COMPTES ANNUELS AU 30/09/2018 2018

ASS AERO CLUB DE L'EST
BP 60054
54510 TOMBLAINE

Exercice du 01/01/2018 au 30/09/2018

expertis cfe
AUDIT & CONSEIL

EXPERTIS CFE

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

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

Courriel. nancy@expertiscfe.fr

Web. http://www.expertiscfe.fr

Agences :

TOUL : Tél 03-83-65-36-00
FREYMING-MERLEBACH : Tél 03-87-29-29-30
EPINAL : Tél 03-29-34-31-27
COLMAR : Tél 03-89-23-23-12
VERDUN : Tél 03-29-86-01-90
YUTZ : Tél 03-82-34-05-34
METZ : Tél 03-87-68-38-00

Sommaire

1. Comptes annuels **1**
Bilan 2
Détail Bilan 4
Compte de fonctionnement 8
Détail du compte de fonctionnement 9
Liste simplifiée des immobilisations au 30092018 15
Liste des acquisitions au 30092018 17
2. Détail des comptes **19**
Bilan VV 20
Bilan ULM 24
Bilan AM 28
Bilan CC 32
Compte de Résultat VV 36
Compte de Résultat ULM 39
Compte de Résultat AM 42
Compte de Résultat CC 44

COMPTES ANNUELS AU 30/09/2018

2018

Comptes annuels

expertis cfe
AUDIT & CONSEIL

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 30/09/18	Net au 31/12/17
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Autres immobilisations corporelles	683 334,32	482 160,60	201 173,72	309 447,73
Immobilisations financières				
Autres immobilisations financières				5 000,00
ACTIF IMMOBILISE TOTAL	**683 334,32**	**482 160,60**	**201 173,72**	**314 447,73**
Stocks				
Marchandises	6 050,00		6 050,00	12 743,40
Créances				
Usagers et comptes rattachés	31 524,88		31 524,88	7 447,50
Autres créances	8 408,55		8 408,55	1 808,52
Divers				
Valeurs mobilières de placement	65 004,78		65 004,78	142 570,46
Disponibilités	55 841,81		55 841,81	58 618,50
Charges constatées d'avance	3 676,73		3 676,73	9 141,49
ACTIF CIRCULANT TOTAL	**170 506,75**		**170 506,75**	**232 329,87**
Charges à répartir sur plusieurs exerci				
TOTAL DE L'ACTIF	**853 841,07**	**482 160,60**	**371 680,47**	**546 777,60**

Bilan

	Net au 30/09/18	Net au 31/12/17
PASSIF		
Fonds associatifs sans droit de reprise	296 372,75	401 767,30
RESULTAT DE L'EXERCICE	**22 299,11**	**18 252,49**
FONDS PROPRES	**318 671,86**	**420 019,79**
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	2 444,19	12 363,71
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS TOTAL I	**2 444,19**	**12 363,71**
TOTAL II		
TOTAL III		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts	5 882,32	10 629,59
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	5 882,32	10 629,59
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		8 058,86
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	25 761,90	22 469,46
Dettes fiscales et sociales		15 976,36
Autres dettes	13 028,57	42 258,83
Produits constatés d'avance	5 891,63	15 001,00
DETTES TOTAL	**50 564,42**	**114 394,10**
TOTAL DU PASSIF	**371 680,47**	**546 777,60**

Détail Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 30/09/18	Net au 31/12/17
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Autres immobilisations incorporelles / Ava				
208001 - LOGICIELS VM				2 352,53
280801 - AMORT.LOGICIEL				-2 352,53
Immobilisations corporelles				
Autres immobilisations corporelles				
218101 - INSTALLATION GALES VM				9 322,55
218109 - INSTALLATIONS GENERALES CC	1 584,00		1 584,00	1 584,00
218201 - MAT.TRANSPORT VOL MOTEUR				452 365,98
218202 - MAT.TRANSPORT VOL A VOILE	504 795,24		504 795,24	504 795,24
218203 - MAT.TRANSPORT ULM	173 962,46		173 962,46	171 381,28
218301 - MAT.BUREAU ET INFO VM				11 739,70
218302 - MAT.BUREAU ET INF.VV	2 289,00		2 289,00	2 289,00
218304 - MAT. BUREAU ET INFORMATIQUE	703,62		703,62	703,62
281811 - IMMO.CORP. AUTRES				-9 322,55
281819 - AMORT. INSTALL. GALES CC		903,90	-903,90	-734,18
281821 - AMORT. MAT. VM				-358 700,88
281822 - AMORT.MAT.VV		333 669,30	-333 669,30	-322 349,72
281823 - AMORT.MAT.ULM		144 726,01	-144 726,01	-139 238,67
281831 - AUTRES AMORT. CORP VM				-11 739,70
281832 - AUTRES AMORT. VV		2 157,77	-2 157,77	-1 944,32
281834 - AMORT MAT BUREAU AM		703,62	-703,62	-703,62
	683 334,32	482 160,60	201 173,72	309 447,73
Immobilisations financières				
Autres immobilisations financières				
275001 - VIR CAUTION AERONEF SPORSTA				5 000,00
				5 000,00
ACTIF IMMOBILISE TOTAL	**683 334,32**	**482 160,60**	**201 173,72**	**314 447,73**
Stocks				
Marchandises				
370001 - STOCK VOL MOTEUR				5 674,00
370002 - STOCK VOL A VOILE	2 950,00		2 950,00	5 209,40
370003 - STOCK ULM	3 100,00		3 100,00	1 860,00
	6 050,00		6 050,00	12 743,40
Créances				
Usagers et comptes rattachés				
411002 - USAGERS DEBITEURS VV	31 524,88		31 524,88	
411102 - RF 2017-04 QP LFEZ VM				551,94
411109 - ALIM 2017 CC VM				1 300,00
411999 - COLLECTIF CLIENT DIVERS				3 660,88
416001 - COMPTES PILOTES DOUTEUX 2017				3 869,37
491001 - PROVISION P/DEP. DES CPTES CL				-1 934,69

Détail Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 30/09/18	Net au 31/12/17
	31 524,88		31 524,88	7 447,50
Autres créances				
401100 - COLLECTIF FRS	323,47		323,47	
401999 - COLLECTIF FOURNISSEUR DIVERS	404,00		404,00	404,00
467202 - SUBV A RECEVOIR VV				1 404,52
468702 - PRODUITS A RECEVOIR	1 958,40		1 958,40	
468703 - PRODUITS A RECEVOIR ULM	1 823,40		1 823,40	
468709 - DIVERS PDTS A RECEVOIR CC	3 899,28		3 899,28	
	8 408,55		8 408,55	1 808,52
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
508001 - CPTE PLACEMENT VM				90 160,42
508002 - COMPTE PLACEMENT VV				5,26
508003 - COMPTE PLACEMENT ULM	65 004,78		65 004,78	52 404,78
	65 004,78		65 004,78	142 570,46
Disponibilités				
512021 - CAISSE EP LIVRET ASS				6,55
512109 - CM DEUX RIVES CC	570,96		570,96	4 498,77
512111 - CM DEUX RIVES VM				2 505,32
512122 - CM DEUX RIVES VV	30 833,35		30 833,35	12 684,35
512123 - CM DEUX RIVES ULM	4 024,53		4 024,53	13 437,38
512514 - SOCIETE GENERALE AM	9 890,39		9 890,39	11 832,39
531002 - CAISSE VOL A VOILE	375,00		375,00	480,00
531011 - CAISSE VOL MOTEUR				1 500,00
531013 - CAISSE ULM	1 495,00		1 495,00	895,00
581024 - SOCIETE GENERALE AM	8 652,58		8 652,58	7 283,43
581031 - CHEQUES EN ATTENTE D'ENCAISS				2 283,16
581041 - CARTES VOL MOTEUR				2,15
581051 - CPTE CHEQUES VACANCES				1 210,00
	55 841,81		55 841,81	58 618,50
Charges constatées d'avance				
486001 - CCA VM				3 790,23
486003 - CCA ULM	643,50		643,50	360,00
486201 - CHARGES CONST.D'AVANCE VM				1 926,80
486202 - CHARGES CONST.D'AVANCE VV	3 033,23		3 033,23	3 054,46
486204 - CHARGES CONST.D'AVANCE AM				10,00
	3 676,73		3 676,73	9 141,49
ACTIF CIRCULANT TOTAL	**170 506,75**		**170 506,75**	**232 329,87**
Charges à répartir sur plusieurs exerci				
TOTAL DE L'ACTIF	**853 841,07**	**482 160,60**	**371 680,47**	**546 777,60**

Détail Bilan

	Net au 30/09/18	Net au 31/12/17
PASSIF		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
102101 - FONDS ASSOCIATIFS VM		108 768,68
102102 - FONDS ASSOCIATIFS VV	194 506,60	165 325,23
102103 - FONDS ASSOCIATIFS ULM	85 157,94	115 987,86
102104 - FONDS ASSOCIATIFS AM	16 284,88	14 623,81
102109 - FONDS ASSOCIATIFS COMMUN	423,33	-2 938,28
	296 372,75	401 767,30
RESULTAT DE L'EXERCICE	**22 299,11**	**18 252,49**
FONDS PROPRES	**318 671,86**	**420 019,79**
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		
131001 - SUBVENTION INVEST. VM		9 000,00
131012 - SUBVENTION SF28	5 259,49	5 259,49
131032 - SUBVENTION VV	2 573,19	2 573,19
131033 - SUBVENTION EQUIPEMENT ULM	13 800,00	13 800,00
139012 - SUB. INVEST. VOL VOILE	-3 882,10	-3 724,31
139032 - SUBVENTION INVESTISSEMENT VV	-2 408,56	-2 022,15
139033 - SUBV VIREE RSLT ULM	-12 897,83	-12 522,51
	2 444,19	12 363,71
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS TOTAL I	**2 444,19**	**12 363,71**
TOTAL II		
TOTAL III		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts		
164233 - EMPRUNT ULM	5 875,59	10 617,35
168843 - INT.COURUS ULM	6,73	12,24
	5 882,32	10 629,59
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	5 882,32	10 629,59
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
419102 - USAGERS CREDITEURS VV		8 058,86
		8 058,86
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
401003 - FOURNISSEURS ULM	1 131,18	
401100 - COLLECTIF FRS	9 165,44	
401999 - COLLECTIF FOURNISSEUR DIVERS		17 223,40
408102 - FNP FOURNISSEURS VV	4 218,04	
408103 - FNP FOURNISSEURS ULM	1 949,64	
408109 - FNP FOURNISSEURS COMPTE COMMUN	9 297,60	5 246,06
	25 761,90	22 469,46
Dettes fiscales et sociales		
428201 - PROV CP VM		8 048,66
431101 - URSSAF VM		4 496,00
435101 - MUTUELLE		127,61

Détail Bilan

	Net au 30/09/18	Net au 31/12/17
437311 - RETRAITE PERS NAVIGANT VM		1 987,09
438001 - PROVISION FORMATION VM		597,00
448601 - ETAT DIVERS CHARGES A PAYER		720,00
		15 976,36
Autres dettes		
411002 - USAGERS DEBITEURS VV	8 075,57	
411003 - USAGERS DEBITEURS ULM	4 953,00	4 034,75
411999 - COLLECTIF CLIENT DIVERS		37 067,52
467401 - SOLDE CPTES POLOTES NON OF 2016		796,56
475011 - RBT OPEN FLYERS 4314 ULM CC2212 - P		360,00
	13 028,57	42 258,83
Produits constatés d'avance		
487002 - PROD.CONSTATES D'AVCE VV	4 075,38	
487003 - PDTS CONSTATES D'AVANCE ULM	1 816,25	
487201 - COTISATIONS A REPORTER VM		14 022,00
487204 - COTISATIONS A REPORTER AM		979,00
	5 891,63	15 001,00
DETTES TOTAL	**50 564,42**	**114 394,10**
TOTAL DU PASSIF	**371 680,47**	**546 777,60**

