



ASSOCIATION LIMOUSINE EMPLOIS ACTIVITES SERVICES

Déclarée en Préfecture le 02 /12/1981

J.O. du 09/12/1981

SIRET: 323 472 274 00022

APE: 8899B

URSSAF: 747 900084624

TVA intracommunautaire : FR 25323472274

3 place Gustave Philippon

87000 LIMOGES

Tél : 05 55 34 10 77



ARRETE DES COMPTES AU 31/12/2019





ASSOCIATION LIMOUSINE EMPLOIS ACTIVITES SERVICES

Déclarée en Préfecture le 02 /12/1981

J.O. du 09/12/1981

SIRET: 323 472 274 00022

APE: 8899B

URSSAF: 747 900084624

TVA intracommunautaire : FR 25323472274

3 place Gustave Philippon

87000 LIMOGES

Tél : 05 55 34 10 77



BILAN ET COMPTE DE RESULTAT DETAILLES AU 31/12/2019



Bilan simplifié

État exprimé en €

ACTIF		Du 01/01/2019 Au 31/12/2019				Du 01/01/2018 Au 31/12/2018		
		Brut		Amortis. Provisions		Net		
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations - Fonds commercial	010		012				
	incorporelles : - Autres	014	759,20	016	759,20			
	Immobilisations corporelles	028	1 126 251,72	030	544 664,97	581 586,75	621 383,40	
	Immobilisations financières (1)	040	17 860,00	042		17 860,00	2 469,51	
Total I (5)		044	1 144 870,92	048	545 424,17	599 446,75	623 852,91	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production	050		052			
		Marchandises	060		062			
	Avances et acomptes versés sur commandes	064	1 165,47	066		1 165,47	2 771,28	
	Créances (2) :							
	- Clients et comptes rattachés	068	53 927,42	070		53 927,42	44 517,81	
	- Autres (3)	072	505 414,69	074		505 414,69	694 705,40	
	Valeurs mobilières de placement	080		082				
	Disponibilités	084	169 498,01	086		169 498,01	115 088,76	
Charges constatées d'avance	092	8 098,06	094		8 098,06	1 806,08		
Total II		096	738 103,65	098	0,00	738 103,65	858 889,33	
Total général (I+II)		110	1 882 974,57	112	545 424,17	1 337 550,40	1 482 742,24	
PASSIF					01/01/2019 - 31/12/2019 Net		01/01/2018 - 31/12/2018 Net	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel			120				
	Écarts de réévaluation			124				
	Réserve légale			126				
	Réserves réglementées			130				
	Autres réserves			132	149 307,58		136 388,21	
	Report à nouveau			134				
	Résultat de l'exercice			136	262 641,11		12 919,37	
	Provisions réglementées			140	57 093,20		68 859,17	
Total I				142	469 041,89		218 166,75	
Provisions pour risques et charges				Total II	154	33 558,94	113 476,35	
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées			156	529 819,40		657 431,42	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			164	785,00		7 532,65	
	Fournisseurs et comptes rattachés			166	23 733,57		22 687,81	
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N		169)	172	218 167,60		244 541,37
	Produits constatés d'avance			174	62 444,00		218 905,89	
Total III				176	834 949,57		1 151 099,14	
Total général (I+II+III)				180	1 337 550,40		1 482 742,24	
RENVIS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4) Dont dettes à plus d'un an	195		426 232,00	
	(2) Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice*	182			
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice*	184			

Bilan Simplifié Détail

Actif	Du 01/01/2019 Au 31/12/2019			Du 01/01/2018 Au 31/12/2018
	Brut	Amortissement Provision	Net	Net
Actif immobilisé	1 144 870,92	545 424,17	599 446,75	623 852,91
Immobilisations incorporelles - Fonds commercial				
Immobilisations incorporelles - Autres	759,20	759,20		
- 20509 - LOGICIELS	759,20		759,20	759,20
- 280509 - AMORTISSEMENTS LOGICIELS		759,20	-759,20	-759,20
Immobilisations corporelles	1 126 251,72	544 664,97	581 586,75	621 383,40
- 2111 - TERRAINS NUS	88 500,00		88 500,00	88 500,00
- 2131 - BÂTIMENTS	617 161,63		617 161,63	617 161,63
- 2135 - I.A.A. BÂTIMENT GUSTAVE PHILIPPON	98 311,88		98 311,88	98 311,88
- 21351 - I.A.A. FRIPERIE LYSA LIMOGES	7 676,99		7 676,99	7 676,99
- 21352 - I.A.A. LA TROC LIMOGES	18 148,16		18 148,16	18 148,16
- 21353 - I.A.A. BATIMENT LES GOUTTES	8 078,76		8 078,76	8 078,76
- 21355 - I.A.A. RESSOURCERIE LIMOGES	1 188,15		1 188,15	1 188,15
- 21356 - I.A.A. LOCAL AUTO-ECOLE BELLAC	2 759,27		2 759,27	2 759,27
- 21357 - I.A.A. RESSOURCERIE GIFFARD	16 900,23		16 900,23	16 900,23
- 2154 - MATERIEL ET OUTILLAGE	11 812,92		11 812,92	11 812,92
- 2182 - MATERIEL DE TRANSPORT	209 008,24		209 008,24	187 544,24
- 2183 - MATERIEL INFORMATIQUE ET DE BUREAU	46 705,49		46 705,49	45 338,38
- 28131 - AMORTISSEMENTS BATIMENTS		236 163,55	-236 163,55	-207 401,65
- 28135 - AMORTISSEMENTS I.A.A. G. PHILIPPON		87 000,37	-87 000,37	-82 108,52
- 281351 - AMORTISSEMENTS I.A.A. LYSA LIMOGES		7 676,99	-7 676,99	-7 676,99
- 281352 - AMORTISSEMENTS I.A.A. TROC LIMOGES		13 951,61	-13 951,61	-12 136,79
- 281353 - AMORTISSEMENTS I.A.A. LES GOUTTES		2 288,33	-2 288,33	-1 480,45
- 281355 - AMORTISSEMENTS I.A.A. RESSOURCERIE PEP		267,34	-267,34	-148,52
- 281356 - AMORTISSEMENTS I.A.A. LOCAL AUTO-ECOLE		827,78	-827,78	-275,93
- 281357 - AMORTISSEMENTS I.A.A. RESSOURCERIE GIF		563,34	-563,34	
- 28154 - AMORTISSEMENTS MATERIEL ET OUTILLAGE		9 813,50	-9 813,50	-8 537,90
- 28182 - AMORTISSEMENTS MATERIEL DE TRANSPORT		144 289,33	-144 289,33	-109 440,49
- 28183 - AMORTISSEMENTS MATERIEL DE BUREAU		41 822,83	-41 822,83	-35 929,74
Immobilisations financières	17 860,00		17 860,00	2 469,51
- 2755 - CAUTIONNEMENTS	17 860,00		17 860,00	2 469,51
Actif circulant	738 103,65		738 103,65	858 889,33
Stocks de matières premières, approvisionnements, en c				
Stocks de marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	1 165,47		1 165,47	2 771,28
- 4091 - ACOMPTE FOURNISSEURS	1 165,47		1 165,47	2 771,28
Créances, clients et comptes rattachés	53 927,42		53 927,42	44 517,81
- 411A - CLIENTS DEBARRAS A	1 083,00		1 083,00	
- 411AMI - PRESTATIONS AMI	11 967,68		11 967,68	9 166,67
- 411APRO - SUEZ (APROVAL)	414,85		414,85	204,30
- 411AUTO - CLIENTS AUTO-ECOLE	8 025,00		8 025,00	10 716,50
- 411B - CLIENTS DEBARRAS B	258,08		258,08	
- 411C - CLIENTS DEBARRAS C	250,00		250,00	
- 411CI - CHANTIERS INSERTION	7 400,00		7 400,00	
- 411D - CLIENTS DEBARRAS D				3 927,21
- 411ENLE - CLIENTS ENLEVEMENT	178,24		178,24	45,00
- 411H - CLIENTS DEBARRAS H				426,78
- 411L - CLIENTS DEBARRAS L	216,73		216,73	
- 411N - CLIENTS DEBARRAS N				239,08
- 411P - CLIENTS DEBARRAS P				200,00
- 411R - CLIENTS DEBARRAS R	75,75		75,75	219,69
- 411RESS - CLIENTS RESSOURCERIE	9 700,38		9 700,38	2 074,31
- 411S - CLIENTS DEBARRAS S	78,00		78,00	
- 411V - CLIENTS DEBARRAS V	226,20		226,20	570,72
- 416 - CLIENTS DOUTEUX	2 712,51		2 712,51	2 986,55
- 4181 - FACTURES A ETABLIR	11 341,00		11 341,00	13 741,00
Créances, autres	505 414,69		505 414,69	694 705,40
- 401EDF - EDF	25,18		25,18	
- 401MAIF - MAIF	93,41		93,41	

Bilan Simplifié Détail

Actif	Du 01/01/2019 Au 31/12/2019			Du 01/01/2018 Au 31/12/2018
	Brut	Amortissement Provision	Net	Net
- 4387 - ORGANISMES SOCIAUX - PRODUITS A RECEVOIR	5 087,00		5 087,00	12 412,10
- 4433 - A.S.P.	6 540,00		6 540,00	6 540,00
- 4434 - CONSEIL DEPARTEMENTAL	13 273,00		13 273,00	11 700,00
- 44341 - CONSEIL REGIONAL	18 698,40		18 698,40	
- 4436 - ETAT - COLLECTIVITES PUBLIQUES - MAIRIES	37 290,38		37 290,38	48 000,00
- 44371 - F.S.E. INCLUSION	412 656,87		412 656,87	530 581,66
- 444 - IMPOT SUR LES SOCIETES - CICE				23 390,00
- 4453 - TVA / DU CLIENTS				209,00
- 44567 - CREDIT DE TVA A REPORTER	3 590,00		3 590,00	
- 4458 - TVA A REGULARISER				24,00
- 44586 - TVA / FACTURES NON PARVENUES	791,14		791,14	937,45
- 4487 - ETAT - PRODUITS A RECEVOIR	7 369,31		7 369,31	60 911,19
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	169 498,01		169 498,01	115 088,76
- 51212 - CREDIT MUTUEL ALEAS	67 334,61		67 334,61	58 956,24
- 51213 - CREDIT MUTUEL LIVRET BLEU	30 252,61		30 252,61	30 027,41
- 51214 - LIVRET CAISSE D'EPARGNE	915,15		915,15	908,34
- 51215 - CREDIT MUTUEL LA TROC	22 721,36		22 721,36	6 050,63
- 51216 - CREDIT MUTUEL LYSA	31 674,59		31 674,59	11 368,49
- 51218 - CREDIT MUTUEL ETG	510,00		510,00	960,00
- 5122 - CREDIT MUTUEL ALEAS EI	16 089,69		16 089,69	6 817,65
Charges constatées d'avance	8 098,06		8 098,06	1 806,08
- 486 - CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	8 098,06		8 098,06	1 806,08
Total Actif	1 882 974,57	545 424,17	1 337 550,40	1 482 742,24
Passif			Du 01/01/2019 Au 31/12/2019 Net	Du 01/01/2018 Au 31/12/2018 Net
Capitaux propres			469 041,89	218 166,75
Capital social ou individuel				
Écarts de réévaluation				
Réserve légale				
Réserves réglementées				
Autres réserves			149 307,58	136 388,21
- 1068 - RESERVES POUR PROJET ASSOCIATIF			149 307,58	136 388,21
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice			262 641,11	12 919,37
Provisions réglementées			57 093,20	68 859,17
- 131 - SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT			136 148,14	152 469,61
- 139 - SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT			-79 054,94	-83 610,44
Provisions pour risques et charges			33 558,94	113 476,35
Provisions pour risques et charges			33 558,94	113 476,35
- 1518 - PROVISIONS POUR RISQUES			17 003,03	102 380,84
- 153 - PROVISIONS POUR RETRAITES			16 555,91	11 095,51
Dettes			834 949,57	1 151 099,14
Emprunts et dettes assimilées			529 819,40	657 431,42
- 164101 - EMPRUNT ACHAT BOXER - 1 AN				5 480,49
- 164103 - EMPRUNT ACHAT LOCAL SAINT-JUNIEN - 1 AN			19 159,55	18 743,02
- 164104 - EMPRUNT ACHAT LOCAL SAINT-JUNIEN 1 A 5 ANS			80 991,75	79 230,99
- 164105 - EMPRUNT ACHAT LOCAL SAINT-JUNIEN + 5 ANS			59 959,41	80 879,72
- 164106 - EMPRUNT ACHAT JUMPER - 1 AN			2 650,92	3 488,52
- 164107 - EMPRUNT ACHAT JUMPER 1 A 5 ANS				2 650,92
- 168103 - EMPRUNT ACHAT LOCAUX TROC - 1 AN			26 986,40	26 035,39
- 168104 - EMPRUNT TRESORERIE - 1 AN			13 650,94	13 234,78
- 168105 - EMPRUNT TRESORERIE 1 A 5 ANS			59 033,32	57 233,65
- 168106 - EMPRUNT TRESORERIE + 5 ANS			55 098,05	70 548,66
- 168108 - EMPRUNT ACHAT LOCAUX TROC 1 A 5 ANS			118 170,47	114 005,78
- 168109 - EMPRUNT ACHAT LOCAUX TROC + 5 ANS			52 979,11	84 130,20
- 1688 - INTERETS COURUS SUR EMPRUNTS			836,86	942,79

Bilan Simplifié Détail

Passif	Du 01/01/2019 Au 31/12/2019 Net	Du 01/01/2018 Au 31/12/2018 Net
- 51219 - CREDIT MUTUEL DAILLY N°2	40 000,00	100 000,00
- 5186 - INTERETS DEBITEURS COURUS	302,62	826,51
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	785,00	7 532,65
- 4191 - ACOMPTES CLIENTS	785,00	7 532,65
Fournisseurs et comptes rattachés	23 733,57	22 687,81
- 401AGUR - AGUR		218,47
- 401BAUD - GARAGE BAUDIN		59,28
- 401BONP - BON PLAN BON PNEU	148,44	
- 401BOUY - BOUYGUES TELECOM	254,33	65,98
- 401CACC - CACC	78,29	
- 401CONV - CONTRAVENTION	135,00	
- 401COPY - COPY SUD	373,44	
- 401CORA - CORA	162,55	
- 401DAUB - GARAGE DAUBY		960,00
- 401DIES - DIESELEC	287,66	
- 401EBP - EBP	225,00	212,10
- 401FABR - FABREGUE		1 407,12
- 401FIT - ASSOCIATION FIT	500,00	
- 401HENA - HENAUT	1 627,30	
- 401INTE - INTERMARCHE	271,85	2 695,42
- 401LIMH - LIMOGES HABITAT		338,17
- 401LRS - LRS EUROFEU		795,60
- 401ORAN - ORANGE	209,24	126,00
- 401ORPI - ORPI	5 600,00	
- 401PART - PARTEDIS	362,04	
- 401PETR - PETROCARTE	331,46	220,49
- 401POST - LA POSTE	90,00	120,00
- 401REST - RESTAURANTS	10,20	
- 401ROUS - CODES ROUSSEAU		233,68
- 401SECU - SECURITEST	65,00	
- 401SIDE - SIDER	684,59	230,16
- 401SUEZ - SUEZ	739,15	
- 401TOLL - TOLLENS	117,11	784,30
- 401VEOL - VEOLIA		1 283,70
- 401VILL - VILLE LIMOGES	279,68	223,23
- 401VISJ - VILLE ST JUNIEN	212,35	166,06
- 401WELD - WELDOM		321,22
- 4081 - FACTURES NON PARVENUES	10 968,89	12 226,83
Autres dettes (Dont comptes courants d'associés)	218 167,60	244 541,37
- 421 - PERSONNEL - REMUNERATIONS DUES	56 147,34	50 275,88
- 4282 - DETTES POUR CONGES PAYES	48 399,07	44 755,92
- 431 - URSSAF	35 008,00	39 223,00
- 437 - CHORUM	3 484,56	12 695,86
- 4373 - AG2R	7 251,46	12 052,54
- 4374 - MUTUELLE ACM	956,00	914,75
- 4382 - CHARGES SOCIALES SUR CONGES PAYES	14 469,72	17 011,32
- 4421 - PRELEVEMENT A LA SOURCE (IMPOT SUR LE REVENU)	512,00	
- 4453 - TVA / DU CLIENTS	357,00	
- 44551 - TVA A DECAISSER		2 013,00
- 4458 - TVA A REGULARISER	3 777,00	
- 44587 - TVA / FACTURES A ETABLIR	112,50	112,50
- 44711 - TAXE SUR LES SALAIRES	16 003,00	15 600,00
- 44713 - UNIFAF FORMATION PROFESSIONNELLE	24 123,07	44 811,60
- 4472 - TAXE D'APPRENTISSAGE		2 819,00
- 4473 - PARTICIPATION A L'EFFORT DE CONSTRUCTION	2 405,33	1 506,00
- 4486 - ETAT - CHARGES A PAYER	4 741,55	
- 46714 - INSCRIPTION EXAMEN ETG	420,00	750,00
Produits constatés d'avance	62 444,00	218 905,89
- 487 - PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	62 444,00	218 905,89
Total Passif	1 337 550,40	1 482 742,24

Compte de résultat simplifié

État exprimé en €

				Du 01/01/2019 Au 31/12/2019		Du 01/01/2018 Au 31/12/2018		
Produits d'exploitation	Ventes de marchandises		209	210	575 220,44	481 568,71		
	Production vendue :	- Biens	dont export et livraisons intracommunautaires	215	214			
		- Services		217	218	315 165,36	251 219,44	
	Production stockée			222		-15 169,79		
	Production immobilisée			224				
	Subventions d'exploitation reçues			226	607 520,93	496 640,62		
	Autres produits			230	940 883,31	876 034,26		
Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)				232	2 438 790,04	2 090 293,24		
Charges d'exploitation	Achats de marchandises			234				
	Variation de stock (marchandises)			236				
	Achats de matières premières et autres approvisionnements			238	8 921,02	7 108,61		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnement)			240				
	Autres charges externes			242	292 719,22	228 385,14		
	Impôts, taxes et versements assimilés			244	64 096,01	57 973,15		
	Rémunérations du personnel			250	1 511 334,84	1 417 669,16		
	Charges sociales			252	205 729,21	295 030,22		
	Dotations aux amortissements			254	79 527,99	77 500,36		
	Dotations aux provisions			256				
	Autres charges	Dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger	259		262	1 618,67	676,80	
Dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles		260						
Total des charges d'exploitation (II)				264	2 163 946,96	2 084 343,44		
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION				270	274 843,08	5 949,80		
Produits et charges divers	Produits financiers			(III) 280	232,01	34,17		
	Produits exceptionnels			(IV) 290	138 572,90	52 020,31		
	Charges financières			(V) 294	17 438,00	21 502,55		
	Charges exceptionnelles	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes	347		(VI) 300	133 568,88	23 582,36	
		Dont amortissement exceptionnel des 25% des constructions nouvelles	348					
Impôts sur les bénéfices				(VII) 306				
BENEFICE OU PERTE : Produits (I+III+IV) - Charges (II+V+VI+VII)				310	262 641,11	12 919,37		
B- RÉSULTAT FISCAL				312	262 641,11	314	12 919,37	
Réintégrations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles*			316				
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles			318				
	Provisions non déductibles*			322				
	Impôts et taxes non déductibles*			324				
Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés		247	0,00	écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM*	248	0,00	330	
Déductions	Entreprise nouvelles (44. sexies)	986		Zone france urbaine (44 octies et octies A)	987		Zones restructuration de la défense (44. terdecies)	127
	Reprise d'entreprises en difficulté (44 septies)	981		Jeune entreprise innovante (44 sexies A)	989		Zone de revitalisation rurale (44 quinquies)	138
	Divers dont ZFA (44 quaterdecies)	345		Investissements outre-mer	344		Créance due au report en arrière de déficit	346
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS				Bénéfice col. 1 Perte col. 2	352		354	-170 021,51
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière* (Entreprise I.S. seulement)			356				
	Déficit antérieurs reportables* :					360		
RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS				Bénéfice col.1 Déficit col.2	370		372	-170 021,51
Primes et cotisations complémentaires facultatives		381		Exonérations ou abattements* entreprises nouvelles ou ZFU	380		n° du centre de gestion agréé :	388
Montant de la T.V.A. collectée		374	17 946,00	Effectif moyen du personnel*:	376	86,00	Dont apprentis	
Montant de la T.V.A. déductible sur biens et services (sauf immobilisations) :		378	11 606,00	Montant des prélèvements personnels de marchandises*:	399		handicapés	
							Effectif affecté à l'activité artisanale	861

