



4 bonnes raisons de choisir Altonéo



Audit • Expertise-comptable • Droit • Conseil • Ressources Humaines • Informatique

Vos états financiers arrêtés au 31 décembre 2015

Documents établis par



2 Square François Truffaut

49000 ANGERS

Tél : 0241479191

Fax : 0241748846

contact@altoneo.com

www.altoneo.com

ASSOC SOLIDARAUTO 49

GARAGE SOLIDAIRE D'INSERTION

50 BOULEVARD DU GÉNÉRAL DE GAULLE

49800 TRELAZE

Comptes annuels arrêtés au 31 décembre 2015

SOMMAIRE

ASSOC SOLIDARAUTO 49

Du 01/01/2015 au 31/12/2015

COMPTES ANNUELS

Rapport

Bilan Actif

Bilan Passif

Compte de résultat

DETAILS DES COMPTES

Bilan Actif détaillé

Bilan Passif détaillé

Compte de Résultat détaillé

ETATS DE GESTION

Solde Intermédiaire de Gestion

ANNEXE COMPTABLE

Annexe

7

9

10

11

12

15

16

18

20

25

26

27

29

COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission d'examen des comptes annuels qui a été réalisée pour l'entité :

ASSOC SOLIDARAUTO 49
Pour l'exercice du 01/01/2015 au 31/12/2015

Et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission d'examen limité des comptes.

Ces comptes ont été préparés sous la responsabilité de la direction. Il nous appartient, sur la base de notre examen limité, d'exprimer notre conclusion sur ces comptes.

Cette norme requiert la mise en œuvre de diligences limitées conduisant à une assurance, moins élevée que celle résultant d'un audit, que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives.

Un examen de cette nature ne comprend pas tous les contrôles propres à un audit, mais se limite à mettre en œuvre des procédures analytiques et à obtenir de la direction les informations que nous avons estimées nécessaires.

Sur la base de notre examen limité, nous n'avons pas relevé d'éléments qui nous conduisent à considérer que les comptes ne sont pas établis, dans tous leurs aspects significatifs, conformément au référentiel comptable qui leur est applicable.

Nikolay TROANSKI,
Conseiller clients.

Fait à ANGERS,
Le 16/06/2016.

Eric JOUIN,
Expert-comptable.

BILAN ACTIF

ASSOC SOLIDARAUTO 49

Du 01/01/2015 au 31/12/2015

ACTIF	Exercice du 01/01/2015 au 31/12/2015			01/01/2014 au 31/12/2014
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations Incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets et droits similaires	7 015	2 809	4 206	1 572
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
Immobilisations Corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériels	100 204	63 884	36 320	26 353
Autres immobilisations corporelles	204 612	44 774	159 838	34 661
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations Financières				
Participations	229		229	229
Créances rattachées à des participations				
Titres immob. de l'activité portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	821		821	651
TOTAL (I)	312 881	111 467	201 414	63 465
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres appros				
En-cours de production (biens/services)				11 226
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	22 134		22 134	22 674
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Créances redevabl. et cptes rattach.	51 474	16 513	34 961	35 292
Autres	19 563		19 563	52 339
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	11 278		11 278	9 874
Charges constatées d'avance	1 710		1 710	7 142
TOTAL (III)	106 159	16 513	89 646	138 546
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)				
Primes de remboursement des emprunts (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	419 040	127 980	291 060	202 011

BILAN PASSIF

ASSOC SOLIDARAUTO 49

Du 01/01/2015 au 31/12/2015

PASSIF	Exercice du 01/01/15 au 31/12/15	Exercice du 01/01/14 au 31/12/14	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
FONDS ASSOCIATIFS				
Fonds propres				
Fonds associatifs sans droit de reprise	69 000		69 000	
Ecarts de rééval. des biens sans droit de reprise				
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	-33 627	-37 827	4 200	11.10
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	2 596	4 200	-1 604	-38.20
Autres fonds associatifs				
Fonds associatifs avec droit de reprise				
Ecarts de rééval. sur biens avec droit de reprise				
Subv. d'investissement sur biens non renouvelables		63 045	-63 045	-100.00
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (Commodat)				
TOTAL (I)	37 969	29 419	8 550	29.06
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Fonds dédiés				
Sur subventions de fonctionnement				
Sur autres ressources				
TOTAL (IV)				
DETTES				
Dettes financières				
Emprunts obligataires				
Emp. et dettes auprès des établ. de crédit	101 272	51 815	49 457	95.45
Emprunts et dettes financières divers				
Avances et acptes reçus sur commandes en cours				
Dettes d'exploitation				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	74 473	69 644	4 828	6.93
Dettes fiscales et sociales	68 986	49 334	19 652	39.84
Redevables créditeurs				
Dettes diverses				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	8 360	1 800	6 560	364.45
TOTAL (V)	253 091	172 593	80 498	46.64
Ecarts de conversion passif (VI)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	291 060	202 011	89 049	44.08

