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 31/12/2020

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 31/12/2020

ALEAS

Bilan simplifié

État exprimé en €		Du 01/01/2020 Au 31/12/2020					Du 01/01/2019 Au 31/12/2019
ACTIF			**Brut**		**Amortis. Provisions**	**Net**	**Net**
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles : - Fonds commercial	010		012			
	- Autres	014	759,20	016	759,20		
	Immobilisations corporelles	028	1 178 934,24	030	616 457,67	562 476,57	581 586,75
	Immobilisations financières (1)	040	17 860,00	042		17 860,00	17 860,00
	Total I (5)	044	1 197 553,44	048	617 216,87	580 336,57	599 446,75
ACTIF CIRCULANT – STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production	050		052			
	Marchandises	060		062			
	Avances et acomptes versés sur commandes	064	1 140,37	066		1 140,37	1 165,47
	Créances (2) : - Clients et comptes rattachés	068	40 431,03	070		40 431,03	53 927,42
	Créances (2) : - Autres (3)	072	622 768,98	074		622 768,98	505 414,69
	Valeurs mobilières de placement	080		082			
	Disponibilités	084	395 378,63	086		395 378,63	169 498,01
	Charges constatées d'avance	092	9 317,10	094		9 317,10	8 098,06
	Total II	096	1 069 036,11	098	0,00	1 069 036,11	738 103,65
	Total général (I+II)	110	2 266 589,55	112	617 216,87	1 649 372,68	1 337 550,40

PASSIF			**01/01/2020 - 31/12/2020 Net**	**01/01/2019 - 31/12/2019 Net**
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel	120		
	Écarts de réévaluation	124		
	Réserve légale	126		
	Réserves réglementées	130		
	Autres réserves	132	411 948,69	149 307,58
	Report à nouveau	134		
	Résultat de l'exercice	136	36 030,92	262 641,11
	Provisions réglementées	140	52 063,93	57 093,20
	Total I	142	500 043,54	469 041,89
Provisions pour risques et charges	Total II	154	189 552,92	33 558,94
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156	677 747,47	529 819,40
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164	2 138,45	785,00
	Fournisseurs et comptes rattachés	166	26 183,82	23 733,57
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N 169)	172	223 923,48	218 167,60
	Produits constatés d'avance	174	29 783,00	62 444,00
	Total III	176	959 776,22	834 949,57
	Total général (I+II+III)	180	1 649 372,68	**1 337 550,40**

RENVOIS							
(1)	Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4)	Donts dettes à plus d'un an	195	614 492,00
(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