Compte de résultat simplifié Détail

	Du 01/01/2019 Au 31/12/2019	Du 01/01/2018 Au 31/12/2018
Produits d'exploitation	2 438 790,04	2 090 293,24
Ventes de marchandises	575 220,44	481 568,71
- 7071 - FRIPERIE LYSA LIMOGES	118 318,51	107 967,27
- 7072 - FRIPERIE LYSA SAINT-JUNIEN	79 141,35	65 818,60
- 7073 - RESSOURCERIE LIMOGES PERRIN	127 777,80	133 378,98
- 70731 - RESSOURCERIE SAINT-JUNIEN	91 059,45	68 508,85
- 70732 - RESSOURCERIE LIMOGES GIFFARD	44 119,90	
- 70733 - FRIPERIE LIMOGES GIFFARD	15 191,85	
- 7074 - REVENTE DONS LA TROC LIMOGES	71 375,53	76 730,91
- 7075 - REVENTE DONS LA TROC SAINT-JUNIEN	28 236,05	29 109,10
- 7076 - VENTE SUPPORTS PEDAGOGIQUES PLATEFORME MOBILITE		55,00
Production vendue, Biens		
Production vendue, Services	315 165,36	251 219,44
- 70412 - DEBARRAS - SERVICES	26 040,09	34 522,23
- 70414 - DISPOSITIF ANTI-GRAFFITIS	2 080,00	440,00
- 7061 - COMMISSIONS / DEPOSANTS LA TROC LIMOGES	27 998,55	30 470,73
- 70611 - COMMISSIONS / DEPOSANTS LA TROC SAINT-JUNIEN	12 729,24	11 681,52
- 7063 - TRANSPORT LA TROC LIMOGES	1 302,51	1 070,84
- 70631 - TRANSPORT LA TROC SAINT-JUNIEN	400,00	308,33
- 7064 - AUTO-ECOLE LIMOGES	74 166,00	83 256,75
- 70641 - AUTO-ECOLE BELLAC	5 324,50	10 938,00
- 70642 - PRESTATIONS EXTERNES FORMATION SENSIBILISATION	3 053,00	2 004,00
- 70645 - TRANSPORT MICRO-COLLECTIF PLATEFORME MOBILITE		72,00
- 7065 - LOCATION PANNEAU PUB LA TROC LIMOGES	750,00	750,00
- 7066 - PRESTATIONS CHANTIERS PETIT PATRIMOINE	55 200,00	45 330,00
- 70661 - PRESTATIONS CHANTIERS ECO-RENOVATION	18 937,89	
- 7068 - PRESTATIONS AMI	18 535,36	18 666,68
- 7069 - PRESTATIONS MISE A DISPOSITION VOITURETTES	4 340,00	5 129,50
- 70693 - PRESTATIONS RESSOURCERIE PERRIN	1 717,71	1 652,56
- 706931 - PRESTATIONS RESSOURCERIE GIFFARD	6 341,40	
- 706932 - PRESTATIONS RESSOURCERIE SAINT-JUNIEN	30,00	
- 70694 - PRESTATIONS ATOUITS PERMIS PLATEFORME MOBILITE	2 290,00	
- 70695 - PRESTATIONS ATOS PLATEFORME MOBILITE	41 485,00	50,00
- 70696 - PRESTATIONS CGET PLATEFORME MOBILITE	6 120,00	670,00
- 7088 - AUTRES PRODUITS ACTIVITES ANNEXES	882,42	1 726,00
- 70881 - RETRIBUTIONS ECOLOGIC ECO-MOBILIER	5 441,69	2 480,30
Production stockée		-15 169,79
- 71355 - VARATION DE STOCK PRODUITS FINIS		-15 169,79
Production immobilisée		
Subvention d'exploitation reçues	607 520,93	496 640,62
- 744 - SUBVENTIONS CONSEIL DEPARTEMENTAL	81 365,00	73 500,00
- 7441 - SUBVENTIONS CONSEIL REGIONAL	30 893,00	2 728,62
- 745 - SUBVENTIONS PREFECTURE	100 214,00	73 700,00
- 746 - SUBVENTIONS MAIRIES	74 290,38	67 000,00
- 747 - SUBVENTIONS F.D.I.	9 493,47	
- 7482 - SUBVENTIONS F.S.E.	310 965,08	279 712,00
- 7483 - PRIX / FONDATIONS / AUTRES	300,00	
Autres produits	940 883,31	876 034,26
- 754 - DONS ET COLLECTES	300,00	340,00
- 758 - PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE	29,19	9,06
- 7582 - COTISATIONS ADHERENTS	120,00	120,00
- 791 - TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOITATION	3 374,37	14 400,79
- 79121 - AIDE EMBAUCHE PME		4 198,44
- 7913 - CONTRAT ACCOMPAGNEMENT DANS L'EMPLOI (CAE)		10 251,24
- 79134 - CONTRAT EMPLOI ASSOCIATIF (CEA)	13 080,00	13 080,00
- 79135 - CONTRAT EMPLOIS D'AVENIR (EAV)		7 080,26
- 79136 - CONTRAT AIDE AU POSTE (CDDI)	919 041,02	820 670,47
- 79137 - CONTRAT AIDE AU POSTE (EI)	2 271,77	
- 79153 - REFACT. DESTRUCTION DECHETS DEBARRAS	2 658,40	5 841,20
- 79154 - REFACT. STATIONNEMENT DEBARRAS	8,56	42,80

Compte de résultat simplifié Détail

	Du 01/01/2019 Au 31/12/2019	Du 01/01/2018 Au 31/12/2018
Charges d'exploitation	2 163 946,96	2 084 343,44
Achats de marchandises		
Variation de stock (Marchandises)		
Achats de matières premières et autres approvisionnements	8 921,02	7 108,61
- 6024 - FOURNITURES ATELIER	983,68	1 697,46
- 6025 - FOURNITURES TAGS	246,62	410,14
- 6026 - FOURNITURES LYSA LIMOGES	104,10	176,09
- 60261 - FOURNITURES LYSA SAINT-JUNIEN	86,64	43,63
- 6027 - FOURNITURES PLATEFORME MOBILITE	2 001,25	2 014,87
- 60291 - FOURNITURES DEBARRAS	2 046,78	2 703,18
- 60292 - FOURNITURES ECO-RENOVATION	3 248,70	63,24
- 60293 - FOURNITURES RESSOURCERIE GIFFARD	203,25	
Variation de stock (Matières premières et autres approvisionnements)		
Autres charges externes	292 719,22	228 385,14
- 605 - DESTRUCTION DECHETS DEBARRAS	10 537,95	9 334,89
- 6051 - DESTRUCTION DECHETS TAGS	615,96	
- 606111 - CARBURANT DACIAS DEBARRAS	2 096,30	2 295,66
- 606112 - CARBURANT BOXER DEBARRAS	658,36	165,91
- 606113 - CARBURANT JUMPY TAGS	1 934,04	1 831,94
- 606114 - CARBURANT BOXER RESSOURCERIE PERRIN	2 489,63	2 330,62
- 606115 - CARBURANT KANGOO LYSA LIMOGES	1 002,23	671,54
- 606116 - CARBURANT VEHICULES PLATEFORME MOBILITE	8 281,95	8 763,50
- 6061161 - CARBURANT SCOOTERS PLATEFORME MOBILITE	57,66	90,04
- 606117 - CARBURANT DUCATO TAGS	1 072,34	1 024,84
- 6061191 - CARBURANT MACHINES POL	630,65	439,53
- 6061192 - CARBURANT JUMPER RESSOURCERIE SAINT-JUNIEN	1 820,86	981,87
- 6061193 - CARBURANT JUMPER CHANTIER POL	5 198,51	4 484,00
- 6061194 - CARBURANT JUMPER RESSOURCERIE PERRIN	2 024,72	2 242,99
- 6061195 - CARBURANT PEUGEOT 5008 PLATEFORME MOBILITE	878,63	2 270,82
- 60612 - ELECTRICITE ALEAS FISCALISEE	1 131,80	1 416,55
- 606121 - ELECTRICITE ALEAS NON FISCALISEE	1 349,86	1 685,34
- 60613 - ELECTRICITE LA TROC LIMOGES	5 725,48	5 356,57
- 606131 - ELECTRICITE LA TROC SAINT-JUNIEN	992,98	1 308,11
- 606132 - ELECTRICITE BUREAU LA TROC SAINT-JUNIEN	1 124,49	1 368,49
- 606133 - ELECTRICITE LOCAL LABICHE / PHILIPPON	1 877,15	193,60
- 606134 - GAZ LOCAL LABICHE	657,47	1 128,23
- 606135 - ELECTRICITE RESSOURCERIE GIFFARD	2 003,27	
- 60614 - EAU ALEAS FISCALISEE	76,38	81,05
- 606141 - EAU ALEAS NON FISCALISEE	82,10	87,09
- 60615 - EAU LA TROC LIMOGES	201,84	148,98
- 606151 - EAU LA TROC SAINT-JUNIEN	56,40	57,49
- 606152 - EAU AUTO-ECOLE BELLAC	140,87	423,79
- 606153 - EAU RESSOURCERIE SAINT-JUNIEN	319,14	275,29
- 606154 - EAU RESSOURCERIE PERRIN	106,23	106,35
- 606155 - EAU RESSOURCERIE GIFFARD	74,52	
- 60616 - ELECTRICITE LYSA LIMOGES	699,06	684,51
- 60617 - GAZ LYSA LIMOGES	1 567,67	1 745,60
- 60619 - ELECTRICITE LYSA SAINT-JUNIEN	2 994,01	3 314,73
- 6062 - ELECTRICITE AUTO-ECOLE BELLAC	255,60	1 590,84
- 60621 - ELECTRICITE RESSOURCERIE PERRIN	2 048,81	2 442,63
- 60622 - ELECTRICITE RESSOURCERIE SAINT-JUNIEN	1 794,44	2 567,94
- 60623 - GAZ AUTO-ECOLE BELLAC	302,70	243,27
- 60624 - GAZ LOCAL TAGS	159,23	157,58
- 6063 - FOURN. ENTRETIEN & PETIT EQUIP. ALEAS FISCALISES	269,78	571,88
- 60631 - FOURN. ENTRETIEN & PETIT EQUIP. ALEAS NON FISCALISES	323,72	686,17
- 606311 - FOURN. ENTRETIEN & PETIT EQUIP. ATELIER		325,78
- 60632 - FOURN. ENTRETIEN & PETIT EQUIP. DEBARRAS	631,08	595,23
- 60633 - FOURN. ENTRETIEN & PETIT EQUIP. LYSA LIMOGES	751,10	368,97
- 606331 - FOURN. ENTRETIEN & PETIT EQUIP. LYSA SAINT-JUNIEN		227,81
- 60634 - FOURN. ENTRETIEN & PETIT EQUIP. LA TROC LIMOGES	180,70	29,87
- 60635 - FOURN. ENTRETIEN & PETIT EQUIP. LA TROC SAINT-JUNIEN	40,28	27,46

Compte de résultat simplifié Détail

	Du 01/01/2019 Au 31/12/2019	Du 01/01/2018 Au 31/12/2018
- 60636 - FOURN. ENTRETIEN & PETIT EQUIP. CHANTIER POL	2 291,45	3 372,37
- 60639 - FOURN. ENTRETIEN & PETIT EQUIP. RESSOURCERIE PERRIN	1 188,62	893,64
- 606391 - FOURN. ENTRETIEN & PETIT EQUIP. PLATEFORME MOBILITE	775,73	412,49
- 606392 - FOURN. ENTRETIEN & PETIT EQUIP. RESSOURCERIE SAINT-JUNIEN	1 121,60	763,15
- 606393 - FOURN. ENTRETIEN & PETIT EQUIP. RESSOURCERIE GIFFARD	24 732,82	
- 606394 - FOURN. ENTRETIEN & PETIT EQUIP. ECO-RENOVATION	95,13	42,00
- 6064 - FOURNITURES DE BUREAU ALEAS FISCALISEES	3 728,07	3 172,27
- 60641 - FOURNITURES DE BUREAU ALEAS NON FISCALISEES	4 473,54	3 801,65
- 60642 - FOURNITURES DE BUREAU LA TROC LIMOGES	24,99	
- 60644 - FOURNITURES DE BUREAU PLATEFORME MOBILITE	1 500,11	635,24
- 60645 - FOURNITURES DE BUREAU LA TROC SAINT-JUNIEN		76,33
- 60646 - FOURNITURES DE BUREAU LYSA LIMOGES	77,98	11,93
- 60647 - FOURNITURES DE BUREAU LYSA SAINT-JUNIEN	214,16	0,59
- 606491 - FOURNITURES DE BUREAU RESSOURCERIE GIFFARD	397,14	
- 606492 - FOURNITURES DE BUREAU RESSOURCERIE SAINT-JUNIEN	246,74	
- 61321 - LOYER LYSA LIMOGES	8 145,84	8 010,85
- 61323 - LOYER AUTO-ECOLE BELLAC	6 600,00	9 503,00
- 61324 - LOYER RESSOURCERIE PERRIN	17 075,95	16 754,60
- 61325 - LOYER LOCAL LABICHE	2 227,98	3 498,12
- 61326 - LOYER LOCAL GIFFARD	35 000,00	
- 6135 - LOCATION VEHICULES PLATEFORME MOBILITE	24 481,16	23 348,97
- 61353 - LOCATION JUMPER CR969LB / BOXER FG256QV CHANTIER POL	6 406,21	7 200,00
- 61354 - LOCATION BOXER FJ524KJ DEBARRAS	2 028,09	
- 6136 - LOCATION TPE LA TROC SAINT-JUNIEN	240,00	240,00
- 6137 - LOCATION TPE LA TROC LIMOGES	228,00	228,00
- 6138 - LOCATION PHOTOCOPIEUR ALEAS NON FISCALISEE	647,37	648,00
- 61381 - LOCATION PHOTOCOPIEUR ALEAS FISCALISE	539,47	557,69
- 6139 - LOCATION MATERIEL CHANTIER POL		56,59
- 61391 - LOCATION CAISSE LA TROC LIMOGES	630,00	549,50
- 613912 - LOCATION CAISSE LA TROC SAINT-JUNIEN	630,00	549,50
- 613913 - LOCATION MATERIEL TAGS	48,60	
- 6141 - CHARGES LOCATIVES LYSA LIMOGES	702,32	480,00
- 6142 - CHARGES LOCATIVES AUTO-ECOLE BELLAC		218,00
- 6143 - CHARGES LOCATIVES LOCAL LABICHE	323,08	494,82
- 61551 - ENTRETIEN LOCAL PLATEFORME MOBILITE	224,86	27,37
- 615511 - ENTRETIEN LOCAL RESSOURCERIE SAINT-JUNIEN		248,70
- 615512 - ENTRETIEN LOCAL LA TROC LIMOGES	2 268,00	385,93
- 615513 - ENTRETIEN MATERIEL LYSA LIMOGES	69,60	65,40
- 6155131 - ENTRETIEN MATERIEL LYSA SAINT-JUNIEN		65,89
- 615514 - ENTRETIEN LOCAL ALEAS FISCALISE		57,68
- 615515 - ENTRETIEN LOCAL ALEAS NON FISCALISE		69,21
- 615516 - ENTRETIEN MATERIEL ATELIER	144,48	100,80
- 615517 - ENTRETIEN MATERIEL CHANTIER POL		100,69
- 615518 - ENTRETIEN LOCAL TAGS	33,29	
- 615519 - ENTRETIEN LOCAL LYSA SAINT-JUNIEN	464,12	
- 6155191 - ENTRETIEN LOCAL RESSOURCERIE GIFFARD	893,13	
- 61552 - ENTRETIEN DACIAS DEBARRAS	744,28	448,71
- 61554 - ENTRETIEN JUMPY TAGS	199,03	267,60
- 61555 - ENTRETIEN KANGOO LYSA LIMOGES	85,58	241,60
- 61556 - ENTRETIEN DUCATO TAGS	1 484,17	158,25
- 61557 - ENTRETIEN VEHICULES PLATEFORME MOBILITE	4 260,56	1 202,35
- 615571 - ENTRETIEN SCOOTERS PLATEFORME MOBILITE	479,59	325,46
- 615591 - ENTRETIEN JUMPER CHANTIER POL	1 218,16	510,59
- 615592 - ENTRETIEN BOXER RESSOURCERIE PERRIN	1 728,06	1 676,69
- 615593 - ENTRETIEN JUMPER RESSOURCERIE SAINT-JUNIEN	541,11	29,00
- 615594 - ENTRETIEN JUMPER RESSOURCERIE PERRIN	2 064,98	740,47
- 615595 - ENTRETIEN VOITURETTES LOCATION PLATEFORME MOBILITE	528,75	3 974,86
- 615596 - ENTRETIEN PEUGEOT 5008 PLATEFORME MOBILITE	744,72	606,17
- 6156 - MAINTENANCE ALEAS FISCALISEE	684,18	841,25
- 61561 - MAINTENANCE ALEAS NON FISCALISEE	821,01	1 009,50
- 61562 - MAINTENANCE LA TROC LIMOGES	216,78	131,61
- 61563 - MAINTENANCE LA TROC SAINT-JUNIEN	152,00	125,00

