |
| | 56 390 | 93,61 | 60 161 | 93,28 | -3 771 | -6,27 |
| - 740002 SUBVENTIONS VV | 3 850 | 6,39 | 4 335 | 6,72 | -485 | -11,18 |
| Subventions de fonctionnement | 3 850 | 6,39 | 4 335 | 6,72 | -485 | -11,18 |
| - 757112 COTISATIONS VV | 11 781 | 19,56 | 6 992 | 10,84 | 4 788 | 68,49 |
| - 757122 COTISATIONS MBRE ACTIF VV | 1 340 | 2,22 | 720 | 1,12 | 620 | 86,04 |
| Autres produits de gestion courante | 13 120 | 21,78 | 7 712 | 11,96 | 5 408 | 70,12 |
| Total | 73 360 | 121,78 | 72 207 | 111,96 | 1 153 | 1,60 |
| CONSOMMATION M/SES & MAT | | | | | | |
| - 603702 VARIATION STOCK VV | -543 | -0,90 | 12 | 0,02 | -555 | NS |
| Var. Stock de marchandises | -543 | -0,90 | 12 | 0,02 | -555 | NS |
| - 602262 ESSENCE VOL A VOILE | 2 423 | 4,02 | 1 952 | 3,03 | 471 | 24,13 |
| Achats de matières premières | 2 423 | 4,02 | 1 952 | 3,03 | 471 | 24,13 |
| - 606112 EAU VOL A VOILE | 529 | 0,88 | 54 | 0,08 | 475 | 884,04 |
| - 606122 EDF GDF VOL A VOILE | 2 180 | 3,62 | 3 494 | 5,42 | -1 314 | -37,60 |
| - 606402 FOURN. BUREAU VV | 1 704 | 2,83 | 1 107 | 1,72 | 597 | 53,96 |
| - 606802 PETIT MATERIEL VV | 44 | 0,07 | 51 | 0,08 | -7 | -13,45 |
| - 613202 LOYER GRAND NANCY VV | 4 039 | 6,70 | 4 039 | 6,26 | | |
| - 615012 ENTRETIEN PLANEURS VV | 8 931 | 14,83 | 7 130 | 11,06 | 1 801 | 25,26 |
| - 615022 ENTRETIEN TREUIL VV | 5 405 | 8,97 | 556 | 0,86 | 4 849 | 871,87 |
| - 615032 ENTRETIEN VOITURES VV | 30 | 0,05 | 304 | 0,47 | -274 | -90,12 |
| - 615202 ENTRETIEN BATIMENT VV | 4 103 | 6,81 | 4 044 | 6,27 | 58 | 1,44 |
| - 615602 MAINTENANCE VV | | | 252 | 0,39 | -252 | -100,00 |
| - 616112 ASSURANCE MULTIRISQ.VV | 3 922 | 6,51 | 3 829 | 5,94 | 94 | 2,44 |
| - 616802 ASSURANCE VV PLANEURS | 8 577 | 14,24 | 7 933 | 12,30 | 644 | 8,11 |
| - 618002 DIVERS VV DOC.ETC. | 5 519 | 9,16 | 5 770 | 8,95 | -251 | -4,35 |
| - 621002 PERSONNEL EXTERIEUR | | | 10 560 | 16,37 | -10 560 | -100,00 |
| - 625102 FRAIS DEPLACEMENT VV | | | 997 | 1,55 | -997 | -100,00 |
| - 626302 FRAIS POSTAUX VV | 167 | 0,28 | 145 | 0,22 | 22 | 15,20 |
| - 626502 TELEPHONE VV | 827 | 1,37 | 929 | 1,44 | -102 | -11,00 |
| - 627002 FRAIS DE BANQUE VV | 19 | 0,03 | 19 | 0,03 | | 0,26 |
| - 628012 FRAIS MANIFESTATIONS VV | 1 220 | 2,02 | 130 | 0,20 | 1 090 | 837,43 |
| - 628102 COTISATIONS VV | 2 396 | 3,98 | 1 199 | 1,86 | 1 198 | 99,89 |
| Autres achats et charges externes | 49 612 | 82,36 | 52 541 | 81,46 | -2 929 | -5,58 |
| Total | 51 491 | 85,48 | 54 505 | 84,51 | -3 014 | -5,53 |
| MARGE SUR M/SES ET MAT | 21 869 | 36,30 | 17 702 | 27,45 | 4 166 | 23,54 |
| CHARGES | | | | | | |