	Du 01/01/2020 Au 31/12/2020			Du 01/01/2019 Au 31/12/2019
Actif	**Brut**	**Amortissement Provision**	**Net**	**Net**
Actif immobilisé	**1 197 553,44**	**617 216,87**	**580 336,57**	**599 446,75**
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	**1 178 934,24**	**616 457,67**	**562 476,57**	**581 586,75**
- 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	20 215,18		20 215,18	16 900,23
- 2154 - MATERIEL ET OUTILLAGE	30 721,21		30 721,21	11 812,92
- 2182 - MATERIEL DE TRANSPORT	209 007,24		209 007,24	209 008,24
- 2183 - MATERIEL INFORMATIQUE ET DE BUREAU	43 163,70		43 163,70	46 705,49
- 2315 - IMMOBILISATIONS EN COURS	34 002,07		34 002,07	
- 28131 - AMORTISSEMENTS BATIMENTS		264 925,45	-264 925,45	-236 163,55
- 28135 - AMORTISSEMENTS I.A.A. G. PHILIPPON		91 892,22	-91 892,22	-87 000,37
- 281351 - AMORTISSEMENTS I.A.A. LYSA LIMOGES		7 676,99	-7 676,99	-7 676,99
- 281352 - AMORTISSEMENTS I.A.A. TROC LIMOGES		15 766,43	-15 766,43	-13 951,61
- 281353 - AMORTISSEMENTS I.A.A. LES GOUTTES		3 096,21	-3 096,21	-2 288,33
- 281355 - AMORTISSEMENTS I.A.A. RESSOURCERIE PEF		386,16	-386,16	-267,34
- 281356 - AMORTISSEMENTS I.A.A. LOCAL AUTO-ECOLE		1 379,63	-1 379,63	-827,78
- 281357 - AMORTISSEMENTS I.A.A. RESSOURCERIE GIF		2 261,65	-2 261,65	-563,34
- 28154 - AMORTISSEMENTS MATERIEL ET OUTILLAGE		12 339,08	-12 339,08	-9 813,50
- 28182 - AMORTISSEMENTS MATERIEL DE TRANSPORT		174 246,27	-174 246,27	-144 289,33
- 28183 - AMORTISSEMENTS MATERIEL DE BUREAU		42 487,58	-42 487,58	-41 822,83
Immobilisations financières	**17 860,00**		**17 860,00**	**17 860,00**
- 2755 - CAUTIONNEMENTS	17 860,00		17 860,00	17 860,00
Actif circulant	**1 069 036,11**		**1 069 036,11**	**738 103,65**
Stocks de matières premières, approvisionnements, en c				
Stocks de marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	**1 140,37**		**1 140,37**	**1 165,47**
- 4091 - FOURNISSEURS - AVANCES ET ACOMPTES	1 140,37		1 140,37	1 165,47
Créances, clients et comptes rattachés	**40 431,03**		**40 431,03**	**53 927,42**
- 411A - CLIENTS DEBARRAS A				1 083,00
- 411AMI - PRESTATIONS AMI	1 200,00		1 200,00	11 967,68
- 411APRO - SUEZ (APROVAL)	388,00		388,00	414,85
- 411AUTO - CLIENTS AUTO-ECOLE	3 973,00		3 973,00	8 025,00
- 411B - CLIENTS DEBARRAS B				258,08
- 411C - CLIENTS DEBARRAS C	522,54		522,54	250,00
- 411CI - CHANTIERS PETIT PATRIMOINE	9 080,00		9 080,00	7 400,00
- 411COTIS - COTISATIONS ADHERENTS	60,00		60,00	
- 411D - CLIENTS DEBARRAS D	279,21		279,21	
- 411E - CLIENTS DEBARRAS E	92,00		92,00	
- 411ECOC - CHANTIERS ECO-RENOVATION	2 110,00		2 110,00	
- 411ENLE - CLIENTS ENLEVEMENT	61,60		61,60	178,24
- 411L - CLIENTS DEBARRAS L				216,73
- 411M - CLIENTS DEBARRAS M	1 131,36		1 131,36	
- 411R - CLIENTS DEBARRAS R				75,75
- 411RESS - CLIENTS RESSOURCERIE				9 700,38
- 411RESSG - CLIENTS RESSOURCERIE GIFFARD	7 157,55		7 157,55	
- 411RESSJ - CLIENTS RESSOURCERIE SAINT-JUNIEN	420,00		420,00	
- 411S - CLIENTS DEBARRAS S				78,00
- 411V - CLIENTS DEBARRAS V				226,20
- 416 - CLIENTS DOUTEUX	2 712,51		2 712,51	2 712,51