Compte de résultat simplifié Détail

	Du 01/01/2019 Au 31/12/2019	Du 01/01/2018 Au 31/12/2018
- 61564 - MAINTENANCE LYSA LIMOGES	127,33	127,63
- 61565 - MAINTENANCE PLATEFORME MOBILITE	1 928,76	1 364,85
- 61567 - MAINTENANCE LYSA SAINT-JUNIEN	128,40	167,40
- 61568 - MAINTENANCE RESSOURCERIE PERRIN	90,00	249,60
- 61569 - MAINTENANCE RESSOURCERIE SAINT-JUNIEN	286,80	339,60
- 6161 - ASSURANCE RESPONSABILITE CIVILE FISCALISEE	1 103,85	1 093,22
- 616101 - ASSURANCE ALEAS GUSTAVE PHILIPPON FISCALISEE	268,49	265,47
- 616102 - ASSURANCE ALEAS GUSTAVE PHILIPPON NON FISCALISEE	268,48	265,47
- 616103 - ASSURANCE LYSA LIMOGES	163,08	161,27
- 616104 - ASSURANCE LA TROC SAINT-JUNIEN	459,12	451,12
- 616105 - ASSURANCE AUTO-ECOLE BELLAC	153,98	211,59
- 616106 - ASSURANCE LA TROC LIMOGES	970,54	956,29
- 616107 - ASSURANCE JACQUET / DANUBE TAGS	86,43	111,06
- 616108 - ASSURANCE RESSOURCERIE PERRIN	571,69	564,69
- 616109 - ASSURANCE LYSA SAINT-JUNIEN	183,74	181,42
- 6161091 - ASSURANCE RESSOURCERIE SAINT-JUNIEN	565,32	558,89
- 6161092 - ASSURANCE AUTO-MISSION FISCALISEE	276,71	185,94
- 6161093 - ASSURANCE AUTO-MISSION NON FISCALISEE	276,72	185,94
- 6161094 - ASSURANCE LOCAL LABICHE	63,00	88,28
- 6161095 - ASSURANCE LOCAL GIFFARD	152,12	
- 61611 - ASSURANCE MASTER FD562MG / BOXER FJ524KJ DEBARRAS	435,54	225,64
- 61612 - ASSURANCE RESPONSABILITE CIVILE NON FISCALISEE	1 103,85	1 093,21
- 61613 - ASSURANCE JUMPY 1544TN87 TAGS	447,98	416,12
- 61614 - ASSURANCE KANGOO 632TG87 LYSA LIMOGES	447,98	416,12
- 61615 - ASSURANCE SCOOTERS PLATEFORME MOBILITE	958,57	798,06
- 61618 - ASSURANCE DUCATO 4546VG87 TAGS	447,98	591,76
- 61619 - ASSURANCE DACIA AF178PA DEBARRAS	538,22	715,59
- 6162 - ASSURANCE DACIA AF976TZ DEBARRAS	538,22	715,59
- 61622 - ASSURANCE TOYOTA YARIS EN378QS PLATEFORME MOBILITE	789,39	821,16
- 61626 - ASSURANCE BOXER DM313AN RESSOURCERIE PERRIN	597,68	591,76
- 61628 - ASSURANCE PEUGEOT 208 EF752SJ PLATEFORME MOBILITE		232,25
- 61629 - ASSURANCE PEUGEOT 208 EM266AS/FC828QE PLATEFORME MOBILITE	831,65	599,37
- 616292 - ASSURANCE MICROCAR DV930DN PLATEFORME MOBILITE	444,83	440,42
- 616293 - ASSURANCE PEUGEOT 208 EK871TH/FE753NB PLATEFORME MOBILITE	766,78	597,74
- 616294 - ASSURANCE JUMPER BH305DX RESSOURCERIE SAINT-JUNIEN	510,07	525,92
- 616295 - ASSURANCE JUMPER BW606VX CHANTIER POL	447,98	435,49
- 616296 - ASSURANCE PEUGEOT 208 ED909MV/EB201TH PLATEFORME MOBILITE		461,52
- 616297 - ASSURANCE TOYOTA YARIS ED615XR PLATEFORME MOBILITE	425,72	715,59
- 616298 - ASSURANCE MICROCAR EF995HB PLATEFORME MOBILITE	231,78	440,42
- 616299 - ASSURANCE MICROCAR EF778HB PLATEFORME MOBILITE	444,83	440,42
- 6162991 - ASSURANCE MICROCAR EF198HC PLATEFORME MOBILITE	444,83	440,42
- 6162992 - ASSURANCE MICROCAR EF420HC PLATEFORME MOBILITE	444,83	440,42
- 6162993 - ASSURANCE JUMPER BP584YD RESSOURCERIE PERRIN	597,68	591,76
- 6162995 - ASSURANCE PEUGEOT 5008 DX909KQ PLATEFORME MOBILITE	1 007,27	997,30
- 6162996 - ASSURANCE PEUGEOT 5008 DX322KR PLATEFORME MOBILITE	1 007,27	997,30
- 6162997 - ASSURANCE REMORQUE LIDER EK748NK PLATEFORME MOBILITE	21,87	15,53
- 6162998 - ASSURANCE JUMPER CR969LB / BOXER FG256QV CHANTIER POL	599,30	602,55
- 6162999 - ASSURANCE PEUGEOT 208 EM024SY CHANTIER POL		410,79
- 61629991 - ASSURANCE PEUGEOT 208 EZ226LA PLATEFORME MOBILITE	614,74	150,08
- 61629992 - ASSURANCE PEUGEOT 208 FA355AL PLATEFORME MOBILITE	614,74	150,08
- 61629993 - ASSURANCE AIXAM FJ158RK PLATEFORME MOBILITE	154,79	
- 61629994 - ASSURANCE AIXAM FJ003RK PLATEFORME MOBILITE	154,79	
- 6181 - ABONNEMENTS PLATEFORME MOBILITE	440,35	432,05
- 6185 - FORMATION SALARIES ALEAS FISCALISEE		345,00
- 61851 - FORMATION SALARIES ALEAS NON FISCALISEE		345,00
- 61852 - FORMATION SALARIES PLATEFORME MOBILITE	2 278,29	912,00
- 61855 - FORMATION SALARIES CHANTIER POL		11 129,41
- 61856 - FORMATION SALARIES ECO-RENOVATION	600,00	
- 6226 - HONORAIRES ALEAS FISCALISES	2 465,00	2 860,00
- 62261 - HONORAIRES ALEAS NON FISCALISES	2 958,00	3 432,00
- 62262 - HONORAIRES PLATEFORME MOBILITE	180,00	
- 62263 - HONORAIRES LOCAL GIFFARD	6 000,00	

Compte de résultat simplifié Détail

	Du 01/01/2019 Au 31/12/2019	Du 01/01/2018 Au 31/12/2018
- 6231 - ANNONCES ET INSERTIONS DEBARRAS	164,40	124,84
- 62312 - ANNONCES ET INSERTIONS LA TROC LIMOGES	1 168,84	1 148,17
- 62313 - ANNONCES ET INSERTIONS LA TROC SAINT-JUNIEN	497,06	509,92
- 62314 - ANNONCES ET INSERTIONS LYSA LIMOGES	693,48	640,01
- 62315 - ANNONCES ET INSERTIONS ALEAS FISCALISEES	355,00	527,40
- 62316 - ANNONCES ET INSERTIONS ALEAS NON FISCALISEES	426,00	632,88
- 62317 - ANNONCES ET INSERTIONS RESSOURCERIE PERRIN	197,28	149,80
- 62318 - ANNONCES ET INSERTIONS LYSA SAINT-JUNIEN	313,08	265,61
- 62319 - ANNONCES ET INSERTIONS RESSOURCERIE SAINT-JUNIEN	197,28	149,81
- 62321 - ANNONCES ET INSERTIONS RESSOURCERIE GIFFARD	438,62	
- 625 - FRAIS DE DEPLACEMENT LA TROC	3 358,56	3 358,56
- 62511 - FRAIS DE DEPLACEMENT LYSA LIMOGES	173,60	177,50
- 62512 - FRAIS DE DEPLACEMENT PLATEFORME MOBILITE	230,64	531,15
- 62515 - FRAIS DE DEPLACEMENT CHANTIER POL		774,50
- 62516 - FRAIS DE DEPLACEMENT LA TROC SAINT-JUNIEN	152,32	
- 62517 - FRAIS DE DEPLACEMENT RESSOURCERIE GIFFARD	39,44	
- 6252 - FRAIS DE RECEPTION RESSOURCERIE PERRIN	142,00	162,20
- 6258 - FRAIS DE RECEPTION RESSOURCERIE SAINT-JUNIEN		141,30
- 6259 - FRAIS DE RECEPTION RESSOURCERIE GIFFARD	111,00	
- 6261 - LA POSTE ALEAS FISCALISEE	655,60	796,55
- 62611 - LA POSTE ALEAS NON FISCALISEE	655,69	796,55
- 62612 - LA POSTE PLATEFORME MOBILITE	4,75	
- 6262 - LA POSTE LA TROC LIMOGES	5,33	
- 62632 - CIEL TELECOM LYSA LIMOGES	284,22	284,22
- 6266 - ORANGE LA TROC SAINT-JUNIEN	600,98	600,00
- 6267 - BOUYGUES TELECOM AMI PAGEAS	393,89	
- 6269 - ORANGE & BOUYGUES TELECOM ALEAS FISCALISE	752,83	681,50
- 626901 - ORANGE & BOUYGUES TELECOM ALEAS NON FISCALISE	903,38	817,67
- 62691 - BOUYGUES TELECOM AUTO-ECOLE BELLAC	395,88	653,93
- 62692 - ORANGE LA TROC LIMOGES	604,48	619,78
- 62693 - ORANGE LYSA SAINT-JUNIEN	370,19	360,00
- 62694 - ORANGE RESSOURCERIE PERRIN	792,10	792,05
- 62695 - ORANGE RESSOURCERIE SAINT-JUNIEN	1 155,84	1 159,75
- 62696 - ORANGE LOCAL LABICHE / PHILIPPON PLATEFORME MOBILITE	1 114,07	729,75
- 62697 - CREDIT MUTUEL MOBILE TAGS	131,88	131,88
- 62698 - CREDIT MUTUEL MOBILE AUTO-ECOLE	231,32	240,92
- 6275 - COMMISSIONS CB	798,44	819,94
- 62751 - FRAIS BANCAIRES ALEAS FISCALISES	289,92	614,38
- 627511 - FRAIS BANCAIRES ALEAS NON FISCALISES	294,20	619,00
- 627512 - FRAIS BANCAIRES LA TROC		15,15
- 627513 - FRAIS BANCAIRES LYSA		2,20
- 6281 - COTISATIONS RESSOURCERIE PERRIN	100,00	100,00
- 62813 - COTISATIONS PLATEFORME MOBILITE	200,00	100,00
- 62814 - COTISATIONS CHANTIER POL	4,50	4,50
- 62815 - COTISATIONS RESSOURCERIE SAINT-JUNIEN	4,50	4,50
- 62816 - COTISATIONS ECO-RENOVATION	88,73	16,27
Impôts, taxes et versements assimilés	64 096,01	57 973,15
- 6311 - TAXE SUR LES SALAIRES	16 004,61	15 599,63
- 6312 - TAXE D'APPRENTISSAGE		1 448,48
- 6333 - FORMATION PROFESSIONNELLE	24 123,07	22 486,04
- 6334 - PARTICIPATION A L'EFFORT DE CONSTRUCTION	2 405,33	1 506,21
- 63511 - CFE DEBARRAS	1 436,00	1 424,00
- 635111 - CFE LA TROC LIMOGES	2 903,00	2 842,00
- 635121 - TAXE FONCIERE ALEAS FISCALISEE	628,50	597,00
- 6351211 - TAXE FONCIERE ALEAS NON FISCALISEE	628,50	597,00
- 635122 - TAXE FONCIERE LA TROC LIMOGES	4 198,00	4 190,00
- 635123 - TAXE FONCIERE RESSOURCERIE PERRIN	1 683,00	1 332,00
- 635124 - TAXE FONCIERE RESSOURCERIE SAINT-JUNIEN	3 536,00	3 416,00
- 635125 - TAXE FONCIERE AUTO-ECOLE BELLAC	949,00	967,00
- 635126 - TAXE FONCIERE LOCAL GIFFARD	4 200,00	
- 635131 - ORDURES MENAGERES ALEAS FISCALISEES	75,50	70,00
- 6351311 - ORDURES MENAGERES ALEAS NON FISCALISEES	75,50	70,00

Compte de résultat simplifié Détail

	Du 01/01/2019 Au 31/12/2019	Du 01/01/2018 Au 31/12/2018
- 635132 - TAXE STATIONNEMENT DEBARRAS		20,56
- 635133 - ORDURES MENAGERES LA TROC LIMOGES	550,00	547,00
- 635134 - TAXE PANNEAU PUB LYSA LIMOGES		28,93
- 6351341 - TAXE ENSEIGNE RESSOURCERIE PERRIN		194,30
- 6351351 - CARTES GRISES VEHICULES PLATEFORME MOBILITE	120,00	
- 635136 - ORDURES MENAGERES LYSA LIMOGES	76,00	90,00
- 635137 - ORDURES MENAGERES RESSOURCERIE PERRIN	184,00	222,00
- 635138 - ORDURES MENAGERES AUTO-ECOLE BELLAC	320,00	325,00
Rémunérations du personnel	1 511 334,84	1 417 669,16
- 6411 - REMUNERATIONS DU PERSONNEL	1 507 691,69	1 405 356,51
- 64112 - REMUNERATIONS DU PERSONNEL EXO		166,08
- 6412 - CONGES PAYES	3 643,15	-316,62
- 6414 - INDEMNITE LEGALE LICENCIEMENT / PREAVIS EXO		12 463,19
Charges sociales	205 729,21	295 030,22
- 6451 - COTISATIONS URSSAF	163 887,43	213 618,56
- 6453 - COTISATIONS AG2R	23 962,62	82 842,72
- 6455 - CHARGES SOCIALES SUR CONGES PAYES	-2 541,60	2 377,53
- 6458 - COTISATIONS CHORUM	6 976,03	6 597,71
- 6459 - COTISATIONS MUTUELLE ACM	5 888,96	5 618,10
- 6475 - MEDECINE DU TRAVAIL FISCALISEE	3 434,44	3 348,00
- 64751 - MEDECINE DU TRAVAIL NON FISCALISEE	4 121,33	4 017,60
- 649 - CREDIT IMPOT COMPETITIVITE EMPLOI		-23 390,00
Dotations aux amortissements	79 527,99	77 500,36
- 6811 - DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	79 527,99	77 500,36
Dotations aux provisions		
Autres charges	1 618,67	676,80
- 6516 - DROITS D'AUTEUR LA TROC LIMOGES	236,57	231,88
- 65162 - DROITS D'AUTEUR LYSA SAINT-JUNIEN	132,69	
- 65163 - DROITS D'AUTEUR RESSOURCERIE SAINT-JUNIEN	132,76	
- 65164 - DROITS D'AUTEUR LA TROC SAINT-JUNIEN	118,56	
- 65166 - DROITS D'AUTEUR RESSOURCERIE PERRIN	132,69	
- 65167 - DROITS D'AUTEUR LYSA LIMOGES	132,65	
- 65168 - DROITS D'AUTEUR RESSOURCERIE GIFFARD	110,32	
- 654 - PERTES SUR CREANCES IRRECOUVRABLES	611,77	432,00
- 658 - CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE	10,66	12,92
Produits et charges divers	-12 201,97	6 969,57
Produits financiers	232,01	34,17
- 768 - INTERETS CREDITEURS	232,01	34,17
Produits exceptionnels	138 572,90	52 020,31
- 771 - PRODUITS EXCEPTIONNELS	420,00	
- 772 - PRODUITS EXCEPTIONNELS / EX ANT	2 827,56	6 267,77
- 777 - QUOTE-PART SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	32 944,50	31 824,20
- 7875 - REPRISE SUR PROVISIONS	102 380,84	13 928,34
Charges financières	17 438,00	21 502,55
- 6611 - INTERETS DES EMPRUNTS	15 565,11	17 437,28
- 6612 - INTERETS BANCAIRES	1 872,89	4 065,27
Charges exceptionnelles	133 568,88	23 582,36
- 671 - CHARGES EXCEPTIONNELLES	251,00	469,00
- 6711 - PERTES DEPOT-VENTE LIMOGES (VOLS, CASSE)	795,52	617,60
- 67111 - PERTES DEPOT-VENTE ST JUNIEN (VOLS, CASSE)		134,40
- 6712 - AMENDES ET PENALITES	915,00	1 624,97
- 672 - CHARGES EXEPTIONNELLES / EX ANT	109 143,93	18 258,39
- 6875 - DOTATIONS AUX PROVISIONS	22 463,43	2 478,00
Impôts sur les bénéfices		
Résultat de l'exercice	262 641,11	12 919,37

Association Limousine Emplois Activités Services
Siret : 32347227400022

DETAIL DU TABLEAU 2033B
du 01/01/2019 au 31/12/2019

Réintégrations diverses (ligne 330)	Montant
Total	-

Déductions diverses (ligne 350)	Montant
Résultat secteur non marchand	432 663,00
Total	432 663,00



ASSOCIATION LIMOUSINE EMPLOIS ACTIVITES SERVICES

Déclarée en Préfecture le 02 /12/1981

J.O. du 09/12/1981

SIRET: 323 472 274 00022

APE: 8899B

URSSAF: 747 900084624

TVA intracommunautaire : FR 25323472274

3 place Gustave Philippon

87000 LIMOGES

Tél : 05 55 34 10 77



ANNEXES AU 31/12/2019



Association Limousine Emplois Activités Services
ANNEXES DES COMPTES ANNUELS
du 01/01/2019 au 31/12/2019

Règles et méthodes comptables

Préambule

L'exercice social clos le 31/12/2019 a une durée de **12 mois**.

L'exercice précédent, clos le 31/12/2018 avait une durée de **12 mois**.

Le total du bilan de l'exercice avant l'affectation du résultat est de **1 337 550,40 Euros**.

Le résultat comptable est un bénéfice de **262 641,11 Euros**.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis par les dirigeants.

Règles et méthodes comptables

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

Continuité de l'exploitation
Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
Indépendance des exercices

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau des comptes annuels :

Immobilisations décomposables : l'association n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif.

Immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'association a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.

Immobilisations	Durées d'amortissement
Logiciels informatiques	3 ans
Constructions	de 15 à 20 ans
Agencements des constructions	de 5 à 10 ans
Matériel et outillage industriel	de 2 à 5 ans
Matériel de transport	5 ans
Matériel de bureau et informatique	3 ans

Provisions pour dépréciations d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrécouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.

Provisions pour risques et charges : elles sont constituées pour tenir compte des risques financiers existant à la date de clôture des comptes.

Faits caractéristiques

L'activité fait l'objet en terme de fiscalité de sectorisation en activités lucratives et non lucratives.

Les activités lucratives (secteur marchand) sont :

débarras - transport
dépôt-vente
éco-rénovation
tags

Les activités non lucratives (secteur non marchand) sont :

ateliers de mobilisation vers l'insertion
épicerie sociale
friperie
ressourcerie
petit patrimoine / espaces verts
plateforme mobilité

Association Limousine Emplois Activités Services
IMMOBILISATIONS
du 01/01/2019 au 31/12/2019

CADRE A	IMMOBILISATIONS	Valeur brute des immobilisations Début d'exercice	Augmentations	
			Suite à réévaluation	Acquisitions
INCORPO.	Autres postes d'immobilisations incorporelles	759,20		
	Total	759,20	-	-
CORPORELLES	Terrains	88 500,00		
	Constructions			
	Bâtiments	617 161,63		
	Installations, agencements et aménagements	136 163,21		16 900,23
	Matériel & outillage industriel	11 812,92		
	Autres immobilisations corporelles			
	Matériel de transport	187 544,24		21 464,00
Matériel de bureau & informatique	45 338,38		1 367,11	
Immobilisations en cours				
Installations, agencements et aménagements	-			
	Total	1 086 520,38	-	39 731,34
FINANCIERES	Cautionnements	2 469,51		15 700,00
	Total	2 469,51	-	15 700,00
TOTAL GENERAL		1 089 749,09	-	55 431,34

CADRE B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immobilisations Fin d'exercice	Réévaluation légale Valeur d'origine
		Virement poste	Hors service ou Cessions		
INCORPO.	Autres postes d'immobilisations incorporelles			759,20	
	Total	-	-	759,20	
CORPORELLES	Terrains			88 500,00	
	Constructions				
	Bâtiments			617 161,63	
	Installations, agencements et aménagements			153 063,44	
	Matériel & outillage industriel			11 812,92	
	Autres immobilisations corporelles				
	Matériel de transport			209 008,24	
Matériel de bureau & informatique			46 705,49		
Immobilisations en cours					
Installations, agencements et aménagements			-		
	Total	-	-	1 126 251,72	
FINANCIERES	Cautionnements		309,51	17 860,00	
	Total	-	309,51	17 860,00	
TOTAL GENERAL		-	309,51	1 144 870,92	

Association Limousine Emplois Activités Services
ETAT DES AMORTISSEMENTS
du 01/01/2019 au 31/12/2019

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements en début d'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions reprises amortissements Sorties de l'actif et dotations de l'exercice	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Autres postes d'immobilisations incorporelles		759,20			759,20
Total		759,20	-	-	759,20
Constructions					
Bâtiments		207 401,65	28 761,90		236 163,55
Installations, agencements et aménagements		103 827,20	8 748,56		112 575,76
Matériel & outillage industriel		8 537,90	1 275,60		9 813,50
Autres immobilisations corporelles					
Matériel de transport		109 440,49	34 848,84		144 289,33
Matériel de bureau & informatique		35 929,74	5 893,09		41 822,83
Total		465 136,98	79 527,99	-	544 664,97
TOTAL GENERAL		465 896,18	79 527,99	-	545 424,17

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES						
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amort. fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Autres postes d'immobilisations incorporelles								
Total								
Terrains								
Constructions								
Bâtiments								
Installations, agencements et aménagements								
Matériel & outillage industriel								
Autres immobilisations corporelles								
Matériel de transport								
Matériel de bureau & informatique								
Total								
Frais d'acquisition de titres de participations								
TOTAL GENERAL								
Total général non ventilé								

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

Association Limousine Emplois Activités Services
ETAT DES PROVISIONS
du 01/01/2019 au 31/12/2019

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions pour risques	102 380,84	17 003,03	102 380,84	17 003,03
Provisions pour départs à la retraite	11 095,51	5 460,40		16 555,91
Autres provisions pour charges	-			-
Total	113 476,35	22 463,43	102 380,84	33 558,94

Association Limousine Emplois Activités Services
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN
du 01/01/2019 au 31/12/2019

Provisions pour risques et charges

PROVISION POUR RISQUES :

Reprise de la provision pour risque FSE :

Pour le dossier Multiactivités 2017, reprise de la provision inscrite au 31/12/2018 pour 11442,05 Euros, suite à la réception du courrier de notification des conclusions définitives du contrôle de service fait le 06/03/2019.