COMPTE DE RÉSULTAT

ASSOC SOLIDARAUTO 49

Du 01/01/2015 au 31/12/2015

	Du 01/01/15 au 31/12/15	Du 01/01/14 au 31/12/14	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Ventes de marchandises	413 991	344 525	69 466	20.16
Production vendue (biens et services)	138 402	104 453	33 949	32.50
Production stockée	-11 226	-1 738	-9 488	-546.08
Production immobilisée	24 783		24 783	
Subventions d'exploitation	76 479	94 000	-17 521	-18.64
Reprises sur provisions, amorts, transferts de charges	80 094	62 536	17 558	28.08
Cotisations				
Autres produits (hors cotisations)	7 871	16 227	-8 356	-51.49
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	730 394	620 003	110 391	17.80
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achat de marchandises	247 419	213 841	33 577	15.70
Variation de stock de marchandises	541	-5 497	6 038	109.84
Achat de matières premières et fournitures				
Variation de stock de matières premières et fournitures				
Achats d'autres d'approvisionnements	1 308		1 308	
Variation de stock d'approvisionnements				
Autres achats et charges externes	152 819	119 705	33 114	27.66
Impôts, taxes et versements assimilés	356	510	-154	-30.23
Salaires et traitements	260 107	191 690	68 417	35.69
Charges sociales	91 471	69 627	21 844	31.37
Dotations aux amortissements et dépréciations				
sur immobilisations : dotations aux amortissements	34 548	27 681	6 867	24.81
sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
sur actif circulant : dotations aux dépréciations	16 513		16 513	
Dotations aux provisions				
Subventions accordées par l'association				
Autres charges	11 428	2 549	8 879	348.31
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	816 508	620 106	196 402	31.67
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)	-86 114	-103	-86 011	
Opération en commun, Bénéfice attribué ou Perte transférée (III)				
Opération en commun, Perte supportée ou Bénéfice transféré (IV)				
PRODUITS FINANCIERS				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	226	6	220	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de VMP				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	226	6	220	
CHARGES FINANCIÈRES				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées	1 094	1 381	-287	-20.77
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de VMP				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	1 094	1 381	-287	-20.77
RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)	-868	-1 375	507	36.88

COMPTE DE RÉSULTAT

ASSOC SOLIDARAUTO 49

Du 01/01/2015 au 31/12/2015

	Du 01/01/15 au 31/12/15	Du 01/01/14 au 31/12/14	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations de gestion	72 764		72 764	
Sur opérations en capital	20 281	17 503	2 778	15.87
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	93 045	17 503	75 542	431.59
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion	2 467	10 582	-8 115	-76.69
Sur opérations en capital		1 244	-1 244	-100.00
Dotations aux amortissements, dépréciations prov.	1 001		1 001	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	3 468	11 825	-8 358	-70.68
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)	89 578	5 678	83 900	
Impôts sur les bénéfices				
SOLDE INTERMÉDIAIRE	2 596	4 200	-1 604	-38.20
+ REPORT DE RESSOURCES NON UTILISÉES DES EXERCICES ANTÉR.				
- ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES				
TOTAL DES PRODUITS	823 665	637 512	186 153	29.20
TOTAL DES CHARGES	821 069	633 312	187 758	29.65
EXCÉDENT OU DÉFICIT	2 596	4 200	-1 604	-38.20
ÉVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
PRODUITS				
Bénévolat	15 801	14 660	1 140	8
Prestations en nature				
Dons en nature	207 380	208 490	-1 110	-1
TOTAL PRODUITS	223 181	223 150	30	
CHARGES				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens et services				
Personnel bénévole	223 181	223 150	30	
TOTAL CHARGES	223 181	223 150	30	
TOTAL	2 596	4 200	-1 604	-38

DETAILS DES COMPTES

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

ASSOC SOLIDARAUTO 49

Du 01/01/2015 au 31/12/2015

ACTIF	Exercice du	01/01/15 au 31/12/15	01/01/14 au 31/12/14	Variation N / N-1	
		Valeur nette	Valeur nette	en valeur	en %
ACTIF IMMOBILISE					
Immobilisations Incorporelles					
Concessions, brevets et droits similaires		4 206	1 572	2 634	167.63
20510000 logiciels		7 015	3 361	3 654	108.74
28050000 amort conce.brev.lic		-268		-268	
28051000 amortis.logiciels		-2 541	-1 789	-752	-42.02
Immobilisations Corporelles					
Installations techniques, matériels		36 320	26 353	9 967	37.82
21540000 materiel industriel		77 567	68 613	8 954	13.05
21550000 outillage industriel		5 201	5 201		
21550005 outillage belle beille		17 436		17 436	
28154000 amort mat industriel		-63 884	-47 461	-16 423	-34.60
Autres immobilisations corporelles		159 838	34 661	125 177	361.15
21810000 installations generales		135 784	18 085	117 700	650.83
21820000 materiel de transport		49 300	31 500	17 800	56.51
21830000 mat bureaux informatique		14 237	11 474	2 763	24.08
21830005 mat bureau belle beille		5 290		5 290	
28181000 amor inst.gle.agt.am		-13 264	-7 060	-6 204	-87.88
28182000 amort mat transport		-21 003	-11 294	-9 710	-85.98
28183000 amort mat bur inform		-10 507	-8 044	-2 462	-30.61
Immobilisations Financières					
Participations		229	229		
26100000 titres participation		229	229		
Autres immobilisations financières		821	651	170	26.07
27500000 depot cautionnements verses		821	651	170	26.07
TOTAL (I)		201 414	63 465	137 949	217.36
Comptes de liaison					
TOTAL (II)					
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours					
En-cours de production (biens et services)			11 226	-11 226	
34500000 prestations de services			11 226	-11 226	
Marchandises		22 134	22 674	-541	
37000000 stocks de marchandises		17 170	16 242	928	
37400000 en-cours / vo		4 964	6 432	-1 469	
Créances					
Créances redevables et comptes rattachés		34 961	35 292	-330	-0.94
Autres		19 563	52 339	-32 775	-62.62
42500000 personnel avces acptes		1 466	1 000	466	46.60
44580000 taxes / ca a regulariser		4 101		4 101	
44586000 tva s/fact non parvenues		86		86	
46870000 produitsa recevoir		13 910	51 339	-37 428	-72.91
Disponibilités		11 278	9 874	1 404	14.22
51200000 crédit coopératif ce		330	328	2	0.63
51210000 crédit coopératif cc		4 434	2 397	2 037	85.00
51230000 caisse epargne livret a		22	22		0.92
51240000 crédit agricole		2 039	7 099	-5 060	-71.27
51250000 ca csl		722		722	
53100000 caisse		2 608	28	2 580	
53100005 caisse belle beille		1 123		1 123	
Charges constatées d'avance		1 710	7 142	-5 432	-76.05
48600000 charges constatees d'avance		1 710	7 142	-5 432	-76.05
TOTAL (III)		89 646	138 546	-48 900	-35.29