Compte de fonctionnement VV

Détail du compte de fonctionnement

AERO CLUB DE L'EST

Etats de synthèse au 31/12/2015

| | du 01/01/15 au 31/12/15 12 mois | % | du 01/01/14 au 31/12/14 12 mois | % | Sur 12 mois : Variation en valeur a | % |
|-------------------------------------|---------------------------------------|--------------|---------------------------------------|--------------|--|----------------|
| - 681122 DOTATION AMORT.VV | 12 382 | 20,55 | 15 076 | 23,37 | -2 694 | -17,87 |
| Amortissements et provisions | 12 382 | 20,55 | 15 076 | 23,37 | -2 694 | -17,87 |
| - 655092 QUOTE PART OP.COMMUN VV | 2 000 | 3,32 | 2 900 | 4,50 | -900 | -31,03 |
| - 658002 CHARGES DIV.GESTION VV | 19 | 0,03 | | | 19 | |
| Autres charges | 2 019 | 3,35 | 2 900 | 4,50 | -881 | -30,38 |
| Total | 14 401 | 23,91 | 17 976 | 27,87 | -3 575 | -19,89 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION | 7 468 | 12,40 | -273 | -0,42 | 7 741 | NS |
| Résultat financier | | | | | | |
| RESULTAT COURANT | 7 468 | 12,40 | -273 | -0,42 | 7 741 | NS |
| - 771802 PRODUITS EXCEPT.VV | | | 4 537 | 7,03 | -4 537 | -100,00 |
| - 775002 PRODUITS CESSION VV | | | 10 000 | 15,51 | -10 000 | -100,00 |
| - 777002 QP SUBV VIREE AU RSLT VV | 906 | 1,50 | 1 280 | 1,98 | -373 | -29,18 |
| Produits exceptionnels | 906 | 1,50 | 15 817 | 24,52 | -14 910 | -94,27 |
| - 671802 CH.EXCEPTIONNELLES VV | | | 3 132 | 4,86 | -3 132 | -100,00 |
| - 675002 VNC ACTIFS CEDES VV | | | 7 399 | 11,47 | -7 399 | -100,00 |
| Charges exceptionnelles | | | 10 531 | 16,33 | -10 531 | -100,00 |
| Résultat exceptionnel | 906 | 1,50 | 5 286 | 8,20 | -4 380 | -82,86 |
| SOLDE INTERMEDIAIRE | 8 374 | 13,90 | 5 013 | 7,77 | 3 361 | 67,06 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE | 8 374 | 13,90 | 5 013 | 7,77 | 3 361 | 67,06 |