Compte de fonctionnement

	du 01/01/18 au 30/09/18 9 mois	%	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT						
Ventes de marchandises	370	0,44	38	0,01	332	873,68
Production vendue	84 113	99,33	424 749	98,55	-340 636	-80,20
	84 483	99,77	424 787	98,56	-340 304	-80,11
Subventions de fonctionnement	198	0,23	6 208	1,44	-6 010	-96,81
Autres produits de gestion courante	23 150	27,34	76 747	17,81	-53 597	-69,84
Total	107 831	127,34	507 741	117,81	-399 911	-78,76
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Achats de marchandises	1 000	1,18			1 000	
Var. Stock de marchandises	1 019	1,20	9 020	2,09	-8 000	-88,70
Achats de matières premières	18 557	21,91	96 610	22,42	-78 053	-80,79
Autres achats et charges externes	48 772	57,59	223 520	51,86	-174 749	-78,18
Total	69 348	81,89	329 150	76,37	-259 802	-78,93
MARGE SUR M/SES ET MAT	**38 483**	**45,44**	**178 592**	**41,44**	**-140 108**	**-78,45**
CHARGES						
Impôts, taxes et versements assimilés	288	0,34	6 031	1,40	-5 742	-95,22
Salaires et Traitements			32 955	7,65	-32 955	-100,00
Charges sociales			12 473	2,89	-12 473	-100,00
Amortissements et provisions	17 190	20,30	80 191	18,61	-63 001	-78,56
Autres charges			13 612	3,16	-13 612	-100,00
Total	17 479	20,64	145 262	33,70	-127 784	-87,97
RESULTAT D'EXPLOITATION	**21 005**	**24,80**	**33 329**	**7,73**	**-12 325**	**-36,98**
Produits financiers			577	0,13	-577	-100,00
Charges financières	102	0,12	1 780	0,41	-1 679	-94,30
Résultat financier	-102	-0,12	-1 203	-0,28	1 102	-91,57
RESULTAT COURANT	**20 903**	**24,68**	**32 126**	**7,45**	**-11 223**	**-34,93**
Produits exceptionnels	1 396	1,65	26 730	6,20	-25 334	-94,78
Charges exceptionnelles			40 603	9,42	-40 603	-100,00
Résultat exceptionnel	**1 396**	**1,65**	**-13 873**	**-3,22**	**15 270**	**-110,06**
SOLDE INTERMEDIAIRE	**22 299**	**26,33**	**18 252**	**4,23**	**4 047**	**22,17**
RESULTAT DE L'EXERCICE	**22 299**	**26,33**	**18 252**	**4,23**	**4 047**	**22,17**

Détail du compte de fonctionnement

	du 01/01/18 au 30/09/18 9 mois	%	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT						
Ventes de marchandises						
707002 - DIVERS VENTE VOL A VOILE	370,00	0,44	38,00	0,01	332,00	873,68
	370,00	0,44	38,00	0,01	332,00	873,68
Production vendue						
706001 - VOLS INITIATION VM			2 972,07	0,69	-2 972,07	-100,00
706002 - VOL INITIATION VV	1 745,00	2,06	6 378,00	1,48	-4 633,00	-72,64
706003 - RECETTE VOL ULM & BAPTEMES	27 773,82	32,80	26 503,41	6,15	1 270,41	4,79
706013 - VOL INITIATION ULM			1 205,00	0,28	-1 205,00	-100,00
706021 - F-GGQA DR 400-120			64 535,17	14,97	-64 535,17	-100,00
706022 - RECETTE FORFAIT VV	40 424,95	47,74	18 313,00	4,25	22 111,95	120,74
706031 - F-GGQB DR 400-140			53 677,01	12,45	-53 677,01	-100,00
706042 - RECETTE TREUIL/TRACTEUR	10 176,00	12,02	11 456,45	2,66	-1 280,45	-11,18
706061 - F-GEDO			37 402,78	8,68	-37 402,78	-100,00
706081 - F-BOOX PA19			12 149,56	2,82	-12 149,56	-100,00
706091 - F-PSMR D20			3 564,36	0,83	-3 564,36	-100,00
706111 - F-GJHF PA 38 RECETTES VOLS			51,75	0,01	-51,75	-100,00
706161 - F-GDFQ PA 38 RECETTES			75 099,52	17,42	-75 099,52	-100,00
706171 - F-GCTX PA 38 RECETTES			7 708,67	1,79	-7 708,67	-100,00
706181 - F-CWFA PA 38 RECETTES VOLS			34 448,91	7,99	-34 448,91	-100,00
706191 - EVSS RECETTES			6 251,25	1,45	-6 251,25	-100,00
706201 - INSTRUCTION VM			30 456,90	7,07	-30 456,90	-100,00
708002 - PRODUITS DIVERS VV	1 260,00	1,49	7 375,00	1,71	-6 115,00	-82,92
708003 - PRODUITS DIVERS ULM	1 148,48	1,36	254,00	0,06	894,48	352,16
708009 - RECETTES DIVERSES CC			13 000,00	3,02	-13 000,00	-100,00
708311 - LOCATIONS DIVERSES GARAGE			3 072,00	0,71	-3 072,00	-100,00
708411 - RECETTES SUR BADGES			735,00	0,17	-735,00	-100,00
708801 - RECETTES BOISSONS			1 007,54	0,23	-1 007,54	-100,00
708804 - RECETTES MANIFESTATION AM	1 584,55	1,87	3 525,18	0,82	-1 940,63	-55,05
708811 - RECETTES MANIFESTATION VM			3 606,00	0,84	-3 606,00	-100,00
	84 112,80	99,33	424 748,53	98,55	-340 635,73	-80,20
	84 482,80	99,77	424 786,53	98,56	-340 303,73	-80,11
Subventions de fonctionnement						
740002 - SUBVENTIONS VV			1 904,52	0,44	-1 904,52	-100,00
740003 - SUBVENTIONS ULM			1 650,00	0,38	-1 650,00	-100,00
740004 - SUBVENTIONS AM	198,00	0,23	153,00	0,04	45,00	29,41
740011 - SUBVENTIONS VM			2 500,00	0,58	-2 500,00	-100,00
	198,00	0,23	6 207,52	1,44	-6 009,52	-96,81
Autres produits de gestion courante						
757111 - COTISATIONS VM			34 574,00	8,02	-34 574,00	-100,00
757112 - COTISATIONS VV	11 244,62	13,28	14 301,50	3,32	-3 056,88	-21,37
757113 - COTISATIONS ULM	5 448,75	6,43	5 485,00	1,27	-36,25	-0,66
757114 - COTISATIONS AM	2 534,00	2,99	4 527,00	1,05	-1 993,00	-44,02
757122 - COTISATIONS MBRE ACTIF VV			1 680,00	0,39	-1 680,00	-100,00
757123 - COTISATIONS MBRE ACTIF UL			1 620,00	0,38	-1 620,00	-100,00
758001 - PDTS DIVERS DE GESTION COURA			360,03	0,08	-360,03	-100,00
758002 - PRODUITS DIVERS VV			3 386,97	0,79	-3 386,97	-100,00

Détail du compte de fonctionnement

	du 01/01/18 au 30/09/18 9 mois	%	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
758003 - DONS RECUS ULM			2 428,06	0,56	-2 428,06	-100,00
781739 - REPRISE STOCKS EN COURS CC			5 010,00	1,16	-5 010,00	-100,00
791002 - TRANSFERT CHARGES VV	23,33	0,03	3 374,75	0,78	-3 351,42	-99,31
791009 - TRANSFERT DE CHARGES C.C.	3 899,28	4,60			3 899,28	
	23 149,98	27,34	76 747,31	17,81	-53 597,33	-69,84
Total	107 830,78	127,34	507 741,36	117,81	-399 910,58	-78,76
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Achats de marchandises						
607002 - CARNETS CARTES VI	1 000,00	1,18			1 000,00	
	1 000,00	1,18			1 000,00	
Var. Stock de marchandises						
603701 - VARIATION STOCK VM			3 850,00	0,89	-3 850,00	-100,00
603702 - VARIATION STOCK VV	2 259,40	2,67	365,00	0,08	1 894,40	519,01
603703 - VARIATION STOCK ULM	-1 240,00	-1,46	4 804,88	1,11	-6 044,88	-125,81
	1 019,40	1,20	9 019,88	2,09	-8 000,48	-88,70
Achats de matières premières						
602261 - ESSENCE AVION 100 LL			88 860,02	20,62	-88 860,02	-100,00
602262 - ESSENCE VOL A VOILE	2 227,51	2,63	2 102,95	0,49	124,56	5,92
602263 - ESSENCE ULM CONS CLUB	13 137,31	15,51	2 225,44	0,52	10 911,87	490,32
602264 - ESSENCE TONDEUSE			45,60	0,01	-45,60	-100,00
602271 - ESSENCE 95-98 POUR EVSS			616,63	0,14	-616,63	-100,00
602272 - FUEL- GAZOLE	3 192,00	3,77	2 758,99	0,64	433,01	15,69
	18 556,82	21,91	96 609,63	22,42	-78 052,81	-80,79
Autres achats et charges externes						
606111 - EAU VM			203,30	0,05	-203,30	-100,00
606112 - EAU VOL A VOILE			105,06	0,02	-105,06	-100,00
606121 - EDF GDF VOL MOTEUR			2 085,10	0,48	-2 085,10	-100,00
606122 - EDF GDF VOL A VOILE	2 187,36	2,58	2 903,33	0,67	-715,97	-24,66
606301 - MATERIEL INFORMATIQUE VM			487,87	0,11	-487,87	-100,00
606303 - FOURNIT. ENTRETIEN+PETIT EQUI	679,19	0,80	687,99	0,16	-8,80	-1,28
606304 - FOURN. ENTRETIEN AM	27,09	0,03	175,03	0,04	-147,94	-84,52
606311 - FOURNITURES PETIT ENTRETIEN			276,47	0,06	-276,47	-100,00
606401 - FOURN. BUREAU VM			318,89	0,07	-318,89	-100,00
606402 - FOURN. BUREAU VV			288,61	0,07	-288,61	-100,00
606403 - FOUR.ADM. ULM	248,55	0,29	235,54	0,05	13,01	5,52
606404 - FOURN. BUREAU AM	44,00	0,05	103,26	0,02	-59,26	-57,39
606409 - BUREAUTIQUE CC			129,49	0,03	-129,49	-100,00
606411 - PHOTOCOPIEURS VM			201,83	0,05	-201,83	-100,00
606801 - PETIT MATERIEL VOL MOTEUR			50,70	0,01	-50,70	-100,00
606802 - PETIT MATERIEL VV	438,37	0,52	800,00	0,19	-361,63	-45,20
606804 - PETIT MATERIEL AM	272,48	0,32	416,74	0,10	-144,26	-34,62
606811 - AUTRES MATIERES ET FOURN.			202,25	0,05	-202,25	-100,00
613201 - LOCATION BATIMENT AERO-CL			9 288,00	2,16	-9 288,00	-100,00
613203 - LOCATION HANGAR FARMAN	120,00	0,14	120,00	0,03		
613501 - LOCATION PHOTOCOPIEUR VM			2 134,76	0,50	-2 134,76	-100,00
613502 - UTILISATION WT9 F-JBCU			4 461,76	1,04	-4 461,76	-100,00
613511 - LOCATION F-HDLV DEC 17			4 375,91	1,02	-4 375,91	-100,00