Pour le dossier Multiactivités 2016, reprise de la provision inscrite au 31/12/2018 pour 27854,79 Euros, suite à la réception du courrier de notification des conclusions définitives du contrôle de service fait le 06/06/2019.

Pour le dossier Lysa Ressource Rit 2016, reprise de la provision inscrite au 31/12/2018 pour 37200,00 Euros, suite à la réception du courrier de notification des conclusions définitives du contrôle de service fait le 25/09/2019.

Pour le dossier Lysa Ressource Rit 2017, reprise de la provision inscrite au 31/12/2018 pour 25884,00 Euros, suite à la réception du courrier de notification des conclusions définitives du contrôle de service fait le 25/09/2019.

Constitution de la provision pour risque FSE :

Pour le dossier Activités Services 2018, constitution d'une provision de 17003,03 Euros (subvention estimée d'après réalisation à 32996,97 Euros contre une subvention conventionnée de 50000,00 Euros).

PROVISION POUR DEPARTS A LA RETRAITE :

La nouvelle provision estimée au 31/12/2019 pour les départs à la retraite est de 16555,91 Euros. Elle était enregistrée pour 11095,51 Euros au 31/12/2018. Nous pouvons donc comptabiliser un complément de provision au 31/12/2019 pour 5460,40 Euros. Cette provision complémentaire s'explique par le passage dans une tranche supérieure d'ancienneté de cinq salariés.

Engagements hors bilan

La caisse du Crédit Mutuel de Limoges Val de l'Aurence a demandé l'hypothèque de l'immeuble situé 3 place Gustave Philippon 87000 LIMOGES à hauteur de l'emprunt souscrit par ALEAS (n°00010200810) soit 200 000 Euros. Cet engagement prendra fin au terme de la date de péremption de l'inscription fixée le 05 décembre 2027.

La caisse du Crédit Mutuel de Limoges Val de l'Aurence a également demandé l'hypothèque de l'immeuble situé 3 place Gustave Philippon 87000 Limoges à hauteur du prêt professionnel souscrit par ALEAS (n°00010200813) soit 200 000 Euros. Cet engagement prendra fin au terme de la date de péremption fixée le 15 décembre 2029.

La caisse du Crédit Mutuel de Limoges Val de l'Aurence a également exigé des garanties complémentaires pour les emprunts contractés par ALEAS :

Montant du prêt n°00010200809 de 230 000 Euros garanti par l'inscription de privilège de prêteur de deniers concernant le bien sis à Limoges 174-176 avenue du Maréchal de Lattre de Tassigny à hauteur de 230 000 Euros. Cet engagement prendra fin au terme de la date de péremption fixée le 15 décembre 2027.

Montant du prêt n°00010200810 de 200 000 Euros garanti par l'inscription de privilège de prêteur de deniers concernant le bien sis à Limoges 174-176 avenue du Maréchal de Lattre de Tassigny à hauteur de 150 000 Euros. Cet engagement prendra fin au terme de la date de péremption fixée le 05 décembre 2027.

Montant du prêt n°00010200816 de 237 000 Euros garanti par la Communauté de Communes Vienne-Glane (1 Avenue Voltaire 87200 Saint-Junien) à hauteur de l'intégralité du prêt souscrit.

Autres informations

Les membres de l'Association sont présents pour participer de façon opérationnelle aux activités de l'association, et pour représenter celle-ci auprès des différents partenaires. Ils sont sollicités suivant une fréquence variable.

Pour l'année 2019, au titre des dons, en tant qu'Ateliers et Chantiers d'Insertion, l'Association a émis des reçus fiscaux pour un montant total de 41 984,54 Euros : 300 Euros de dons en numéraire et 41 684,54 Euros de dons en nature (mécénat d'entreprise).

Evènements postérieurs à la clôture

« La crise sanitaire liée au Covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2020-290 du 23 mars 2020 constituent un événement postérieur au 31 décembre 2019 qui n'a pas donné lieu à un ajustement des comptes annuels clos au 31 décembre 2019, c'est-à-dire que les actifs et passifs, les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 31 décembre 2019 sont comptabilisés et évalués sans tenir compte de cet événement et de ses conséquences.

Conformément aux informations à mentionner dans l'annexe, l'association constate que cette crise sanitaire n'a pas un impact significatif au regard de la continuité d'exploitation.

Eu égard à la situation de l'association à la date de l'arrêté des comptes, l'association estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause ».

Association Limousine Emplois Activités Services
ETAT DES CREANCES
du 01/01/2019 au 31/12/2019

CADRE A	ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Actif immobilisé	Dépôts et cautionnements versés	17 860,00		17 860,00
Actif circulant	Fournisseurs - Acomptes	1 165,47	1 165,47	
	Créances clients et comptes rattachés	53 927,42	53 927,42	
	Fournisseurs débiteurs	118,59	118,59	
	Personnel - Acomptes	-	-	
	Organismes sociaux - Produits à recevoir	5 087,00	5 087,00	
	Etat - Subventions à recevoir	488 458,65	488 458,65	
	Etat			
	TVA / dû clients	-	-	
	Crédit de TVA à reporter	3 590,00	3 590,00	
	TVA à régulariser	-	-	
	TVA / factures non parvenues	791,14	791,14	
	Produits à recevoir	7 369,31	7 369,31	
	TOTAUX	578 367,58	560 507,58	17 860,00

Association Limousine Emplois Activités Services
ETAT DES ECHEANCES DES DETTES
du 01/01/2019 au 31/12/2019

CADRE A	ETAT DES DETTES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE			
ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	489 516,78	63 284,67	258 195,54	168 036,57
Découverts bancaires	40 302,62	40 302,62		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	785,00	785,00		
Fournisseurs et comptes rattachés	23 733,57	23 733,57		
Personnel et comptes rattachés	104 546,41	104 546,41		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux	61 169,74	61 169,74		
Impôts, taxes et versements assimilés	47 289,90	47 289,90		
Etat charges à payer	4 741,55	4 741,55		
Autre dette (inscription examen ETG)	420,00	420,00		
TOTAUX	772 505,57	346 273,46	258 195,54	168 036,57

Renvois (1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	66 982,20
	Montant divers emprunts, dettes / associés	

Association Limousine Emplois Activités Services
Siret : 32347227400022

DETAIL DES SUBVENTIONS A RECEVOIR AU 31/12/2019

Détail des subventions à recevoir	Montant
A.S.P. Conseil Régional	6 540,00
Conseil Départemental	13 273,00
Conseil Régional	18 698,40
Limoges Métropole	16 290,38
Ville Limoges	12 000,00
F.D.I.	9 000,00
F.S.E. inclusion	412 656,87
Total	488 458,65

Association Limousine Emplois Activités Services
Siret : 32347227400022

DETAIL DES PRODUITS A RECEVOIR AU 31/12/2019

Détail des produits à recevoir	Montant
Clients - factures à établir	11 341,00
Organismes sociaux - produits à recevoir	5 087,00
Etat - produits à recevoir	7 369,31
Total	23 797,31

Association Limousine Emplois Activités Services
Siret : 32347227400022

DETAIL DES CHARGES A PAYER AU 31/12/2019

Détail des charges à payer	Montant
Intérêts courus sur emprunts	836,86
Intérêts débiteurs courus	302,62
Fournisseurs - factures non parvenues	10 968,89
Dettes pour congés payés	48 399,07
Charges sociales sur congés payés	14 469,72
Etat - charges à payer	4 741,55
Total	79 718,71

Association Limousine Emplois Activités Services
Siret : 32347227400022

DETAIL DES COMPTES DE REGULARISATION AU 31/12/2019

Détail des comptes de régularisation	Montant
Charges constatées d'avance (actif)	8 098,06
Total	8 098,06
Produits constatés d'avance (passif)	62 444,00
Total	62 444,00

Association Limousine Emplois Activités Services
Siret : 32347227400022

DETAIL DES PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS AU 31/12/2019

Détail des produits et charges exceptionnels	Exercice 2019	
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Charges exceptionnelles	251,00	
Pertes dépôt-vente Limoges (vols, casse)	795,52	
Pertes dépôt-vente Saint-Junien (vols, casse)	-	
Amendes et pénalités	915,00	
Charges exceptionnelles sur exercices antérieurs	109 143,93	
Valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	-	
Dotations aux provisions pour charges exceptionnelles	22 463,43	
Produits exceptionnels		420,00
Produits exceptionnels sur exercices antérieurs		2 827,56
Produits cession éléments d'actif		-
Quote-part des subventions d'investissement virée au compte de résultat		32 944,50
Reprises sur provisions pour charges exceptionnelles		102 380,84
Transferts de charges exceptionnelles		-
Total	133 568,88	138 572,90



ASSOCIATION LIMOUSINE EMPLOIS ACTIVITES SERVICES

Déclarée en Préfecture le 02 /12/1981

J.O. du 09/12/1981

SIRET: 323 472 274 00022

APE: 8899B

URSSAF: 747 900084624

TVA intracommunautaire : FR 25323472274

3 place Gustave Philippon

87000 LIMOGES

Tél : 05 55 34 10 77



DECLARATION DE RESULTAT LIASSE FISCALE 2019



Imprimé 2065 du 01/06/2020

2065 - IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS					
Dépôt papier - Déclarations et annexes néantes					
Déclaration néante					
Si PME innovantes					
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime)					
A ADRESSES DE L'ENTREPRISE		3 Place Gustave Philippon			
adresse du siège social		87000 LIMOGES FRANCE			
Préciser éventuellement : l'ancienne adresse en cas de changement :					
Adresse de messagerie		asso.aleas@orange.fr			
RÉGIME FISCAL DES GROUPES					
Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante					
Pour les sociétés filiales, désignation, n° d'identification et adresse du lieu d'imposition de la société mère					
B ACTIVITÉ		Si vous avez changé d'activité, cochez la case			
Activités exercées		ATELIERS ET CHANTIERS D'INSERTION			
C COMPTABILITÉ INFORMATISÉE					
La comptabilité de l'entreprise est-elle informatisée ?			Oui	Si oui, nom du logiciel utilisé :	
				EBP PAIE PRO	
Nom et adresse du comptable			Salarié/Indépendant :	S	Tél : 0555341077
Madame Mélanie LABERGERE Comptable 3 Place Gustave Philippon 87000 LIMOGES FRANCE					
Nom et adresse du conseil			Salarié/Indépendant :		Tél :
Nom adresse et téléphone du CGA ou du viseur conventionné			n° d'agrément du CGA/OMGA :		
Visa : CGA/OMGA				Viseur conventionné	
F ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC					
1 – Si vous êtes l'entreprise, tête de groupe, soumise au dépôt de la déclaration n° 2258-SD (art. 223 quinquies C-1-1), cocher la case ci-contre :					
2- Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n° 2258-SD , indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée :					
3 – Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-1-2), cocher la case ci-contre :					

Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe :	
--	--

Imprimé 2065 du 01/06/2020

2065 - IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION

1 Résultat fiscal

Bénéfice imposable à 33 1/3 % ou à 31 %	
Bénéfice imposable à 28 %	
Bénéfice imposable à 15 %	
Déficit	170 022
Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 %	

2 Plus-values

Plus-values à long terme imposables au taux de 15%	
Plus-values à long terme au taux de 19%	
Autres Plus-values imposables au taux de 19%	
Plus-values à long terme imposables au taux de 0%	
Plus-values exonérées art. 238 quindecies	

3 Abattements et exonérations notamment en faveur des entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches

Entreprise nouvelle, art. 44 sexies		Jeune entreprise innovante, art. 44 sexies-0 A		Zone franche urbaine - Territoire entrepreneur, art. 44 octies A	
Entreprise nouvelle, art. 44 septies		Zone franche d'activité, art.44 quaterdecies		Pôle de compétitivité art. 44 undecies	
Société d'investissements immobiliers cotée		Autres dispositifs		Zone de restructuration de la défense, art. 44 terdecies	
Bassins urbains à dynamiser (BUD), art. 44 sexdecies				Zone de développement prioritaire, art. 44 septdecies	
Bénéfice ou déficit exonéré		Plus-values exonérées relevant du taux de 15%			

4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer

Dans le secteur productif, art. 244 quater W du CGI

D IMPUTATIONS

1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt. Impôt déjà versé au Trésor (Crédits d'impôts)	
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité.	

E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (art. 234 nonies à 234 quindecies du CGI)

Recettes nettes soumises à la contribution 2,50 %

Imprimé 2065BIS du 01/06/2020

2065 BIS - ANNEXE À LA DÉCLARATION N° 2065								
							Formulaire néant	
H RÉPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILÉS DISTRIBUÉS								
1. Montant global brut des distributions correspondant aux intérêts, dividendes, revenus et autres produits des actions et parts sociales payables aux associés, actionnaires et porteurs de parts.								
- Payées par la société elle-même							(a)	
- Payées par un établissement chargé du service des titres							(b)	
2. Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire(s)							(c)	
3. Montant des prêts, avances ou acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes interposées							(d)	
4. Montants des distributions autres que celles visées en "(a), (b), (c) et (d)" ci-dessus (A préciser par nature sur les lignes e à h)							(e)	
							(f)	
							(g)	
							(h)	
5. Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40%							(i)	
6. Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40%							(j)	
7. Montant des revenus répartis							total (a à h)	
I RÉMUNÉRATIONS NETTES VERSÉES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIÉTÉS								
Nom, prénoms, domicile et qualité (art. 48-3 à 6 ann. III au CGI) -- SARL - tous les associés ; -- SCA - associés gérants ; -- SNC ou SCS - associés en nom ou commandités ; -- SEP et sté de copropriétaires de navires - associés, gérants ou coparticipants. 1	pour les S.A.R.L. Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit 2	Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné col.1 à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société						
		Année au cours de laquelle le versement a été effectué 3	Montants des sommes versées :					
			à titre de traitements émoluments et indemnités proprement dits 4	à titre de frais de représentation, de mission et de déplacement Indemnités forfaitaires 5		Remboursements 6	à titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les colonnes 5 et 6 Indemnités forfaitaires 7	
J DIVERS								
Nom et adresse du propriétaire du fonds (si gérance libre)								
Adresses des autres établissements								
K CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION								
Rémunérations	Montant brut des salaires (hors apprentis et handicapés)						1 507 692	
	Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages							
MVLТ imposées à 15%	MVLТ restant à reporter à l'ouverture de l'exercice							
	MVLТ imputée sur les PVLТ de l'exercice							
	MVLТ réalisée au cours de l'exercice							
	MVLТ restant à reporter							

Imprimé 2033A du 01/06/2020

2033 A - BILAN SIMPLIFIÉ								
						Formulaire néant		
ACTIF		Exercice clos en N						
		Brut 1	Amortissements - Provisions 2		Net 3			
Actif immobilisé								
Immobilisations incorporelles	Fonds commercial	010		012		0		
	Autres	014	759	016	759	0		
Immobilisations corporelles		028	1 126 252	030	544 665	581 587		
Immobilisations financières (1)		040	17 860	042		17 860		
Total I (5)		044	1 144 871	048	545 424	599 447		
Actif circulant								
Stocks	Matières premières, approvisionnements, en cours de production	050		052		0		
	Marchandises	060		062		0		
Avances et acomptes versés sur commandes		064	1 165	066		1 165		
Créances (2)	Clients et comptes rattachés	068	53 927	070		53 927		
	Autres (3)	072	505 415	074		505 415		
Valeurs mobilières de placement		080		082		0		
Disponibilités		084	169 498	086		169 498		
Charges constatées d'avance		092	8 098	094		8 098		
Total II		096	738 103	098	0	738 103		
Total général (I + II)		110	1 882 974	112	545 424	1 337 550		
PASSIF						Exercice N NET		
Capitaux propres								
Capital social ou individuel						120		
Écarts de réévaluation						124		
Réserve légale						126		
Réserves réglementées						130		
Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants					131	149 308		
Report à nouveau						134		
Résultat de l'exercice						136	262 641	
Provisions réglementées						140	57 093	
Total I						142	469 042	
Provisions pour risques et charges						Total II	154	33 559
Dettes (4)								
Emprunts et dettes assimilées						156	529 819	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						164	785	
Fournisseurs et comptes rattachés						166	23 733	
Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N :					169	218 168		
Produits constatés d'avance						174	62 444	
Total III						176	834 949	
Total général (I + II + III)						180	1 337 550	
Renvois								
(1)	Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4)	Dont dettes à plus d'un an	195	426 232	
(2)	Dont créances à plus d'un an	197		(5)	Coût de revient des immobilisations	182		

				acquises ou créées au cours de l'exercice		
(3)	Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		Prix de vente hors T.V.A. des immobilisations cédées au cours de l'exercice	184	

Imprimé 2033B du 01/06/2020

2033B - COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ DE L'EXERCICE

Formulaire néant

A - RÉSULTAT COMPTABLE							Exercice N			
Produits d'exploitation										
Ventes de marchandises				209		210	575 221			
Production vendue	biens	dont export et livraisons intracommunautaires		215		214				
	services			217		218	315 165			
Production stockée (Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)						222				
Production immobilisée						224				
Subventions d'exploitation reçues						226	607 521			
Autres produits						230	940 883			
Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)						232	2 438 790			
Charges d'exploitation										
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						234				
Variation de stock (marchandises)						236				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)						238	8 921			
Variation de stock (matières premières et approvisionnement)						240				
Autres charges externes		dont crédit bail :	mobilier		immobilier		242	292 719		
Impôts, taxes et versements assimilés			(dont taxe professionnelle		243	4 339)	244	64 096	
Rémunérations du personnel						250	1 511 335			
Charges sociales						252	205 729			
Dotations aux amortissements						254	79 528			
Dotations aux provisions						256				
Autres charges	(dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger			259)	262	1 619	
		dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles			260					
Total des charges d'exploitation (II)						264	2 163 947			
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						270	274 843			
Produits et charges divers										
Produits financiers						(III)	280	232		
Produits exceptionnels						(IV)	290	138 573		
Charges financières						(V)	294	17 438		
Charges exceptionnelles	(Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies)			347)	(VI)	300	133 569
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D)			348					
Impôts sur les bénéfices						(VII)	306			
2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)						310	262 641			

B - RÉSULTAT FISCAL						1		2		
Reporter le bénéfice comptable colonne 1, le déficit comptable colonne 2						312	262 641	314	0	
Réintégrations										
Rémunérations et avantages personnels non déductibles						316				
Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles						318				
Provisions non déductibles						322				
Impôts et taxes non déductibles						324				
Divers, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés	247		écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM	248		330				
Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'options			(Part de loyers dispensés de réintégration)	249		251				
Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime						998				
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime						999				
Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime							997			
Déductions										
Entreprise nouvelle (44 sexies)						986		342		
Zone franche urbaine (44 octies et 44 octies A)						987				
Zone restruct. défense (44 terdecies)						127				
Zone revitalisation rurales (44 quindecies)						138				
Reprise d'entreprise en difficulté (44 septies)						981				
Jeune entreprise innovante (44 sexies A)						989				
Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)						991				
Pôles de compétitivité hors CICE (art 44 undecies)						990				
Bassins urbains à dynamiser – BUD (art. 44 sexdecies)						992				
Investissements outre-mer						344				
Zone franche d'activité (44 quaterdecies)						345				
Zone de développement prioritaire (44 septdecies)						993				
Divers, dont :	Créance due au report en arrière du déficit						346			
	Déduction exceptionnelle (art 39 decies)						655			
	Déduction exceptionnelle (art 39 decies A)						643			
	Déduction exceptionnelle (art 39 decies B)						645			
	Déduction exceptionnelle (art 39 decies C)						647			
	Déduction exceptionnelle (art 39 decies D)						648			
	Déduction exceptionnelle simulateur de conduite						641			
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS						Bénéfice col. 1 Déficit col. 2	352	0	354	170 022
Déficits										
Déficit de l'exercice reporté en arrière : (Entreprises I.S. seulement)						356				
Déficits antérieurs reportables : (Entreprises I.S. seulement)						892 802	dont imputés sur le résultat :		360	
RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS						Bénéfice col. 1 Déficit col. 2	370	0	372	170 022

Divers à réintégrer	
Libellé	Montant
Divers à déduire	
Libellé	Montant
RESULTAT SECTEUR NON MARCHAND	432 663

Imprimé 2033C du 01/06/2020

2033C - IMMOBILISATIONS - AMORTISSEMENTS - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