Compte de fonctionnement ULM

Compte de fonctionnement

AERO CLUB DE L'EST

Etats de synthèse au 31/12/2015

| | du 01/01/15 au 31/12/15 12 mois | % | du 01/01/14 au 31/12/14 12 mois | % | Sur 12 mois : Variation en valeur a | % |
|-------------------------------------|---------------------------------------|---------------|---------------------------------------|---------------|--|----------------|
| PRODUITS DE FONCTIONNEMENT | | | | | | |
| Production vendue | 34 573,94 | 94,02 | 25 801,40 | 91,01 | 8 772,54 | 34,00 |
| | 34 573,94 | 94,02 | 25 801,40 | 91,01 | 8 772,54 | 34,00 |
| Subventions de fonctionnement | 2 200,00 | 5,98 | 2 550,00 | 8,99 | -350,00 | -13,73 |
| Autres produits de gestion courante | 9 468,00 | 25,75 | 6 434,00 | 22,69 | 3 034,00 | 47,16 |
| Total | 46 241,94 | 125,75 | 34 785,40 | 122,69 | 11 456,54 | 32,93 |
| CONSOMMATION M/SES & MAT | | | | | | |
| Var. Stock de marchandises | 2 115,32 | 5,75 | 3 507,04 | 12,37 | -1 391,72 | -39,68 |
| Achats de matières premières | 13 155,76 | 35,77 | 6 464,73 | 22,80 | 6 691,03 | 103,50 |
| Autres achats et charges externes | 18 292,20 | 49,74 | 9 477,59 | 33,43 | 8 814,61 | 93,00 |
| Total | 33 563,28 | 91,27 | 19 449,36 | 68,60 | 14 113,92 | 72,57 |
| MARGE SUR M/SES ET MAT | 12 678,66 | 34,48 | 15 336,04 | 54,09 | -2 657,38 | -17,33 |
| CHARGES | | | | | | |
| Amortissements et provisions | 13 964,11 | 37,97 | 11 039,64 | 38,94 | 2 924,47 | 26,49 |
| Autres charges | 1 375,00 | 3,74 | 2 150,00 | 7,58 | -775,00 | -36,05 |
| Total | 15 339,11 | 41,71 | 13 189,64 | 46,52 | 2 149,47 | 16,30 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION | -2 660,45 | -7,23 | 2 146,40 | 7,57 | -4 806,85 | -223,95 |
| Produits financiers | 415,98 | 1,13 | 567,31 | 2,00 | -151,33 | -26,68 |
| Charges financières | 144,56 | 0,39 | | | 144,56 | |
| Résultat financier | 271,42 | 0,74 | 567,31 | 2,00 | -295,89 | -52,16 |
| RESULTAT COURANT | -2 389,03 | -6,50 | 2 713,71 | 9,57 | -5 102,74 | -188,04 |
| Produits exceptionnels | 1 583,80 | 4,31 | 1 811,87 | 6,39 | -228,07 | -12,59 |
| Charges exceptionnelles | | | 6 081,00 | 21,45 | -6 081,00 | -100,00 |
| Résultat exceptionnel | 1 583,80 | 4,31 | -4 269,13 | -15,06 | 5 852,93 | -137,10 |
| SOLDE INTERMEDIAIRE | -805,23 | -2,19 | -1 555,42 | -5,49 | 750,19 | -48,23 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE | -805,23 | -2,19 | -1 555,42 | -5,49 | 750,19 | -48,23 |

