



4 bonnes raisons de choisir Altonéo



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

Vos états financiers arrêtés au 31 décembre 2017

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

54 rue Eugénie Mansion

49000 ANGERS

Comptes annuels arrêtés au 31 décembre 2017

SOMMAIRE

ASSOC SOLIDARAUTO 49

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

COMPTES ANNUELS

Compte rendu

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

COMPTE RENDU

ASSOC SOLIDARAUTO 49

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui nous a été confiée pour l'entité :

ASSOC SOLIDARAUTO 49
Pour l'exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

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 de présentation des comptes.

Ces comptes annuels sont joints au présent compte rendu, ils sont paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, ils se caractérisent par les données suivantes :

Total ressources	881 608 €
Résultat net comptable	21 938 €
Total du bilan	238 290 €

Fait à ANGERS,
Le 31/05/2018.

Nikolay TROANSKI,
Expert-comptable.

BILAN ACTIF

ASSOC SOLIDARAUTO 49

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

ACTIF	Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017			01/01/2016 au 31/12/2016
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations Incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets et droits similaires	7 015	6 293	722	2 464
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
Immobilisations Corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériels	115 328	82 372	32 955	28 417
Autres immobilisations corporelles	193 984	74 680	119 304	135 906
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations Financières (2)				
Participations	229		229	229
Créances rattachées à des participations				
Titres immob. de l'activité portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	932		932	821
TOTAL (I)	317 487	163 346	154 142	167 837
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres appros				
En-cours de production (biens/services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	23 123		23 123	21 869
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Créances redevabl. et cptes rattach.	20 542	8 598	11 944	23 198
Autres	39 176		39 176	96 562
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	8 577		8 577	2 907
Charges constatées d'avance (3)	1 328		1 328	1 262
TOTAL (III)	92 746	8 598	84 148	145 799
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)	410 234	171 944	238 290	313 636

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

ASSOC SOLIDARAUTO 49

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

PASSIF	Du 01/01/2017 au 31/12/2017	Du 01/01/2016 au 31/12/2016
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise	69 000	69 000
Ecart de réévaluation sur des biens sans droit de reprise		
Réserves indisponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-48 560	-31 031
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	21 938	-17 529
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
TOTAL (I)	42 378	20 440
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 (1)		
Dettes financières		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	94 399	91 696
Emprunts et dettes financières divers (3)	1 893	9 000
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	11 221	18 106
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	47 358	83 507
Dettes fiscales et sociales	41 042	81 829
Redevables créditeurs		
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		9 058
TOTAL (V)	195 912	293 196
Ecarts de conversion passif (VI)		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	238 290	313 636
(1) Dont à plus d'un an	68 930	60 735
(1) Dont à moins d'un an	126 982	232 461
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		17 205
(3) Dont emprunts participatifs		

COMPTE DE RÉSULTAT

ASSOC SOLIDARAUTO 49

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

	Du 01/01/17 au 31/12/17	Du 01/01/16 au 31/12/16	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)				
Ventes de marchandises	453 640	448 582	5 058	1.13
Production vendue (biens et services)	166 413	176 682	-10 269	-5.81
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	101 253	217 799	-116 546	-53.51
Reprises sur provisions, amortis, transferts de charges	135 299	87 349	47 951	54.90
Cotisations				
Autres produits (hors cotisations)	25 002	15 298	9 704	63.43
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	881 608	945 710	-64 102	-6.78
CHARGES D'EXPLOITATION (2)				
Achats de marchandises	231 014	264 280	-33 266	-12.59
Variation de stocks de marchandises	-1 254	264	-1 519	-574.25
Achats de matières premières et fournitures				
Variation de stocks de matières premières et fournitures				
Achats d'autres d'approvisionnements	727	610	118	19.30
Variation de stocks d'approvisionnements				
Autres achats et charges externes *	156 193	181 892	-25 699	-14.13
Impôts, taxes et versements assimilés	3 041		3 041	
Salaires et traitements	289 852	324 250	-34 397	-10.61
Charges sociales	104 728	122 848	-18 120	-14.75
Dotations aux amortissements et dépréciations				
sur immobilisations : dotations aux amortissements	35 403	38 177	-2 774	-7.27
sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
sur actif circulant : dotations aux dépréciations		4 940	-4 940	-100.00
Dotations aux provisions				
Subventions accordées par l'association				
Autres charges	26 542	13 206	13 335	100.98
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	846 246	950 467	-104 222	-10.97
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)	35 362	-4 757	40 119	843.37
Opération en commun, Bénéfice attribué ou Perte transférée (III)				
Opération en commun, Perte supportée ou Bénéfice transféré (IV)				
PRODUITS FINANCIERS				
De participation	433		433	
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés		35	-35	-100.00
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de VMP				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	433	35	397	
CHARGES FINANCIÈRES				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées	1 789	1 925	-136	-7.07
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de VMP				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	1 789	1 925	-136	-7.07
RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)	-1 356	-1 889	534	28.24