Bilan Simplifié Détail

Actif	Du 01/01/2020 Au 31/12/2020 Brut	Amortissement Provision	Net	Du 01/01/2019 Au 31/12/2019 Net
- 4181 - CLIENTS - FACTURES A ETABLIR	11 243,26		11 243,26	11 341,00
Créances, autres	**622 768,98**		**622 768,98**	**505 414,69**
- 401EDF - EDF				25,18
- 401MAIF - MAIF				93,41
- 4097 - FOURNISSEURS - AUTRES AVOIRS	835,30		835,30	
- 4098 - FOURNISSEURS - AVOIRS A RECEVOIR	588,00		588,00	
- 4387 - ORGANISMES SOCIAUX - PRODUITS A RECEVOI	474,00		474,00	5 087,00
- 4411 - SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	21 875,70		21 875,70	
- 4433 - A.S.P.	4 994,30		4 994,30	6 540,00
- 4434 - CONSEIL DEPARTEMENTAL	21 189,20		21 189,20	13 273,00
- 44341 - CONSEIL REGIONAL	20 842,40		20 842,40	18 698,40
- 4436 - ETAT - COLLECTIVITES PUBLIQUES - MAIRIES	17 999,97		17 999,97	37 290,38
- 44371 - F.S.E. INCLUSION	519 856,87		519 856,87	412 656,87
- 44567 - CREDIT DE TVA A REPORTER				3 590,00
- 4458 - TVA A REGULARISER	262,00		262,00	
- 44586 - TVA / FACTURES NON PARVENUES	818,19		818,19	791,14
- 4487 - ETAT - PRODUITS A RECEVOIR	13 033,05		13 033,05	7 369,31
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	**395 378,63**		**395 378,63**	**169 498,01**
- 51212 - CREDIT MUTUEL ALEAS	121 818,00		121 818,00	67 334,61
- 51213 - CREDIT MUTUEL LIVRET BLEU	130 289,51		130 289,51	30 252,61
- 51214 - LIVRET CAISSE D'EPARGNE				915,15
- 51215 - CREDIT MUTUEL LA TROC	71 512,88		71 512,88	22 721,36
- 51216 - CREDIT MUTUEL LYSA	40 989,08		40 989,08	31 674,59
- 51218 - CREDIT MUTUEL ETG	230,00		230,00	510,00
- 5122 - CREDIT MUTUEL ALEAS EI	30 539,16		30 539,16	16 089,69
Charges constatées d'avance	**9 317,10**		**9 317,10**	**8 098,06**
- 486 - CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	9 317,10		9 317,10	8 098,06
Total Actif	**2 266 589,55**	**617 216,87**	**1 649 372,68**	**1 337 550,40**

Passif	Du 01/01/2020 Au 31/12/2020 Net	Du 01/01/2019 Au 31/12/2019 Net
Capitaux propres	**500 043,54**	**469 041,89**
Capital social ou individuel		
Écarts de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves réglementées		
Autres réserves	**411 948,69**	**149 307,58**
- 1068 - RESERVES POUR PROJET ASSOCIATIF	411 948,69	149 307,58
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	**36 030,92**	**262 641,11**
Provisions réglementées	**52 063,93**	**57 093,20**
- 131 - SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT	115 057,67	136 148,14
- 139 - SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	-62 993,74	-79 054,94
Provisions pour risques et charges	**189 552,92**	**33 558,94**
Provisions pour risques et charges	**189 552,92**	**33 558,94**
- 1518 - PROVISIONS POUR RISQUES	174 924,20	17 003,03
- 153 - PROVISIONS POUR RETRAITES	14 628,72	16 555,91
Dettes	**959 776,22**	**834 949,57**
Emprunts et dettes assimilées	**677 747,47**	**529 819,40**
- 164103 - EMPRUNT ACHAT LOCAL SAINT-JUNIEN - 1 AN	19 585,33	19 159,55
- 164104 - EMPRUNT ACHAT LOCAL SAINT-JUNIEN 1 A 5 ANS	82 791,67	80 991,75
- 164105 - EMPRUNT ACHAT LOCAL SAINT-JUNIEN + 5 ANS	48 153,80	59 959,41
- 164106 - EMPRUNT ACHAT JUMPER - 1 AN	885,84	2 650,92
- 164109 - EMPRUNT GARANTI PAR L'ETAT PGE 1 A 5 ANS	196 795,11	
- 16411 - EMPRUNT GARANTI PAR L'ETAT PGE + 5 ANS	23 204,89	
- 168103 - EMPRUNT ACHAT LOCAUX TROC - 1 AN	27 972,18	26 986,40
- 168104 - EMPRUNT TRESORERIE - 1 AN	14 080,18	13 650,94