Compte de fonctionnement ULM

Détail du compte de fonctionnement

AERO CLUB DE L'EST

Etats de synthèse au 31/12/2015

| | du 01/01/15 au 31/12/15 12 mois | % | du 01/01/14 au 31/12/14 12 mois | % | Sur 12 mois : Variation en valeur a | % |
|--|---------------------------------------|---------------|---------------------------------------|---------------|--|----------------|
| PRODUITS DE FONCTIONNEMENT | | | | | | |
| - 706003 RECETTE VOL ULM | 29 188 | 79,37 | 21 203 | 74,79 | 7 985 | 37,66 |
| - 706013 VOL INITIATION ULM | 3 005 | 8,17 | 2 660 | 9,38 | 345 | 12,97 |
| - 706033 DETTE ANTERIEUR ULM | 1 063 | 2,89 | 1 939 | 6,84 | -875 | -45,15 |
| - 708003 PRODUITS DIVERS ULM | 1 318 | 3,58 | | | 1 318 | |
| Production vendue | 34 574 | 94,02 | 25 801 | 91,01 | 8 773 | 34,00 |
| | 34 574 | 94,02 | 25 801 | 91,01 | 8 773 | 34,00 |
| - 740003 SUBVENTIONS ULM | 2 200 | 5,98 | 2 550 | 8,99 | -350 | -13,73 |
| Subventions de fonctionnement | 2 200 | 5,98 | 2 550 | 8,99 | -350 | -13,73 |
| - 757113 COTISATIONS ULM | 5 340 | 14,52 | 4 365 | 15,40 | 975 | 22,34 |
| - 757123 COTISATIONS MBRE ACTIF UL | 1 590 | 4,32 | 1 380 | 4,87 | 210 | 15,22 |
| - 758003 DONS RECUS ULM | 2 538 | 6,90 | 689 | 2,43 | 1 849 | 268,36 |
| Autres produits de gestion courante | 9 468 | 25,75 | 6 434 | 22,69 | 3 034 | 47,16 |
| Total | 46 242 | 125,75 | 34 785 | 122,69 | 11 457 | 32,93 |
| CONSOMMATION M/SES & MAT | | | | | | |
| - 603703 VARIATION STOCK ULM | 2 115 | 5,75 | 3 507 | 12,37 | -1 392 | -39,68 |
| Var. Stock de marchandises | 2 115 | 5,75 | 3 507 | 12,37 | -1 392 | -39,68 |
| - 602263 ESSENCE ULM CONS CLUB | 13 156 | 35,77 | 6 465 | 22,80 | 6 691 | 103,50 |
| Achats de matières premières | 13 156 | 35,77 | 6 465 | 22,80 | 6 691 | 103,50 |
| - 606123 EDF ULM | | | 197 | 0,69 | -197 | -100,00 |
| - 615003 ENTRETIEN ULM | 7 384 | 20,08 | 3 096 | 10,92 | 4 288 | 138,52 |
| - 615203 ENTRETIEN BATIMENT ULM | 1 702 | 4,63 | 1 800 | 6,35 | -98 | -5,42 |
| - 616113 ASSURANCES ULM | 3 767 | 10,24 | 2 305 | 8,13 | 1 463 | 63,45 |
| - 618003 FRAIS DIVERS ULM | 1 175 | 3,19 | | | 1 175 | |
| - 625103 FRAIS DE DEPLACEMENTS ULM | 1 669 | 4,54 | 1 558 | 5,50 | 111 | 7,11 |
| - 625703 RECEPTIONS ULM | 40 | 0,11 | | | 40 | |
| - 626503 TELEPHONE ULM | 365 | 0,99 | 375 | 1,32 | -10 | -2,55 |
| - 627003 FRAIS DE BANQUE ULM | 16 | 0,04 | 18 | 0,06 | -2 | -10,28 |
| - 628003 FRAIS DIVERS ULM | 2 173 | 5,91 | 129 | 0,45 | 2 044 | NS |
| Autres achats et charges externes | 18 292 | 49,74 | 9 478 | 33,43 | 8 815 | 93,00 |
| Total | 33 563 | 91,27 | 19 449 | 68,60 | 14 114 | 72,57 |
| MARGE SUR M/SES ET MAT | 12 679 | 34,48 | 15 336 | 54,09 | -2 657 | -17,33 |
| CHARGES | | | | | | |
| - 681123 DOTATION AMORT.ULM | 13 964 | 37,97 | 11 040 | 38,94 | 2 924 | 26,49 |
| Amortissements et provisions | 13 964 | 37,97 | 11 040 | 38,94 | 2 924 | 26,49 |
| - 655093 QUOTE PART OP.COMMUN ULM | 1 375 | 3,74 | 2 150 | 7,58 | -775 | -36,05 |
| Autres charges | 1 375 | 3,74 | 2 150 | 7,58 | -775 | -36,05 |
| Total | 15 339 | 41,71 | 13 190 | 46,52 | 2 149 | 16,30 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION | -2 660 | -7,23 | 2 146 | 7,57 | -4 807 | -223,95 |
| - 764003 INTERETS PLACEMENTS ULM | 416 | 1,13 | 567 | 2,00 | -151 | -26,68 |

Compte de fonctionnement ULM

Détail du compte de fonctionnement

AERO CLUB DE L'EST

Etats de synthèse au 31/12/2015

| | du 01/01/15 au 31/12/15 12 mois | % | du 01/01/14 au 31/12/14 12 mois | % | Sur 12 mois : Variation en valeur a | % |
|---------------------------------|---------------------------------------|--------------|---------------------------------------|---------------|--|----------------|
| Produits financiers | 416 | 1,13 | 567 | 2,00 | -151 | -26,68 |
| - 661103 INTERETS EMPRUNT ULM | 145 | 0,39 | | | 145 | |
| Charges financières | 145 | 0,39 | | | 145 | |
| Résultat financier | 271 | 0,74 | 567 | 2,00 | -296 | -52,16 |
| RESULTAT COURANT | -2 389 | -6,50 | 2 714 | 9,57 | -5 103 | -188,04 |
| - 777003 QP SUBV VIREE RSLT ULM | 1 584 | 4,31 | 1 794 | 6,33 | -210 | -11,73 |
| - 778003 PRODUITS EXCEPT.ULM | | | 18 | 0,06 | -18 | -100,00 |
| Produits exceptionnels | 1 584 | 4,31 | 1 812 | 6,39 | -228 | -12,59 |
| - 671803 CH.EXCEPTIONNELLES ULM | | | 6 081 | 21,45 | -6 081 | -100,00 |
| Charges exceptionnelles | | | 6 081 | 21,45 | -6 081 | -100,00 |
| Résultat exceptionnel | 1 584 | 4,31 | -4 269 | -15,06 | 5 853 | -137,10 |
| SOLDE INTERMEDIAIRE | -805 | -2,19 | -1 555 | -5,49 | 750 | -48,23 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE | -805 | -2,19 | -1 555 | -5,49 | 750 | -48,23 |