Détail du compte de fonctionnement

	du 01/01/18 au 30/09/18 9 mois	%	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
615001 - ENTRETIEN F-GCTX			1 550,86	0,36	-1 550,86	-100,00
615003 - ENTRETIEN ULM	6 274,07	7,41	3 363,55	0,78	2 910,52	86,53
615004 - MATERIAUX BETON PANNEAUX...			940,95	0,22	-940,95	-100,00
615012 - ENTRETIEN PLANEURS VV	424,12	0,50	3 802,47	0,88	-3 378,35	-88,85
615021 - ENTRETIEN D20 F-PSMR			1 196,87	0,28	-1 196,87	-100,00
615022 - ENTRETIEN TREUIL VV	1 031,15	1,22	1 643,78	0,38	-612,63	-37,27
615032 - ENTRETIEN VOITURES VV	440,01	0,52	303,31	0,07	136,70	45,07
615041 - ENTRETIEN F-GGQA DR 400			11 580,17	2,69	-11 580,17	-100,00
615051 - ENTRETIEN F-GGQB DR 400			10 042,29	2,33	-10 042,29	-100,00
615071 - ENTRETIEN F-GEDO PA 28			9 800,51	2,27	-9 800,51	-100,00
615081 - ENTRETIEN F BOOX PA 19			2 265,09	0,53	-2 265,09	-100,00
615091 - ENTRETIEN F-GDFQ PA 38			19 188,40	4,45	-19 188,40	-100,00
615101 - ENTRETIEN F-GJHF PA 38			187,01	0,04	-187,01	-100,00
615111 - ENTRETIEN F-HVFA PA 38			12 806,85	2,97	-12 806,85	-100,00
615191 - RBT PRISE EN MAIN EVSS			738,75	0,17	-738,75	-100,00
615201 - ENTRETIEN BATIMENT VM			1 210,05	0,28	-1 210,05	-100,00
615202 - ENTRETIEN BATIMENT VV	2 432,14	2,87	929,21	0,22	1 502,93	161,74
615203 - ENTRETIEN BATIMENT ULM	1 991,24	2,35	2 576,69	0,60	-585,45	-22,72
615209 - ENTRETIEN AD MALZEVILLE	3 899,27	4,60			3 899,27	
615219 - NECESSAIRE BAL			92,15	0,02	-92,15	-100,00
615311 - VOL EN CHARGE VM F-GGQA			1 445,68	0,34	-1 445,68	-100,00
615321 - VOL EN CHARGE VM F-BOOX			479,78	0,11	-479,78	-100,00
615331 - VOL EN CHARGE VM F-GEDO			1 235,34	0,29	-1 235,34	-100,00
615341 - VOL EN CGARGE VM F-GJHF			54,86	0,01	-54,86	-100,00
615351 - VOL EN CHARGE VM F-GGQB			1 076,49	0,25	-1 076,49	-100,00
615361 - VOL EN CHARGE VM F-GDFQ			1 528,53	0,35	-1 528,53	-100,00
615371 - VOL EN CHARGE VM F-GCTX			155,26	0,04	-155,26	-100,00
615381 - VOL EN CHARGE VM F-HVFA			1 334,90	0,31	-1 334,90	-100,00
615391 - VOL EN CHARGE VM F-PSMR			152,01	0,04	-152,01	-100,00
615601 - MAINTENANCE VM			1 201,58	0,28	-1 201,58	-100,00
615602 - MAINTENANCE VV	2 468,14	2,91			2 468,14	
616004 - ASSURANCE TONDEUSE 2017	60,00	0,07	60,00	0,01		
616109 - ASSURANCE RC GESTION AD	1 711,54	2,02	566,06	0,13	1 145,48	202,36
616111 - ASSURANCE MULTIRISQ.VM			3 514,12	0,82	-3 514,12	-100,00
616112 - ASSURANCE MULTIRISQ.VV	3 009,87	3,55	1 003,29	0,23	2 006,58	200,00
616113 - ASSURANCES ULM	1 930,50	2,28	3 270,00	0,76	-1 339,50	-40,96
616122 - ASSURANCE VEHICULES PISTE 12/	249,59	0,29	333,94	0,08	-84,35	-25,26
616802 - ASSURANCE VV PLANEURS	8 713,45	10,29	7 151,76	1,66	1 561,69	21,84
616812 - 50 CARTES VV			500,00	0,12	-500,00	-100,00
616821 - ASSURANCE F-GCTX			2 726,75	0,63	-2 726,75	-100,00
616831 - ASSURANCE F-PSMR			2 392,63	0,56	-2 392,63	-100,00
616841 - ASSURANCE F-GGQA			3 211,00	0,75	-3 211,00	-100,00
616851 - ASSURANCE F-GGQB			3 919,88	0,91	-3 919,88	-100,00
616861 - ASSURANCE F-GDFQ			2 392,63	0,56	-2 392,63	-100,00
616871 - ASSURANCE F-GEDO			3 919,88	0,91	-3 919,88	-100,00
616881 - ASSURANCE F-GJHF			2 596,29	0,60	-2 596,29	-100,00
616891 - ASSURANCE F-BOOX			2 433,92	0,56	-2 433,92	-100,00
616901 - ASSURANCE F-CWFA PA 38			2 596,29	0,60	-2 596,29	-100,00

Détail du compte de fonctionnement

	du 01/01/18 au 30/09/18 9 mois	%	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
618001 - FRAIS DIVERS ET DOC VOL MOTE			861,50	0,20	-861,50	-100,00
618002 - DIVERS VV DOC.ETC.	39,00	0,05			39,00	
618003 - FRAIS DIVERS ULM	76,57	0,09	214,24	0,05	-137,67	-64,26
618501 - FORMATION INSTRUCTEURS VM			1 317,28	0,31	-1 317,28	-100,00
618503 - FORMATION INSTRUCTEURS ULM			1 500,00	0,35	-1 500,00	-100,00
622601 - ASSISTANCE INFORMATIQUE			1 464,54	0,34	-1 464,54	-100,00
622603 - ASSISTANCE INFORMATIQUE ULM	360,00	0,43	385,71	0,09	-25,71	-6,67
622609 - HONORAIRES CC	2 340,00	2,76	7 650,00	1,77	-5 310,00	-69,41
622622 - GSAC VOL A VOILE	2 079,00	2,46	1 518,40	0,35	560,60	36,92
622804 - HONORAIRES DIVERS AM			144,00	0,03	-144,00	-100,00
622811 - HONORAIRES DIVERS VM			352,80	0,08	-352,80	-100,00
623101 - ANNONCES ET INSERTIONS VM			433,24	0,10	-433,24	-100,00
623103 - ANNONCES ET INSERTIONS ULM	416,00	0,49			416,00	
623409 - CADEAUX CLIENTELES CC			5 010,00	1,16	-5 010,00	-100,00
624802 - REMORQUES PSV-LFEZ			133,00	0,03	-133,00	-100,00
625101 - FRAIS DEPLACEMENT ABANDONN			357,00	0,08	-357,00	-100,00
625102 - FRAIS DEPLACEMENT VV	11,60	0,01	3 202,96	0,74	-3 191,36	-99,64
625103 - FRAIS DE DEPLACEMENTS ULM			2 368,05	0,55	-2 368,05	-100,00
625701 - FRAIS DEPLACEMENT VM			1 106,51	0,26	-1 106,51	-100,00
625702 - FRAIS MISSIONS-RECPTIONS VV	679,11	0,80			679,11	
625703 - RECEPTIONS ULM	1 110,88	1,31	1 269,29	0,29	-158,41	-12,48
625709 - FRAIS RECEPTION AG 05/09	304,70	0,36	756,40	0,18	-451,70	-59,72
625711 - RECEPTIONS VM			1 321,33	0,31	-1 321,33	-100,00
625721 - BOISSONS JPO			3 399,52	0,79	-3 399,52	-100,00
625731 - FRAIS DEPLACEMENTS INSTRUCT			7 899,10	1,83	-7 899,10	-100,00
626103 - FRAIS INTERNET ULM	103,30	0,12			103,30	
626301 - FRAIS POSTAUX VM			202,16	0,05	-202,16	-100,00
626302 - FRAIS POSTAUX VV	28,85	0,03	94,87	0,02	-66,02	-69,59
626303 - FRAIS POSTAUX ULM	28,80	0,03	14,20		14,60	102,82
626304 - FRAIS POSTAUX AM	38,40	0,05	45,00	0,01	-6,60	-14,67
626501 - TELEPHONE VM			865,40	0,20	-865,40	-100,00
626502 - TELEPHONE VV	296,82	0,35	690,48	0,16	-393,66	-57,01
626503 - TELEPHONE ULM	333,10	0,39	387,06	0,09	-53,96	-13,94
627001 - FRAIS DE BANQUE VM			363,99	0,08	-363,99	-100,00
627002 - FRAIS DE BANQUE VV	62,00	0,07	77,15	0,02	-15,15	-19,64
627003 - FRAIS DE BANQUE ULM	54,50	0,06	70,15	0,02	-15,65	-22,31
627004 - FRAIS DE BANQUE AM	142,80	0,17	226,00	0,05	-83,20	-36,81
627009 - FRAIS DE BANQUE CC	43,00	0,05	38,00	0,01	5,00	13,16
627111 - COMM ANCV			6,20		-6,20	-100,00
627211 - COMMISSIONS CARTE BLEUE			2 747,13	0,64	-2 747,13	-100,00
627213 - TPE 2506 CION			0,18		-0,18	-100,00
628012 - FRAIS MANIFESTATIONS VV			1 887,11	0,44	-1 887,11	-100,00
628014 - FRAIS MANIFESTATIONS AM	1 443,69	1,70	3 067,53	0,71	-1 623,84	-52,94
628069 - FRAIS DIVERS COMMUN			180,00	0,04	-180,00	-100,00
628101 - COTISATIONS VM			227,00	0,05	-227,00	-100,00
628102 - COTISATIONS VV	97,28	0,11	2 368,14	0,55	-2 270,86	-95,89
628104 - COTISATIONS AM	30,00	0,04	20,00		10,00	50,00
628111 - LICENCE FFA			1 754,00	0,41	-1 754,00	-100,00