Bilan Simplifié Détail

Passif	Du 01/01/2020 Au 31/12/2020 Net	Du 01/01/2019 Au 31/12/2019 Net
- 168105 - EMPRUNT TRESORERIE 1 A 5 ANS	60 889,59	59 033,32
- 168106 - EMPRUNT TRESORERIE + 5 ANS	45 986,86	55 098,05
- 168108 - EMPRUNT ACHAT LOCAUX TROC 1 A 5 ANS	122 487,43	118 170,47
- 168109 - EMPRUNT ACHAT LOCAUX TROC + 5 ANS	34 182,63	52 979,11
- 1688 - INTERETS COURUS SUR EMPRUNTS	731,96	836,86
- 51219 - CREDIT MUTUEL DAILLY N°2		40 000,00
- 5186 - INTERETS DEBITEURS COURUS		302,62
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	**2 138,45**	**785,00**
- 4191 - CLIENTS - AVANCES ET ACOMPTES	2 138,45	785,00
Fournisseurs et comptes rattachés	**26 183,82**	**23 733,57**
- 401BONP - BON PLAN BON PNEU		148,44
- 401BOUY - BOUYGUES TELECOM	259,96	254,33
- 401CACC - CACC	142,73	78,29
- 401CHAU - CHAUSSON MATERIAUX	229,46	
- 401CONV - CONTRAVENTION		135,00
- 401COPY - COPY SUD		373,44
- 401CORA - CORA	433,22	162,55
- 401DIES - DIESELEC		287,66
- 401EBP - EBP	110,10	225,00
- 401FIDA - FIDECO AUDIT	2 958,00	
- 401FIT - ASSOCIATION FIT		500,00
- 401HENA - HENAULT	2 132,94	1 627,30
- 401INTE - INTERMARCHE	272,47	271,85
- 401LIMM - LIMOGES METROPOLE	98,07	
- 401ORAN - ORANGE	126,00	209,24
- 401ORPI - ORPI	5 521,95	5 600,00
- 401PART - PARTEDIS	352,46	362,04
- 401PETR - PETROCARTE	325,72	331,46
- 401POL - POL	240,19	
- 401POST - LA POSTE	30,00	90,00
- 401REST - RESTAURANTS		10,20
- 401SECU - SECURITEST		65,00
- 401SIDE - SIDER	869,42	684,59
- 401SUEZ - SUEZ		739,15
- 401TOLL - TOLLENS		117,11
- 401VILL - VILLE LIMOGES		279,68
- 401VISJ - VILLE ST JUNIEN		212,35
- 4081 - FOURNISSEURS - FACTURES NON PARVENUES	12 081,13	10 968,89
Autres dettes (Dont comptes courants d'associés)	**223 923,48**	**218 167,60**
- 421 - PERSONNEL - REMUNERATIONS DUES	445,14	56 147,34
- 4282 - DETTES POUR CONGES PAYES	62 431,68	48 399,07
- 431 - URSSAF	39 702,00	35 008,00
- 437 - CHORUM	3 594,02	3 484,56
- 4373 - AG2R	8 169,72	7 251,46
- 4374 - MUTUELLE ACM	1 254,40	956,00
- 4382 - CHARGES SOCIALES SUR CONGES PAYES	19 283,95	14 469,72
- 4421 - PRELEVEMENT A LA SOURCE (IMPOT SUR LE REVENU)	439,00	512,00
- 4453 - TVA / DU CLIENTS	247,00	357,00
- 44551 - TVA A DECAISSER	346,00	
- 4458 - TVA A REGULARISER		3 777,00
- 44587 - TVA / FACTURES A ETABLIR	96,21	112,50
- 44711 - TAXE SUR LES SALAIRES	9 392,00	16 003,00
- 44713 - UNIFAF FORMATION PROFESSIONNELLE	38 208,07	24 123,07
- 4472 - TAXE D'APPRENTISSAGE	1 337,00	
- 4473 - PARTICIPATION A L'EFFORT DE CONSTRUCTION	2 868,00	2 405,33
- 4486 - ETAT - CHARGES A PAYER	36 109,29	4 741,55
- 46714 - INSCRIPTION EXAMEN ETG		420,00
Produits constatés d'avance	**29 783,00**	**62 444,00**
- 487 - PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	29 783,00	62 444,00
Total Passif	**1 649 372,68**	**1 337 550,40**