Formulaire néant										
I		IMMOBILISATIONS						Réévaluation légale		
ACTIF IMMOBILISÉ		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		
								Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES										
Fonds commercial	400		402		404		406	0		
Autres	410	759	412		414		416	759		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES										
Terrains	420	88 500	422		424		426	88 500		
Constructions	430	617 162	432		434		436	617 162		
Installations techniques matériel et outillage industriels	440	11 813	442		444		446	11 813		
Installations générales agencements divers	450	136 163	452	16 900	454		456	153 063		
Matériel de transport	460	187 544	462	21 464	464		466	209 008		
Autres immobilisations corporelles	470	45 338	472	1 368	474		476	46 706		
Immobilisations financières	480	2 470	482	15 700	484	310	486	17 860		
TOTAL	490	1 089 749	492	55 432	494	310	496	1 144 871	0	
II										
AMORTISSEMENTS			Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES										
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			500	759	502		504		506	759
IMMOBILISATIONS CORPORELLES										
Terrains		510		512		514		516	0	
Constructions		520	207 402	522	28 762	524		526	236 164	
Installations techniques matériel et outillage industriels		530	8 538	532	1 275	534		536	9 813	
Installations générales, agencements, aménagements divers		540	103 827	542	8 749	544		546	112 576	
Matériel de transport		550	109 440	552	34 849	554		556	144 289	
Autres immobilisations corporelles		560	35 930	562	5 893	564		566	41 823	
TOTAL		570	465 896	572	79 528	574	0	576	545 424	

III PLUS-VALUES, MOINS-VALUES				
Nature des immobilisations	Valeur d'actif	Amortissements	Valeur résiduelle	Prix de cession
TOTAL	578	580	582	584
Nature des immobilisations (Attention : cette information ne figure sur les lignes ci-dessous que pour la présentation du formulaire. Cette donnée n'est transmise qu'une fois pour chaque ligne pour chaque ligne du tableau, ci-dessus)	Plus ou moins-value			
	à court terme	à long terme		
		19%	15% ou 12,8%	0%
	586	581	587	589
Plus-values taxables à 19%			579	
Régularisations	590	583	594	595
Total	596	585	597	599

Imprimé 2033D du 01/06/2020

2033D										
RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES - DÉFICITS REPORTABLES										
									Formulaire néant	
I RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES										
A	NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice	
	Provisions réglementées	Amortissements dérogatoires	600		602		604		606	0
		Dont majorations exceptionnelles de 30%	601		603		605		607	0
		Autres provisions réglementées	610		612		614		616	0
	Provisions pour risques et charges		620	113 476	622	22 464	624	102 381	626	33 559
	Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	630		632		634		636	0
		Sur stocks et en cours	640		642		644		646	0
		Sur clients et cptes rattachés	650		652		654		656	0
		Autres provisions pour dépréciation	660		662		664		666	0
	TOTAL		680	113 476	682	22 464	684	102 381	686	33 559
B	MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						Dotations		Reprises	
	Immobilisations incorporelles						700		705	
	Terrains						710		715	
	Constructions						720		725	
	Installations techniques, matériel et outillage						730		735	
	Installations générales, agencements et aménagements divers						740		745	
	Matériel de transport						750		755	
	Autres immobilisations corporelles						760		765	
	TOTAL						770		775	
C	VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT (Si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)									
	Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes									
	TOTAL (à reporter ligne 322 du tableau n° 2033-B)									
							780			
II DÉFICITS REPORTABLES										
	Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent								982	892 802
	Déficits imputés								983	
	Déficits reportables								984	892 802
	Déficits de l'exercice								860	170 022
	TOTAL des déficits restant à reporter								870	1 062 824
III DÉFICITS PROVENANT DE L'APPLICATION DU 209C										
	Résultat déficitaire résultant de l'article 209C du CGI								995	
	Déficits étrangers des PME antérieurement déduits (art.209 C du CGI)								996	
IV DIVERS										
	Primes et cotisations complémentaires facultatives								381	
	dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'article						325			

154 bis du CGI			
dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	327		
Cotisations personnelles obligatoire de l'exploitant		380	
dont montant déductible des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS	326		
N° du centre de gestion agréé		388	
Montant de la TVA collectée		374	17 946
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)		378	11 606
Montant des prélèvements personnels de l'exploitant		399	
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice		398	
Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI		397	

Imprimé 2033E du 01/06/2020

2033 E - CONTRIBUTION ÉCONOMIQUE TERRITORIALE VALEUR AJOUTÉE ET EFFECTIFS					
				Formulaire néant	
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE					
I Chiffre d'affaires de référence CVAE					
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	108		890 386		
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	118				
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles si rattachées à une activité normale et courante	119				
Refacturations de frais inscrits au compte de transfert de charges	105		6 041		
Total 1	106		896 427		
II Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée					
Autres produits de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)	115		449		
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	143				
Subventions d'exploitation reçues	113		607 521		
Variation positive des stocks	111				
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	116				
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	153				
Total 2	144		607 970		
III Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée					
Achats	121		8 921		
Variation négative des stocks	145				
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	125		187 791		
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	146		49		
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	133				
Autres charges de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)	148		1 619		
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	128				
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	135				
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisation corporelles et incorporelles si attachées à une activité normale et courante	150				
Total 3	152		198 380		
IV Valeur ajoutée produite					
Calcul de la valeur ajoutée	Total 1 + Total 2 - Total 3		137	1 306 017	
V Cotisation sur la Valeur ajoutée des Entreprises					
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF)	117		163 437		
Mono-établissement au sens de la CVAE	020				
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106, le cas échéant ajusté à 12 mois)	022				
Effectifs au sens de la CVAE	023		43		
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	026				
Période de référence	du	01/01/2019	au	31/12/2019	
Date de cessation	186				

VI DÉCLARATION DES EFFECTIFS		
Effectifs moyens du personnel	376	86
	dont apprentis	657
	dont handicapés	651
Effectifs affectés à l'activité artisanale	861	

Imprimé 2033F du 01/06/2020

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL						
(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait détenant directement au moins 10 % du capital de la société)					2033F	
					Formulaire néant	X
Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise	901		Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	902		
Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise	903		Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	904		
I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :						
Forme juridique		Dénomination				
Numéro SIREN		Nombre de parts		% de détention		
Adresse (N°, type et libellé voie)						
Code Postal		Commune		Pays		
II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :						
Titre et Nom patronymique						
Nom marital		% de détention		Nb de parts ou actions		
Date de naissance		N° Département		Commune		
Adresse (N°, type et libellé voie)						
Code Postal		Commune		Pays		

Imprimé 2033G du 01/06/2020

2033 G - FILIALES ET PARTICIPATIONS (liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait dont la société détient directement au moins 10 % du capital)					
Nombre total de filiales détenues par l'entreprise	905			Formulaire néant	X
Forme juridique		Dénomination			
Numéro SIREN (si société établie en France)			% de détention		
Adresse :					
Code Postal		Commune		Pays	

Imprimé 2059H du 01/06/2020

**2059 H - OBLIGATION DÉCLARATIVE INCOMBANT À CERTAINS CONTRIBUABLES RELEVANT DE LA
DIRECTION DES GRANDES ENTREPRISES
COMPOSITION DU CAPITAL**

Formulaire néant

IDENTIFICATION DES SOCIÉTÉS DÉTENANT INDIRECTEMENT PLUS DE 50 % DE LA SOCIÉTÉ DÉCLARANTE

Forme juridique		Dénomination			
N° SIREN (si société établie en France)			% de détention		
Adresse :					
Code Postal		Commune		Pays	

Imprimé 2059I du 01/06/2020

2059 I - OBLIGATION DÉCLARATIVE INCOMBANT À CERTAINS CONTRIBUABLES RELEVANT DE LA DIRECTION DES GRANDES ENTREPRISES COMPOSITION DU CAPITAL					
				Formulaire néant	<input checked="" type="checkbox"/>
IDENTIFICATION DES SOCIÉTÉS DÉTENUES INDIRECTEMENT À PLUS DE 50 % PAR LA SOCIÉTÉ DÉCLARANTE					
Forme juridique		Dénomination			
N° SIREN (si société établie en France)			% de détention		
Adresse :					
Code Postal		Commune		Pays	

Imprimé 2069RCI du 01/06/2020

RÉDUCTIONS ET CRÉDITS D'IMPÔTS DE L'EXERCICE				2069RCI		
Au titre d'un exercice ou d'une année civile						
				Néant	X	
				PME au sens communautaire		
Régime de l'intégration fiscale (article 223 A du CGI) : la société mère du groupe doit souscrire le formulaire n° 2069-RCI pour chacune des sociétés du groupe y compris sa propre déclaration (article 49 septies Q de l'annexe III au CGI)						
				Si vous êtes la société mère, cocher la case ci-contre		
Dans ce cas, indiquer la dénomination, adresse et SIREN de la société du groupe pour laquelle les réductions et crédits d'impôt sont déclarés (y compris pour les crédits et réductions d'impôt de la société mère)						
I - RÉDUCTIONS ET CRÉDITS D'IMPÔT DISPENSÉS DE DÉCLARATION SPÉCIALE						
Crédit d'impôt			Montant			
Réduction d'impôt en faveur du mécénat - montant des dons et versements consentis à des organismes dont le siège est situé au sein de l'UE ou de l'EEE						
Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (complément)						
			Dont montant préfinancé			
Montant total des rémunérations versées n'excédant pas 2,5 SMIC et ouvrant droit à crédit d'impôt versées à des salariés affectés à des exploitations situées à Mayotte			1			
Montant des rémunérations éligibles à la majoration pour les salariés affectés à des exploitations situées à Mayotte des professions pour lesquelles le paiement des congés et des charges sur les indemnités de congés est mutualisé entre les employeurs affiliés obligatoirement aux caisses de compensation prévue à l'article L.3141-30 du code du travail			3			
Quote-part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés			5			
II - CRÉDITS D'IMPÔT AVEC DÉPÔT OBLIGATOIRE D'UNE DÉCLARATION SPÉCIALE						
Crédit d'impôt			Montant			
Crédit d'impôt en faveur de la recherche - dont montant du crédit d'impôt pour les dépenses situées dans les DOM						
PRÉCISIONS SUR L'UTILISATION DES CRÉDITS D'IMPÔTS (Utilisation de la valeur AUT « Autres crédits d'impôts »)						
III - CAS PARTICULIERS						
CI déposé en cas de cessation au titre de l'année N				Montant		
CI déposé au titre de l'année civile N-2, N-1 en cas d'exercice de plus de 12 mois				Montant		
Annexe à la 2069RCI pour les entreprises ayant effectué au cours de l'exercice plus de 10 000 € de dons et versements ouvrant droit à la réduction d'impôt prévue à l'article 238 bis du code général des impôts						
IV - MÉCÉNAT - Liste des bénéficiaires finaux						
Montant des dons	Date de versement	Bénéficiaire		Intermédiaire		Valeur de la contrepartie
		n° SIREN ou RNA	Nom et adresse	n° SIREN ou RNA	Nom et adresse	

Imprimé ANNEXLIB01 du 01/06/2020

ANNEXE LIBRE MODÈLE 01

Ce document contient une mention expresse (art. 1727 II-2 du CGI)

Feuille 2033A : Provisions règlementées : il s'agit en fait de subventions d'équipement pour 57093 Euros.¶La ligne "Subventions d'équipement" n'apparaissant pas sur la liasse simplifiée 2033, ce montant est mis par défaut dans les "Provisions règlementées".¶¶Feuille 2033E (Cadre V) : La valeur ajoutée assujettie à la CVAE pour 163437 Euros, et les effectifs au sens de la CVAE pour 43 salariés, correspondent à nos activités fiscalisées.¶Le chiffre d'affaires de référence de la CVAE correspondant à nos activités fiscalisées est de 92905 Euros. Comme il est inférieur à 152500 Euros, il n'a pas été possible de remplir la case dans la déclaration.¶

**ASSOCIATION LIMOUSINE EMPLOIS ACTIVITES SERVICES
(A.L.E.A.S)**

Association

**Siège social : 3 place Gustave Philippon
87000 LIMOGES**

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos au 31/12/2019

Aux Membres,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'Association Limousine Emplois Activités Services (A.L.E.A.S) relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'association à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1er janvier 2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérification des documents adressés aux membres

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les autres documents adressés aux membres sur la situation financière et les comptes annuels.

Responsabilités du Président et des personnes constituant le gouvernement de l'association relatives aux comptes annuels

Il appartient au Président d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'il estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe au Président d'évaluer la capacité de l'association à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider l'association ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Conseil d'Administration.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre association.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de l'association à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les

informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Limoges, le 28 mai 2020



**Le Commissaire aux Comptes
FIDECO AUDIT
Arnaud CLAMONS
Membre de la Compagnie Régionale de LIMOGES**

Bilan simplifié

État exprimé en €		Du 01/01/2019 Au 31/12/2019						Du 01/01/2018 Au 31/12/2018	
ACTIF		Brut		Amortis. Provisions		Net		Net	
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations - Fonds commercial incorporelles :	010		012					
	- Autres	014	759,20	016	759,20				
	Immobilisations corporelles	028	1 126 251,72	030	544 664,97	581 586,75		621 383,40	
	Immobilisations financières (1)	040	17 860,00	042		17 860,00		2 469,51	
Total I (5)		044	1 144 870,92	048	545 424,17	599 446,75		623 852,91	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production	050		052				
		Marchandises	060		062				
	Avances et acomptes versés sur commandes	064	1 165,47	066		1 165,47		2 771,28	
	- Clients et comptes rattachés	068	53 927,42	070		53 927,42		44 517,81	
	Créances (2) :								
	- Autres (3)	072	505 414,69	074		505 414,69		694 705,40	
	Valeurs mobilières de placement	080		082					
	Disponibilités	084	169 498,01	086		169 498,01		115 088,76	
Charges constatées d'avance	092	8 098,06	094		8 098,06		1 806,08		
Total II		096	738 103,65	098	0,00	738 103,65		858 889,33	
Total général (I+II)		110	1 882 974,57	112	545 424,17	1 337 550,40		1 482 742,24	
PASSIF						01/01/2019 - 31/12/2019 Net		01/01/2018 - 31/12/2018 Net	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel				120				
	Écarts de réévaluation				124				
	Réserve légale				126				
	Réserves réglementées				130				
	Autres réserves				132	149 307,58		136 388,21	
	Report à nouveau				134				
	Résultat de l'exercice				136	262 641,11		12 919,37	
	Provisions réglementées				140	57 093,20		68 859,17	
Total I					142	469 041,89		218 166,75	
Provisions pour risques et charges					Total II	154	33 558,94		113 476,35
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées				156	529 819,40		657 431,42	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				164	785,00		7 532,65	
	Fournisseurs et comptes rattachés				166	23 733,57		22 687,81	
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N		169		172	218 167,60		244 541,37	
	Produits constatés d'avance				174	62 444,00		218 905,89	
Total III					176	834 949,57		1 151 099,14	
Total général (I+II+III)					180	1 337 550,40		1 482 742,24	
RENOIS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4) Dont dettes à plus d'un an	195			426 232,00	
	(2) Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice	182				
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice	184				



Bilan Simplifié Détail



Actif	Du 01/01/2019 Au 31/12/2019			Du 01/01/2018 Au 31/12/2018
	Brut	Amortissement Provision	Net	Net
Actif immobilisé	1 144 870,92	545 424,17	599 446,75	623 852,91
Immobilisations incorporelles - Fonds commercial				
Immobilisations incorporelles - Autres	759,20	759,20		
- 20509 - LOGICIELS	759,20		759,20	759,20
- 280509 - AMORTISSEMENTS LOGICIELS		759,20	-759,20	-759,20
Immobilisations corporelles	1 126 251,72	544 664,97	581 586,75	621 383,40
- 2111 - TERRAINS NUS	88 500,00		88 500,00	88 500,00
- 2131 - BÂTIMENTS	617 161,63		617 161,63	617 161,63
- 2135 - I.A.A. BÂTIMENT GUSTAVE PHILIPPON	98 311,88		98 311,88	98 311,88
- 21351 - I.A.A. FRIPERIE LYSA LIMOGES	7 676,99		7 676,99	7 676,99
- 21352 - I.A.A. LA TROC LIMOGES	18 148,16		18 148,16	18 148,16
- 21353 - I.A.A. BATIMENT LES GOUTTES	8 078,76		8 078,76	8 078,76
- 21355 - I.A.A. RESSOURCERIE LIMOGES	1 188,15		1 188,15	1 188,15
- 21356 - I.A.A. LOCAL AUTO-ECOLE BELLAC	2 759,27		2 759,27	2 759,27
- 21357 - I.A.A. RESSOURCERIE GIFFARD	16 900,23		16 900,23	
- 2154 - MATERIEL ET OUTILLAGE	11 812,92		11 812,92	11 812,92
- 2182 - MATERIEL DE TRANSPORT	209 008,24		209 008,24	187 544,24
- 2183 - MATERIEL INFORMATIQUE ET DE BUREAU	46 705,49		46 705,49	45 338,38
- 28131 - AMORTISSEMENTS BATIMENTS		236 163,55	-236 163,55	-207 401,65
- 28135 - AMORTISSEMENTS I.A.A. G. PHILIPPON		87 000,37	-87 000,37	-82 108,52
- 281351 - AMORTISSEMENTS I.A.A. LYSA LIMOGES		7 676,99	-7 676,99	-7 676,99
- 281352 - AMORTISSEMENTS I.A.A. TROC LIMOGES		13 951,61	-13 951,61	-12 136,79
- 281353 - AMORTISSEMENTS I.A.A. LES GOUTTES		2 288,33	-2 288,33	-1 480,45
- 281355 - AMORTISSEMENTS I.A.A. RESSOURCERIE PE		267,34	-267,34	-148,52
- 281356 - AMORTISSEMENTS I.A.A. LOCAL AUTO-ECOLE		827,78	-827,78	-275,93
- 281357 - AMORTISSEMENTS I.A.A. RESSOURCERIE GIF		563,34	-563,34	
- 28154 - AMORTISSEMENTS MATERIEL ET OUTILLAGE		9 813,50	-9 813,50	-8 537,90
- 28182 - AMORTISSEMENTS MATERIEL DE TRANSPORT		144 289,33	-144 289,33	-109 440,49
- 28183 - AMORTISSEMENTS MATERIEL DE BUREAU		41 822,83	-41 822,83	-35 929,74
Immobilisations financières	17 860,00		17 860,00	2 469,51
- 2755 - CAUTIONNEMENTS	17 860,00		17 860,00	2 469,51
Actif circulant	738 103,65		738 103,65	858 889,33
Stocks de matières premières, approvisionnements, en c				
Stocks de marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	1 165,47		1 165,47	2 771,28
- 4091 - ACOMPTE FOURNISSEURS	1 165,47		1 165,47	2 771,28
Créances, clients et comptes rattachés	53 927,42		53 927,42	44 517,81
- 411A - CLIENTS DEBARRAS A	1 083,00		1 083,00	
- 411AMI - PRESTATIONS AMI	11 967,68		11 967,68	9 166,67
- 411APRO - SUEZ (APROVAL)	414,85		414,85	204,30
- 411AUTO - CLIENTS AUTO-ECOLE	8 025,00		8 025,00	10 716,50
- 411B - CLIENTS DEBARRAS B	258,08		258,08	
- 411C - CLIENTS DEBARRAS C	250,00		250,00	
- 411CI - CHANTIERS INSERTION	7 400,00		7 400,00	
- 411D - CLIENTS DEBARRAS D				3 927,21
- 411ENLE - CLIENTS ENLEVEMENT	178,24		178,24	45,00
- 411H - CLIENTS DEBARRAS H				426,78
- 411L - CLIENTS DEBARRAS L	216,73		216,73	
- 411N - CLIENTS DEBARRAS N				239,08
- 411P - CLIENTS DEBARRAS P				200,00
- 411R - CLIENTS DEBARRAS R	75,75		75,75	219,69
- 411RESS - CLIENTS RESSOURCERIE	9 700,38		9 700,38	2 074,31
- 411S - CLIENTS DEBARRAS S	78,00		78,00	
- 411V - CLIENTS DEBARRAS V	226,20		226,20	570,72
- 416 - CLIENTS DOUTEUX	2 712,51		2 712,51	2 986,55
- 4181 - FACTURES A ETABLIR	11 341,00		11 341,00	13 741,00
Créances, autres	505 414,69		505 414,69	694 705,40
- 401EDF - EDF	25,18		25,18	
- 401MAIF - MAIF	93,41		93,41	