COMPTE DE RÉSULTAT

ASSOC SOLIDARAUTO 49

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

	Du 01/01/17 au 31/12/17	Du 01/01/16 au 31/12/16	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations de gestion		940	-940	-100.00
Sur opérations en capital	2 250	512	1 738	339.45
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	2 250	1 452	798	54.96
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion	8 264	11 435	-3 171	-27.73
Sur opérations en capital	3 467	625	2 842	455.00
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	2 588	275	2 313	841.35
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	14 319	12 335	1 984	16.09
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)	-12 069	-10 883	-1 186	-10.90
Impôts sur les bénéfices				
SOLDE INTERMÉDIAIRE	21 938	-17 529	39 466	225.15
+ REPORT DE RESSOURCES NON UTILISÉES DES EXERCICES ANTÉR.				
- ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES				
TOTAL DES PRODUITS	884 291	947 198	-62 907	-6.64
TOTAL DES CHARGES	862 353	964 726	-102 374	-10.61
EXCÉDENT OU DÉFICIT (3)	21 938	-17 529	39 466	225.15
ÉVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
PRODUITS				
Bénévolat	17 708	19 631	-1 923	-10
Prestations en nature				
Dons en nature	153 360	201 765	-48 405	-24
TOTAL PRODUITS	171 068	221 396	-50 328	-23
CHARGES				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens et services	153 360	201 765	-48 405	-24
Personnel bénévole	17 708	19 631	-1 923	-10
TOTAL CHARGES	171 068	221 396	-50 328	-23
TOTAL	21 938	-17 529	39 466	225

* Y compris : Redevances de crédit-bail mobilier

Redevances de crédit-bail immobilier

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôt de

-12 069

-10 883

DETAILS DES COMPTES

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

ASSOC SOLIDARAUTO 49

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

ACTIF	Exercice du	01/01/17 au 31/12/17	01/01/16 au 31/12/16	Variation N / N-1	
		Valeur nette	Valeur nette	en valeur	en %
ACTIF IMMOBILISE					
Immobilisations Incorporelles					
Concessions, brevets et droits similaires		722	2 464	-1 742	-70.70
20510000 logiciels		7 015	7 015		
28050000 amort conce.brev.lic		-996	-632	-364	-57.57
28051000 amortis.logiciels		-5 297	-3 919	-1 378	-35.16
Immobilisations Corporelles					
Installations techniques, matériels		32 955	28 417	4 538	15.97
21540000 materiel industriel		92 691	77 567	15 124	19.50
21550000 outillage industriel		5 201	5 201		
21550005 outillage belle beille		17 436	17 436		
28154000 amort mat industriel		-68 302	-61 799	-6 503	-10.52
28155000 amort outillages		-14 070	-9 988	-4 082	-40.87
Autres immobilisations corporelles		119 304	135 906	-16 602	-12.22
21810000 installations generales		137 574	135 784	1 790	1.32
21820000 materiel de transport		36 882	49 300	-12 418	-25.19
21830000 mat bureaux informatique		14 237	14 237		
21830005 mat bureau belle beille		5 290	5 290		
28181000 amor inst.gle.agt.am		-34 795	-24 076	-10 720	-44.53
28182000 amort mat transport		-24 200	-31 535	7 334	23.26
28183000 amort mat bur inform		-15 684	-13 096	-2 589	-19.77
Immobilisations Financières (2)					
Participations		229	229		
26100000 titres participation		229	229		
Autres immobilisations financières		932	821	111	13.52
27500000 depot cautionnements verses		932	821	111	13.52
TOTAL (I)		154 142	167 837	-13 695	-8.16
Comptes de liaison					
TOTAL (II)					
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours					
Marchandises		23 123	21 869	1 254	
37000000 stocks de marchandises		17 317	16 488	829	
37400000 en-cours / vo		5 806	5 381	425	
Créances (3)					
Créances redevables et comptes rattachés		11 944	23 198	-11 254	-48.51
Autres		39 176	96 562	-57 386	-59.43
44566000 tva deductible abs		2 810		2 810	
44580000 taxes / ca a regulariser			5 616	-5 616	-100.00
46870000 produitsa recevoir		36 366	90 946	-54 580	-60.01
Disponibilités		8 577	2 907	5 669	195.01
51200000 crédit coopératif ce		332	332		0.10
51210000 crédit coopératif cc		2 007	190	1 816	955.24
51216000 caisse d'epargne cc		612		612	
51230000 caisse epargne livret a		22	22		0.77
51240000 crédit agricole		1 379	1 338	40	2.99
51250000 ca csl		3 693	450	3 243	721.17
53100000 caisse		425	484	-59	-12.24
53100005 caisse belle beille		107	91	16	17.35
Charges constatées d'avance (3)		1 328	1 262	66	5.23
48600000 charges constatees d'avance		1 328	1 262	66	5.23
TOTAL (III)		84 148	145 799	-61 651	-42.28