Compte de fonctionnement AM

Compte de fonctionnement

AERO CLUB DE L'EST

Etats de synthèse au 31/12/2015

| | du 01/01/15 au 31/12/15 12 mois | % | du 01/01/14 au 31/12/14 12 mois | % | Sur 12 mois : Variation en valeur a | % |
|-------------------------------------|---------------------------------------|---------------|---------------------------------------|---------------|--|----------------|
| PRODUITS DE FONCTIONNEMENT | | | | | | |
| Production vendue | 4 107,00 | 74,24 | 8 015,01 | 93,59 | -3 908,01 | -48,76 |
| | 4 107,00 | 74,24 | 8 015,01 | 93,59 | -3 908,01 | -48,76 |
| Subventions de fonctionnement | 1 425,00 | 25,76 | 549,00 | 6,41 | 876,00 | 159,56 |
| Autres produits de gestion courante | 2 781,50 | 50,28 | 4 035,50 | 47,12 | -1 254,00 | -31,07 |
| Total | 8 313,50 | 150,28 | 12 599,51 | 147,12 | -4 286,01 | -34,02 |
| CONSOMMATION M/SES & MAT | | | | | | |
| Autres achats et charges externes | 10 344,95 | 187,00 | 11 090,07 | 129,50 | -745,12 | -6,72 |
| Total | 10 344,95 | 187,00 | 11 090,07 | 129,50 | -745,12 | -6,72 |
| MARGE SUR M/SES ET MAT | -2 031,45 | -36,72 | 1 509,44 | 17,63 | -3 540,89 | -234,58 |
| CHARGES | | | | | | |
| Autres charges | 625,00 | 11,30 | 750,00 | 8,76 | -125,00 | -16,67 |
| Total | 625,00 | 11,30 | 750,00 | 8,76 | -125,00 | -16,67 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION | -2 656,45 | -48,02 | 759,44 | 8,87 | -3 415,89 | -449,79 |
| Produits financiers | 324,17 | 5,86 | 322,00 | 3,76 | 2,17 | 0,67 |
| Résultat financier | 324,17 | 5,86 | 322,00 | 3,76 | 2,17 | 0,67 |
| RESULTAT COURANT | -2 332,28 | -42,16 | 1 081,44 | 12,63 | -3 413,72 | -315,66 |
| Produits exceptionnels | 20,00 | 0,36 | | | 20,00 | |
| Résultat exceptionnel | 20,00 | 0,36 | | | 20,00 | |
| SOLDE INTERMEDIAIRE | -2 312,28 | -41,80 | 1 081,44 | 12,63 | -3 393,72 | -313,81 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE | -2 312,28 | -41,80 | 1 081,44 | 12,63 | -3 393,72 | -313,81 |