Bilan Simplifié Détail

FIDECO AUDIT
SAS

Actif	Du 01/01/2019 Au 31/12/2019			Du 01/01/2018 Au 31/12/2018
	Brut	Amortissement Provision	Net	Net
- 4387 - ORGANISMES SOCIAUX - PRODUITS A RECEVOIR	5 087,00		5 087,00	12 412,10
- 4433 - A.S.P.	6 540,00		6 540,00	6 540,00
- 4434 - CONSEIL DEPARTEMENTAL	13 273,00		13 273,00	11 700,00
- 44341 - CONSEIL REGIONAL	18 698,40		18 698,40	
- 4436 - ETAT - COLLECTIVITES PUBLIQUES - MAIRIES	37 290,38		37 290,38	48 000,00
- 44371 - F.S.E. INCLUSION	412 656,87		412 656,87	530 581,66
- 444 - IMPOT SUR LES SOCIETES - CICE				23 390,00
- 4453 - TVA / DU CLIENTS				209,00
- 44567 - CREDIT DE TVA A REPORTER	3 590,00		3 590,00	
- 4458 - TVA A REGULARISER				24,00
- 44586 - TVA / FACTURES NON PARVENUES	791,14		791,14	937,45
- 4487 - ETAT - PRODUITS A RECEVOIR	7 369,31		7 369,31	60 911,19
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	169 498,01		169 498,01	115 088,76
- 51212 - CREDIT MUTUEL ALEAS	67 334,61		67 334,61	58 956,24
- 51213 - CREDIT MUTUEL LIVRET BLEU	30 252,61		30 252,61	30 027,41
- 51214 - LIVRET CAISSE D'EPARGNE	915,15		915,15	908,34
- 51215 - CREDIT MUTUEL LA TROC	22 721,36		22 721,36	6 050,63
- 51216 - CREDIT MUTUEL LYSA	31 674,59		31 674,59	11 368,49
- 51218 - CREDIT MUTUEL ETG	510,00		510,00	960,00
- 5122 - CREDIT MUTUEL ALEAS EI	16 089,69		16 089,69	6 817,65
Charges constatées d'avance	8 098,06		8 098,06	1 806,08
- 486 - CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	8 098,06		8 098,06	1 806,08
Total Actif	1 882 974,57	545 424,17	1 337 550,40	1 482 742,24
Passif			Du 01/01/2019 Au 31/12/2019 Net	Du 01/01/2018 Au 31/12/2018 Net
Capitaux propres			469 041,89	218 166,75
Capital social ou individuel				
Écarts de réévaluation				
Réserve légale				
Réserves réglementées				
Autres réserves			149 307,58	136 388,21
- 1068 - RESERVES POUR PROJET ASSOCIATIF			149 307,58	136 388,21
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice			262 641,11	12 919,37
Provisions réglementées			57 093,20	68 859,17
- 131 - SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT			136 148,14	152 469,61
- 139 - SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT			-79 054,94	-83 610,44
Provisions pour risques et charges			33 558,94	113 476,35
Provisions pour risques et charges			33 558,94	113 476,35
- 1518 - PROVISIONS POUR RISQUES			17 003,03	102 380,84
- 153 - PROVISIONS POUR RETRAITES			16 555,91	11 095,51
Dettes			834 949,57	1 151 099,14
Emprunts et dettes assimilées			529 819,40	657 431,42
- 164101 - EMPRUNT ACHAT BOXER - 1 AN				5 480,49
- 164103 - EMPRUNT ACHAT LOCAL SAINT-JUNIEN - 1 AN			19 159,55	18 743,02
- 164104 - EMPRUNT ACHAT LOCAL SAINT-JUNIEN 1 A 5 ANS			80 991,75	79 230,99
- 164105 - EMPRUNT ACHAT LOCAL SAINT-JUNIEN + 5 ANS			59 959,41	80 879,72
- 164106 - EMPRUNT ACHAT JUMPER - 1 AN			2 650,92	3 488,52
- 164107 - EMPRUNT ACHAT JUMPER 1 A 5 ANS				2 650,92
- 168103 - EMPRUNT ACHAT LOCAUX TROC - 1 AN			26 986,40	26 035,39
- 168104 - EMPRUNT TRESORERIE - 1 AN			13 650,94	13 234,78
- 168105 - EMPRUNT TRESORERIE 1 A 5 ANS			59 033,32	57 233,65
- 168106 - EMPRUNT TRESORERIE + 5 ANS			55 098,05	70 548,66
- 168108 - EMPRUNT ACHAT LOCAUX TROC 1 A 5 ANS			118 170,47	114 005,78
- 168109 - EMPRUNT ACHAT LOCAUX TROC + 5 ANS			52 979,11	84 130,20
- 1688 - INTERETS COURUS SUR EMPRUNTS			836,86	942,79

Bilan Simplifié Détail


 FIDECO AUDIT
SAS

Passif	Du 01/01/2019	Du 01/01/2018
	Au 31/12/2019	Au 31/12/2018
	Net	Net
- 51219 - CREDIT MUTUEL DAILY N°2	40 000,00	100 000,00
- 5186 - INTERETS DEBITEURS COURUS	302,62	826,51
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	785,00	7 532,65
- 4191 - ACOMPTE CLIENTS	785,00	7 532,65
Fournisseurs et comptes rattachés	23 733,57	22 687,81
- 401AGUR - AGUR		218,47
- 401BAUD - GARAGE BAUDIN		59,28
- 401BONP - BON PLAN BON PNEU	148,44	
- 401BOUY - BOUYGUES TELECOM	254,33	65,98
- 401CACC - CACC	78,29	
- 401CONV - CONTRAVENTION	135,00	
- 401COPY - COPY SUD	373,44	
- 401CORA - CORA	162,55	
- 401DAUB - GARAGE DAUBY		960,00
- 401DIES - DIESELEC	287,66	
- 401EBP - EBP	225,00	212,10
- 401FABR - FABREGUE		1 407,12
- 401FIT - ASSOCIATION FIT	500,00	
- 401HENA - HENault	1 627,30	
- 401INTE - INTERMARCHE	271,85	2 695,42
- 401LIMH - LIMOGES HABITAT		338,17
- 401LRS - LRS EUROFEU		795,60
- 401ORAN - ORANGE	209,24	126,00
- 401ORPI - ORPI	5 600,00	
- 401PART - PARTEDIS	362,04	
- 401PETR - PETROCARTE	331,46	220,49
- 401POST - LA POSTE	90,00	120,00
- 401REST - RESTAURANTS	10,20	
- 401ROUS - CODES ROUSSEAU		233,68
- 401SECU - SECURITEST	65,00	
- 401SIDE - SIDER	684,59	230,16
- 401SUEZ - SUEZ	739,15	
- 401TOLL - TOLLENS	117,11	784,30
- 401VEOL - VEOLIA		1 283,70
- 401VILL - VILLE LIMOGES	279,68	223,23
- 401VISJ - VILLE ST JUNIEN	212,35	166,06
- 401WELD - WELDOM		321,22
- 4081 - FACTURES NON PARVENUES	10 968,89	12 226,83
Autres dettes (Dont comptes courants d'associés)	218 167,60	244 541,37
- 421 - PERSONNEL - REMUNERATIONS DUES	56 147,34	50 275,88
- 4282 - DETTES POUR CONGES PAYES	48 399,07	44 755,92
- 431 - URSSAF	35 008,00	39 223,00
- 437 - CHORUM	3 484,56	12 695,86
- 4373 - AG2R	7 251,46	12 052,54
- 4374 - MUTUELLE ACM	956,00	914,75
- 4382 - CHARGES SOCIALES SUR CONGES PAYES	14 469,72	17 011,32
- 4421 - PRELEVEMENT A LA SOURCE (IMPOT SUR LE REVENU)	512,00	
- 4453 - TVA / DU CLIENTS	357,00	
- 44551 - TVA A DECAISSER		2 013,00
- 4458 - TVA A REGULARISER	3 777,00	
- 44587 - TVA / FACTURES A ETABLIR	112,50	112,50
- 44711 - TAXE SUR LES SALAIRES	16 003,00	15 600,00
- 44713 - UNIFAF FORMATION PROFESSIONNELLE	24 123,07	44 811,60
- 4472 - TAXE D'APPRENTISSAGE		2 819,00
- 4473 - PARTICIPATION A L'EFFORT DE CONSTRUCTION	2 405,33	1 506,00
- 4486 - ETAT - CHARGES A PAYER	4 741,55	
- 46714 - INSCRIPTION EXAMEN ETG	420,00	750,00
Produits constatés d'avance	62 444,00	218 905,89
- 487 - PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	62 444,00	218 905,89
Total Passif	1 337 550,40	1 482 742,24

Compte de résultat simplifié

État exprimé en €

				Du 01/01/2019 Au 31/12/2019		Du 01/01/2018 Au 31/12/2018		
Produits d'exploitation	Ventes de marchandises		209	210	575 220,44		481 568,71	
	Production vendue :	- Biens dont export et livraisons intracommunautaires	215	214				
		- Services	217	218	315 165,36		251 219,44	
	Production stockée			222			-15 169,79	
	Production immobilisée			224				
	Subventions d'exploitation reçues			226	607 520,93		496 640,62	
Autres produits			230	940 883,31		876 034,26		
Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)				232	2 438 790,04		2 090 293,24	
Charges d'exploitation	Achats de marchandises			234				
	Variation de stock (marchandises)			236				
	Achats de matières premières et autres approvisionnements			238	8 921,02		7 108,61	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnement)			240				
	Autres charges externes			242	292 719,22		228 365,14	
	Impôts, taxes et versements assimilés			244	64 096,01		57 973,15	
	Rémunérations du personnel			250	1 511 334,84		1 417 669,16	
	Charges sociales			252	205 729,21		295 030,22	
	Dotations aux amortissements			254	79 527,99		77 500,36	
	Dotations aux provisions			256				
	Autres charges	Dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger	259		262	1 618,67		676,80
	Dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles	260						
Total des charges d'exploitation (II)				264	2 163 946,96		2 084 343,44	
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION				270	274 843,08		5 949,80	
Produits et charges divers	Produits financiers			(III) 280	232,01		34,17	
	Produits exceptionnels			(IV) 290	138 572,90		52 020,31	
	Charges financières			(V) 294	17 438,00		21 502,55	
	Charges exceptionnelles	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes	347		(VI) 300	133 568,88		23 582,36
		Dont amortissement exceptionnel des 25% des constructions nouvelles	348					
Impôts sur les bénéfices			(VII) 306					
BENEFICE OU PERTE : Produits (I+III+IV) - Charges (II+V+VI+VII)				310	262 641,11		12 919,37	
B- RÉSULTAT FISCAL				312	262 641,11	314	12 919,37	
Réintégrations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles*			316				
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles			318				
	Provisions non déductibles*			322				
	Impôts et taxes non déductibles*			324				
Déductions	Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés	247	0,00	écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM*	248	0,00	330	
	Entreprise nouvelles (44. sexies)	986		Zone france urbaine (44 octies et octies A)	987		127	
	Reprise d'entreprises en difficulté (44 septies)	981		Jeune entreprise innovante (44 sexies A)	989		138	
	Divers dont ZFA (44 quaterdecies)	345		Investissements outre-mer	344		346	
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS						Bénéfice col. 1 Perte col. 2	352	
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière* (Entreprise I.S. seulement)			356				
	Déficit antérieurs reportables* :						360	
RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS						Bénéfice col.1 Déficit col.2	370	
Primes et cotisations complémentaires facultatives		381		Exonérations ou abatements* entreprises nouvelles ou ZFU	380		372	
Montant de la T.V.A. collectée		374	17 946,00	Effectif moyen du personnel*:	376	86,00	Dont apprentis handicapés	
Montant de la T.V.A. déductible sur biens et services (sauf immobilisations) :		378	11 606,00	Montant des prélèvements personnels de marchandises*:	399		Effectif affecté à l'activité artisanale	
							861	



Compte de résultat simplifié Détail



	Du 01/01/2019 Au 31/12/2019	Du 01/01/2018 Au 31/12/2018
Produits d'exploitation	2 438 790,04	2 090 293,24
Ventes de marchandises	575 220,44	481 568,71
- 7071 - FRIPERIE LYSA LIMOGES	118 318,51	107 967,27
- 7072 - FRIPERIE LYSA SAINT-JUNIEN	79 141,35	65 818,60
- 7073 - RESSOURCERIE LIMOGES PERRIN	127 777,80	133 378,98
- 70731 - RESSOURCERIE SAINT-JUNIEN	91 059,45	68 508,85
- 70732 - RESSOURCERIE LIMOGES GIFFARD	44 119,90	
- 70733 - FRIPERIE LIMOGES GIFFARD	15 191,85	
- 7074 - REVENTE DONS LA TROC LIMOGES	71 375,53	76 730,91
- 7075 - REVENTE DONS LA TROC SAINT-JUNIEN	28 236,05	29 109,10
- 7076 - VENTE SUPPORTS PEDAGOGIQUES PLATEFORME MOBILITE		55,00
Production vendue, Biens		
Production vendue, Services	315 165,36	251 219,44
- 70412 - DEBARRAS - SERVICES	26 040,09	34 522,23
- 70414 - DISPOSITIF ANTI-GRAFFITIS	2 080,00	440,00
- 7061 - COMMISSIONS / DEPOSANTS LA TROC LIMOGES	27 998,55	30 470,73
- 70611 - COMMISSIONS / DEPOSANTS LA TROC SAINT-JUNIEN	12 729,24	11 681,52
- 7063 - TRANSPORT LA TROC LIMOGES	1 302,51	1 070,84
- 70631 - TRANSPORT LA TROC SAINT-JUNIEN	400,00	308,33
- 7064 - AUTO-ECOLE LIMOGES	74 166,00	83 256,75
- 70641 - AUTO-ECOLE BELLAC	5 324,50	10 938,00
- 70642 - PRESTATIONS EXTERNES FORMATION SENSIBILISATION	3 053,00	2 004,00
- 70645 - TRANSPORT MICRO-COLLECTIF PLATEFORME MOBILITE		72,00
- 7065 - LOCATION PANNEAU PUB LA TROC LIMOGES	750,00	750,00
- 7066 - PRESTATIONS CHANTIERS PETIT PATRIMOINE	55 200,00	45 330,00
- 70661 - PRESTATIONS CHANTIERS ECO-RENOVATION	18 937,89	
- 7068 - PRESTATIONS AMI	18 535,36	18 666,68
- 7069 - PRESTATIONS MISE A DISPOSITION VOITURETTES	4 340,00	5 129,50
- 70693 - PRESTATIONS RESSOURCERIE PERRIN	1 717,71	1 652,56
- 706931 - PRESTATIONS RESSOURCERIE GIFFARD	6 341,40	
- 706932 - PRESTATIONS RESSOURCERIE SAINT-JUNIEN	30,00	
- 70694 - PRESTATIONS ATOUTS PERMIS PLATEFORME MOBILITE	2 290,00	
- 70695 - PRESTATIONS ATOS PLATEFORME MOBILITE	41 485,00	50,00
- 70696 - PRESTATIONS CGET PLATEFORME MOBILITE	6 120,00	670,00
- 7088 - AUTRES PRODUITS ACTIVITES ANNEXES	882,42	1 726,00
- 70881 - RETRIBUTIONS ECOLOGIC ECO-MOBILIER	5 441,69	2 480,30
Production stockée		-15 169,79
- 71355 - VARIATION DE STOCK PRODUITS FINIS		-15 169,79
Production immobilisée		
Subvention d'exploitation reçues	607 520,93	496 640,62
- 744 - SUBVENTIONS CONSEIL DEPARTEMENTAL	81 365,00	73 500,00
- 7441 - SUBVENTIONS CONSEIL REGIONAL	30 893,00	2 728,62
- 745 - SUBVENTIONS PREFECTURE	100 214,00	73 700,00
- 746 - SUBVENTIONS MAIRIES	74 290,38	67 000,00
- 747 - SUBVENTIONS F.D.I.	9 493,47	
- 7482 - SUBVENTIONS F.S.E.	310 965,08	279 712,00
- 7483 - PRIX / FONDATIONS / AUTRES	300,00	
Autres produits	940 883,31	876 034,26
- 754 - DONS ET COLLECTES	300,00	340,00
- 758 - PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE	29,19	9,06
- 7582 - COTISATIONS ADHERENTS	120,00	120,00
- 791 - TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOITATION	3 374,37	14 400,79
- 79121 - AIDE EMBAUCHE PME		4 198,44
- 7913 - CONTRAT ACCOMPAGNEMENT DANS L'EMPLOI (CAE)		10 251,24
- 79134 - CONTRAT EMPLOI ASSOCIATIF (CEA)	13 080,00	13 080,00
- 79135 - CONTRAT EMPLOIS D'AVENIR (EAV)		7 080,26
- 79136 - CONTRAT AIDE AU POSTE (CDDi)	919 041,02	820 670,47
- 79137 - CONTRAT AIDE AU POSTE (EI)	2 271,77	
- 79153 - REFACT. DESTRUCTION DECHETS DEBARRAS	2 658,40	5 841,20
- 79154 - REFACT. STATIONNEMENT DEBARRAS	8,56	42,80

Compte de résultat simplifié Détail


 FIDECO AUDIT
SAS

	Du 01/01/2019 Au 31/12/2019	Du 01/01/2018 Au 31/12/2018
Charges d'exploitation	2 163 946,96	2 084 343,44
Achats de marchandises		
Variation de stock (Marchandises)		
Achats de matières premières et autres approvisionnements	8 921,02	7 108,61
- 6024 - FOURNITURES ATELIER	983,68	1 697,46
- 6025 - FOURNITURES TAGS	246,62	410,14
- 6026 - FOURNITURES LYSA LIMOGES	104,10	176,09
- 60261 - FOURNITURES LYSA SAINT-JUNIEN	86,64	43,63
- 6027 - FOURNITURES PLATEFORME MOBILITE	2 001,25	2 014,87
- 60291 - FOURNITURES DEBARRAS	2 046,78	2 703,18
- 60292 - FOURNITURES ECO-RENOVATION	3 248,70	63,24
- 60293 - FOURNITURES RESSOURCERIE GIFFARD	203,25	
Variation de stock (Matières premières et autres approvisionnements)		
Autres charges externes	292 719,22	228 385,14
- 605 - DESTRUCTION DECHETS DEBARRAS	10 537,95	9 334,89
- 6051 - DESTRUCTION DECHETS TAGS	615,96	
- 606111 - CARBURANT DACIAS DEBARRAS	2 096,30	2 295,66
- 606112 - CARBURANT BOXER DEBARRAS	658,36	165,91
- 606113 - CARBURANT JUMPY TAGS	1 934,04	1 831,94
- 606114 - CARBURANT BOXER RESSOURCERIE PERRIN	2 489,63	2 330,62
- 606115 - CARBURANT KANGOO LYSA LIMOGES	1 002,23	671,54
- 606116 - CARBURANT VEHICULES PLATEFORME MOBILITE	8 281,95	8 763,50
- 6061161 - CARBURANT SCOOTERS PLATEFORME MOBILITE	57,66	90,04
- 606117 - CARBURANT DUCATO TAGS	1 072,34	1 024,84
- 6061191 - CARBURANT MACHINES POL	630,65	439,53
- 6061192 - CARBURANT JUMPER RESSOURCERIE SAINT-JUNIEN	1 820,86	981,87
- 6061193 - CARBURANT JUMPER CHANTIER POL	5 198,51	4 484,00
- 6061194 - CARBURANT JUMPER RESSOURCERIE PERRIN	2 024,72	2 242,99
- 6061195 - CARBURANT PEUGEOT 5008 PLATEFORME MOBILITE	878,63	2 270,82
- 60612 - ELECTRICITE ALEAS FISCALISEE	1 131,80	1 416,55
- 606121 - ELECTRICITE ALEAS NON FISCALISEE	1 349,86	1 685,34
- 60613 - ELECTRICITE LA TROC LIMOGES	5 725,48	5 356,57
- 606131 - ELECTRICITE LA TROC SAINT-JUNIEN	992,98	1 308,11
- 606132 - ELECTRICITE BUREAU LA TROC SAINT-JUNIEN	1 124,49	1 368,49
- 606133 - ELECTRICITE LOCAL LABICHE / PHILIPPON	1 877,15	193,60
- 606134 - GAZ LOCAL LABICHE	657,47	1 128,23
- 606135 - ELECTRICITE RESSOURCERIE GIFFARD	2 003,27	
- 60614 - EAU ALEAS FISCALISEE	76,38	81,05
- 606141 - EAU ALEAS NON FISCALISEE	82,10	87,09
- 60615 - EAU LA TROC LIMOGES	201,84	148,98
- 606151 - EAU LA TROC SAINT-JUNIEN	56,40	57,49
- 606152 - EAU AUTO-ECOLE BELLAC	140,87	423,79
- 606153 - EAU RESSOURCERIE SAINT-JUNIEN	319,14	275,29
- 606154 - EAU RESSOURCERIE PERRIN	106,23	106,35
- 606155 - EAU RESSOURCERIE GIFFARD	74,52	
- 60616 - ELECTRICITE LYSA LIMOGES	699,06	684,51
- 60617 - GAZ LYSA LIMOGES	1 567,67	1 745,60
- 60619 - ELECTRICITE LYSA SAINT-JUNIEN	2 994,01	3 314,73
- 6062 - ELECTRICITE AUTO-ECOLE BELLAC	255,60	1 590,84
- 60621 - ELECTRICITE RESSOURCERIE PERRIN	2 048,81	2 442,63
- 60622 - ELECTRICITE RESSOURCERIE SAINT-JUNIEN	1 794,44	2 567,94
- 60623 - GAZ AUTO-ECOLE BELLAC	302,70	243,27
- 60624 - GAZ LOCAL TAGS	159,23	157,58
- 6063 - FOURN. ENTRETIEN & PETIT EQUIP. ALEAS FISCALISES	269,78	571,88
- 60631 - FOURN. ENTRETIEN & PETIT EQUIP. ALEAS NON FISCALISES	323,72	686,17
- 606311 - FOURN. ENTRETIEN & PETIT EQUIP. ATELIER		325,78
- 60632 - FOURN. ENTRETIEN & PETIT EQUIP. DEBARRAS	631,08	595,23
- 60633 - FOURN. ENTRETIEN & PETIT EQUIP. LYSA LIMOGES	751,10	368,97
- 606331 - FOURN. ENTRETIEN & PETIT EQUIP. LYSA SAINT-JUNIEN		227,81
- 60634 - FOURN. ENTRETIEN & PETIT EQUIP. LA TROC LIMOGES	180,70	29,87
- 60635 - FOURN. ENTRETIEN & PETIT EQUIP. LA TROC SAINT-JUNIEN	40,28	27,46