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

ASSOC SOLIDARAUTO 49

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

ACTIF	Exercice du	01/01/17 au 31/12/17 Valeur nette	01/01/16 au 31/12/16 Valeur nette	Variation N / N-1	
				en valeur	en %
TOTAL GENERAL	(I+II+III+IV+V+VI)	238 290	313 636	-75 346	-24.02

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an (brut)
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

ASSOC SOLIDARAUTO 49

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

PASSIF	Exercice du 01/01/17 au 31/12/17	Exercice du 01/01/16 au 31/12/16	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	-48 560	-31 031	-17 529	-56.49
11900000 report a nouveau (solde deb.)	-48 560	-31 031	-17 529	-56.49
12640000 personnel bénévole	-17 708	-19 631	1 923	9.80
12670000 dons destinés à la vente	-153 360	-201 765	48 405	23.99
12700000 bénévolat	17 708	19 631	-1 923	-9.80
12750000 dons en nature	153 360	201 765	-48 405	-23.99
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	21 938	-17 529	39 466	225.15
Autres fonds associatifs				
TOTAL (I)	42 378	20 440	21 938	107.33
TOTAL (II)				
Provisions pour risques et charges				
TOTAL (III)				
Fonds dédiés				
TOTAL (IV)				
DETTES (1)				
Dettes financières				
Emp. et dettes auprès des établ. de crédit (2)	94 399	91 696	2 703	2.95
16420000 emprunt crédit coopératif		832	-832	-100.00
16430000 emprunt fondes		1 709	-1 709	-100.00
16440000 emprunt secours catholique	10 000	800	9 200	
16450000 emprunt ce	20 421		20 421	
16460000 emprunt ca	1 995	5 265	-3 270	-62.10
16470000 france active	40 000	40 000		
16480000 credit agricole	11 983	15 886	-3 903	-24.57
16490000 cigales	10 000	10 000		
51216000 caisse d'epargne cc		17 205	-17 205	-100.00
Emprunts et dettes financières divers (3)	1 893	9 000	-7 107	-78.97
16800000 autres emprunts dettes ass.	1 893	9 000	-7 107	-78.97
Avances et acptes reçus sur commandes en cours	11 221	18 106	-6 886	-38.03
41910000 usagers avces acptes recus /cd	11 221	18 106	-6 886	-38.03
Dettes d'exploitation				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	47 358	83 507	-36 149	-43.29
Dettes fiscales et sociales	41 042	81 829	-40 787	-49.84
42100000 pers. remuner. dues		171	-171	-100.00
42700000 oppositions		233	-233	-100.00
42820000 pers. prov pr conges a payer	15 846	12 693	3 153	24.84
43100000 urssaf	9 145	34 958	-25 812	-73.84
43720000 caisse retraite obligatoire		2 874	-2 874	-100.00
43730000 caisse retraite complementaire	2 339	13 864	-11 525	-83.13
43740000 caisse prevoyance	833	3 772	-2 939	-77.92
43770000 service médical	628	770	-141	-18.35
43820000 ch. soc. s/ conges a payer	6 062	5 110	952	18.63
43860000 org.soc.charges a payer	4 684	6 871	-2 188	-31.84
44551000 tva a decaisser	515	512	3	0.59
44572000 tva collectée 20%	989		989	
Dettes diverses				
Produits constatés d'avance		9 058	-9 058	-100.00
48700000 produits constates d'avance		9 058	-9 058	-100.00
TOTAL (V)	195 912	293 196	-97 283	-33.18

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

ASSOC SOLIDARAUTO 49

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

PASSIF	Exercice du 01/01/17 au 31/12/17	Exercice du 01/01/16 au 31/12/16	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	238 290	313 636	-75 346	-24.02
(1) Dont à plus d'un an	68 930	60 735		
(1) Dont à moins d'un an	126 982	232 461		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		17 205		
(3) Dont emprunts participatifs				