Détail du compte de fonctionnement

	du 01/01/18 au 30/09/18 9 mois	%	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
	48 771,53	57,59	223 520,34	51,86	-174 748,81	-78,18
Total	69 347,75	81,89	329 149,85	76,37	-259 802,10	-78,93
MARGE SUR M/SES ET MAT	**38 483,03**	**45,44**	**178 591,51**	**41,44**	**-140 108,48**	**-78,45**
CHARGES						
Impôts, taxes et versements assimilés						
633801 - TAXES ATTERRISSAGES			5 214,66	1,21	-5 214,66	-100,00
635402 - IMMAT-CARTES GRISES VV	288,42	0,34			288,42	
635801 - AUTRES DROITS ET TAXES			816,00	0,19	-816,00	-100,00
	288,42	0,34	6 030,66	1,40	-5 742,24	-95,22
Salaires et Traitements						
641001 - SALAIRES BRUTS VM			31 764,80	7,37	-31 764,80	-100,00
641201 - PROV CP VM			1 190,23	0,28	-1 190,23	-100,00
			32 955,03	7,65	-32 955,03	-100,00
Charges sociales						
645101 - URSSAF VM			6 051,13	1,40	-6 051,13	-100,00
645201 - MUTUELLE ENTREPRISE			184,44	0,04	-184,44	-100,00
645301 - IRNIS RETRAITE VM			90,06	0,02	-90,06	-100,00
645311 - RETRAITE CRPN			4 713,93	1,09	-4 713,93	-100,00
645501 - COTISATIONS PREVOYANCE			476,46	0,11	-476,46	-100,00
645801 - FOND ASS FORMATION VM			597,00	0,14	-597,00	-100,00
647501 - MEDECINE DU TRAVAIL			360,40	0,08	-360,40	-100,00
			12 473,42	2,89	-12 473,42	-100,00
Amortissements et provisions						
681121 - DOTATION AMORT.VM			52 184,75	12,11	-52 184,75	-100,00
681122 - DOTATION AMORT.VV	11 533,03	13,62	14 331,87	3,33	-2 798,84	-19,53
681123 - DOTATION AMORT.ULM	5 487,34	6,48	11 513,23	2,67	-6 025,89	-52,34
681129 - DOTATION AMORT.C/C	169,72	0,20	226,29	0,05	-56,57	-25,00
681741 - COMPTES PILOTES DOUTEUX 2017			1 934,69	0,45	-1 934,69	-100,00
	17 190,09	20,30	80 190,83	18,61	-63 000,74	-78,56
Autres charges						
655091 - QUOTE PART OP.COMMUN VM			5 200,00	1,21	-5 200,00	-100,00
655092 - QUOTE PART OP.COMMUN VV			3 900,00	0,90	-3 900,00	-100,00
655093 - QUOTE PART OP.COMMUN ULM			2 600,00	0,60	-2 600,00	-100,00
655094 - QUOTE PART OP.COMMUN AM			1 300,00	0,30	-1 300,00	-100,00
658001 - CHARGES DIV.GESTION COURA			560,86	0,13	-560,86	-100,00
658002 - CHARGES DIV.GESTION VV			51,29	0,01	-51,29	-100,00
			13 612,15	3,16	-13 612,15	-100,00
Total	17 478,51	20,64	145 262,09	33,70	-127 783,58	-87,97
RESULTAT D'EXPLOITATION	**21 004,52**	**24,80**	**33 329,42**	**7,73**	**-12 324,90**	**-36,98**
Produits financiers						
764001 - REVENUS PLACEMENT VM			166,97	0,04	-166,97	-100,00
764002 - REVENUS PLACEMENT VV			5,26		-5,26	-100,00
764003 - INTERETS PLACEMENTS ULM			404,78	0,09	-404,78	-100,00
			577,01	0,13	-577,01	-100,00

Détail du compte de fonctionnement

	du 01/01/18 au 30/09/18 9 mois	%	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Charges financières						
661101 - INTERETS EMPRUNT VM			411,49	0,10	-411,49	-100,00
661103 - INTERETS EMPRUNT ULM	99,86	0,12	223,84	0,05	-123,98	-55,39
661109 - INTERETS CPTE COMMUN	1,64				1,64	
668001 - INDEMNITES DE REMBT PAR ANTI			1 145,13	0,27	-1 145,13	-100,00
	101,50	0,12	1 780,46	0,41	-1 678,96	-94,30
Résultat financier	-101,50	-0,12	-1 203,45	-0,28	1 101,95	-91,57
RESULTAT COURANT	**20 903,02**	**24,68**	**32 125,97**	**7,45**	**-11 222,95**	**-34,93**
Produits exceptionnels						
771802 - PRODUITS EXCEPT.VV	476,57	0,56			476,57	
775002 - PRODUITS CESSION VV			25 000,00	5,80	-25 000,00	-100,00
777002 - QP SUBV VIREE AU RSLT VV	544,20	0,64	725,60	0,17	-181,40	-25,00
777003 - QP SUBV VIREE RSLT ULM	375,32	0,44	1 004,32	0,23	-629,00	-62,63
	1 396,09	1,65	26 729,92	6,20	-25 333,83	-94,78
Charges exceptionnelles						
675002 - VNC ACTIFS CEDES VV			7 048,95	1,64	-7 048,95	-100,00
675003 - VNC DES ACTIFS CEDES ULM			33 554,45	7,79	-33 554,45	-100,00
			40 603,40	9,42	-40 603,40	-100,00
Résultat exceptionnel	**1 396,09**	**1,65**	**-13 873,48**	**-3,22**	**15 269,57**	**-110,06**
SOLDE INTERMEDIAIRE	**22 299,11**	**26,33**	**18 252,49**	**4,23**	**4 046,62**	**22,17**
RESULTAT DE L'EXERCICE	**22 299,11**	**26,33**	**18 252,49**	**4,23**	**4 046,62**	**22,17**

Liste simplifiée des immobilisations au 30092018

AERO CLUB DE L'EST — Exercice du 01/01/18 au 31/12/18 (12 mois)

Liste simplifiée des immobilisations au 30/09/2018

Code	Désignation	Date acq.	M	T	Valeur achat	Cumul antérieur	Dot. exercice	Cumul	VNC
218109	**INSTALLATIONS GENERALES CC**								
0000000178	40 CHEVALETS / BALISAGE PISTE MALZE	03/10/14	L	14,29	1 584,00	734,18	169,72	903,90	680,10
Total du compte 218109					**1 584,00**	**734,18**	**169,72**	**903,90**	**680,10**
218202	**MAT.TRANSPORT VOL A VOILE**								
0000000038	F-CEXX G102ST	01/01/80	L	4,00	19 818,37	15 061,89	594,55	15 656,44	4 161,93
0000000039	F-CBDU ASK 21	01/01/87	L	4,00	35 063,27	26 648,07	1 051,90	27 699,97	7 363,30
0000000035	TRACTEUR DU TREUIL	01/01/90	L	10,00	19 818,37	19 818,37		19 818,37	
0000000036	TREUILS	01/01/90	L	20,00	99 551,04	99 551,04		99 551,04	
0000000040	F-CEAM ASK 13	01/01/90	L	4,00	19 818,37	15 061,89	594,55	15 656,44	4 161,93
0000000043	F-CBDZ ASK 21	01/01/91	L	4,00	35 063,27	26 648,07	1 051,90	27 699,97	7 363,30
0000000044	PEGASE ANEPVV F-CHGN	01/01/96	L	4,00	38 630,58	29 359,19	1 158,92	30 518,11	8 112,47
0000000046	SF 28 F-CFTM	18/04/00	L	4,00	33 538,78	23 749,16	1 006,16	24 755,32	8 783,46
0000000089	VISITE7000HASK21CBDU	02/04/04	L	16,67	11 008,57	11 008,57		11 008,57	
0000000088	3 PARACHUTES GQ 750	13/05/04	L	33,33	4 807,63	4 807,63		4 807,63	
0000000095	VISITE 7000H ASK21 CBDZ	24/01/05	L	10,00	13 851,60	13 851,60		13 851,60	
0000000103	3 TRANSPONDEURS	01/01/06	L	20,00	10 577,42	10 577,42		10 577,42	
0000000133	REMISE A POTENTIEL HELICE VV	22/04/09	L	16,67	3 702,52	3 702,52		3 702,52	
0000000150	TRANSPONDEUR	26/09/11	L	33,33	2 637,18	2 637,18		2 637,18	
0000000151	2 PARACHUTES FLEXPACK	27/10/11	L	20,00	3 020,38	3 020,38		3 020,38	
0000000152	TRANSPONDEUR TRT800H	08/12/11	L	33,33	2 310,60	2 310,60		2 310,60	
0000000173	4 PARACHUTES FLEXPACK PF512	01/01/14	L	20,00	7 344,00	5 875,20	1 101,60	6 976,80	367,20
0000000174	TRANSPONDEUR VHF KRT-2	24/06/14	L	20,00	1 233,30	868,11	185,00	1 053,11	180,19
0000000172	PLANEUR ASW24 n°24176 F-CHIF	25/10/14	L	4,00	33 000,00	4 202,00	990,00	5 192,00	27 808,00
0000000197	PLANEUR DISCUS B	28/09/16	L	5,00	38 000,00	2 390,83	1 425,00	3 815,83	34 184,17
0000000211	DUO DISCUS D-1412	01/08/17	L	4,00	72 000,00	1 200,00	2 160,00	3 360,00	68 640,00
Total du compte 218202					**504 795,25**	**322 349,72**	**11 319,58**	**333 669,30**	**171 125,95**
218203	**MAT.TRANSPORT ULM**								
0000000048	COYOTE	01/01/96	L	10,00	17 949,87	17 949,87		17 949,87	
0000000049	MOTO DU CIEL ROTAX 582	19/07/00	L	10,00	28 030,90	28 030,90		28 030,90	
0000000116	ULM SUPER GUERARD JABIRU	28/07/07	L	10,00	47 865,00	47 865,00		47 865,00	
0000000132	MOTEUR ROTAX 582 ULM	15/10/09	L	25,00	5 077,93	5 077,93		5 077,93	
0000000138	ULM GUEPY JABIRU	20/07/10	L	10,00	33 000,00	24 575,83	2 475,00	27 050,83	5 949,17
0000000156	TRANSPONDEUR + RADIO	28/06/12	L	33,33	4 970,65	4 970,65		4 970,65	
0000000175	VISITE 1000H JABIRU	05/03/14	L	25,00	5 441,82	5 199,98	241,84	5 441,82	
0000000176	TRANSPONDEUR TRT800	19/03/14	L	33,33	680,40	680,40		680,40	
0000000192	MOTEUR ULM	19/05/15	L	12,50	12 852,50	4 203,83	1 204,92	5 408,75	7 443,75
0000000208	RADIO+INTERCOM FALANGA	09/05/17	L	25,00	1 356,45	218,54	254,33	472,87	883,58
0000000209	MOTEUR JABIRU GUEPARD	20/09/17	L	12,50	13 042,40	457,39	1 222,73	1 680,12	11 362,28
0000000210	HELICE MOTO DU CIEL	04/12/17	L	10,00	1 113,36	8,35	83,51	91,86	1 021,50
0000000212	KIT DEMARREUR POUR MOTEUR AIR	03/07/18	L	1,67	691,18		2,82	2,82	688,36
0000000213	VHF FUNKE ATR 833S	06/09/18	L	1,67	1 890,00		2,19	2,19	1 887,81
Total du compte 218203					**173 962,46**	**139 238,67**	**5 487,34**	**144 726,01**	**29 236,45**
218302	**MAT.BUREAU ET INF.VV**								
0000000149	MATERIEL DE SONO VV	31/03/11	L	25,00	1 435,20	1 435,20		1 435,20	
0000000198	VIDEOPROJECTEUR EPSON EBX20	17/03/16	L	33,33	853,80	509,12	213,45	722,57	131,23

Liste simplifiée des immobilisations au 30092018

AERO CLUB DE L'EST — Exercice du 01/01/18 au 31/12/18 (12 mois)

Liste simplifiée des immobilisations au 30/09/2018

Report **218302 MAT.BUREAU ET INF.VV**

Code	Désignation	Date acq.	M	T	Valeur Achat	Cumul antérieur	Dot. exercice	Cumul	VNC
	Total du compte 218302				**2 289,00**	**1 944,32**	**213,45**	**2 157,77**	**131,23**
	218304 MAT. BUREAU ET INFORMATIQUE AM								
0000000143	PC PORTABLE TOSHIBA	28/03/10	D	31,25	703,62	703,62		703,62	
	Total du compte 218304				**703,62**	**703,62**		**703,62**	
	Total de la liste simplifiée				**683 334,33**	**464 970,51**	**17 190,09**	**482 160,60**	**201 173,73**
	Répartition des dotations économiques						17 190,09	linéaire	
								dégressif	
								variable	

Liste des acquisitions au 30092018

AERO CLUB DE L'EST Exercice du 01/01/18 au 31/12/18 (12 mois)

Liste des acquisitions du 01/01/2018 au 30/09/2018 en date d'arrêté du 30/09/2018