Compte de résultat simplifié Détail


 FIDECO AUDIT
SAS

	Du 01/01/2019 Au 31/12/2019	Du 01/01/2018 Au 31/12/2018
- 60636 - FOURN. ENTRETIEN & PETIT EQUIP. CHANTIER POL	2 291,45	3 372,37
- 60639 - FOURN. ENTRETIEN & PETIT EQUIP. RESSOURCERIE PERRIN	1 188,62	893,64
- 606391 - FOURN. ENTRETIEN & PETIT EQUIP. PLATEFORME MOBILITE	775,73	412,49
- 606392 - FOURN. ENTRETIEN & PETIT EQUIP. RESSOURCERIE SAINT-JUNIEN	1 121,60	763,15
- 606393 - FOURN. ENTRETIEN & PETIT EQUIP. RESSOURCERIE GIFFARD	24 732,82	
- 606394 - FOURN. ENTRETIEN & PETIT EQUIP. ECO-RENOVATION	95,13	42,00
- 6064 - FOURNITURES DE BUREAU ALEAS FISCALISEES	3 728,07	3 172,27
- 60641 - FOURNITURES DE BUREAU ALEAS NON FISCALISEES	4 473,54	3 801,65
- 60642 - FOURNITURES DE BUREAU LA TROC LIMOGES	24,99	
- 60644 - FOURNITURES DE BUREAU PLATEFORME MOBILITE	1 500,11	635,24
- 60645 - FOURNITURES DE BUREAU LA TROC SAINT-JUNIEN		76,33
- 60646 - FOURNITURES DE BUREAU LYSA LIMOGES	77,98	11,93
- 60647 - FOURNITURES DE BUREAU LYSA SAINT-JUNIEN	214,16	0,59
- 606491 - FOURNITURES DE BUREAU RESSOURCERIE GIFFARD	397,14	
- 606492 - FOURNITURES DE BUREAU RESSOURCERIE SAINT-JUNIEN	246,74	
- 61321 - LOYER LYSA LIMOGES	8 145,84	8 010,85
- 61323 - LOYER AUTO-ECOLE BELLAC	6 600,00	9 503,00
- 61324 - LOYER RESSOURCERIE PERRIN	17 075,95	16 754,60
- 61325 - LOYER LOCAL LABICHE	2 227,98	3 498,12
- 61326 - LOYER LOCAL GIFFARD	35 000,00	
- 6135 - LOCATION VEHICULES PLATEFORME MOBILITE	24 481,16	23 348,97
- 61353 - LOCATION JUMPER CR969LB / BOXER FG256QV CHANTIER POL	6 406,21	7 200,00
- 61354 - LOCATION BOXER FJ524KJ DEBARRAS	2 028,09	
- 6136 - LOCATION TPE LA TROC SAINT-JUNIEN	240,00	240,00
- 6137 - LOCATION TPE LA TROC LIMOGES	228,00	228,00
- 6138 - LOCATION PHOTOCOPIEUR ALEAS NON FISCALISEE	647,37	648,00
- 61381 - LOCATION PHOTOCOPIEUR ALEAS FISCALISE	539,47	557,69
- 6139 - LOCATION MATERIEL CHANTIER POL		56,59
- 61391 - LOCATION CAISSE LA TROC LIMOGES	630,00	549,50
- 613912 - LOCATION CAISSE LA TROC SAINT-JUNIEN	630,00	549,50
- 613913 - LOCATION MATERIEL TAGS	48,60	
- 6141 - CHARGES LOCATIVES LYSA LIMOGES	702,32	480,00
- 6142 - CHARGES LOCATIVES AUTO-ECOLE BELLAC		218,00
- 6143 - CHARGES LOCATIVES LOCAL LABICHE	323,08	494,82
- 61551 - ENTRETIEN LOCAL PLATEFORME MOBILITE	224,86	27,37
- 615511 - ENTRETIEN LOCAL RESSOURCERIE SAINT-JUNIEN		248,70
- 615512 - ENTRETIEN LOCAL LA TROC LIMOGES	2 268,00	385,93
- 615513 - ENTRETIEN MATERIEL LYSA LIMOGES	69,60	65,40
- 6155131 - ENTRETIEN MATERIEL LYSA SAINT-JUNIEN		65,89
- 615514 - ENTRETIEN LOCAL ALEAS FISCALISE		57,68
- 615515 - ENTRETIEN LOCAL ALEAS NON FISCALISE		69,21
- 615516 - ENTRETIEN MATERIEL ATELIER	144,48	100,80
- 615517 - ENTRETIEN MATERIEL CHANTIER POL		100,69
- 615518 - ENTRETIEN LOCAL TAGS	33,29	
- 615519 - ENTRETIEN LOCAL LYSA SAINT-JUNIEN	464,12	
- 6155191 - ENTRETIEN LOCAL RESSOURCERIE GIFFARD	893,13	
- 61552 - ENTRETIEN DACIAS DEBARRAS	744,28	448,71
- 61554 - ENTRETIEN JUMPY TAGS	199,03	267,60
- 61555 - ENTRETIEN KANGOO LYSA LIMOGES	85,58	241,60
- 61556 - ENTRETIEN DUCATO TAGS	1 484,17	158,25
- 61557 - ENTRETIEN VEHICULES PLATEFORME MOBILITE	4 260,56	1 202,35
- 615571 - ENTRETIEN SCOOTERS PLATEFORME MOBILITE	479,59	325,46
- 615591 - ENTRETIEN JUMPER CHANTIER POL	1 218,16	510,59
- 615592 - ENTRETIEN BOXER RESSOURCERIE PERRIN	1 728,06	1 676,69
- 615593 - ENTRETIEN JUMPER RESSOURCERIE SAINT-JUNIEN	541,11	29,00
- 615594 - ENTRETIEN JUMPER RESSOURCERIE PERRIN	2 064,98	740,47
- 615595 - ENTRETIEN VOITURETTES LOCATION PLATEFORME MOBILITE	528,75	3 974,86
- 615596 - ENTRETIEN PEUGEOT 5008 PLATEFORME MOBILITE	744,72	606,17
- 6156 - MAINTENANCE ALEAS FISCALISEE	684,18	841,25
- 61561 - MAINTENANCE ALEAS NON FISCALISEE	821,01	1 009,50
- 61562 - MAINTENANCE LA TROC LIMOGES	216,78	131,61
- 61563 - MAINTENANCE LA TROC SAINT-JUNIEN	152,00	125,00

Compte de résultat simplifié Détail

FIDECO AUDIT
SAS

	Du 01/01/2019 Au 31/12/2019	Du 01/01/2018 Au 31/12/2018
- 61564 - MAINTENANCE LYSA LIMOGES	127,33	127,63
- 61565 - MAINTENANCE PLATEFORME MOBILITE	1 928,76	1 364,85
- 61567 - MAINTENANCE LYSA SAINT-JUNIEN	128,40	167,40
- 61568 - MAINTENANCE RESSOURCERIE PERRIN	90,00	249,60
- 61569 - MAINTENANCE RESSOURCERIE SAINT-JUNIEN	286,80	339,60
- 6161 - ASSURANCE RESPONSABILITE CIVILE FISCALISEE	1 103,85	1 093,22
- 616101 - ASSURANCE ALEAS GUSTAVE PHILIPPON FISCALISEE	268,49	265,47
- 616102 - ASSURANCE ALEAS GUSTAVE PHILIPPON NON FISCALISEE	268,48	265,47
- 616103 - ASSURANCE LYSA LIMOGES	163,08	161,27
- 616104 - ASSURANCE LA TROC SAINT-JUNIEN	459,12	451,12
- 616105 - ASSURANCE AUTO-ECOLE BELLAC	153,98	211,59
- 616106 - ASSURANCE LA TROC LIMOGES	970,54	956,29
- 616107 - ASSURANCE JACQUET / DANUBE TAGS	86,43	111,06
- 616108 - ASSURANCE RESSOURCERIE PERRIN	571,69	564,69
- 616109 - ASSURANCE LYSA SAINT-JUNIEN	183,74	181,42
- 6161091 - ASSURANCE RESSOURCERIE SAINT-JUNIEN	565,32	558,89
- 6161092 - ASSURANCE AUTO-MISSION FISCALISEE	276,71	185,94
- 6161093 - ASSURANCE AUTO-MISSION NON FISCALISEE	276,72	185,94
- 6161094 - ASSURANCE LOCAL LABICHE	63,00	88,28
- 6161095 - ASSURANCE LOCAL GIFFARD	152,12	
- 61611 - ASSURANCE MASTER FD562MG / BOXER FJ524KJ DEBARRAS	435,54	225,64
- 61612 - ASSURANCE RESPONSABILITE CIVILE NON FISCALISEE	1 103,85	1 093,21
- 61613 - ASSURANCE JUMPY 1544TN87 TAGS	447,98	416,12
- 61614 - ASSURANCE KANGOO 632TG87 LYSA LIMOGES	447,98	416,12
- 61615 - ASSURANCE SCOOTERS PLATEFORME MOBILITE	958,57	798,06
- 61618 - ASSURANCE DUCATO 4546VG87 TAGS	447,98	591,76
- 61619 - ASSURANCE DACIA AF178PA DEBARRAS	538,22	715,59
- 6162 - ASSURANCE DACIA AF976TZ DEBARRAS	538,22	715,59
- 61622 - ASSURANCE TOYOTA YARIS EN378QS PLATEFORME MOBILITE	789,39	821,16
- 61626 - ASSURANCE BOXER DM313AN RESSOURCERIE PERRIN	597,68	591,76
- 61628 - ASSURANCE PEUGEOT 208 EF752SJ PLATEFORME MOBILITE		232,25
- 61629 - ASSURANCE PEUGEOT 208 EM266AS/FC828QE PLATEFORME MOBILITE	831,65	599,37
- 616292 - ASSURANCE MICROCAR DV930DN PLATEFORME MOBILITE	444,83	440,42
- 616293 - ASSURANCE PEUGEOT 208 EK871TH/FE753NB PLATEFORME MOBILITE	766,78	597,74
- 616294 - ASSURANCE JUMPER BH305DX RESSOURCERIE SAINT-JUNIEN	510,07	525,92
- 616295 - ASSURANCE JUMPER BW606VX CHANTIER POL	447,98	435,49
- 616296 - ASSURANCE PEUGEOT 208 ED909MV/EB201TH PLATEFORME MOBILITE		461,52
- 616297 - ASSURANCE TOYOTA YARIS ED615XR PLATEFORME MOBILITE	425,72	715,59
- 616298 - ASSURANCE MICROCAR EF995HB PLATEFORME MOBILITE	231,78	440,42
- 616299 - ASSURANCE MICROCAR EF778HB PLATEFORME MOBILITE	444,83	440,42
- 6162991 - ASSURANCE MICROCAR EF198HC PLATEFORME MOBILITE	444,83	440,42
- 6162992 - ASSURANCE MICROCAR EF420HC PLATEFORME MOBILITE	444,83	440,42
- 6162993 - ASSURANCE JUMPER BP584YD RESSOURCERIE PERRIN	597,68	591,76
- 6162995 - ASSURANCE PEUGEOT 5008 DX909KQ PLATEFORME MOBILITE	1 007,27	997,30
- 6162996 - ASSURANCE PEUGEOT 5008 DX322KR PLATEFORME MOBILITE	1 007,27	997,30
- 6162997 - ASSURANCE REMORQUE LIDER EK748NK PLATEFORME MOBILITE	21,87	15,53
- 6162998 - ASSURANCE JUMPER CR969LB / BOXER FG256QV CHANTIER POL	599,30	602,55
- 6162999 - ASSURANCE PEUGEOT 208 EM024SY CHANTIER POL		410,79
- 61629991 - ASSURANCE PEUGEOT 208 EZ226LA PLATEFORME MOBILITE	614,74	150,08
- 61629992 - ASSURANCE PEUGEOT 208 FA355AL PLATEFORME MOBILITE	614,74	150,08
- 61629993 - ASSURANCE AIXAM FJ158RK PLATEFORME MOBILITE	154,79	
- 61629994 - ASSURANCE AIXAM FJ003RK PLATEFORME MOBILITE	154,79	
- 6181 - ABONNEMENTS PLATEFORME MOBILITE	440,35	432,05
- 6185 - FORMATION SALARIES ALEAS FISCALISEE		345,00
- 61851 - FORMATION SALARIES ALEAS NON FISCALISEE		345,00
- 61852 - FORMATION SALARIES PLATEFORME MOBILITE	2 278,29	912,00
- 61855 - FORMATION SALARIES CHANTIER POL		11 129,41
- 61856 - FORMATION SALARIES ECO-RENOVATION	600,00	
- 6226 - HONORAIRES ALEAS FISCALISES	2 465,00	2 860,00
- 62261 - HONORAIRES ALEAS NON FISCALISES	2 958,00	3 432,00
- 62262 - HONORAIRES PLATEFORME MOBILITE	180,00	
- 62263 - HONORAIRES LOCAL GIFFARD	6 000,00	

Compte de résultat simplifié Détail

	Du 01/01/2019 Au 31/12/2019	Du 01/01/2018 Au 31/12/2018
- 6231 - ANNONCES ET INSERTIONS DEBARRAS	164,40	124,84
- 62312 - ANNONCES ET INSERTIONS LA TROC LIMOGES	1 168,84	1 148,17
- 62313 - ANNONCES ET INSERTIONS LA TROC SAINT-JUNIEN	497,06	509,92
- 62314 - ANNONCES ET INSERTIONS LYSA LIMOGES	693,48	640,01
- 62315 - ANNONCES ET INSERTIONS ALEAS FISCALISEES	355,00	527,40
- 62316 - ANNONCES ET INSERTIONS ALEAS NON FISCALISEES	426,00	632,88
- 62317 - ANNONCES ET INSERTIONS RESSOURCERIE PERRIN	197,28	149,80
- 62318 - ANNONCES ET INSERTIONS LYSA SAINT-JUNIEN	313,08	265,61
- 62319 - ANNONCES ET INSERTIONS RESSOURCERIE SAINT-JUNIEN	197,28	149,81
- 62321 - ANNONCES ET INSERTIONS RESSOURCERIE GIFFARD	438,62	
- 625 - FRAIS DE DEPLACEMENT LA TROC	3 358,56	3 358,56
- 62511 - FRAIS DE DEPLACEMENT LYSA LIMOGES	173,60	177,50
- 62512 - FRAIS DE DEPLACEMENT PLATEFORME MOBILITE	230,64	531,15
- 62515 - FRAIS DE DEPLACEMENT CHANTIER POL		774,50
- 62516 - FRAIS DE DEPLACEMENT LA TROC SAINT-JUNIEN	152,32	
- 62517 - FRAIS DE DEPLACEMENT RESSOURCERIE GIFFARD	39,44	
- 6252 - FRAIS DE RECEPTION RESSOURCERIE PERRIN	142,00	162,20
- 6258 - FRAIS DE RECEPTION RESSOURCERIE SAINT-JUNIEN		141,30
- 6259 - FRAIS DE RECEPTION RESSOURCERIE GIFFARD	111,00	
- 6261 - LA POSTE ALEAS FISCALISEE	655,60	796,55
- 62611 - LA POSTE ALEAS NON FISCALISEE	655,69	796,55
- 62612 - LA POSTE PLATEFORME MOBILITE	4,75	
- 6262 - LA POSTE LA TROC LIMOGES	5,33	
- 62632 - CIEL TELECOM LYSA LIMOGES	284,22	284,22
- 6266 - ORANGE LA TROC SAINT-JUNIEN	600,98	600,00
- 6267 - BOUYGUES TELECOM AMI PAGEAS	393,89	
- 6269 - ORANGE & BOUYGUES TELECOM ALEAS FISCALISE	752,83	681,50
- 626901 - ORANGE & BOUYGUES TELECOM ALEAS NON FISCALISE	903,38	817,67
- 62691 - BOUYGUES TELECOM AUTO-ECOLE BELLAC	395,88	653,93
- 62692 - ORANGE LA TROC LIMOGES	604,48	619,78
- 62693 - ORANGE LYSA SAINT-JUNIEN	370,19	360,00
- 62694 - ORANGE RESSOURCERIE PERRIN	792,10	792,05
- 62695 - ORANGE RESSOURCERIE SAINT-JUNIEN	1 155,84	1 159,75
- 62696 - ORANGE LOCAL LABICHE / PHILIPPON PLATEFORME MOBILITE	1 114,07	729,75
- 62697 - CREDIT MUTUEL MOBILE TAGS	131,88	131,88
- 62698 - CREDIT MUTUEL MOBILE AUTO-ECOLE	231,32	240,92
- 6275 - COMMISSIONS CB	798,44	819,94
- 62751 - FRAIS BANCAIRES ALEAS FISCALISES	289,92	614,38
- 627511 - FRAIS BANCAIRES ALEAS NON FISCALISES	294,20	619,00
- 627512 - FRAIS BANCAIRES LA TROC		15,15
- 627513 - FRAIS BANCAIRES LYSA		2,20
- 6281 - COTISATIONS RESSOURCERIE PERRIN	100,00	100,00
- 62813 - COTISATIONS PLATEFORME MOBILITE	200,00	100,00
- 62814 - COTISATIONS CHANTIER POL	4,50	4,50
- 62815 - COTISATIONS RESSOURCERIE SAINT-JUNIEN	4,50	4,50
- 62816 - COTISATIONS ECO-RENOVATION	88,73	16,27
Impôts, taxes et versements assimilés	64 096,01	57 973,15
- 6311 - TAXE SUR LES SALAIRES	16 004,61	15 599,63
- 6312 - TAXE D'APPRENTISSAGE		1 448,48
- 6333 - FORMATION PROFESSIONNELLE	24 123,07	22 486,04
- 6334 - PARTICIPATION A L'EFFORT DE CONSTRUCTION	2 405,33	1 506,21
- 63511 - CFE DEBARRAS	1 436,00	1 424,00
- 635111 - CFE LA TROC LIMOGES	2 903,00	2 842,00
- 635121 - TAXE FONCIERE ALEAS FISCALISEE	628,50	597,00
- 6351211 - TAXE FONCIERE ALEAS NON FISCALISEE	628,50	597,00
- 635122 - TAXE FONCIERE LA TROC LIMOGES	4 198,00	4 190,00
- 635123 - TAXE FONCIERE RESSOURCERIE PERRIN	1 683,00	1 332,00
- 635124 - TAXE FONCIERE RESSOURCERIE SAINT-JUNIEN	3 536,00	3 416,00
- 635125 - TAXE FONCIERE AUTO-ECOLE BELLAC	949,00	967,00
- 635126 - TAXE FONCIERE LOCAL GIFFARD	4 200,00	
- 635131 - ORDURES MENAGERES ALEAS FISCALISEES	75,50	70,00
- 6351311 - ORDURES MENAGERES ALEAS NON FISCALISEES	75,50	70,00