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

ASSOC SOLIDARAUTO 49

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

	Du 01/01/17 au 31/12/17	Du 01/01/16 au 31/12/16	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)				
Ventes de marchandises	453 640	448 582	5 058	1.13
70710000 pièces sans tva trz	103 236	126 277	-23 041	-18.25
70711000 pièces avec tva trz	19 329	21 521	-2 193	-10.19
70712000 pièces avec tva bb	27 101	22 455	4 646	20.69
70713000 pièces sans tva bb	65 926	45 497	20 430	44.90
70720000 lubrifiants sans tva trz	6 064	6 961	-897	-12.89
70721000 lubrifiant avec tva trz	1 578	1 488	90	6.04
70722000 lubrifiants avec tva bb		2 241	-2 241	-100.00
70723000 lubrifiants sans tva bb	5 571	3 970	1 601	40.33
70730000 pneus sans tva trz	1 479	5 196	-3 716	-71.53
70731000 pneus avec tva trz	129	818	-689	-84.24
70732000 pneus avec tva bb	515	879	-364	-41.40
70733000 pneus sans tva bb	386	1 922	-1 536	-79.93
70740000 ventes véhicules d'occasion	210 372	206 489	3 883	1.88
70750000 ventes cartes grises	11 760	2 540	9 220	363.00
70760000 ventes ct	110	282	-172	-60.97
70760080 ventes ct refact avec tva	43		43	
70780000 vente carburant	41	47	-6	-11.90
Production vendue (biens et services)	166 413	176 682	-10 269	-5.81
70340000 location de pont bb sans tva	180	180		
70360000 prestations de services	15	18	-3	-16.67
70410000 location solidarauto	1 246	810	436	53.78
70420000 location ams	3 443	8 592	-5 149	-59.93
70430000 loc unis cite france	1 085	3 150	-2 065	-65.56
70440000 location aide accueil france	3 490	1 735	1 755	101.15
70450000 location fnars france	4 060	970	3 090	318.51
70460000 location pont avec tva		75	-75	-100.00
70470000 location fastt france	2 656		2 656	
70610000 mod sans tva trz	66 583	76 885	-10 301	-13.40
70611000 mod avec tva trz	14 830	19 128	-4 298	-22.47
70612000 mod avec tva bb	16 511	17 038	-527	-3.09
70613000 mod sans tva bb	41 652	31 478	10 175	32.32
70640000 must sans tva	647	3 769	-3 121	-82.82
70650000 must avec tva	1 029	649	380	58.59
70800000 cotisations 12 €	2 565	2 003	562	28.07
70810000 cotisations 6 €	4 248	4 204	44	1.04
70830000 cotisations voitures	984	1 092	-108	-9.89
70840000 refacturation 500 projets	1 191	4 908	-3 718	-75.74
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	101 253	217 799	-116 546	-53.51
74000000 subvention 500 projets		13 299	-13 299	-100.00
74011000 subvention secours catholique		51 000	-51 000	-100.00
74012000 subvention secours catholique		120 000	-120 000	-100.00
74013000 subvention irp auto		12 000	-12 000	-100.00
74014000 bpav	5 500		5 500	
74020000 subvention angers loire métrop	26 000	6 000	20 000	333.33
74040000 communes	10 000		10 000	
74050000 fdi	5 000	15 500	-10 500	-67.74
74060000 entreprises publiques	9 753		9 753	
74070000 entreprises et org. privées	20 000		20 000	
74080000 ag2r	5 000		5 000	
74090000 département	20 000		20 000	
Reprises sur provisions, amorts, transferts de charges	135 299	87 349	47 951	54.90
78140000 reprise prov creances dout	12 855		12 855	
79100000 régule tva déductible	1 294	1 625	-330	-20.33
79110000 transfert de charges ijss	2 643	7 820	-5 176	-66.20
79120000 assurances	625	971	-346	-35.62
79130000 conseil general 2 poste en ins	3 840	2 560	1 280	50.00
79131000 conseil general secrétaire		746	-746	-100.00
79140000 direccte - 4 poste en insertio	30 711	40 093	-9 382	-23.40