ALEAS

Compte de résultat simplifié

État exprimé en €

					Du 01/01/2020 Au 31/12/2020	Du 01/01/2019 Au 31/12/2019
Produits d'exploitation	Ventes de marchandises		209	210	555 573,32	575 220,44
	Production vendue : - Biens	dont export et livraisons intracommunautaires	215	214		
	Production vendue : - Services		217	218	190 428,53	315 165,36
	Production stockée			222		
	Production immobilisée			224		
	Subventions d'exploitation reçues			226	592 415,87	607 520,93
	Autres produits			230	844 328,93	940 883,31
	Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)			232	2 182 746,65	2 438 790,04
Charges d'exploitation	Achats de marchandises			234		
	Variation de stock (marchandises)			236		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements			238	10 218,28	8 921,02
	Variation de sotck (matières premières et approvisionnement)			240		
	Autres charges externes			242	296 101,86	292 719,22
	Impôts, taxes et versements assimilés			244	59 805,43	64 096,01
	Rémunérations du personnel			250	1 386 294,07	1 511 334,84
	Charges sociales			252	197 627,31	205 729,21
	Dotations aux amortissements			254	75 874,49	79 527,99
	Dotations aux provisions			256		
	Autres charges	Dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger	259	262	1 614,68	1 618,67
		Dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles	260			
	Total des charges d'exploitation (II)			264	2 027 536,12	2 163 946,96
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION				270	155 210,53	274 843,08
Produits et charges divers	Produits financiers		(III)	280	291,41	232,01
	Produits exceptionnels		(IV)	290	83 758,33	138 572,90
	Charges financières		(V)	294	7 390,13	17 438,00
	Charges exceptionnelles	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes	347	300	195 839,22	133 568,88
		Dont amortissement exceptionnel des 25% des contructions nouvelles	348			
	Impôts sur les bénéfices		(VII)	306		
BENEFICE OU PERTE : Produits (I+III+IV) - Charges (II+V+VI+VII)				310	36 030,92	262 641,11
B- RÉSULTAT FISCAL				312	36 030,92	314 262 641,11
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	330		
	écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM*	248	0,00			
Déductions	Entreprise nouvelles (44. sexies)	986		127		342
	Zone france urbaine (44 octies et octies A)	987				
	Zones restructuration de la défense (44. terdecies)					
	Reprise d'entreprises en difficulté (44 septies)	981		138		
	Jeune entreprise innovante (44 sexies A)	989				
	Zone de revitalisation rurale (44 quindecies)					
	Divers dont ZFA (44 quaterdecies)	345		346		350 187 443,72
	Investissements outre-mer	344				
	Créance due au report en arrière de déficit					
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS				352	Bénéfice col. 1 Perte col. 2	354 -151 412,80
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière* (Entreprise I.S. seulement)			356		
	Déficit antérieurs reportables* : ..... dont imputés sur le résultat :					360
RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS		Bénéfice col.1	Déficit col.2	370		372 -151 412,80

Primes et cotisations complémentaires facultatives	381		Éxonérations ou abattements* entreprises nouvelles ou ZFU	380		n° du centre de gestion agréé :		388					
Montant de la T.V.A. collectée	374	13 752,00	Effectif moyen du personnel*:	376	85,00	Dont apprentis		handicapés		Effectif affecté à l'activité artisanale	861		
Montant de la T.V.A. déductible sur biens et services (sauf immobilisations) :	378	13 856,00	Montant des prélèvements personnels de marchandises*:	399									