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

ASSOC SOLIDARAUTO 49

Du 01/01/2015 au 31/12/2015

ACTIF	Exercice du	01/01/15 au 31/12/15 Valeur nette	01/01/14 au 31/12/14 Valeur nette	Variation N / N-1	
				en valeur	en %
TOTAL GENERAL	(I+II+III+IV+V+VI)	291 060	202 011	89 049	44.08

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

ASSOC SOLIDARAUTO 49

Du 01/01/2015 au 31/12/2015

PASSIF	Exercice du 01/01/15 au 31/12/15	Exercice du 01/01/14 au 31/12/14	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
FONDS ASSOCIATIFS				
Fonds propres				
Fonds associatifs sans droit de reprise	69 000		69 000	
10260000 subv. d'invest. ss dt repr.	69 000		69 000	
Report à nouveau	-33 627	-37 827	4 200	11.10
11900000 report a nouveau (solde deb.)	-33 627	-37 827	4 200	11.10
12640000 personnel bénévole	-15 801	-14 660	-1 140	-7.78
12670000 dons destinés à la vente	-207 380	-208 490	1 110	0.53
12700000 bénévolat	15 801	14 660	1 140	7.78
12750000 dons en nature	207 380	208 490	-1 110	-0.53
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	2 596	4 200	-1 604	-38.20
Autres fonds associatifs				
Subv. d'investissement sur biens non renouvelables		63 045	-63 045	-100.00
13100000 fdi		5 000	-5 000	-100.00
13110000 fondation caritas france		19 250	-19 250	-100.00
13130000 la fondation entreprise la mon		10 000	-10 000	-100.00
13150000 crédit mutuel		17 000	-17 000	-100.00
13160000 caisse d'épargne		7 500	-7 500	-100.00
13170000 fondation entreprise veolia en		10 000	-10 000	-100.00
13180000 caf anjou		4 000	-4 000	-100.00
13190000 credit agricole		10 000	-10 000	-100.00
13190100 psa		18 000	-18 000	-100.00
13195000 accord		8 000	-8 000	-100.00
13196000 vinci		20 000	-20 000	-100.00
13900000 subvent. invest. (cr)		-65 705	65 705	100.00
TOTAL (I)	37 969	29 419	8 550	29.06
TOTAL (II)				
Provisions pour risques et charges				
TOTAL (III)				
Fonds dédiés				
TOTAL (IV)				
DETTES				
Dettes financières				
Emp. et dettes auprès des établ. de crédit	101 272	51 815	49 457	95.45
16420000 emprunt crédit coopératif	4 069	7 164	-3 096	-43.21
16430000 emprunt fondes	5 075	8 375	-3 300	-39.40
16440000 emprunt secours catholique	5 600	10 400	-4 800	-46.15
16460000 emprunt ca	8 353	11 270	-2 917	-25.88
16470000 france active	40 000		40 000	
16480000 credit agricole	19 688		19 688	
51216000 caisse d'epargne cc	18 488	14 606	3 882	26.58
Dettes d'exploitation				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	74 473	69 644	4 828	6.93
Dettes fiscales et sociales	68 986	49 334	19 652	39.84
42100000 pers. remuner. dues	96	561	-466	-82.94
42700000 oppositions	51	264	-213	-80.68
42820000 pers. prov pr conges a payer	13 318	8 957	4 361	48.69
43100000 urssaf	29 905	18 994	10 911	57.44
43720000 caisse retraite obligatoire	2 810		2 810	
43730000 caisse retraite complementaire	7 943	4 476	3 467	77.46
43740000 caisse prevoyance	3 147	8 165	-5 018	-61.46
43770000 service médical	697	485	212	43.66
43820000 ch. soc. s/ conges a payer	5 129	3 562	1 567	43.99
43860000 org.soc.charges a payer	5 297	3 869	1 428	36.93
44551000 tva a decaisser	593		593	
Dettes diverses				

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

ASSOC SOLIDARAUTO 49

Du 01/01/2015 au 31/12/2015

PASSIF	Exercice du 01/01/15 au 31/12/15	Exercice du 01/01/14 au 31/12/14	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
Produits constatés d'avance	8 360	1 800	6 560	364.45
TOTAL (V)	253 091	172 593	80 498	46.64
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	291 060	202 011	89 049	44.08