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

ASSOC SOLIDARAUTO 49

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

	Du 01/01/17 au 31/12/17	Du 01/01/16 au 31/12/16	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
79150000 aides aux postes	52 200		52 200	
79160000 emploi tremplin		1 045	-1 045	-100.00
79170000 emploi d'avenir	11 575	16 176	-4 601	-28.44
79190000 michelin	6 000		6 000	
79210000 agglo (emploi d'avenir)	5 055	5 280	-225	-4.26
79220000 crédit mutuel	6 667	10 000	-3 333	-33.33
79230000 directe-aide modulable	1 833	1 033	800	77.44
Cotisations				
Autres produits (hors cotisations)	25 002	15 298	9 704	63.43
75400000 collectes vo	9 088	5 500	3 588	65.23
75410000 dons	5 008	1 075	3 933	365.85
75800000 pdts divers gestion courante	7 534	3 779	3 755	99.35
75851000 contributions - frais kilométr	3 373	4 944	-1 571	-31.78
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (1)	881 608	945 710	-64 102	-6.78
CHARGES D'EXPLOITATION (2)				
Achats de marchandises	231 014	264 280	-33 266	-12.59
60710000 achats pièces trz	131 960	172 485	-40 525	-23.49
60710005 achat pièces bb	58 209	45 329	12 880	28.41
60720000 achat lubrifiants trz	9 966	9 829	137	1.39
60720005 achat lubrifiant trz	5 562	5 882	-320	-5.44
60730000 achats pneumatiques trz	8 599	10 077	-1 478	-14.67
60730005 achat pneumatiques bb	6 456	4 401	2 055	46.69
60750000 cartes grises	522	1 755	-1 234	-70.29
60750800 cartes grise vo vendus	14 365	14 160	205	1.45
60760000 achats ct	691	620	70	11.31
60760900 ct vo vendus	3 193	4 470	-1 277	-28.57
60970000 r.r.r obtenus s/ach. marchand	-8 508	-4 729	-3 779	-79.92
Variation de stocks de marchandises	-1 254	264	-1 519	-574.25
60370000 var. stocks marchandises	-829	682	-1 511	-221.61
60374000 variat.trauvau / vo	-425	-418	-7	-1.71
Achats de matières premières et fournitures				
Variation de stocks de matières premières et fournitures				
Achats d'autres d'approvisionnements	727	610	118	19.30
60222000 prod entr trélaéz	227	336	-108	-32.26
60223000 vet w trz	148	274	-126	-45.98
60223005 vet w bb	352		352	
Variation de stocks d'approvisionnements				
Autres achats et charges externes *	156 193	181 892	-25 699	-14.13
60400000 ach. d'etudes et prest. serv.	2 063	5 914	-3 850	-65.11
60410000 ach. d'etudes et pr garantie	3 287		3 287	
60420000 ach. prest. entretien v	1 130		1 130	
60430000 collecte des déchets	1 543	1 714	-171	-10.00
60430005 collecte des dechets	299		299	
60600000 petites fournitures trelazé	4 389	7 175	-2 786	-38.83
60600005 petit four bb	2 144	1 962	182	9.26
60611000 edf trz	3 777	5 197	-1 421	-27.34
60611005 edf bb	1 236	576	660	114.52
60612000 eau	437	459	-22	-4.82
60612005 eau bb	102		102	
60613000 gaz	439	286	152	53.20
60614000 carburant trz	5 551	2 000	3 551	177.61
60614005 carburant bb	291	937	-646	-68.98
60615000 combustible	275		275	
60630000 petits équipement trz	782	5 403	-4 621	-85.53
60630005 petits équipement bb	260	1 625	-1 365	-84.01
60640000 fourn. administratives	1 888	2 788	-900	-32.29
60640005 fournitures bb	154	92	62	67.38
60680000 autres matieres et fournit.	1 149	3 072	-1 923	-62.59
60680001 achat matières réseau		161	-161	-100.00

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

ASSOC SOLIDARAUTO 49

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

	Du 01/01/17 au 31/12/17	Du 01/01/16 au 31/12/16	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
60680005 achat matières bb	130	212	-82	-38.75
61310000 locations		192	-192	-100.00
61320000 locations immobilières	48 000	48 000		
61320005 locations bb	10 958	10 958		
61400000 charges locatives	4 622	4 552	70	1.54
61500000 entretien vo garage		1 659	-1 659	-100.00
61520000 ent. sur biens immobiliers	1 014		1 014	
61560000 maintenance	1 955	2 279	-325	-14.24
61560005 maintenance belle beille		402	-402	-100.00
61600000 primes d'assurances	17 144	14 018	3 126	22.30
61800000 autossimo	2 203	2 897	-693	-23.94
61800005 autossimo bb	1 138	1 411	-274	-19.39
61810000 documentation générale	562	562		
61820000 diag	833	833		
62100000 personnel extérieur a l'asso	6 239	6 341	-102	-1.60
62260000 honoraires	4 380	4 320	60	1.39
62261000 honoraires cac	2 844	2 694	150	5.57
62280000 honoraires divers		720	-720	-100.00
62380000 divers (pourboires, dons ...)	634	110	524	476.79
62400000 transp. de biens collect. du p		396	-396	-100.00
62500000 déplacements, missions recept.	1 221	1 046	175	16.68
62500001 déplacements réseau	7 005	5 095	1 910	37.49
62500005 déplacement bb		61	-61	-100.00
62500009 acheminement des véhicules	640	804	-164	-20.42
62510000 kms bénévoles	3 373	4 963	-1 590	-32.04
62560000 missions 500 projets		18 676	-18 676	-100.00
62600000 frais tel trz	1 015	1 046	-31	-2.94
62600005 frais tél bb	360	335	25	7.47
62610000 frais affranchissements	523	1 052	-528	-50.25
62780000 autres frais et commissions	7 619	6 131	1 488	24.26
62810000 cotisations	590	768	-178	-23.13
Impôts, taxes et versements assimilés	3 041		3 041	
63512000 cfe	1 794		1 794	
63543000 cartes grises	1 247		1 247	
Salaires et traitements	289 852	324 250	-34 397	-10.61
64110000 salaires, appoint.	285 135	320 649	-35 515	-11.08
64120000 congés payés	3 153	-625	3 778	604.48
64140000 indemnités avantages divers	1 564	4 225	-2 661	-62.97
Charges sociales	104 728	122 848	-18 120	-14.75
64510000 cotisations a l'urssaf	99 629	113 853	-14 225	-12.49
64590000 charges soc. congés payés	952	-19	971	
64710000 ijss	2 454	7 506	-5 052	-67.31
64750000 médecine du travail, pharmacie	1 364	1 508	-144	-9.56
64800000 autres charges de personnel	330		330	
Dotations aux amortissements et dépréciations				
sur immobilisations : dotations aux amortissements	35 403	38 177	-2 774	-7.27
68111000 d. amort. immob. incorp.	1 742	1 742		
68112000 d. amort. immob. corporelles	33 661	36 435	-2 774	-7.61
sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
sur actif circulant : dotations aux dépréciations		4 940	-4 940	-100.00
68174000 prov deprc créances clients		4 940	-4 940	-100.00
Dotations aux provisions				
Subventions accordées par l'association				
Autres charges	26 542	13 206	13 335	100.98
65400000 pertes sur créances irrecouv.	21 915	9 207	12 709	138.04
65800000 charges diverses gestion cour.	4 626	4 000	627	15.67