Code	Désignation	Date acq.	Valeur achat	Méth.	Taux	TVA	Cumul	Cumul dérogatoire	VNC
218203	**MAT.TRANSPORT ULM**								
0000000212	KIT DEMARREUR POUR	03/07/2018	691,18	L	1,67		2,82		688,36
0000000213	VHF FUNKE ATR 833S	06/09/2018	1 890,00	L	1,67		2,19		1 887,81
	Total du compte 218203		**2 581,18**				**5,01**		**2 576,17**
	Total de la liste des acquisitions		**2 581,18**				**5,01**		**2 576,17**

COMPTES ANNUELS AU 30/09/2018

2018

Détail des comptes

expertis cfe
AUDIT & CONSEIL

Bilan VV

BILAN

AERO CLUB DE L'EST — Etats de synthèse au 30/09/2018

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 30/09/18	Net au 31/12/17
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Autres immobilisations corporelles	507 084	335 827	171 257	182 790
Immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE TOTAL	**507 084**	**335 827**	**171 257**	**182 790**
Stocks				
Marchandises	2 950		2 950	5 209
Créances				
Usagers et comptes rattachés	23 449		23 449	552
Autres créances	1 958		1 958	1 405
Divers				
Valeurs mobilières de placement				5
Disponibilités	31 208		31 208	13 164
Charges constatées d'avance	3 033		3 033	3 054
ACTIF CIRCULANT TOTAL	**62 599**		**62 599**	**23 390**
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
TOTAL DE L'ACTIF	**569 684**	**335 827**	**233 856**	**206 180**

Bilan VV

BILAN

AERO CLUB DE L'EST — Etats de synthèse au 30/09/2018

	Net au 30/09/18	Net au 31/12/17
PASSIF		
Fonds associatifs sans droit de reprise	194 507	165 325
RESULTAT DE L'EXERCICE	**21 076**	**29 181**
FONDS PROPRES	**215 583**	**194 507**
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	1 542	2 086
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS TOTAL I	**1 542**	**2 086**
TOTAL II		
TOTAL III		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		8 059
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 656	1 528
Produits constatés d'avance	4 075	
DETTES TOTAL	**16 731**	**9 587**
TOTAL DU PASSIF	***233 856***	***206 180***

Bilan VV

BILAN

AERO CLUB DE L'EST — Etats de synthèse au 30/09/2018

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 30/09/18	Net au 31/12/17
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
- 218202 MAT.TRANSPORT VOL A VOILE	504 795,24		504 795,24	504 795,24
- 218302 MAT.BUREAU ET INF.VV	2 289,00		2 289,00	2 289,00
- 281822 AMORT.MAT.VV		333 669,30	-333 669,30	-322 349,72
- 281832 AUTRES AMORT. VV		2 157,77	-2 157,77	-1 944,32
Autres immobilisations corporelles	**507 084,24**	**335 827,07**	**171 257,17**	**182 790,20**
Immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE TOTAL	**507 084,24**	**335 827,07**	**171 257,17**	**182 790,20**
Stocks				
- 370002 STOCK VOL A VOILE	2 950,00		2 950,00	5 209,40
Marchandises	**2 950,00**		**2 950,00**	**5 209,40**
Créances				
- 411002 USAGERS DEBITEURS VV	23 449,31		23 449,31	
- 411102 RF 2017-04 QP LFEZ VM				551,94
Usagers et comptes rattachés	**23 449,31**		**23 449,31**	**551,94**
- 467202 SUBV A RECEVOIR VV				1 404,52
- 468702 PRODUITS A RECEVOIR	1 958,40		1 958,40	
Autres créances	**1 958,40**		**1 958,40**	**1 404,52**
Divers				
- 508002 COMPTE PLACEMENT VV				5,26
Valeurs mobilières de placement				**5,26**
- 512122 CM DEUX RIVES VV	30 833,35		30 833,35	12 684,35
- 531002 CAISSE VOL A VOILE	375,00		375,00	480,00
Disponibilités	**31 208,35**		**31 208,35**	**13 164,35**
- 486202 CHARGES CONST.D'AVANCE VV	3 033,23		3 033,23	3 054,46
Charges constatées d'avance	**3 033,23**		**3 033,23**	**3 054,46**
ACTIF CIRCULANT TOTAL	**62 599,29**		**62 599,29**	**23 389,93**
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
TOTAL DE L'ACTIF	**569 683,53**	**335 827,07**	**233 856,46**	**206 180,13**

Bilan VV

BILAN

AERO CLUB DE L'EST — Etats de synthèse au 30/09/2018

	Net au 30/09/18	Net au 31/12/17
PASSIF		
- 102102 FONDS ASSOCIATIFS VV	194 506,60	165 325,23
Fonds associatifs sans droit de reprise	**194 506,60**	**165 325,23**
RESULTAT DE L'EXERCICE	**21 076,45**	**29 181,37**
FONDS PROPRES	**215 583,05**	**194 506,60**
Fonds associatifs avec droit de reprise		
- 131012 SUBVENTION SF28	5 259,49	5 259,49
- 131032 SUBVENTION VV	2 573,19	2 573,19
- 139012 SUB. INVEST. VOL VOILE	-3 882,10	-3 724,31
- 139032 SUBVENTION INVESTISSEMENT VV	-2 408,56	-2 022,15
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	**1 542,02**	**2 086,22**
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS TOTAL I	**1 542,02**	**2 086,22**
TOTAL II		
TOTAL III		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
- 419102 USAGERS CREDITEURS VV		8 058,86
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		**8 058,86**
- 401002 FOURNISSEURS VV	8 437,97	
- 401999 COLLECTIF FOURNISSEUR DIVERS		1 528,45
- 408102 FNP FOURNISSEURS VV	4 218,04	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	**12 656,01**	**1 528,45**
- 487002 PROD.CONSTATES D'AVCE VV	4 075,38	
Produits constatés d'avance	**4 075,38**	
DETTES TOTAL	**16 731,39**	**9 587,31**
TOTAL DU PASSIF	***233 856,46***	***206 180,13***

Bilan ULM

BILAN

AERO CLUB DE L'EST — Etats de synthèse au 30/09/2018

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 30/09/18	Net au 31/12/17
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Autres immobilisations corporelles	173 962	144 726	29 236	32 143
Immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE TOTAL	**173 962**	**144 726**	**29 236**	**32 143**
Stocks				
Marchandises	3 100		3 100	1 860
Créances				
Autres créances	1 823		1 823	
Divers				
Valeurs mobilières de placement	65 005		65 005	52 405
Disponibilités	5 520		5 520	14 332
Charges constatées d'avance	644		644	360
ACTIF CIRCULANT TOTAL	**76 091**		**76 091**	**68 957**
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
TOTAL DE L'ACTIF	**250 054**	**144 726**	**105 328**	**101 100**

Bilan ULM

BILAN

AERO CLUB DE L'EST — Etats de synthèse au 30/09/2018

	Net au 30/09/18	Net au 31/12/17
PASSIF		
Fonds associatifs sans droit de reprise	85 158	115 988
RESULTAT DE L'EXERCICE	**3 535**	**-30 830**
FONDS PROPRES	**88 693**	**85 158**
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	902	1 277
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS TOTAL I	**902**	**1 277**
TOTAL II		
TOTAL III		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts	5 882	10 630
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	5 882	10 630
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 081	
Autres dettes	4 953	4 035
Produits constatés d'avance	1 816	
DETTES TOTAL	**15 732**	**14 664**
TOTAL DU PASSIF	***105 328***	***101 100***

Bilan ULM

BILAN

AERO CLUB DE L'EST — Etats de synthèse au 30/09/2018

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 30/09/18	Net au 31/12/17
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
- 218203 MAT.TRANSPORT ULM	173 962,46		173 962,46	171 381,28
- 281823 AMORT.MAT.ULM		144 726,01	-144 726,01	-139 238,67
Autres immobilisations corporelles	**173 962,46**	**144 726,01**	**29 236,45**	**32 142,61**
Immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE TOTAL	**173 962,46**	**144 726,01**	**29 236,45**	**32 142,61**
Stocks				
- 370003 STOCK ULM	3 100,00		3 100,00	1 860,00
Marchandises	**3 100,00**		**3 100,00**	**1 860,00**
Créances				
- 468703 PRODUITS A RECEVOIR ULM	1 823,40		1 823,40	
Autres créances	**1 823,40**		**1 823,40**	
Divers				
- 508003 COMPTE PLACEMENT ULM	65 004,78		65 004,78	52 404,78
Valeurs mobilières de placement	**65 004,78**		**65 004,78**	**52 404,78**
- 512123 CM DEUX RIVES ULM	4 024,53		4 024,53	13 437,38
- 531013 CAISSE ULM	1 495,00		1 495,00	895,00
Disponibilités	**5 519,53**		**5 519,53**	**14 332,38**
- 486003 CCA ULM	643,50		643,50	360,00
Charges constatées d'avance	**643,50**		**643,50**	**360,00**
ACTIF CIRCULANT TOTAL	**76 091,21**		**76 091,21**	**68 957,16**
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
TOTAL DE L'ACTIF	**250 053,67**	**144 726,01**	**105 327,66**	**101 099,77**

Bilan ULM

BILAN

AERO CLUB DE L'EST — Etats de synthèse au 30/09/2018

	Net au 30/09/18	Net au 31/12/17
PASSIF		
- 102103 FONDS ASSOCIATIFS ULM	85 157,94	115 987,86
Fonds associatifs sans droit de reprise	**85 157,94**	**115 987,86**
RESULTAT DE L'EXERCICE	**3 535,16**	**-30 829,92**
FONDS PROPRES	**88 693,10**	**85 157,94**
Fonds associatifs avec droit de reprise		
- 131033 SUBVENTION EQUIPEMENT ULM	13 800,00	13 800,00
- 139033 SUBV VIREE RSLT ULM	-12 897,83	-12 522,51
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	**902,17**	**1 277,49**
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS TOTAL I	**902,17**	**1 277,49**
TOTAL II		
TOTAL III		
Emprunts obligataires convertibles		
- 164233 EMPRUNT ULM	5 875,59	10 617,35
- 168843 INT.COURUS ULM	6,73	12,24
Emprunts	**5 882,32**	**10 629,59**
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	**5 882,32**	**10 629,59**
- 401003 FOURNISSEURS ULM	1 131,18	
- 408103 FNP FOURNISSEURS ULM	1 949,64	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	**3 080,82**	
- 411003 USAGERS DEBITEURS ULM	4 953,00	4 034,75
Autres dettes	**4 953,00**	**4 034,75**
- 487003 PDTS CONSTATES D'AVANCE ULM	1 816,25	
Produits constatés d'avance	**1 816,25**	
DETTES TOTAL	**15 732,39**	**14 664,34**
TOTAL DU PASSIF	***105 327,66***	***101 099,77***

Bilan AM

BILAN

AERO CLUB DE L'EST — Etats de synthèse au 30/09/2018

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 30/09/18	Net au 31/12/17
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Autres immobilisations corporelles	704	704		
Immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE TOTAL	**704**	**704**		
Stocks				
Créances				
Divers				
Disponibilités	18 543		18 543	19 116
Charges constatées d'avance				10
ACTIF CIRCULANT TOTAL	**18 543**		**18 543**	**19 126**
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
TOTAL DE L'ACTIF	**19 247**	**704**	**18 543**	**19 126**

Bilan AM

BILAN

AERO CLUB DE L'EST — Etats de synthèse au 30/09/2018

	Net au 30/09/18	Net au 31/12/17
PASSIF		
Fonds associatifs sans droit de reprise	16 285	14 624
RESULTAT DE L'EXERCICE	**2 258**	**1 661**
FONDS PROPRES	**18 543**	**16 285**
Fonds associatifs avec droit de reprise		
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS TOTAL I		
TOTAL II		
TOTAL III		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		1 862
Produits constatés d'avance		979
DETTES TOTAL		**2 841**
TOTAL DU PASSIF	***18 543***	***19 126***