Compte de résultat simplifié Détail

	Du 01/01/2020 Au 31/12/2020	Du 01/01/2019 Au 31/12/2019
Produits d'exploitation	**2 182 746,65**	**2 438 790,04**
Ventes de marchandises	**555 573,32**	**575 220,44**
- 7071 - FRIPERIE LYSA LIMOGES	83 030,49	118 318,51
- 7072 - FRIPERIE LYSA SAINT-JUNIEN	65 585,58	79 141,35
- 7073 - RESSOURCERIE LIMOGES PERRIN	116 832,40	127 777,80
- 70731 - RESSOURCERIE SAINT-JUNIEN	65 029,55	91 059,45
- 70732 - RESSOURCERIE LIMOGES GIFFARD	110 602,80	44 119,90
- 70733 - FRIPERIE LIMOGES GIFFARD	32 267,22	15 191,85
- 7074 - REVENTE DONS LA TROC LIMOGES	52 261,88	71 375,53
- 7075 - REVENTE DONS LA TROC SAINT-JUNIEN	29 963,40	28 236,05
Production vendue, Biens		
Production vendue, Services	**190 428,53**	**315 165,36**
- 70412 - DEBARRAS - SERVICES	17 426,44	26 040,09
- 70414 - DISPOSITIF ANTI-GRAFFITIS		2 080,00
- 7061 - COMMISSIONS / DEPOSANTS LA TROC LIMOGES	23 720,50	27 998,55
- 70611 - COMMISSIONS / DEPOSANTS LA TROC SAINT-JUNIEN	6 600,21	12 729,24
- 7063 - TRANSPORT LA TROC LIMOGES	1 484,17	1 302,51
- 70631 - TRANSPORT LA TROC SAINT-JUNIEN	129,17	400,00
- 7064 - AUTO-ECOLE LIMOGES	54 951,50	74 166,00
- 70641 - AUTO-ECOLE BELLAC	1 867,50	5 324,50
- 70642 - PRESTATIONS EXTERNES FORMATION SENSIBILISATION		3 053,00
- 7065 - LOCATION PANNEAU PUB LA TROC LIMOGES	637,30	750,00
- 7066 - PRESTATIONS CHANTIERS PETIT PATRIMOINE	46 800,00	55 200,00
- 70661 - PRESTATIONS CHANTIERS ECO-RENOVATION 20%	12 585,36	18 937,89
- 70662 - PRESTATIONS CHANTIERS ECO-RENOVATION 10%	3 773,26	
- 70663 - PRESTATIONS CHANTIERS ECO-RENOVATION EXO	152,00	
- 7068 - PRESTATIONS AMI	4 499,67	18 535,36
- 7069 - PRESTATIONS MISE A DISPOSITION VOITURETTES	513,00	4 340,00
- 70693 - PRESTATIONS RESSOURCERIE PERRIN	96,00	1 717,71
- 706931 - PRESTATIONS RESSOURCERIE GIFFARD	2 220,63	6 341,40
- 706932 - PRESTATIONS RESSOURCERIE SAINT-JUNIEN		30,00
- 70694 - PRESTATIONS ATOUTS PERMIS PLATEFORME MOBILITE	2 500,00	2 290,00
- 70695 - PRESTATIONS ATOS PLATEFORME MOBILITE		41 485,00
- 70696 - PRESTATIONS CGET PLATEFORME MOBILITE		6 120,00
- 7088 - AUTRES PRODUITS ACTIVITES ANNEXES	2 564,92	882,42
- 70881 - RETRIBUTIONS ECOLOGIC ECO-MOBILIER	7 906,90	5 441,69
Production stockée		
Production immobilisée		
Subvention d'exploitation reçues	**592 415,87**	**607 520,93**
- 744 - SUBVENTIONS CONSEIL DEPARTEMENTAL	93 012,40	81 365,00
- 7441 - SUBVENTIONS CONSEIL REGIONAL	38 289,00	30 893,00
- 745 - SUBVENTIONS PREFECTURE	70 286,00	100 214,00
- 746 - SUBVENTIONS MAIRIES	43 999,97	74 290,38
- 747 - SUBVENTIONS F.D.I.	54 828,50	9 493,47
- 7482 - SUBVENTIONS F.S.E.	292 000,00	310 965,08
- 7483 - PRIX / FONDATIONS / AUTRES		300,00
Autres produits	**844 328,93**	**940 883,31**
- 754 - DONS ET COLLECTES	215,00	300,00
- 758 - PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE	13,16	29,19
- 7582 - COTISATIONS ADHERENTS	110,00	120,00
- 791 - TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOITATION	-430,36	3 374,37
- 79134 - CONTRAT EMPLOI ASSOCIATIF (CEA)	9 953,45	13 080,00
- 79136 - CONTRAT AIDE AU POSTE (CDDI)	817 444,84	919 041,02
- 79137 - CONTRAT AIDE AU POSTE (EI)	13 285,56	2 271,77
- 79153 - REFACT. DESTRUCTION DECHETS DEBARRAS	3 711,60	2 658,40
- 79154 - REFACT. STATIONNEMENT DEBARRAS	25,68	8,56
Charges d'exploitation	**2 027 536,12**	**2 163 946,96**
Achats de marchandises		
Variation de stock (Marchandises)		