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

ASSOC SOLIDARAUTO 49

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

	Du 01/01/17 au 31/12/17	Du 01/01/16 au 31/12/16	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	846 246	950 467	-104 222	-10.97
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)	35 362	-4 757	40 119	843.37
Opération en commun, Bénéfice attribué ou Perte transférée (III)				
Opération en commun, Perte supportée ou Bénéfice transféré (IV)				
PRODUITS FINANCIERS				
De participation	433		433	
76000000 produits financiers	433		433	
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés		35	-35	-100.00
76800000 autres produits financiers		35	-35	-100.00
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de VMP				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	433	35	397	
CHARGES FINANCIÈRES				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées	1 789	1 925	-136	-7.07
66110000 interets des emprunts dettes	1 678	1 860	-182	-9.80
66160000 interets bancaires	111	64	46	71.76
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de VMP				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	1 789	1 925	-136	-7.07
RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)	-1 356	-1 889	534	28.24
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations de gestion		940	-940	-100.00
77200000 pdts /exerc. antérieurs		940	-940	-100.00
Sur opérations en capital	2 250	512	1 738	339.45
77500000 pdts cessions d'éléments actif	2 250	512	1 738	339.45
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	2 250	1 452	798	54.96
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion	8 264	11 435	-3 171	-27.73
67120000 penalites amendes fiscales	7 814	699	7 115	
67120001 penalites	450		450	
67180000 autres chges except./oper. g.		2 619	-2 619	-100.00
67200000 charges sur exercices anter.		8 117	-8 117	-100.00
Sur opérations en capital	3 467	625	2 842	455.00
67520000 val. compt. immob. corporelles	1 817	625	1 192	190.86
67800000 autres charges exceptionnelles	1 650		1 650	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	2 588	275	2 313	841.35
68710000 d. amort. except. des immob.	2 588	275	2 313	841.35
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	14 319	12 335	1 984	16.09
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)	-12 069	-10 883	-1 186	-10.90
Impôts sur les bénéfices				

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

ASSOC SOLIDARAUTO 49

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

	Du 01/01/17 au 31/12/17	Du 01/01/16 au 31/12/16	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
SOLDE INTERMÉDIAIRE	21 938	-17 529	39 466	225.15
+ REPORT DE RESSOURCES NON UTILISÉES DES EXERCICES ANTÉR.				
ENGAGEMENTS				
Sur apports				
Sur subventions de fonctionnement				
Sur dons manuels				
Sur legs et donations				
- ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES				
TOTAL DES PRODUITS	884 291	947 198	-62 907	-6.64
TOTAL DES CHARGES	862 353	964 726	-102 374	-10.61
EXCÉDENT OU DÉFICIT (3)	21 938	-17 529	39 466	225.15
ÉVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
PRODUITS				
Bénévolat	17 708	19 631	-1 923	-10
87000000 benevolat	17 708	19 631	-1 923	-10
Prestations en nature				
Dons en nature	153 360	201 765	-48 405	-24
87500000 dons en nature	153 360	201 765	-48 405	-24
TOTAL PRODUITS	171 068	221 396	-50 328	-23
CHARGES				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens et services	153 360	201 765	-48 405	-24
86100000 dons vo	153 360	201 765	-48 405	-24
Personnel bénévole	17 708	19 631	-1 923	-10
86400000 personnel benevole	17 708	19 631	-1 923	-10
TOTAL CHARGES	171 068	221 396	-50 328	-23
TOTAL	21 938	-17 529	39 466	225

* Y compris : Redevances de crédit-bail mobilier
Redevances de crédit-bail immobilier