Bilan AM

BILAN

AERO CLUB DE L'EST — Etats de synthèse au 30/09/2018

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 30/09/18	Net au 31/12/17
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
- 218304 MAT. BUREAU ET INFORMATIQUE AM	703,62		703,62	703,62
- 281834 AMORT MAT BUREAU AM		703,62	-703,62	-703,62
Autres immobilisations corporelles	**703,62**	**703,62**		
Immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE TOTAL	**703,62**	**703,62**		
Stocks				
Créances				
Divers				
- 512514 SOCIETE GENERALE AM	9 890,39		9 890,39	11 832,39
- 581024 SOCIETE GENERALE AM	8 652,58		8 652,58	7 283,43
Disponibilités	**18 542,97**		**18 542,97**	**19 115,82**
- 486204 CHARGES CONST.D'AVANCE AM				10,00
Charges constatées d'avance				**10,00**
ACTIF CIRCULANT TOTAL	**18 542,97**		**18 542,97**	**19 125,82**
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
TOTAL DE L'ACTIF	**19 246,59**	**703,62**	**18 542,97**	**19 125,82**

Bilan AM

BILAN

AERO CLUB DE L'EST — Etats de synthèse au 30/09/2018

	Net au 30/09/18	Net au 31/12/17
PASSIF		
- 102104 FONDS ASSOCIATIFS AM	16 284,88	14 623,81
Fonds associatifs sans droit de reprise	**16 284,88**	**14 623,81**
RESULTAT DE L'EXERCICE	**2 258,09**	**1 661,07**
FONDS PROPRES	**18 542,97**	**16 284,88**
Fonds associatifs avec droit de reprise		
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS TOTAL I		
TOTAL II		
TOTAL III		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
- 401999 COLLECTIF FOURNISSEUR DIVERS		1 861,94
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**1 861,94**
- 487204 COTISATIONS A REPORTER AM		979,00
Produits constatés d'avance		**979,00**
DETTES TOTAL		**2 840,94**
TOTAL DU PASSIF	***18 542,97***	***19 125,82***

Bilan CC

BILAN

AERO CLUB DE L'EST — Etats de synthèse au 30/09/2018

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 30/09/18	Net au 31/12/17
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Autres immobilisations corporelles	1 584	904	680	850
Immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE TOTAL	**1 584**	**904**	**680**	**850**
Stocks				
Créances				
Usagers et comptes rattachés				1 300
Autres créances	3 899		3 899	
Divers				
Disponibilités	571		571	4 499
ACTIF CIRCULANT TOTAL	**4 470**		**4 470**	**5 799**
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
TOTAL DE L'ACTIF	**6 054**	**904**	**5 150**	**6 649**

Bilan CC

BILAN

AERO CLUB DE L'EST — Etats de synthèse au 30/09/2018

	Net au 30/09/18	Net au 31/12/17
PASSIF		
Fonds associatifs sans droit de reprise	423	-2 938
RESULTAT DE L'EXERCICE	**-4 571**	**3 362**
FONDS PROPRES	**-4 147**	**423**
Fonds associatifs avec droit de reprise		
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS TOTAL I		
TOTAL II		
TOTAL III		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 298	6 225
DETTES TOTAL	**9 298**	**6 225**
TOTAL DU PASSIF	***5 150***	***6 649***

Bilan CC

BILAN

AERO CLUB DE L'EST — Etats de synthèse au 30/09/2018

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 30/09/18	Net au 31/12/17
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
- 218109 INSTALLATIONS GENERALES CC	1 584,00		1 584,00	1 584,00
- 281819 AMORT. INSTALL. GALES CC		903,90	-903,90	-734,18
Autres immobilisations corporelles	**1 584,00**	**903,90**	**680,10**	**849,82**
Immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE TOTAL	**1 584,00**	**903,90**	**680,10**	**849,82**
Stocks				
Créances				
- 411109 ALIM 2017 CC VM				1 300,00
Usagers et comptes rattachés				**1 300,00**
- 468709 DIVERS PDTS A RECEVOIR CC	3 899,28		3 899,28	
Autres créances	**3 899,28**		**3 899,28**	
Divers				
- 512109 CM DEUX RIVES CC	570,96		570,96	4 498,77
Disponibilités	**570,96**		**570,96**	**4 498,77**
ACTIF CIRCULANT TOTAL	**4 470,24**		**4 470,24**	**5 798,77**
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
TOTAL DE L'ACTIF	**6 054,24**	**903,90**	**5 150,34**	**6 648,59**

Bilan CC

BILAN

AERO CLUB DE L'EST — Etats de synthèse au 30/09/2018

	Net au 30/09/18	Net au 31/12/17
PASSIF		
- 102109 FONDS ASSOCIATIFS COMMUN	423,33	-2 938,28
Fonds associatifs sans droit de reprise	**423,33**	**-2 938,28**
RESULTAT DE L'EXERCICE	**-4 570,59**	**3 361,61**
FONDS PROPRES	**-4 147,26**	**423,33**
Fonds associatifs avec droit de reprise		
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS TOTAL I		
TOTAL II		
TOTAL III		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
- 401999 COLLECTIF FOURNISSEUR DIVERS		979,20
- 408109 FNP FOURNISSEURS COMPTE COMMUN	9 297,60	5 246,06
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	**9 297,60**	**6 225,26**
DETTES TOTAL	**9 297,60**	**6 225,26**
TOTAL DU PASSIF	***5 150,34***	***6 648,59***

Compte de Résultat VV

Compte de fonctionnement

AERO CLUB DE L'EST — Etats de synthèse au 30/09/2018

	du 01/01/18 au 30/09/18 9 mois	%	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	%	Sur 12 mois : Variation en valeur a	%
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT						
Ventes de marchandises	370,00	0,69	38,00	0,08	455,33	NS
Production vendue	53 605,95	99,31	43 522,45	95,73	27 952,15	64,22
	53 975,95	100,00	43 560,45	95,81	28 407,48	65,21
Subventions de fonctionnement			1 904,52	4,19	-1 904,52	-100,00
Autres produits de gestion courante	11 267,95	20,88	22 743,22	50,02	-7 719,29	-33,94
Total	**65 243,90**	**120,88**	**68 208,19**	**150,02**	**18 783,68**	**27,54**
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Achats de marchandises	1 000,00	1,85			1 333,33	
Var. Stock de marchandises	2 259,40	4,19	365,00	0,80	2 647,53	725,35
Achats de matières premières	5 419,51	10,04	4 861,94	10,69	2 364,07	48,62
Autres achats et charges externes	24 687,86	45,74	34 198,63	75,22	-1 281,48	-3,75
Total	**33 366,77**	**61,82**	**39 425,57**	**86,72**	**5 063,46**	**12,84**
MARGE SUR M/SES ET MAT	***31 877,13***	***59,06***	***28 782,62***	***63,31***	***13 720,22***	***47,67***
CHARGES						
Impôts, taxes et versements assimilés	288,42	0,53			384,56	
Amortissements et provisions	11 533,03	21,37	14 331,87	31,52	1 045,50	7,29
Autres charges			3 951,29	8,69	-3 951,29	-100,00
Total	**11 821,45**	**21,90**	**18 283,16**	**40,21**	**-2 521,23**	**-13,79**
RESULTAT D'EXPLOITATION	***20 055,68***	***37,16***	***10 499,46***	***23,09***	***16 241,45***	***154,69***
Produits financiers			5,26	0,01	-5,26	-100,00
Résultat financier			**5,26**	**0,01**	**-5,26**	**-100,00**
RESULTAT COURANT	***20 055,68***	***37,16***	***10 504,72***	***23,11***	***16 236,19***	***154,56***
Produits exceptionnels	1 020,77	1,89	25 725,60	56,58	-24 364,57	-94,71
Charges exceptionnelles			7 048,95	15,50	-7 048,95	-100,00
Résultat exceptionnel	**1 020,77**	**1,89**	**18 676,65**	**41,08**	**-17 315,62**	**-92,71**
SOLDE INTERMEDIAIRE	**21 076,45**	**39,05**	**29 181,37**	**64,18**	**-1 079,44**	**-3,70**
RESULTAT DE L'EXERCICE	**21 076,45**	**39,05**	**29 181,37**	**64,18**	**-1 079,44**	**-3,70**

Compte de Résultat VV

Détail du compte de fonctionnement

AERO CLUB DE L'EST — Etats de synthèse au 30/09/2018

	du 01/01/18 au 30/09/18 9 mois	%	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	%	Sur 12 mois : Variation en valeur a	%
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT						
- 707002 DIVERS VENTE VOL A VOILE	370	0,69	38	0,08	455	NS
Ventes de marchandises	**370**	**0,69**	**38**	**0,08**	**455**	**NS**
- 706002 VOL INITIATION VV	1 745	3,23	6 378	14,03	-4 051	-63,52
- 706022 RECETTE FORFAIT VV	40 425	74,89	18 313	40,28	35 587	194,33
- 706042 RECETTE TREUIL/TRACTEUR	10 176	18,85	11 456	25,20	2 112	18,43
- 708002 PRODUITS DIVERS VV	1 260	2,33	7 375	16,22	-5 695	-77,22
Production vendue	**53 606**	**99,31**	**43 522**	**95,73**	**27 952**	**64,22**
	53 976	**100,00**	**43 560**	**95,81**	**28 407**	**65,21**
- 740002 SUBVENTIONS VV			1 905	4,19	-1 905	-100,00
Subventions de fonctionnement			**1 905**	**4,19**	**-1 905**	**-100,00**
- 757112 COTISATIONS VV	11 245	20,83	14 302	31,46	691	4,83
- 757122 COTISATIONS MBRE ACTIF VV			1 680	3,70	-1 680	-100,00
- 758002 PRODUITS DIVERS VV			3 387	7,45	-3 387	-100,00
- 791002 TRANSFERT CHARGES VV	23	0,04	3 375	7,42	-3 344	-99,08
Autres produits de gestion courante	**11 268**	**20,88**	**22 743**	**50,02**	**-7 719**	**-33,94**
Total	**65 244**	**120,88**	**68 208**	**150,02**	**18 784**	**27,54**
CONSOMMATION M/SES & MAT						
- 607002 CARNETS CARTES VI	1 000	1,85			1 333	
Achats de marchandises	**1 000**	**1,85**			**1 333**	
- 603702 VARIATION STOCK VV	2 259	4,19	365	0,80	2 648	725,35
Var. Stock de marchandises	**2 259**	**4,19**	**365**	**0,80**	**2 648**	**725,35**
- 602262 ESSENCE VOL A VOILE	2 228	4,13	2 103	4,63	867	41,23
- 602272 FUEL- GAZOLE	3 192	5,91	2 759	6,07	1 497	54,26
Achats de matières premières	**5 420**	**10,04**	**4 862**	**10,69**	**2 364**	**48,62**
- 606112 EAU VOL A VOILE			105	0,23	-105	-100,00
- 606122 EDF GDF VOL A VOILE	2 187	4,05	2 903	6,39	13	0,45
- 606401 FOURN. BUREAU VM			289	0,63	-289	-100,00
- 606802 PETIT MATERIEL VV	438	0,81	800	1,76	-216	-26,94
- 613502 UTILISATION WT9 F-JBCU			4 462	9,81	-4 462	-100,00
- 615012 ENTRETIEN PLANEURS VV	424	0,79	3 802	8,36	-3 237	-85,13
- 615022 ENTRETIEN TREUIL VV	1 031	1,91	1 644	3,62	-269	-16,36
- 615032 ENTRETIEN VOITURES VV	440	0,82	303	0,67	283	93,43
- 615202 ENTRETIEN BATIMENT VV	2 432	4,51	929	2,04	2 314	248,99
- 615602 MAINTENANCE VV	2 468	4,57			3 291	
- 616112 ASSURANCE MULTIRISQ.VV	3 010	5,58	1 003	2,21	3 010	300,00
- 616122 ASSURANCE VEHICULES PISTE	250	0,46	334	0,73	-1	-0,34
- 616802 ASSURANCE VV PLANEURS	8 713	16,14	7 152	15,73	4 466	62,45
- 616812 50 CARTES VV			500	1,10	-500	-100,00
- 618002 DIVERS VV DOC.ETC.	39	0,07			52	
- 622622 GSAC VOL A VOILE	2 079	3,85	1 518	3,34	1 254	82,56
- 624802 REMORQUES PSV-LFEZ			133	0,29	-133	-100,00
- 625102 FRAIS DEPLACEMENT VV	12	0,02	3 203	7,04	-3 187	-99,52
- 625702 FRAIS MISSIONS-RECPTIONS VV	679	1,26			905	