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

ASSOC SOLIDARAUTO 49

Du 01/01/2015 au 31/12/2015

	Du 01/01/15 au 31/12/15	Du 01/01/14 au 31/12/14	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Ventes de marchandises	413 991	344 525	69 466	20.16
70710000 pièces sans tva trz	132 329	147 142	-14 813	-10.07
70711000 pièces avec tvz trz	21 452		21 452	
70712000 pièces avec tva bb	11 472		11 472	
70713000 pièces sans tva bb	27 029		27 029	
70720000 lubrifiants sans tva trz	6 927	8 988	-2 061	-22.93
70721000 lubrifiant avec tva trz	1 707		1 707	
70722000 lubrifiants avec tva bb	1 339		1 339	
70723000 lubrifiants sans tva bb	2 149		2 149	
70730000 pneus sans tva trz	4 479	5 176	-697	-13.47
70731000 pneus avec tva trz	2 388		2 388	
70732000 pneus avec tva bb	1 601		1 601	
70733000 pneus sans tva bb	921		921	
70740000 ventes véhicules d'occasion	197 750	181 640	16 110	8.87
70750000 ventes cartes grises	2 061	1 420	641	45.13
70760000 ventes ct	268	101	167	165.65
70780000 vente carburant	118	58	60	104.11
Production vendue (biens et services)	138 402	104 453	33 949	32.50
70340000 location de pont bb sans tva	180		180	
70410000 location solidarauto	1 050		1 050	
70420000 location ams	7 427		7 427	
70430000 loc unis cite france	487		487	
70440000 location aide accueil france	353	30	323	
70600400 refacturation des prest must		2 507	-2 507	-100.00
70610000 mod sans tva trz	74 807	20 747	54 059	260.56
70611000 mod avec tva trz	17 624		17 624	
70612000 mod avec tva bb	8 808		8 808	
70613000 mod sans tva bb	16 432		16 432	
70620000 mo 63 €		3 014	-3 014	-100.00
70630000 mod sans tva trz		63 347	-63 347	-100.00
70640000 must sans tva	2 891		2 891	
70650000 must avec tva	299		299	
70800000 cotisations 12 €	1 978	1 198	780	65.13
70810000 cotisations 6 €	3 005	2 516	489	19.44
70830000 cotisations voitures	1 140	1 104	36	3.26
70831000 locations ams		8 904	-8 904	-100.00
70832000 location solidarauto		1 086	-1 086	-100.00
70840000 refacturation 500 projets	1 920		1 920	
Production stockée	-11 226	-1 738	-9 488	-546.08
71340000 var. en-cours prod. de serv.	-11 226	-1 738	-9 488	-546.08
Production immobilisée	24 783		24 783	
72200000 production immobilisée	24 783		24 783	
Subventions d'exploitation	76 479	94 000	-17 521	-18.64
74000000 subvention 500 projets	479		479	
74011000 subvention secours catholique	17 000	50 000	-33 000	-66.00
74020000 subvention angers loire métrop	6 000	6 000		
74023000 fdi		13 000	-13 000	-100.00
74024000 irp		5 000	-5 000	-100.00
74025000 sci eva		10 000	-10 000	-100.00
74027000 ag2r		5 000	-5 000	-100.00
74028000 ircem		5 000	-5 000	-100.00
74030000 angers mécénat	8 000		8 000	
74040000 ville d'angers	45 000		45 000	
Reprises sur provisions, amorts, transferts de charges	80 094	62 536	17 558	28.08
79100000 régule tva déductible	1 101		1 101	
79110000 transfert de charges ijss	3 008	4 874	-1 866	-38.28
79130000 conseil general 2 poste en ins	3 200	3 000	200	6.67
79131000 conseil general secrétaire	1 853	3 586	-1 733	-48.33
79140000 direccte - 4 poste en insertio	37 976	31 500	6 476	20.56
79142000 remboursement formation	555	7 707	-7 152	-92.80