Compte de résultat simplifié Détail

	Du 01/01/2020 Au 31/12/2020	Du 01/01/2019 Au 31/12/2019
Achats de matières premières et autres approvisionnements	**10 218,28**	**8 921,02**
- 6024 - FOURNITURES ATELIER	148,23	983,68
- 6025 - FOURNITURES TAGS		246,62
- 6026 - FOURNITURES LYSA LIMOGES		104,10
- 60261 - FOURNITURES LYSA SAINT-JUNIEN	23,50	86,64
- 6027 - FOURNITURES PLATEFORME MOBILITE	1 075,55	2 001,25
- 60291 - FOURNITURES DEBARRAS	2 824,31	2 046,78
- 60292 - FOURNITURES ECO-RENOVATION	5 756,02	3 248,70
- 60293 - FOURNITURES RESSOURCERIE GIFFARD	390,67	203,25
Variation de stock (Matières premières et autres approvisionnements)		
Autres charges externes	**296 101,86**	**292 719,22**
- 605 - DESTRUCTION DECHETS DEBARRAS	14 454,87	10 537,95
- 6051 - DESTRUCTION DECHETS TAGS		615,96
- 606111 - CARBURANT DACIAS DEBARRAS	1 185,51	2 096,30
- 606112 - CARBURANT BOXER DEBARRAS	1 989,54	658,36
- 606113 - CARBURANT JUMPY TAGS	171,79	1 934,04
- 606114 - CARBURANT BOXER RESSOURCERIE PERRIN	1 729,06	2 489,63
- 606115 - CARBURANT KANGOO / PARTNER LYSA LIMOGES	610,71	1 002,23
- 606116 - CARBURANT VEHICULES PLATEFORME MOBILITE	4 233,30	8 281,95
- 6061161 - CARBURANT SCOOTERS PLATEFORME MOBILITE		57,66
- 606117 - CARBURANT DUCATO TAGS		1 072,34
- 6061191 - CARBURANT MACHINES POL	409,63	630,65
- 6061192 - CARBURANT JUMPER RESSOURCERIE SAINT-JUNIEN	882,82	1 820,86
- 6061193 - CARBURANT JUMPER / BOXER CHANTIER POL	3 066,66	5 198,51
- 6061194 - CARBURANT JUMPER RESSOURCERIE PERRIN	1 582,45	2 024,72
- 6061195 - CARBURANT PEUGEOT 5008 PLATEFORME MOBILITE	621,68	878,63
- 6061196 - CARBURANT EXPERT ECO-RENOVATION	591,27	
- 6061197 - CARBURANT BOXER LA TROC LIMOGES	71,15	
- 6061198 - CARBURANT JUMPER RESSOURCERIE GIFFARD	105,04	
- 60612 - ELECTRICITE ALEAS FISCALISEE		1 131,80
- 606121 - ELECTRICITE ALEAS NON FISCALISEE		1 349,86
- 60613 - ELECTRICITE LA TROC LIMOGES	5 724,28	5 725,48
- 606131 - ELECTRICITE LA TROC SAINT-JUNIEN	966,36	992,98
- 606132 - ELECTRICITE BUREAU LA TROC SAINT-JUNIEN	1 222,39	1 124,49
- 606133 - ELECTRICITE PLATEFORME MOBILITE	3 772,75	1 877,15
- 606134 - GAZ LOCAL LABICHE		657,47
- 606135 - ELECTRICITE RESSOURCERIE GIFFARD	4 705,06	2 003,27
- 60614 - EAU ALEAS FISCALISEE		76,38
- 606141 - EAU ALEAS NON FISCALISEE		82,10
- 60615 - EAU LA TROC LIMOGES	187,85	201,84
- 606151 - EAU LA TROC SAINT-JUNIEN	56,40	56,40
- 606152 - EAU AUTO-ECOLE BELLAC	145,56	140,87
- 606153 - EAU RESSOURCERIE SAINT-JUNIEN	374,81	319,14
- 606154 - EAU RESSOURCERIE PERRIN	78,14	106,23
- 606155 - EAU RESSOURCERIE GIFFARD	905,56	74,52
- 606156 - EAU PLATEFORME MOBILITE	182,85	
- 60616 - ELECTRICITE LYSA LIMOGES	478,78	699,06
- 60617 - GAZ LYSA LIMOGES	1 179,46	1 567,67
- 60619 - ELECTRICITE LYSA SAINT-JUNIEN	2 874,14	2 994,01
- 6062 - ELECTRICITE AUTO-ECOLE BELLAC	222,02	255,60
- 60621 - ELECTRICITE RESSOURCERIE PERRIN	1 950,91	2 048,81
- 60622 - ELECTRICITE RESSOURCERIE SAINT-JUNIEN	2 109,35	1 794,44
- 60623 - GAZ AUTO-ECOLE BELLAC	2 769,96	302,70
- 60624 - GAZ LOCAL TAGS	35,49	159,23
- 6063 - FOURN. ENTRETIEN & PETIT EQUIP. ALEAS FISCALISES	2 950,53	269,78
- 60631 - FOURN. ENTRETIEN & PETIT EQUIP. ALEAS NON FISCALISES	3 292,42	323,72
- 60632 - FOURN. ENTRETIEN & PETIT EQUIP. DEBARRAS	237,56	631,08
- 60633 - FOURN. ENTRETIEN & PETIT EQUIP. LYSA LIMOGES	1 199,63	751,10
- 606331 - FOURN. ENTRETIEN & PETIT EQUIP. LYSA SAINT-JUNIEN	495,09	
- 60634 - FOURN. ENTRETIEN & PETIT EQUIP. LA TROC LIMOGES	356,90	180,70
- 60635 - FOURN. ENTRETIEN & PETIT EQUIP. LA TROC SAINT-JUNIEN	39,14	40,28
- 60636 - FOURN. ENTRETIEN & PETIT EQUIP. CHANTIER POL	2 381,21	2 291,45