Compte de Résultat VV

Détail du compte de fonctionnement

AERO CLUB DE L'EST — Etats de synthèse au 30/09/2018

	du 01/01/18 au 30/09/18 9 mois	%	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	%	Sur 12 mois : Variation en valeur a	%
- 626302 FRAIS POSTAUX VV	29	0,05	95	0,21	-56	-59,45
- 626502 TELEPHONE VV	297	0,55	690	1,52	-295	-42,68
- 627002 FRAIS DE BANQUE VV	62	0,11	77	0,17	6	7,15
- 628012 FRAIS MANIFESTATIONS VV			1 887	4,15	-1 887	-100,00
- 628102 COTISATIONS VV	97	0,18	2 368	5,21	-2 238	-94,52
Autres achats et charges externes	**24 688**	**45,74**	**34 199**	**75,22**	**-1 281**	**-3,75**
Total	**33 367**	**61,82**	**39 426**	**86,72**	**5 063**	**12,84**
MARGE SUR M/SES ET MAT	***31 877***	***59,06***	***28 783***	***63,31***	***13 720***	***47,67***
CHARGES						
- 635402 IMMAT-CARTES GRISES VV	288	0,53			385	
Impôts, taxes et versements assimilés	**288**	**0,53**			**385**	
- 681122 DOTATION AMORT.VV	11 533	21,37	14 332	31,52	1 046	7,29
Amortissements et provisions	**11 533**	**21,37**	**14 332**	**31,52**	**1 046**	**7,29**
- 655092 QUOTE PART OP.COMMUN VV			3 900	8,58	-3 900	-100,00
- 658002 CHARGES DIV.GESTION VV			51	0,11	-51	-100,00
Autres charges			**3 951**	**8,69**	**-3 951**	**-100,00**
Total	**11 821**	**21,90**	**18 283**	**40,21**	**-2 521**	**-13,79**
RESULTAT D'EXPLOITATION	***20 056***	***37,16***	***10 499***	***23,09***	***16 241***	***154,69***
- 764002 REVENUS PLACEMENT VV			5	0,01	-5	-100,00
Produits financiers			**5**	**0,01**	**-5**	**-100,00**
Résultat financier			**5**	**0,01**	**-5**	**-100,00**
RESULTAT COURANT	***20 056***	***37,16***	***10 505***	***23,11***	***16 236***	***154,56***
- 771802 PRODUITS EXCEPT.VV	477	0,88			635	
- 775002 PRODUITS CESSION VV			25 000	54,99	-25 000	-100,00
- 777002 QP SUBV VIREE AU RSLT VV	544	1,01	726	1,60		
Produits exceptionnels	**1 021**	**1,89**	**25 726**	**56,58**	**-24 365**	**-94,71**
- 675002 VNC ACTIFS CEDES VV			7 049	15,50	-7 049	-100,00
Charges exceptionnelles			**7 049**	**15,50**	**-7 049**	**-100,00**
Résultat exceptionnel	**1 021**	**1,89**	**18 677**	**41,08**	**-17 316**	**-92,71**
SOLDE INTERMEDIAIRE	**21 076**	**39,05**	**29 181**	**64,18**	**-1 079**	**-3,70**
RESULTAT DE L'EXERCICE	**21 076**	**39,05**	**29 181**	**64,18**	**-1 079**	**-3,70**

Compte de Résultat ULM

Compte de fonctionnement

AERO CLUB DE L'EST — Etats de synthèse au 30/09/2018

	du 01/01/18 au 30/09/18 9 mois	%	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	%	Sur 12 mois : Variation en valeur a	%
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT						
Production vendue	28 922,30	100,00	27 962,41	94,43	10 600,66	37,91
	28 922,30	100,00	27 962,41	94,43	10 600,66	37,91
Subventions de fonctionnement			1 650,00	5,57	-1 650,00	-100,00
Autres produits de gestion courante	5 448,75	18,84	9 533,06	32,19	-2 268,06	-23,79
Total	**34 371,05**	**118,84**	**39 145,47**	**132,19**	**6 682,60**	**17,07**
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Var. Stock de marchandises	-1 240,00	-4,29	4 804,88	16,23	-6 458,21	-134,41
Achats de matières premières	13 137,31	45,42	2 225,44	7,52	15 290,97	687,10
Autres achats et charges externes	13 726,70	47,46	16 462,65	55,59	1 839,62	11,17
Total	**25 624,01**	**88,60**	**23 492,97**	**79,33**	**10 672,38**	**45,43**
MARGE SUR M/SES ET MAT	***8 747,04***	***30,24***	***15 652,50***	***52,86***	***-3 989,78***	***-25,49***
CHARGES						
Amortissements et provisions	5 487,34	18,97	11 513,23	38,88	-4 196,78	-36,45
Autres charges			2 600,00	8,78	-2 600,00	-100,00
Total	**5 487,34**	**18,97**	**14 113,23**	**47,66**	**-6 796,78**	**-48,16**
RESULTAT D'EXPLOITATION	***3 259,70***	***11,27***	***1 539,27***	***5,20***	***2 807,00***	***182,36***
Produits financiers			404,78	1,37	-404,78	-100,00
Charges financières	99,86	0,35	223,84	0,76	-90,69	-40,52
Résultat financier	**-99,86**	**-0,35**	**180,94**	**0,61**	**-314,09**	**-173,59**
RESULTAT COURANT	***3 159,84***	***10,93***	***1 720,21***	***5,81***	***2 492,91***	***144,92***
Produits exceptionnels	375,32	1,30	1 004,32	3,39	-503,89	-50,17
Charges exceptionnelles			33 554,45	113,31	-33 554,45	-100,00
Résultat exceptionnel	**375,32**	**1,30**	**-32 550,13**	**-109,92**	**33 050,56**	**-101,54**
SOLDE INTERMEDIAIRE	**3 535,16**	**12,22**	**-30 829,92**	**-104,11**	**35 543,47**	**-115,29**
RESULTAT DE L'EXERCICE	**3 535,16**	**12,22**	**-30 829,92**	**-104,11**	**35 543,47**	**-115,29**

Compte de Résultat ULM

Détail du compte de fonctionnement

AERO CLUB DE L'EST — Etats de synthèse au 30/09/2018

	du 01/01/18 au 30/09/18 9 mois	%	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	%	Sur 12 mois : Variation en valeur a	%
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT						
- 706003 RECETTE VOL ULM & BAPTEMES	27 774	96,03	26 503	89,50	10 528	39,72
- 706013 VOL INITIATION ULM			1 205	4,07	-1 205	-100,00
- 708003 PRODUITS DIVERS ULM	1 148	3,97	254	0,86	1 277	502,88
Production vendue	**28 922**	**100,00**	**27 962**	**94,43**	**10 601**	**37,91**
	28 922	**100,00**	**27 962**	**94,43**	**10 601**	**37,91**
- 740003 SUBVENTIONS ULM			1 650	5,57	-1 650	-100,00
Subventions de fonctionnement			**1 650**	**5,57**	**-1 650**	**-100,00**
- 757113 COTISATIONS ULM	5 449	18,84	5 485	18,52	1 780	32,45
- 757123 COTISATIONS MBRE ACTIF UL			1 620	5,47	-1 620	-100,00
- 758003 DONS RECUS ULM			2 428	8,20	-2 428	-100,00
Autres produits de gestion courante	**5 449**	**18,84**	**9 533**	**32,19**	**-2 268**	**-23,79**
Total	**34 371**	**118,84**	**39 145**	**132,19**	**6 683**	**17,07**
CONSOMMATION M/SES & MAT						
- 603703 VARIATION STOCK ULM	-1 240	-4,29	4 805	16,23	-6 458	-134,41
Var. Stock de marchandises	**-1 240**	**-4,29**	**4 805**	**16,23**	**-6 458**	**-134,41**
- 602263 ESSENCE ULM CONS CLUB	13 137	45,42	2 225	7,52	15 291	687,10
Achats de matières premières	**13 137**	**45,42**	**2 225**	**7,52**	**15 291**	**687,10**
- 606303 FOURNIT. ENTRETIEN+PETIT EQ	679	2,35	688	2,32	218	31,63
- 606403 FOUR.ADM. ULM	249	0,86	236	0,80	96	40,70
- 613203 LOCATION HANGAR FARMAN	120	0,41	120	0,41	40	33,33
- 615003 ENTRETIEN ULM	6 274	21,69	3 364	11,36	5 002	148,71
- 615203 ENTRETIEN BATIMENT ULM	1 991	6,88	2 577	8,70	78	3,04
- 616113 ASSURANCES ULM	1 931	6,67	3 270	11,04	-696	-21,28
- 618003 FRAIS DIVERS ULM	77	0,26	214	0,72	-112	-52,35
- 618503 FORMATION INSTRUCTEURS UL			1 500	5,07	-1 500	-100,00
- 622603 ASSISTANCE INFORMATIQUE UL	360	1,24	386	1,30	94	24,45
- 623103 ANNONCES ET INSERTIONS ULI	416	1,44			555	
- 625103 FRAIS DE DEPLACEMENTS ULM			2 368	8,00	-2 368	-100,00
- 625703 RECEPTIONS ULM	1 111	3,84	1 269	4,29	212	16,69
- 626103 FRAIS INTERNET ULM	103	0,36			138	
- 626303 FRAIS POSTAUX ULM	29	0,10	14	0,05	24	170,42
- 626503 TELEPHONE ULM	333	1,15	387	1,31	57	14,74
- 627003 FRAIS DE BANQUE ULM	55	0,19	70	0,24	3	3,59
- 627213 TPE 2506 CION						-100,00
Autres achats et charges externes	**13 727**	**47,46**	**16 463**	**55,59**	**1 840**	**11,17**
Total	**25 624**	**88,60**	**23 493**	**79,33**	**10 672**	**45,43**
MARGE SUR M/SES ET MAT	***8 747***	***30,24***	***15 653***	***52,86***	***-3 990***	***-25,49***
CHARGES						
- 681123 DOTATION AMORT.ULM	5 487	18,97	11 513	38,88	-4 197	-36,45
Amortissements et provisions	**5 487**	**18,97**	**11 513**	**38,88**	**-4 197**	**-36,45**
- 655093 QUOTE PART OP.COMMUN ULM			2 600	8,78	-2 600	-100,00