Compte de fonctionnement AM

Détail du compte de fonctionnement

AERO CLUB DE L'EST

Etats de synthèse au 31/12/2015

| | du 01/01/15 au 31/12/15 12 mois | % | du 01/01/14 au 31/12/14 12 mois | % | Sur 12 mois : Variation en valeur a | % |
|--|---------------------------------------|---------------|---------------------------------------|---------------|--|----------------|
| PRODUITS DE FONCTIONNEMENT | | | | | | |
| - 708804 RECETTES MANIFESTATION AM | 4 107 | 74,24 | 8 015 | 93,59 | -3 908 | -48,76 |
| Production vendue | 4 107 | 74,24 | 8 015 | 93,59 | -3 908 | -48,76 |
| | 4 107 | 74,24 | 8 015 | 93,59 | -3 908 | -48,76 |
| - 740004 SUBVENTIONS AM | 1 425 | 25,76 | 549 | 6,41 | 876 | 159,56 |
| Subventions de fonctionnement | 1 425 | 25,76 | 549 | 6,41 | 876 | 159,56 |
| - 757114 COTISATIONS AM | 2 782 | 50,28 | 4 036 | 47,12 | -1 254 | -31,07 |
| Autres produits de gestion courante | 2 782 | 50,28 | 4 036 | 47,12 | -1 254 | -31,07 |
| Total | 8 314 | 150,28 | 12 600 | 147,12 | -4 286 | -34,02 |
| CONSOMMATION M/SES & MAT | | | | | | |
| - 606304 FOURN. ENTRETEN AM | 2 192 | 39,61 | 965 | 11,26 | 1 227 | 127,16 |
| - 606404 FOURN. BUREAU AM | 169 | 3,05 | 724 | 8,45 | -555 | -76,70 |
| - 606804 PETIT MATERIEL AM | 203 | 3,67 | 702 | 8,19 | -498 | -71,02 |
| - 618004 FRAIS DIVERS AM | 205 | 3,70 | | | 205 | |
| - 626304 FRAIS POSTAUX AM | 196 | 3,54 | 118 | 1,38 | 78 | 66,06 |
| - 627004 FRAIS DE BANQUE AM | 159 | 2,87 | 169 | 1,97 | -10 | -6,10 |
| - 628014 FRAIS MANIFESTATIONS AM | 6 801 | 122,94 | 8 171 | 95,41 | -1 370 | -16,76 |
| - 628104 COTISATIONS AM | 421 | 7,61 | 242 | 2,83 | 179 | 73,97 |
| Autres achats et charges externes | 10 345 | 187,00 | 11 090 | 129,50 | -745 | -6,72 |
| Total | 10 345 | 187,00 | 11 090 | 129,50 | -745 | -6,72 |
| MARGE SUR M/SES ET MAT | -2 031 | -36,72 | 1 509 | 17,63 | -3 541 | -234,58 |
| CHARGES | | | | | | |
| - 655094 QUOTE PART OP.COMMUN AM | 625 | 11,30 | 750 | 8,76 | -125 | -16,67 |
| Autres charges | 625 | 11,30 | 750 | 8,76 | -125 | -16,67 |
| Total | 625 | 11,30 | 750 | 8,76 | -125 | -16,67 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION | -2 656 | -48,02 | 759 | 8,87 | -3 416 | -449,79 |
| - 764004 INTERETS PLACEMENT A.M. | 324 | 5,86 | 322 | 3,76 | 2 | 0,67 |
| Produits financiers | 324 | 5,86 | 322 | 3,76 | 2 | 0,67 |
| Résultat financier | 324 | 5,86 | 322 | 3,76 | 2 | 0,67 |
| RESULTAT COURANT | -2 332 | -42,16 | 1 081 | 12,63 | -3 414 | -315,66 |
| - 771504 CONCOUR BIGARE | 20 | 0,36 | | | 20 | |
| Produits exceptionnels | 20 | 0,36 | | | 20 | |
| Résultat exceptionnel | 20 | 0,36 | | | 20 | |
| SOLDE INTERMEDIAIRE | -2 312 | -41,80 | 1 081 | 12,63 | -3 394 | -313,81 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE | -2 312 | -41,80 | 1 081 | 12,63 | -3 394 | -313,81 |