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

ASSOC SOLIDARAUTO 49

Du 01/01/2015 au 31/12/2015

	Du 01/01/15 au 31/12/15	Du 01/01/14 au 31/12/14	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
79160000 emploi tremplin	8 989	11 377	-2 388	-20.99
79170000 emploi d'avenir	8 929		8 929	
79190000 aide embauche michelin	6 000	491	5 509	
79210000 agglo (emploi d'avenir)	2 857		2 857	
79220000 crédit mutuel	3 333		3 333	
79230000 directe-aide modulable	2 292		2 292	
Cotisations				
Autres produits (hors cotisations)	7 871	16 227	-8 356	-51.49
75400000 collectes vo		11 900	-11 900	-100.00
75410000 dons	1 150	1 010	140	13.86
75800000 pdts divers gestion courante	2 739	116	2 623	
75851000 contributions - frais kilométr	3 983	3 201	782	24.42
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (1)	730 394	620 003	110 391	17.80
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achat de marchandises	247 419	213 841	33 577	15.70
60710000 achats pièces trz	170 839	150 178	20 662	13.76
60710005 achat pièces bb	34 812		34 812	
60711000 pieces d'occasion		23 652	-23 652	-100.00
60712000 pieces refection		5 426	-5 426	-100.00
60720000 achat lubrifiants trz	9 186	11 009	-1 824	-16.56
60720005 achat lubrifiant trz	1 831		1 831	
60730000 achats pneumatiques trz	10 033	9 389	644	6.86
60730005 achat pneumatiques bb	2 141		2 141	
60750000 cartes grises	2 672	1 131	1 541	136.21
60750800 cartes grise vo vendus	14 597	13 461	1 137	8.45
60760000 achats ct	1 443	689	754	109.36
60760900 ct vo vendus	4 674	4 584	90	1.96
60970000 r.r.r obtenus s/ach. marchandi	-4 809	-5 677	868	15.29
Variation de stock de marchandises	541	-5 497	6 038	109.84
60370000 var. stocks marchandises	-928	-1 201	273	22.71
60374000 variat.trauvauux / vo	1 469	-4 296	5 765	134.19
Achat de matières premières et fournitures				
Variation de stock de matières premières et fournitures				
Achats d'autres d'approvisionnements	1 308		1 308	
60222000 prod entr trélaéz	493		493	
60223000 vet w trz	609		609	
60223005 vet w bb	207		207	
Variation de stock d'approvisionnements				
Autres achats et charges externes	152 819	119 705	33 114	27.66
60400000 ach. d'etudes et prest. serv.	7 286	8 614	-1 328	-15.42
60430000 collecte des déchets	449	499	-50	-10.07
60500000 achat travaux	3 575		3 575	
60600000 ach. non stocks mat. fourn.	3 688		3 688	
60600005 petit four bb	787		787	
60611000 edf trz	4 428	3 351	1 077	32.13
60611005 edf bb	822		822	
60612000 eau	1 510	329	1 181	359.25
60612005 eau bb	56		56	
60613000 gaz	308	207	101	49.02
60614000 carburant trz	1 753		1 753	
60614005 carburant bb	233		233	
60615000 combustible	300		300	
60620000 carburant		1 890	-1 890	-100.00
60630000 petits equipement trz	6 114	5 333	781	14.64
60630005 petits equipement bb	1 077		1 077	
60633000 achats vêtements de travail		460	-460	-100.00
60640000 fourn. administratives	2 207	993	1 214	122.31
60640005 fournitures bb	80		80	
60680000 autres matieres et fournit.	3 535	2 054	1 482	72.16
60680001 achat matières réseau	418		418	

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

ASSOC SOLIDARAUTO 49

Du 01/01/2015 au 31/12/2015

	Du 01/01/15 au 31/12/15	Du 01/01/14 au 31/12/14	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
60680005 achat matières bb	298		298	
61300005 locations bb	85		85	
61310000 locations	427	86	341	397.98
61320000 locations immobilières	48 000	53 773	-5 773	-10.74
61320005 locations bb	8 689		8 689	
61400000 charges locatives	4 579	5 444	-865	-15.90
61500000 entretien et réparations	866		866	
61500005 entretien bb	115		115	
61520000 ent. sur biens immobiliers		874	-874	-100.00
61560000 maintenance	4 198	892	3 306	370.44
61600000 primes d'assurances	10 570	7 614	2 956	38.82
61800000 autossimo	3 506	2 702	804	29.75
61800005 autossimo bb	91		91	
61810000 documentation générale	281		281	
61830000 documentation technique	39	605	-566	-93.54
61850000 frais colloques semin. conf.	757	3 830	-3 073	-80.23
62100000 personnel extérieur à l'asso	5 479	1 954	3 524	180.33
62110000 resto troc		1 534	-1 534	-100.00
62260000 honoraires	4 246	2 757	1 490	54.04
62261000 honoraires cac	2 640		2 640	
62280000 honoraires divers		960	-960	-100.00
62360000 catalogues et imprimés	1 986	419	1 567	373.91
62380000 divers (pourboires, dons ...)	20	20		
62500000 déplacements, missions recept.	1 736		1 736	
62500001 déplacements réseau	1 296		1 296	
62500005 déplacement bb	376		376	
62510000 kms bénévoles	3 983	5 388	-1 405	-26.08
62510900 acheminement des véhicules	1 884	2 584	-700	-27.10
62560000 missions 500 projets	2 880		2 880	
62600000 frais tel trz	946		946	
62600005 frais tél bb	258		258	
62610000 frais affranchissements	391	429	-38	-8.86
62620000 telecommunications		1 841	-1 841	-100.00
62780000 autres frais et commissions	2 800	1 777	1 023	57.56
62810000 cotisations	770	490	280	57.14
Impôts, taxes et versements assimilés	356	510	-154	-30.23
63543000 cartes grises	356	510	-154	-30.23
Salaires et traitements	260 107	191 690	68 417	35.69
64110000 salaires, appoint.	254 996	188 972	66 024	34.94
64120000 congés payés	4 361	343	4 018	
64140000 indemnités avantages divers	750	2 375	-1 625	-68.43
Charges sociales	91 471	69 627	21 844	31.37
64510000 cotisations à l'urssaf	82 282	63 114	19 168	30.37
64590000 charges soc. congés payés	1 567	508	1 059	208.46
64710000 ijss	4 311	3 572	739	20.69
64750000 médecine du travail, pharmacie	1 199	942	257	27.31
64800000 autres charges de personnel	2 111	1 491	620	41.60
Dotations aux amortissements et dépréciations				
sur immobilisations : dotations aux amortissements	34 548	27 681	6 867	24.81
68111000 d. amort. immob. incorp.	1 020	524	496	94.73
68112000 d. amort. immob. corporelles	33 528	27 157	6 371	23.46
sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
sur actif circulant : dotations aux dépréciations	16 513		16 513	
68174000 prov deprc créances clients	16 513		16 513	
Dotations aux provisions				
Subventions accordées par l'association				
Autres charges	11 428	2 549	8 879	348.31
65400000 pertes sur créances irrécouv.	7 268	1 672	5 595	334.64
65800000 charges diverses gestion cour.	4 160	877	3 283	374.38