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôt de

-12 069

-10 883

ETATS DE GESTION

SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION

ASSOC SOLIDARAUTO 49

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

	Du 01/01/17 Au 31/12/17	en %	Du 01/01/16 Au 31/12/16	en %	Variation N / N-1	
					en valeur	en %
TOTAL DES RESSOURCES	637 762	100.00	644 895	100.00	-7 134	-1.11
Ventes de marchandises	453 640	100.00	448 582	100.00	5 058	1.13
- Coût d'achat des marchandises vendues	229 760	50.65	264 544	58.97	-34 785	-13.15
MARGE COMMERCIALE	223 880	49.35	184 038	41.03	39 843	21.65
Taux de marge commerciale						
Production vendue	184 121	100.00	196 313	100.00	-12 192	-6.21
+ / - Production stockée						
+ Production immobilisée						
+ Autres						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	184 121	100.00	196 313	100.00	-12 192	-6.21
+ Cotisations et dons	153 360	24.05	201 765	31.29	-48 405	-23.99
+ Subventions d'exploitation	101 253	15.88	217 799	33.77	-116 546	-53.51
- Consommation en provenance des tiers	310 280	48.65	384 266	59.59	-73 986	-19.25
- Subventions accordées						
VALEUR AJOUTÉE	352 335	55.25	415 649	64.45	-63 314	-15.23
- Impôts, taxes et versements assimilés	3 041	0.48			3 041	
- Charges de personnel	412 289	64.65	466 729	72.37	-54 440	-11.66
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITAT.	-62 995	-9.88	-51 080	-7.92	-11 915	-23.33
+ Produits de gestion courante	147 446	23.12	102 647	15.92	44 799	43.64
- Charges de gestion courante	26 542	4.16	13 206	2.05	13 335	100.98
+ Produits exceptionnels			940	0.15	-940	-100.00
- Charges exceptionnelles	9 914	1.55	11 435	1.77	-1 521	-13.30
- Provisions à caractère de charges	2 588	0.41	275	0.04	2 313	841.35
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	45 408	7.12	27 591	4.28	17 817	64.58
+ Produits financiers	433	0.07	35	0.01	397	
- Charges financières	1 789	0.28	1 925	0.30	-136	-7.07
+ Résultat sur cessions d'actifs						
+ Provisions financières						
COÛT DE FINANCEMENT	-1 356	-0.21	-1 889	-0.29	534	28.24
- Impôts sur les bénéfices						
- Participation						
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	44 052	6.91	25 701	3.99	18 351	71.40
+ Résultat sur cessions d'actifs	433	0.07	-113	-0.02	546	484.44
- Dotations aux amortissements	35 403	5.55	38 177	5.92	-2 774	-7.27
+ Reprises sur amortissements						
- Dotations aux provisions			4 940	0.77	-4 940	-100.00
+ Reprises sur provisions	12 855	2.02			12 855	
- Dotations aux fonds dédiés						
+ Reprises aux fonds dédiés						
+ Subventions d'équipem. virée au résultat						
RÉSULTAT NET	21 938	3.44	-17 529	-2.72	39 466	225.15

ANNEXE COMPTABLE

ANNEXE

ASSOC SOLIDARAUTO 49

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

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			

ANNEXE

ASSOC SOLIDARAUTO 49

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

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 31/12/2017 dont le total est de 238 290.03 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 21 937.67 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017.

Ces comptes annuels ont été établis le 31/05/2018.

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/ Au 31/12/2017 l'association dispose sur son parc de 14 voitures destinées à être commercialisées, dont la marge latente potentielle est estimée à 14 500 euros.

4/ Valorisation des dons en nature.

Les véhicules donnés sont valorisés à leur valeur vénale diminuée des coûts de remises en état nécessaires au bon fonctionnement du véhicule. Le montant des reçus fiscaux délivrés en 2017 s'élève à 153 360 €.

5/ Valorisation des véhicules donnés en location.

Les véhicules donnés et utilisés par le garage pour l'activité de location sont immobilisés à l'actif de l'association. Ils sont valorisés aux coûts de remises en état engagés pour leur mise en service.

6/ Valorisation des contributions volontaires.

Les contributions volontaires sont valorisées de la manière suivante :

- les heures des bénévoles sont valorisées au SMIC y compris les charges sociales patronales
- les kilomètres des bénévoles sont valorisés au barème fiscal des associations

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

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

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

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

Les comptes annuels au 31/12/2017 ont été établis conformément au règlement de l'ANC N°2014-03 du 5 juin 2014.