Compte de fonctionnement CC

Compte de fonctionnement

AERO CLUB DE L'EST

Etats de synthèse au 31/12/2015

| | du 01/01/15 au 31/12/15 12 mois | % | du 01/01/14 au 31/12/14 12 mois | % | Sur 12 mois : Variation en valeur a | % |
|-------------------------------------|---------------------------------------|---|---------------------------------------|---|--|---------------|
| PRODUITS DE FONCTIONNEMENT | | | | | | |
| Autres produits de gestion courante | 4 735,00 | | 200,00 | | 4 535,00 | NS |
| Total | 4 735,00 | | 200,00 | | 4 535,00 | NS |
| CONSOMMATION M/SES & MAT | | | | | | |
| Var. Stock de marchandises | | | 200,00 | | -200,00 | -100,00 |
| Autres achats et charges externes | 11 383,54 | | 8 611,08 | | 2 772,46 | 32,20 |
| Total | 11 383,54 | | 8 811,08 | | 2 572,46 | 29,20 |
| MARGE SUR M/SES ET MAT | -6 648,54 | | -8 611,08 | | 1 962,54 | -22,79 |
| CHARGES | | | | | | |
| Amortissements et provisions | 226,29 | | 55,31 | | 170,98 | 309,13 |
| Total | 226,29 | | 55,31 | | 170,98 | 309,13 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION | -6 874,83 | | -8 666,39 | | 1 791,56 | -20,67 |
| Résultat financier | | | | | | |
| RESULTAT COURANT | -6 874,83 | | -8 666,39 | | 1 791,56 | -20,67 |
| Produits exceptionnels | 7 125,00 | | 10 050,00 | | -2 925,00 | -29,10 |
| Résultat exceptionnel | 7 125,00 | | 10 050,00 | | -2 925,00 | -29,10 |
| SOLDE INTERMEDIAIRE | 250,17 | | 1 383,61 | | -1 133,44 | -81,92 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE | 250,17 | | 1 383,61 | | -1 133,44 | -81,92 |

Compte de fonctionnement CC

Détail du compte de fonctionnement

AERO CLUB DE L'EST

Etats de synthèse au 31/12/2015

| | du 01/01/15 au 31/12/15 12 mois | % | du 01/01/14 au 31/12/14 12 mois | % | Sur 12 mois : Variation en valeur a | % |
|-------------------------------------|---------------------------------------|---|---------------------------------------|---|--|---------------|
| PRODUITS DE FONCTIONNEMENT | | | | | | |
| - 781739 REPRISE STOCKS EN COURS C | 4 735 | | 200 | | 4 535 | NS |
| Autres produits de gestion courante | 4 735 | | 200 | | 4 535 | NS |
| Total | 4 735 | | 200 | | 4 535 | NS |
| CONSOMMATION M/SES & MAT | | | | | | |
| - 603709 VARIATION STOCK CC | | | 200 | | -200 | -100,00 |
| Var. Stock de marchandises | | | 200 | | -200 | -100,00 |
| - 616109 ASSURANCE RC GESTION AD | 979 | | 979 | | | |
| - 622819 HONORAIRES DIVERS | 4 316 | | 4 192 | | 124 | 2,96 |
| - 623409 CADEAUX CLIENTELES CC | 4 735 | | | | 4 735 | |
| - 627009 FRAIS DE BANQUE CC | | | 6 | | -6 | -100,00 |
| - 628049 FRAIS ASSEMBLEE GENERALE | 117 | | 543 | | -426 | -78,40 |
| - 628069 FRAIS DIVERS COMMUN | 1 236 | | 2 891 | | -1 655 | -57,24 |
| Autres achats et charges externes | 11 384 | | 8 611 | | 2 772 | 32,20 |
| Total | 11 384 | | 8 811 | | 2 572 | 29,20 |
| MARGE SUR M/SES ET MAT | -6 649 | | -8 611 | | 1 963 | -22,79 |
| CHARGES | | | | | | |
| - 681129 DOTATION AMORT.C/C | 226 | | 55 | | 171 | 309,13 |
| Amortissements et provisions | 226 | | 55 | | 171 | 309,13 |
| Total | 226 | | 55 | | 171 | 309,13 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION | -6 875 | | -8 666 | | 1 792 | -20,67 |
| Résultat financier | | | | | | |
| RESULTAT COURANT | -6 875 | | -8 666 | | 1 792 | -20,67 |
| - 771899 BUDGET COMPTE COMMUN | 7 125 | | 10 050 | | -2 925 | -29,10 |
| Produits exceptionnels | 7 125 | | 10 050 | | -2 925 | -29,10 |
| Résultat exceptionnel | 7 125 | | 10 050 | | -2 925 | -29,10 |
| SOLDE INTERMEDIAIRE | 250 | | 1 384 | | -1 133 | -81,92 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE | 250 | | 1 384 | | -1 133 | -81,92 |