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

ASSOC SOLIDARAUTO 49

Du 01/01/2015 au 31/12/2015

	Du 01/01/15 au 31/12/15	Du 01/01/14 au 31/12/14	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	816 508	620 106	196 402	31.67
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)	-86 114	-103	-86 011	
Opération en commun, Bénéfice attribué ou Perte transférée (III)				
Opération en commun, Perte supportée ou Bénéfice transféré (IV)				
PRODUITS FINANCIERS				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	226	6	220	
76800000 autres produits financiers	226	6	220	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de VMP				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	226	6	220	
CHARGES FINANCIÈRES				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées	1 094	1 381	-287	-20.77
66110000 interets des emprunts dettes	1 001	1 269	-268	-21.13
66160000 interets bancaires	93	111	-19	-16.67
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de VMP				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	1 094	1 381	-287	-20.77
RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)	-868	-1 375	507	36.88
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations de gestion	72 764		72 764	
77180000 autres pdts except. /op. g.	72 764		72 764	
Sur opérations en capital	20 281	17 503	2 778	15.87
77500000 pdts cessions d'elements actif		770	-770	-100.00
77700000 quote-part subv. invest.	20 281	16 733	3 548	21.20
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	93 045	17 503	75 542	431.59
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion	2 467	10 582	-8 115	-76.69
67120000 penalites amendes fiscales	2 467	3 482	-1 016	-29.16
67180000 autres chges except./oper. g.		7 099	-7 099	-100.00
Sur opérations en capital		1 244	-1 244	-100.00
67500000 val. compt. elements actif ced		1 244	-1 244	-100.00
Dotations aux amortissements, dépréciations prov.	1 001		1 001	
68710000 d. amort. except. des immob.	1 001		1 001	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	3 468	11 825	-8 358	-70.68
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)	89 578	5 678	83 900	
Impôts sur les bénéfices				
SOLDE INTERMÉDIAIRE	2 596	4 200	-1 604	-38.20
+ REPORT DE RESSOURCES NON UTILISÉES DES EXERCICES ANTÉR.				

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

ASSOC SOLIDARAUTO 49

Du 01/01/2015 au 31/12/2015

	Du 01/01/15 au 31/12/15	Du 01/01/14 au 31/12/14	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
ENGAGEMENTS				
Sur apports				
Sur subventions de fonctionnement				
Sur dons manuels				
Sur legs et donations				
- ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES				
TOTAL DES PRODUITS	823 665	637 512	186 153	29.20
TOTAL DES CHARGES	821 069	633 312	187 758	29.65
EXCÉDENT OU DÉFICIT	2 596	4 200	-1 604	-38.20
ÉVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
PRODUITS				
Bénévolat	15 801	14 660	1 140	8
87000000 benevolat	15 801	14 660	1 140	8
Prestations en nature				
Dons en nature	207 380	208 490	-1 110	-1
87500000 dons en nature	207 380	208 490	-1 110	-1
TOTAL PRODUITS	223 181	223 150	30	
CHARGES				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens et services				
Personnel bénévole	223 181	223 150	30	
86400000 personnel benevole	15 801	14 660	1 140	8
86700000 vo destinés à la vente	207 380	208 490	-1 110	-1
TOTAL CHARGES	223 181	223 150	30	
TOTAL	2 596	4 200	-1 604	-38

ETATS DE GESTION

SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION

ASSOC SOLIDARAUTO 49

Du 01/01/2015 au 31/12/2015

	Du 01/01/15 Au 31/12/15	en %	Du 01/01/14 Au 31/12/14	en %	Variation N / N-1	
					en valeur	en %
TOTAL DES RESSOURCES	568 193	100.00	463 638	100.00	104 555	22.55
Ventes de marchandises	413 991	100.00	344 525	100.00	69 466	20.16
- Coût d'achat des marchandises vendues	247 959	59.89	208 344	60.47	39 615	19.01
MARGE COMMERCIALE	166 032	40.11	136 181	39.53	29 851	21.92
Taux de marge commerciale						
Production vendue	154 202	91.92	119 113	101.48	35 089	29.46
+ / - Production stockée	-11 226	-6.69	-1 738	-1.48	-9 488	-546.08
+ Production immobilisée	24 783	14.77			24 783	
+ Autres						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	167 760	100.00	117 376	100.00	50 384	42.93
+ Cotisations et dons	207 380	36.50	208 490	44.97	-1 110	-0.53
+ Subventions d'exploitation	76 479	13.46	94 000	20.27	-17 521	-18.64
- Consommation en provenance des tiers	154 127	27.13	119 705	25.82	34 422	28.76
- Subventions accordées						
VALEUR AJOUTÉE	463 523	81.58	436 341	94.11	27 182	6.23
- Impôts, taxes et versements assimilés	356	0.06	510	0.11	-154	-30.23
- Charges de personnel	574 758	101.16	484 467	104.49	90 291	18.64
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITAT.	-111 590	-19.64	-48 635	-10.49	-62 955	-129.4
+ Produits de gestion courante	87 965	15.48	78 763	16.99	9 202	11.68
- Charges de gestion courante	11 428	2.01	2 549	0.55	8 879	348.31
+ Produits exceptionnels	72 764	12.81			72 764	
- Charges exceptionnelles	2 467	0.43	10 582	2.28	-8 115	-76.69
- Provisions à caractère de charges	1 001	0.18			1 001	
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	34 244	6.03	16 997	3.67	17 247	101.47
+ Produits financiers	226	0.04	6		220	
- Charges financières	1 094	0.19	1 381	0.30	-287	-20.77
+ Résultat sur cessions d'actifs						
+ Provisions financières						
COÛT DE FINANCEMENT	-868	-0.15	-1 375	-0.30	507	36.88
- Impôts sur les bénéfices						
- Participation						
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	33 376	5.87	15 621	3.37	17 754	113.65
+ Résultat sur cessions d'actifs			-474	-0.10	474	100.00
- Dotations aux amortissements	34 548	6.08	27 681	5.97	6 867	24.81
+ Reprises sur amortissements						
- Dotations aux provisions	16 513	2.91			16 513	
+ Reprises sur provisions						
- Dotations aux fonds dédiés						
+ Reprises aux fonds dédiés						
+ Subventions d'équipem. virée au résultat	20 281	3.57	16 733	3.61	3 548	21.20
RÉSULTAT NET	2 596	0.46	4 200	0.91	-1 604	-38.20