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 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 01/01/2017 au 31/12/2017

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	7 015			
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions	Sur sol propre					
		Sur sol d'autrui					
		Inst. générales, agencts & aménagts construct.					
	Installations techniques, matériel & outillage industriels			100 204		15 124	
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers		135 784		1 790	
		Matériel de transport		49 300		9 088	
		Matériel de bureau & mobilier informatique		19 528			
Emballages récupérables & divers							
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
TOTAL				304 816		26 001	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations			229			
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières			821		111	
TOTAL				1 050		111	
TOTAL GENERAL				312 881		26 112	
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.					115 328	
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers				137 574	
		Matériel de transport			21 505	36 883	
		Mat. bureau, inform., mobilier				19 528	
Emb. récupérables & divers							
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
TOTAL				21 505		309 312	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations					229	
	Autres titres immobilisés						
	Prêts & autres immob. financières					932	
TOTAL						1 161	
TOTAL GENERAL				21 505		317 488	

ANNEXE

ASSOC SOLIDARAUTO 49

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

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, dévelop.	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	4 551	1 742		6 293
Terrains					
Constructions					
	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		71 786	10 586		82 372
	Inst. générales agencem. amén.	24 076	10 720		34 795
Autres immobs corporelles	Matériel de transport	31 535	9 767	17 101	24 201
	Mat. bureau et informatiq., mob.	13 096	2 589		15 684
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	140 493	33 661	17 101	157 053
	TOTAL GENERAL	145 044	35 403	17 101	163 346

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 01/01/2017 au 31/12/2017

TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises	21 869	1 254		23 123
Matières premières				
Autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits				
TOTAL	21 869	1 254		23 123

ANNEXE

ASSOC SOLIDARAUTO 49

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

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	932		932
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	8 598	8 598	
	Autres créances clients	11 944	11 944	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	2 810	2 810	
	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)	36 366	36 366	
	Charges constatées d'avance	1 328	1 328	
TOTAUX		61 978	61 046	932
Renvois	(1) Montant			
	(2) des			
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

ANNEXE

ASSOC SOLIDARAUTO 49

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	1 328
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	1 328

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	
Autres créances	36 366
Disponibilités	
TOTAL	36 366

ANNEXE

ASSOC SOLIDARAUTO 49

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

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	-31 031	-17 529		-48 560
Résultat comptable de l'exercice antérieur	-17 529	17 529		
Subventions d'investissement non renouvelables				
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (Commodat)				
TOTAUX	20 440			20 440

ANNEXE

ASSOC SOLIDARAUTO 49

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

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 BPAV	2017	5 500	5 500	5 500		
SUBVENTION ANGERS LOIRE METROPOLE	2017	26 000	26 000	26 000		
SUBVENTION COMMUNES	2017	10 000	10 000	10 000		
SUBVENTION FDI	2017	5 000	5 000	5 000		
SUBVENTION ORGANISMES PUBLIQUES	2017	9 753	9 753	9 753		
SUBVENTION ORGANISME PRIVES	2017	20 000	20 000	20 000		
SUBVENTION AG2R	2017	5 000	5 000	5 000		
SUBVENTION DEPARTEMENT	2017	20 000	20 000	20 000		
TOTAL		101 253	101 253	101 253		

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 VEHICULES	2017	153 360				
DONS MANUELS	2017	5 008				
Sous - Total		158 368				
Legs et donations						
Sous - Total						
TOTAL		158 368				

ANNEXE

ASSOC SOLIDARAUTO 49

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

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	94 399	25 469	68 930	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	1 893	1 893		
Fournisseurs & comptes rattachés	47 358	47 358		
Personnel & comptes rattachés	15 846	15 846		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	23 692	23 692		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	1 504	1 504		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés				
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)				
Dettes représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	184 692	115 762	68 930	

- 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 01/01/2017 au 31/12/2017

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

MONTANT

Exploitation

Financiers

Exceptionnels

TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN

MONTANT

Emprunts obligataires convertibles

Autres emprunts obligataires

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit

Emprunts et dettes financières divers

Dettes fournisseurs et comptes rattachés

Dettes fiscales et sociales

Dettes sur immobilisations et comptes rattachés

Autres dettes

TOTAL DES CHARGES À PAYER

35 772

ANNEXE

ASSOC SOLIDARAUTO 49

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

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

RÉMUNÉRATIONS ALLOUÉES AUX MEMBRES

Montants

Organes d'administration

Organes de direction

Organes de surveillance

32 652

ANNEXE

ASSOC SOLIDARAUTO 49

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

TRANSFERTS DES CHARGES

DÉSIGNATION	Exploitation	Financières	Exceptionnelles
TVA ded 13%/frais mixtes TVA ded 13%/frais mixtes	1 294		
Transfert de charges IJSS	2 643		
Assurances	625		
CONSEIL GENERAL 2 poste en ins	3 840		
DIRECCTE - 4 poste en insertio	30 711		
AIDE AU POSTE SECOUR CATHO AIDE AU POSTE SECOUR CATHO	52 200		
Emploi d'avenir	11 575		
Michelin	6 000		
TOTAL	108 889		