Compte de résultat simplifié Détail

	Du 01/01/2019 Au 31/12/2019	Du 01/01/2018 Au 31/12/2018
- 635132 - TAXE STATIONNEMENT DEBARRAS		20,56
- 635133 - ORDURES MENAGERES LA TROC LIMOGES	550,00	547,00
- 635134 - TAXE PANNEAU PUB LYSA LIMOGES		28,93
- 6351341 - TAXE ENSEIGNE RESSOURCERIE PERRIN		194,30
- 6351351 - CARTES GRISES VEHICULES PLATEFORME MOBILITE	120,00	
- 635136 - ORDURES MENAGERES LYSA LIMOGES	76,00	90,00
- 635137 - ORDURES MENAGERES RESSOURCERIE PERRIN	184,00	222,00
- 635138 - ORDURES MENAGERES AUTO-ECOLE BELLAC	320,00	325,00
Rémunérations du personnel	1 511 334,84	1 417 669,16
- 6411 - REMUNERATIONS DU PERSONNEL	1 507 691,69	1 405 356,51
- 64112 - REMUNERATIONS DU PERSONNEL EXO		166,08
- 6412 - CONGES PAYES	3 643,15	-316,62
- 6414 - INDEMNITE LEGALE LICENCIEMENT / PREAVIS EXO		12 463,19
Charges sociales	205 729,21	295 030,22
- 6451 - COTISATIONS URSSAF	163 887,43	213 618,56
- 6453 - COTISATIONS AG2R	23 962,62	82 842,72
- 6455 - CHARGES SOCIALES SUR CONGES PAYES	-2 541,60	2 377,53
- 6458 - COTISATIONS CHORUM	6 976,03	6 597,71
- 6459 - COTISATIONS MUTUELLE ACM	5 888,96	5 618,10
- 6475 - MEDECINE DU TRAVAIL FISCALISEE	3 434,44	3 348,00
- 64751 - MEDECINE DU TRAVAIL NON FISCALISEE	4 121,33	4 017,60
- 649 - CREDIT IMPOT COMPETITIVITE EMPLOI		-23 390,00
Dotations aux amortissements	79 527,99	77 500,36
- 6811 - DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	79 527,99	77 500,36
Dotations aux provisions		
Autres charges	1 618,67	676,80
- 6516 - DROITS D'AUTEUR LA TROC LIMOGES	236,57	231,88
- 65162 - DROITS D'AUTEUR LYSA SAINT-JUNIEN	132,69	
- 65163 - DROITS D'AUTEUR RESSOURCERIE SAINT-JUNIEN	132,76	
- 65164 - DROITS D'AUTEUR LA TROC SAINT-JUNIEN	118,56	
- 65166 - DROITS D'AUTEUR RESSOURCERIE PERRIN	132,69	
- 65167 - DROITS D'AUTEUR LYSA LIMOGES	132,65	
- 65168 - DROITS D'AUTEUR RESSOURCERIE GIFFARD	110,32	
- 654 - PERTES SUR CREANCES IRRECOURVABLES	611,77	432,00
- 658 - CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE	10,66	12,92
Produits et charges divers	-12 201,97	6 969,57
Produits financiers	232,01	34,17
- 768 - INTERETS CREDITEURS	232,01	34,17
Produits exceptionnels	138 572,90	52 020,31
- 771 - PRODUITS EXCEPTIONNELS	420,00	
- 772 - PRODUITS EXCEPTIONNELS / EX ANT	2 827,56	6 267,77
- 777 - QUOTE-PART SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	32 944,50	31 824,20
- 7875 - REPRISE SUR PROVISIONS	102 380,84	13 928,34
Charges financières	17 438,00	21 502,55
- 6611 - INTERÊTS DES EMPRUNTS	15 565,11	17 437,28
- 6612 - INTERETS BANCAIRES	1 872,89	4 065,27
Charges exceptionnelles	133 568,88	23 582,36
- 671 - CHARGES EXCEPTIONNELLES	251,00	469,00
- 6711 - PERTES DEPOT-VENTE LIMOGES (VOLS, CASSE)	795,52	617,60
- 67111 - PERTES DEPOT-VENTE ST JUNIEN (VOLS, CASSE)		134,40
- 6712 - AMENDES ET PENALITES	915,00	1 624,97
- 672 - CHARGES EXEPTIONNELLES / EX ANT	109 143,93	18 258,39
- 6875 - DOTATIONS AUX PROVISIONS	22 463,43	2 478,00
Impôts sur les bénéfices		
Résultat de l'exercice	262 641,11	12 919,37

Association Limousine Emplois Activités Services
ANNEXES DES COMPTES ANNUELS
du 01/01/2019 au 31/12/2019

Règles et méthodes comptables

Préambule

L'exercice social clos le 31/12/2019 a une durée de **12 mois**.

L'exercice précédent, clos le 31/12/2018 avait une durée de **12 mois**.

Le total du bilan de l'exercice avant l'affectation du résultat est de **1 337 550,40 Euros**.

Le résultat comptable est un bénéfice de **262 641,11 Euros**.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis par les dirigeants.

Règles et méthodes comptables

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

Continuité de l'exploitation
Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
Indépendance des exercices

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau des comptes annuels :

Immobilisations décomposables : l'association n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif.

Immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'association a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.

Immobilisations	Durées d'amortissement
Logiciels informatiques	3 ans
Constructions	de 15 à 20 ans
Agencements des constructions	de 5 à 10 ans
Matériel et outillage industriel	de 2 à 5 ans
Matériel de transport	5 ans
Matériel de bureau et informatique	3 ans

Provisions pour dépréciations d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrecouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.

Provisions pour risques et charges : elles sont constituées pour tenir compte des risques financiers existant à la date de clôture des comptes.

Faits caractéristiques

L'activité fait l'objet en terme de fiscalité de sectorisation en activités lucratives et non lucratives.

Les activités lucratives (secteur marchand) sont :

débarras - transport
dépôt-vente
éco-rénovation
tags

Les activités non lucratives (secteur non marchand) sont :

ateliers de mobilisation vers l'insertion
épicerie sociale
friperie
ressourcerie
petit patrimoine / espaces verts
plateforme mobilité



Association Limousine Emplois Activités Services
IMMOBILISATIONS
du 01/01/2019 au 31/12/2019

CADRE A	IMMOBILISATIONS	Valeur brute des immobilisations Début d'exercice	Augmentations	
			Suite à réévaluation	Acquisitions
INCORPO.	Autres postes d'immobilisations incorporelles	759,20		
	Total	759,20	-	-
CORPORELLES	Terrains	88 500,00		
	Constructions			
	Bâtiments	617 161,63		
	Installations, agencements et aménagements	136 163,21		16 900,23
	Matériel & outillage industriel	11 812,92		
	Autres immobilisations corporelles			
	Matériel de transport	187 544,24		21 464,00
Matériel de bureau & informatique	45 338,38		1 367,11	
Immobilisations en cours				
Installations, agencements et aménagements	-			
	Total	1 086 520,38	-	39 731,34
FINANCIERES	Cautionnements	2 469,51		15 700,00
	Total	2 469,51	-	15 700,00
TOTAL GENERAL		1 089 749,09	-	55 431,34

CADRE B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immobilisations Fin d'exercice	Réévaluation légale Valeur d'origine
		Virement poste	Hors service ou Cessions		
INCORPO.	Autres postes d'immobilisations incorporelles			759,20	
	Total	-	-	759,20	
CORPORELLES	Terrains			88 500,00	
	Constructions				
	Bâtiments			617 161,63	
	Installations, agencements et aménagements			153 063,44	
	Matériel & outillage industriel			11 812,92	
	Autres immobilisations corporelles				
	Matériel de transport			209 008,24	
Matériel de bureau & informatique			46 705,49		
Immobilisations en cours					
Installations, agencements et aménagements			-		
	Total	-	-	1 126 251,72	
FINANCIERES	Cautionnements		309,51	17 860,00	
	Total	-	309,51	17 860,00	
TOTAL GENERAL		-	309,51	1 144 870,92	



Association Limousine Emplois Activités Services
ETAT DES AMORTISSEMENTS
du 01/01/2019 au 31/12/2019



CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements en début d'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions reprises amortissements Sorties de l'actif et dotations de l'exercice	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Autres postes d'immobilisations incorporelles		759,20			759,20
Total		759,20	-	-	759,20
Constructions	Bâtiments	207 401,65	28 761,90		236 163,55
	Installations, agencements et aménagements	103 627,20	8 748,56		112 375,76
Matériel & outillage industriel		8 537,90	1 275,60		9 813,50
Autres immobilisations corporelles	Matériel de transport	109 440,49	34 848,84		144 289,33
	Matériel de bureau & informatique	35 929,74	5 893,09		41 822,83
Total		465 136,98	79 527,99	-	544 664,97
TOTAL GENERAL		465 896,18	79 527,99	-	545 424,17

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES						
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amorl. fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Autres postes d'immobilisations incorporelles								
Total								
Terrains								
Constructions	Bâtiments							
	Installations, agencements et aménagements							
Matériel & outillage industriel								
Autres immobilisations corporelles	Matériel de transport							
	Matériel de bureau & Informatique							
Total								
Frais d'acquisition de titres de participations								
TOTAL GENERAL								
Total général non ventilé								

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

Association Limousine Emplois Activités Services
ETAT DES PROVISIONS
du 01/01/2019 au 31/12/2019

COMMISSAIRE AUX COMPTES
**FIDECO AUDIT
SAS**

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions pour risques	102 380,84	17 003,03	102 380,84	17 003,03
Provisions pour départs à la retraite	11 095,51	5 460,40		16 555,91
Autres provisions pour charges	-			-
Total	113 476,35	22 463,43	102 380,84	33 558,94

Association Limousine Emplois Activités Services
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN
du 01/01/2019 au 31/12/2019



Provisions pour risques et charges

PROVISION POUR RISQUES :

Reprise de la provision pour risque FSE :

Pour le dossier Multiactivités 2017, reprise de la provision inscrite au 31/12/2018 pour 11442,05 Euros, suite à la réception du courrier de notification des conclusions définitives du contrôle de service fait le 06/03/2019.

Pour le dossier Multiactivités 2016, reprise de la provision inscrite au 31/12/2018 pour 27854,79 Euros, suite à la réception du courrier de notification des conclusions définitives du contrôle de service fait le 06/06/2019.

Pour le dossier Lysa Ressource Rit 2016, reprise de la provision inscrite au 31/12/2018 pour 37200,00 Euros, suite à la réception du courrier de notification des conclusions définitives du contrôle de service fait le 25/09/2019.

Pour le dossier Lysa Ressource Rit 2017, reprise de la provision inscrite au 31/12/2018 pour 25884,00 Euros, suite à la réception du courrier de notification des conclusions définitives du contrôle de service fait le 25/09/2019.

Constitution de la provision pour risque FSE :

Pour le dossier Activités Services 2018, constitution d'une provision de 17003,03 Euros (subvention estimée d'après réalisation à 32996,97 Euros contre une subvention conventionnée de 50000,00 Euros).

PROVISION POUR DEPARTS A LA RETRAITE :

La nouvelle provision estimée au 31/12/2019 pour les départs à la retraite est de 16555,91 Euros. Elle était enregistrée pour 11095,51 Euros au 31/12/2018. Nous pouvons donc comptabiliser un complément de provision au 31/12/2019 pour 5460,40 Euros. Cette provision complémentaire s'explique par le passage dans une tranche supérieure d'ancienneté de cinq salariés.

Engagements hors bilan

La caisse du Crédit Mutuel de Limoges Val de l'Aurence a demandé l'hypothèque de l'immeuble situé 3 place Gustave Philippon 87000 LIMOGES à hauteur de l'emprunt souscrit par ALEAS (n°00010200810) soit 200 000 Euros. Cet engagement prendra fin au terme de la date de péremption de l'inscription fixée le 05 décembre 2027.

La caisse du Crédit Mutuel de Limoges Val de l'Aurence a également demandé l'hypothèque de l'immeuble situé 3 place Gustave Philippon 87000 Limoges à hauteur du prêt professionnel souscrit par ALEAS (n°00010200813) soit 200 000 Euros. Cet engagement prendra fin au terme de la date de péremption fixée le 15 décembre 2029.

La caisse du Crédit Mutuel de Limoges Val de l'Aurence a également exigé des garanties complémentaires pour les emprunts contractés par ALEAS :

Montant du prêt n°00010200809 de 230 000 Euros garanti par l'inscription de privilège de prêteur de deniers concernant le bien sis à Limoges 174-176 avenue du Maréchal de Lattre de Tassigny à hauteur de 230 000 Euros. Cet engagement prendra fin au terme de la date de péremption fixée le 15 décembre 2027.

Montant du prêt n°00010200810 de 200 000 Euros garanti par l'inscription de privilège de prêteur de deniers concernant le bien sis à Limoges 174-176 avenue du Maréchal de Lattre de Tassigny à hauteur de 150 000 Euros. Cet engagement prendra fin au terme de la date de péremption fixée le 05 décembre 2027.

Montant du prêt n°00010200816 de 237 000 Euros garanti par la Communauté de Communes Vienne-Glane (1 Avenue Voltaire 87200 Saint-Junien) à hauteur de l'intégralité du prêt souscrit.

Autres informations

Les membres de l'Association sont présents pour participer de façon opérationnelle aux activités de l'association, et pour représenter celle-ci auprès des différents partenaires. Ils sont sollicités suivant une fréquence variable.

Pour l'année 2019, au titre des dons, en tant qu'Ateliers et Chantiers d'Insertion, l'Association a émis des reçus fiscaux pour un montant total de 41 984,54 Euros : 300 Euros de dons en numéraire et 41 684,54 Euros de dons en nature (mécénat d'entreprise).

Evènements postérieurs à la clôture

« La crise sanitaire liée au Covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2020-290 du 23 mars 2020 constituent un événement postérieur au 31 décembre 2019 qui n'a pas donné lieu à un ajustement des comptes annuels clos au 31 décembre 2019, c'est-à-dire que les actifs et passifs, les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 31 décembre 2019 sont comptabilisés et évalués sans tenir compte de cet événement et de ses conséquences.

Conformément aux informations à mentionner dans l'annexe, l'association constate que cette crise sanitaire n'a pas un impact significatif au regard de la continuité d'exploitation.

Eu égard à la situation de l'association à la date de l'arrêt des comptes, l'association estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause ».

Association Limousine Emplois Activités Services
ETAT DES CREANCES
du 01/01/2019 au 31/12/2019

**FIDECO AUDIT
SAS**

CADRE A	ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Actif immobilisé	Dépôts et cautionnements versés	17 860,00		17 860,00
Actif circulant	Fournisseurs - Acomptes	1 165,47	1 165,47	
	Créances clients et comptes rattachés	53 927,42	53 927,42	
	Fournisseurs débiteurs	118,59	118,59	
	Personnel - Acomptes	-	-	
	Organismes sociaux - Produits à recevoir	5 087,00	5 087,00	
	Etat - Subventions à recevoir	488 458,65	488 458,65	
	Etat			
	TVA / dû clients	-	-	
	Crédit de TVA à reporter	3 590,00	3 590,00	
	TVA à régulariser	-	-	
TVA / factures non parvenues	791,14	791,14		
Produits à recevoir	7 369,31	7 369,31		
	TOTAUX	578 367,58	560 507,58	17 860,00

Association Limousine Emplois Activités Services
ETAT DES ECHEANCES DES DETTES
du 01/01/2019 au 31/12/2019



CADRE A		ETAT DES DETTES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE			
ETAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)		489 516,78	63 284,67	258 195,54	168 036,57
Découverts bancaires		40 302,62	40 302,62		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		785,00	785,00		
Fournisseurs et comptes rattachés		23 733,57	23 733,57		
Personnel et comptes rattachés		104 546,41	104 546,41		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		61 169,74	61 169,74		
Impôts, taxes et versements assimilés		47 289,90	47 289,90		
Etat charges à payer		4 741,55	4 741,55		
Autre dette (inscription examen ETG)		420,00	420,00		
TOTAUX		772 505,57	346 273,46	258 195,54	168 036,57

Renvois (1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	66 982,20
	Montant divers emprunts, dettes / associés	

Association Limousine Emplois Activités Services
Siret : 32347227400022



DETAIL DES SUBVENTIONS A RECEVOIR AU 31/12/2019

Détail des subventions à recevoir	Montant
A.S.P. Conseil Régional	6 540,00
Conseil Départemental	13 273,00
Conseil Régional	18 698,40
Limoges Métropole	16 290,38
Ville Limoges	12 000,00
F.D.I.	9 000,00
F.S.E. inclusion	412 656,87
Total	488 458,65

Association Limousine Emplois Activités Services
Siret : 32347227400022



DETAIL DES PRODUITS A RECEVOIR AU 31/12/2019

Détail des produits à recevoir	Montant
Clients - factures à établir	11 341,00
Organismes sociaux - produits à recevoir	5 087,00
Etat - produits à recevoir	7 369,31
Total	23 797,31

Association Limousine Emplois Activités Services
Siret : 32347227400022



DETAIL DES CHARGES A PAYER AU 31/12/2019

Détail des charges à payer	Montant
Intérêts courus sur emprunts	836,86
Intérêts débiteurs courus	302,62
Fournisseurs - factures non parvenues	10 968,89
Dettes pour congés payés	48 399,07
Charges sociales sur congés payés	14 469,72
Etat - charges à payer	4 741,55
Total	79 718,71

Association Limousine Emplois Activités Services
Siret : 32347227400022



DETAIL DES COMPTES DE REGULARISATION AU 31/12/2019

Détail des comptes de régularisation	Montant
Charges constatées d'avance (actif)	8 098,06
Total	8 098,06
Produits constatés d'avance (passif)	62 444,00
Total	62 444,00

Association Limousine Emplois Activités Services
Siret : 32347227400022



DETAIL DES PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS AU 31/12/2019

Détail des produits et charges exceptionnels	Exercice 2019	
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Charges exceptionnelles	251,00	
Pertes dépôt-vente Limoges (vols, casse)	795,52	
Pertes dépôt-vente Saint-Junien (vols, casse)	-	
Amendes et pénalités	915,00	
Charges exceptionnelles sur exercices antérieurs	109 143,93	
Valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	-	
Dotations aux provisions pour charges exceptionnelles	22 463,43	
Produits exceptionnels		420,00
Produits exceptionnels sur exercices antérieurs		2 827,56
Produits cession éléments d'actif		-
Quote-part des subventions d'investissement virée au compte de résultat		32 944,50
Reprises sur provisions pour charges exceptionnelles		102 380,84
Transferts de chargés exceptionnelles		-
Total	133 568,88	138 572,90

**ASSOCIATION LIMOUSINE EMPLOIS ACTIVITES SERVICES
(A.L.E.A.S)**

Association

**Siège social : 3 place Gustave Philippon
87000 LIMOGES**

**RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES CONVENTIONS
REGLEMENTEES**

Exercice clos au 31/12/2019

Aux membres,

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre association, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisés ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimées nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission. Ces diligences ont consisté à vérifier la concordance des informations qui nous ont été données avec les documents de base dont elles sont issues.

CONVENTIONS SOUMISES A L'APPROBATION DE L'ASSEMBLEE GENERALE

Conventions intervenues au cours de l'exercice écoulé

Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune convention intervenue au cours de l'exercice écoulé à soumettre à l'approbation de l'assemblée générale en application des dispositions de l'article L.612-5 du code de commerce.

Fait à Limoges, le 28 mai 2020



**Le Commissaire aux Comptes
FIDECO AUDIT
Arnaud CLAMONS
Membre de la Compagnie Régionale de LIMOGES**