ANNEXE COMPTABLE

ANNEXE

ASSOC SOLIDARAUTO 49

Du 01/01/2015 au 31/12/2015

SOMMAIRE

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat

	Information		
	Produite	Non significative	Non applicable
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	O		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS			
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN			
CRÉDIT BAIL			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES STOCKS	O		
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O		
EFFETS DE COMMERCE			
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	O		
COMPOSITION DES FONDS ASSOCIATIFS			
TABLEAU DE VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS	O		
TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS	O		
TABLEAU DE SUIVI DES LEGS ET DONATIONS			
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O		
CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)			NA
LES ENGAGEMENTS			
DETTES GARANTIES PAR DES SURETÉS RÉELLES			
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES			
LES EFFECTIFS	O		
RESSOURCES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR LES CAPITAUX PROPRES			
COMMENTAIRE			

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2015 dont le total est de 291 059.90 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 2 595.63 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2015 au 31/12/2015.

Ces comptes annuels ont été établis le 16/06/2016.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

1/ Depuis le 1^{er} janvier 2015, l'association est soumise aux impôts commerciaux sur une partie de son activité.

2/ D'importants travaux de mise aux normes ont été engagés courant de l'année 2015 dans le garage de Trélazé. La majorité des travaux a été financée par des organismes privés (dons) et des organismes publics (subventions).

Au mois de juin 2015, un deuxième garage a été ouvert dans la ville d'Angers.

3/ Afin de respecter la réglementation comptable applicable aux associations les comptes 2015 font l'objet des corrections suivantes :

3.1) Comptabilisation des dons : Les dons étaient comptabilisés en compte 131, or la réglementation comptable prévoit que les dons reçus, même s'ils financent des investissements, doivent être comptabilisés en produits exceptionnels s'ils sont non récurrents et en produits d'exploitation si récurrents. L'impact est de 72 764.15 €.

3.2) Comptabilisation des subventions publiques : Les subventions publiques financent des investissements qui seront, à renouveler par l'association en absence d'engagement de refinancement à terme par les collectivités. Ces subventions ont été reclassées du compte 131 au compte 1026 « Subventions d'investissement non renouvelables sans droit de reprise » pour 69 000 €.

4/ Au 31/12/2015 l'association dispose sur son parc de 36 voitures destinées à être commercialisées, dont la marge latente potentielle est estimée à 41 300 euros.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, 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 comptes annuels au 31/12/2015 ont été établis dans le respect des dispositions du plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 08/09/2014, la loi N° 83-353 du 30/04/1983 et le décret 83-1020 du 29/11/1983, et conformément aux règlements de l'ANC N°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan général.

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

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

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

Option de traitement des charges financières :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Option de traitement des charges financières :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

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

- Installations techniques	5 à 15 ans
- Matériels et outillages industriels	5 à 10 ans
- Matériel de transport	3 à 5 ans
- Matériel de bureau	3 à 5 ans
- Matériel informatique	3 à 5 ans
- Mobilier	10 ans

STOCKS

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

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

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

CRÉANCES

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

ANNEXE

ASSOC SOLIDARAUTO 49

Du 01/01/2015 au 31/12/2015

CADRE A		IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
					suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL	3 361		3 654
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. générales, agencts & aménagts construct.				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels			73 814		26 390
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers		18 085		117 700
		Matériel de transport		31 500		17 800
		Matériel de bureau & mobilier informatique		11 474		8 054
		Emballages récupérables & divers				
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL				134 872	169 943	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations			229		
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières			651		170
TOTAL				880	170	
TOTAL GENERAL				139 113	173 767	
CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.		TOTAL			
	Autres postes d'immob. incorporelles		TOTAL			7 015
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				100 204	
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers			135 784	
		Matériel de transport			49 300	
		Mat. bureau, inform., mobilier			19 528	
Emb. récupérables & divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL					304 816	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations				229	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières				821	
TOTAL					1 050	
TOTAL GENERAL					312 881	