Compte de Résultat ULM

Détail du compte de fonctionnement

AERO CLUB DE L'EST — Etats de synthèse au 30/09/2018

	du 01/01/18 au 30/09/18 9 mois	%	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	%	Sur 12 mois : Variation en valeur a	%
Autres charges			**2 600**	**8,78**	**-2 600**	**-100,00**
Total	**5 487**	**18,97**	**14 113**	**47,66**	**-6 797**	**-48,16**
RESULTAT D'EXPLOITATION	***3 260***	***11,27***	***1 539***	***5,20***	***2 807***	***182,36***
- 764003 INTERETS PLACEMENTS ULM			405	1,37	-405	-100,00
Produits financiers			**405**	**1,37**	**-405**	**-100,00**
- 661103 INTERETS EMPRUNT ULM	100	0,35	224	0,76	-91	-40,52
Charges financières	**100**	**0,35**	**224**	**0,76**	**-91**	**-40,52**
Résultat financier	**-100**	**-0,35**	**181**	**0,61**	**-314**	**-173,59**
RESULTAT COURANT	***3 160***	***10,93***	***1 720***	***5,81***	***2 493***	***144,92***
- 777003 QP SUBV VIREE RSLT ULM	375	1,30	1 004	3,39	-504	-50,17
Produits exceptionnels	**375**	**1,30**	**1 004**	**3,39**	**-504**	**-50,17**
- 675003 VNC DES ACTIFS CEDES ULM			33 554	113,31	-33 554	-100,00
Charges exceptionnelles			**33 554**	**113,31**	**-33 554**	**-100,00**
Résultat exceptionnel	**375**	**1,30**	**-32 550**	**-109,92**	**33 051**	**-101,54**
SOLDE INTERMEDIAIRE	**3 535**	**12,22**	**-30 830**	**-104,11**	**35 543**	**-115,29**
RESULTAT DE L'EXERCICE	**3 535**	**12,22**	**-30 830**	**-104,11**	**35 543**	**-115,29**

Compte de Résultat AM

Compte de fonctionnement

AERO CLUB DE L'EST — Etats de synthèse au 30/09/2018

	du 01/01/18 au 30/09/18 9 mois	%	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	%	Sur 12 mois : Variation en valeur a	%
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT						
Production vendue	1 584,55	88,89	3 525,18	95,84	-1 412,45	-40,07
	1 584,55	88,89	3 525,18	95,84	-1 412,45	-40,07
Subventions de fonctionnement	198,00	11,11	153,00	4,16	111,00	72,55
Autres produits de gestion courante	2 534,00	142,16	4 527,00	123,08	-1 148,33	-25,37
Total	**4 316,55**	**242,16**	**8 205,18**	**223,08**	**-2 449,78**	**-29,86**
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Achats de matières premières			45,60	1,24	-45,60	-100,00
Autres achats et charges externes	2 058,46	115,48	5 198,51	141,33	-2 453,90	-47,20
Total	**2 058,46**	**115,48**	**5 244,11**	**142,57**	**-2 499,50**	**-47,66**
MARGE SUR M/SES ET MAT	***2 258,09***	***126,68***	***2 961,07***	***80,50***	***49,72***	***1,68***
CHARGES						
Autres charges			1 300,00	35,34	-1 300,00	-100,00
Total			**1 300,00**	**35,34**	**-1 300,00**	**-100,00**
RESULTAT D'EXPLOITATION	***2 258,09***	***126,68***	***1 661,07***	***45,16***	***1 349,72***	***81,26***
Résultat financier						
RESULTAT COURANT	***2 258,09***	***126,68***	***1 661,07***	***45,16***	***1 349,72***	***81,26***
Résultat exceptionnel						
SOLDE INTERMEDIAIRE	**2 258,09**	**126,68**	**1 661,07**	**45,16**	**1 349,72**	**81,26**
RESULTAT DE L'EXERCICE	**2 258,09**	**126,68**	**1 661,07**	**45,16**	**1 349,72**	**81,26**

Compte de Résultat AM

Détail du compte de fonctionnement

AERO CLUB DE L'EST — Etats de synthèse au 30/09/2018

	du 01/01/18 au 30/09/18 9 mois	%	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	%	Sur 12 mois : Variation en valeur a	%
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT						
- 708804 RECETTES MANIFESTATION AM	1 585	88,89	3 525	95,84	-1 412	-40,07
Production vendue	**1 585**	**88,89**	**3 525**	**95,84**	**-1 412**	**-40,07**
	1 585	**88,89**	**3 525**	**95,84**	**-1 412**	**-40,07**
- 740004 SUBVENTIONS AM	198	11,11	153	4,16	111	72,55
Subventions de fonctionnement	**198**	**11,11**	**153**	**4,16**	**111**	**72,55**
- 757114 COTISATIONS AM	2 534	142,16	4 527	123,08	-1 148	-25,37
Autres produits de gestion courante	**2 534**	**142,16**	**4 527**	**123,08**	**-1 148**	**-25,37**
Total	**4 317**	**242,16**	**8 205**	**223,08**	**-2 450**	**-29,86**
CONSOMMATION M/SES & MAT						
- 602264 ESSENCE TONDEUSE			46	1,24	-46	-100,00
Achats de matières premières			**46**	**1,24**	**-46**	**-100,00**
- 606304 FOURN. ENTRETIEN AM	27	1,52	175	4,76	-139	-79,36
- 606404 FOURN. BUREAU AM	44	2,47	103	2,81	-45	-43,18
- 606804 PETIT MATERIEL AM	272	15,29	417	11,33	-53	-12,82
- 615004 MATERIAUX BETON PANNEAUX..			941	25,58	-941	-100,00
- 616004 ASSURANCE TONDEUSE 2017	60	3,37	60	1,63	20	33,33
- 622804 HONORAIRES DIVERS AM			144	3,91	-144	-100,00
- 626304 FRAIS POSTAUX AM	38	2,15	45	1,22	6	13,78
- 627004 FRAIS DE BANQUE AM	143	8,01	226	6,14	-36	-15,75
- 628014 FRAIS MANIFESTATIONS AM	1 444	80,99	3 068	83,40	-1 143	-37,25
- 628104 COTISATIONS AM	30	1,68	20	0,54	20	100,00
Autres achats et charges externes	**2 058**	**115,48**	**5 199**	**141,33**	**-2 454**	**-47,20**
Total	**2 058**	**115,48**	**5 244**	**142,57**	**-2 500**	**-47,66**
MARGE SUR M/SES ET MAT	***2 258***	***126,68***	***2 961***	***80,50***	***50***	***1,68***
CHARGES						
- 655094 QUOTE PART OP.COMMUN AM			1 300	35,34	-1 300	-100,00
Autres charges			**1 300**	**35,34**	**-1 300**	**-100,00**
Total			**1 300**	**35,34**	**-1 300**	**-100,00**
RESULTAT D'EXPLOITATION	***2 258***	***126,68***	***1 661***	***45,16***	***1 350***	***81,26***
Résultat financier						
RESULTAT COURANT	***2 258***	***126,68***	***1 661***	***45,16***	***1 350***	***81,26***
Résultat exceptionnel						
SOLDE INTERMEDIAIRE	**2 258**	**126,68**	**1 661**	**45,16**	**1 350**	**81,26**
RESULTAT DE L'EXERCICE	**2 258**	**126,68**	**1 661**	**45,16**	**1 350**	**81,26**

Compte de Résultat CC

Compte de fonctionnement

AERO CLUB DE L'EST — Etats de synthèse au 30/09/2018

	du 01/01/18 au 30/09/18 9 mois	%	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	%	Sur 12 mois : Variation en valeur a	%
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT						
Production vendue			13 000,00	100,00	-13 000,00	-100,00
			13 000,00	100,00	-13 000,00	-100,00
Autres produits de gestion courante	3 899,28		5 010,00	38,54	189,04	3,77
Total	**3 899,28**		**18 010,00**	**138,54**	**-12 810,96**	**-71,13**
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Autres achats et charges externes	8 298,51		14 422,10	110,94	-3 357,42	-23,28
Total	**8 298,51**		**14 422,10**	**110,94**	**-3 357,42**	**-23,28**
MARGE SUR M/SES ET MAT	***-4 399,23***		***3 587,90***	***27,60***	***-9 453,54***	***-263,48***
CHARGES						
Amortissements et provisions	169,72		226,29	1,74		
Total	**169,72**		**226,29**	**1,74**		
RESULTAT D'EXPLOITATION	***-4 568,95***		***3 361,61***	***25,86***	***-9 453,54***	***-281,22***
Charges financières	1,64				2,19	
Résultat financier	**-1,64**				**-2,19**	
RESULTAT COURANT	***-4 570,59***		***3 361,61***	***25,86***	***-9 455,73***	***-281,29***
Résultat exceptionnel						
SOLDE INTERMEDIAIRE	**-4 570,59**		**3 361,61**	**25,86**	**-9 455,73**	**-281,29**
RESULTAT DE L'EXERCICE	**-4 570,59**		**3 361,61**	**25,86**	**-9 455,73**	**-281,29**

Compte de Résultat CC

Détail du compte de fonctionnement

AERO CLUB DE L'EST — Etats de synthèse au 30/09/2018

	du 01/01/18 au 30/09/18 9 mois	%	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	%	Sur 12 mois : Variation en valeur a	%
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT						
- 708009 RECETTES DIVERSES CC			13 000	100,00	-13 000	-100,00
Production vendue			**13 000**	**100,00**	**-13 000**	**-100,00**
			13 000	**100,00**	**-13 000**	**-100,00**
- 781739 REPRISE STOCKS EN COURS C			5 010	38,54	-5 010	-100,00
- 791009 TRANSFERT DE CHARGES C.C.	3 899				5 199	
Autres produits de gestion courante	**3 899**		**5 010**	**38,54**	**189**	**3,77**
Total	**3 899**		**18 010**	**138,54**	**-12 811**	**-71,13**
CONSOMMATION M/SES & MAT						
- 606409 BUREAUTIQUE CC			129	1,00	-129	-100,00
- 615209 ENTRETIEN AD MALZEVILLE	3 899				5 199	
- 615219 NECESSAIRE BAL			92	0,71	-92	-100,00
- 616109 ASSURANCE RC GESTION AD	1 712		566	4,35	1 716	303,15
- 622609 HONORAIRES CC	2 340		7 650	58,85	-4 530	-59,22
- 623409 CADEAUX CLIENTELES CC			5 010	38,54	-5 010	-100,00
- 625709 FRAIS RECEPTION AG 05/09	305		756	5,82	-350	-46,29
- 627009 FRAIS DE BANQUE CC	43		38	0,29	19	50,87
- 628069 FRAIS DIVERS COMMUN			180	1,38	-180	-100,00
Autres achats et charges externes	**8 299**		**14 422**	**110,94**	**-3 357**	**-23,28**
Total	**8 299**		**14 422**	**110,94**	**-3 357**	**-23,28**
MARGE SUR M/SES ET MAT	***-4 399***		***3 588***	***27,60***	***-9 454***	***-263,48***
CHARGES						
- 681129 DOTATION AMORT.C/C	170		226	1,74		
Amortissements et provisions	**170**		**226**	**1,74**		
Total	**170**		**226**	**1,74**		
RESULTAT D'EXPLOITATION	***-4 569***		***3 362***	***25,86***	***-9 454***	***-281,22***
- 661109 INTERETS CPTE COMMUN	2				2	
Charges financières	**2**				**2**	
Résultat financier	**-2**				**-2**	
RESULTAT COURANT	***-4 571***		***3 362***	***25,86***	***-9 456***	***-281,29***
Résultat exceptionnel						
SOLDE INTERMEDIAIRE	**-4 571**		**3 362**	**25,86**	**-9 456**	**-281,29**
RESULTAT DE L'EXERCICE	**-4 571**		**3 362**	**25,86**	**-9 456**	**-281,29**