ANNEXE

ASSOC SOLIDARAUTO 49

Du 01/01/2015 au 31/12/2015

CADRE A	SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, développ.	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	1 789	1 020		2 809
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		47 461	16 423		63 884
	Inst. générales agencem. amén.	7 060	6 204		13 264
Autres immob. corporelles	Matériel de transport	11 294	9 710		21 003
	Mat. bureau et informatiq., mob.	8 044	2 462		10 507
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		73 859	34 799		108 658
TOTAL GENERAL		75 648	35 819		111 467

CADRE B	VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements TOTAL							
A. Immob. incorpor. TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

ANNEXE

ASSOC SOLIDARAUTO 49

Du 01/01/2015 au 31/12/2015

TABEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises	22 674		541	22 134
Matières premières				
Autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services	11 226		11 226	
Produits				
TOTAL	33 900		11 767	22 134

ANNEXE

ASSOC SOLIDARAUTO 49

Du 01/01/2015 au 31/12/2015

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	821		821
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	18 956	18 956	
	Autres créances clients	32 519	32 519	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	1 466	1 466	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	4 187	4 187	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	13 910	13 910	
	Charges constatées d'avance	1 710	1 710	
TOTAUX		73 568	72 748	821
Renvois	(1) Montant			
	(2) des			
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

ANNEXE

ASSOC SOLIDARAUTO 49

Du 01/01/2015 au 31/12/2015

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	1 710
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	1 710

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	1 920
Autres créances	13 910
Disponibilités	
TOTAL	15 830

ANNEXE

ASSOC SOLIDARAUTO 49

Du 01/01/2015 au 31/12/2015

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS

Libellé	Solde au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
Fonds associatifs sans droit de reprise		69 000		69 000
Écart de réévaluations sans droit de reprise				
Fonds associatifs avec droit de reprise				
Écart de réévaluations avec droit de reprise				
Réserves				
Report à nouveau	-37 827	4 200		-33 627
Résultat comptable de l'exercice antérieur	4 200	2 596	4 200	2 596
Subventions d'investissement non renouvelables	63 045		63 045	
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (Commodat)				
TOTAUX	29 419	75 796	67 245	37 969

ANNEXE

ASSOC SOLIDARAUTO 49

Du 01/01/2015 au 31/12/2015

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS

Situations Ressources	Année	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice A	Utilisation en cours d'exercice (7895 ou 7897) B	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées (6895 ou 6897) C	Fonds restants à engager en fin d'exercice D = A-B+C
SUBVENTION 500 PROJETS	2015	479	479	479		
SUBVENTION SECOURS CATHOLIQUE	2015	17 000	17 000	17 000		
SUBVENTION ANGERS LOIRE METROPOLE	2015	6 000	6 000	6 000		
SBVENTION ANGERS MECENAT	2015	8 000	8 000	8 000		
SUBVENTION VILLE D'ANGERS	2015	45 000	45 000	45 000		
TOTAL		76 479	76 479	76 479		

RESSOURCES PROVENANT DE LA GÉNÉROSITÉ DU PUBLIC, DES LEGS ET DES DONATIONS AFFECTÉS

Situations Ressources	Année	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice A	Utilisation en cours d'exercice (7895 ou 7897) B	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées (6895 ou 6897) C	Fonds restants à engager en fin d'exercice D = A-B+C
Dons manuels						
DONS VOITURES 2015	2015	207 380	207 380	138 880		68 500
DONS MANUELS	2015	1 150	1 150	1 150		
Sous - Total		208 530	208 530	140 030		68 500
Legs et donations						
Sous - Total						
TOTAL		208 530	208 530	140 030		68 500

ANNEXE

ASSOC SOLIDARAUTO 49

Du 01/01/2015 au 31/12/2015

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	101 272	101 272		
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	74 473	74 473		
Personnel & comptes rattachés	13 465	13 465		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	54 928	54 928		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	593	593		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés				
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)				
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	8 360	8 360		
TOTAUX	253 091	253 091		

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

ANNEXE

ASSOC SOLIDARAUTO 49

Du 01/01/2015 au 31/12/2015

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	8 360
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	8 360

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	31 890
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	31 890

ANNEXE

ASSOC SOLIDARAUTO 49

Du 01/01/2015 au 31/12/2015

RÉMUNÉRATIONS DES ORGANES D'ADMINISTRATION, DE DIRECTION ET DE SURVEILLANCE

RÉMUNÉRATIONS ALLOUÉES AUX MEMBRES

Montants

Organes d'administration

Organes de direction

Organes de surveillance

28 200

ANNEXE

ASSOC SOLIDARAUTO 49

Du 01/01/2015 au 31/12/2015

TRANSFERTS DES CHARGES

DÉSIGNATION	Exploitation	Financières	Exceptionnelles
Regularisation TVA	1 101		
Transfert de charges IJSS	3 008		
CONSEIL GENERAL 2 poste en ins	3 200		
CONSEIL GENERAL secrétaire	1 853		
DIRECCTE - 5 poste en insertio	37 976		
Remboursement formation	555		
EMPLOI TREMLIN secrétaire	8 989		
EMPLOI D'AVENIR	8 929		
Pole Emploi	6 000		
AGGLO Emploid d'avenir	2 857		
Crédit Mutuel	3 333		
DIRECCTE Aide modulable	2 292		
TOTAL	80 094		