Compte de résultat simplifié Détail

	Du 01/01/2020 Au 31/12/2020	Du 01/01/2019 Au 31/12/2019
- 60639 - FOURN. ENTRETIEN & PETIT EQUIP. RESSOURCERIE PERRIN	1 183,78	1 188,62
- 606391 - FOURN. ENTRETIEN & PETIT EQUIP. PLATEFORME MOBILITE	810,62	775,73
- 606392 - FOURN. ENTRETIEN & PETIT EQUIP. RESSOURCERIE SAINT-JUNIEN	190,40	1 121,60
- 606393 - FOURN. ENTRETIEN & PETIT EQUIP. RESSOURCERIE GIFFARD	7 356,33	24 732,82
- 606394 - FOURN. ENTRETIEN & PETIT EQUIP. ECO-RENOVATION	3 602,59	95,13
- 6064 - FOURNITURES DE BUREAU ALEAS FISCALISEES	2 416,71	3 728,07
- 60641 - FOURNITURES DE BUREAU ALEAS NON FISCALISEES	2 900,06	4 473,54
- 60642 - FOURNITURES DE BUREAU LA TROC LIMOGES	49,06	24,99
- 60644 - FOURNITURES DE BUREAU PLATEFORME MOBILITE	1 150,63	1 500,11
- 60645 - FOURNITURES DE BUREAU LA TROC SAINT-JUNIEN	7,40	
- 60646 - FOURNITURES DE BUREAU LYSA LIMOGES		77,98
- 60647 - FOURNITURES DE BUREAU LYSA SAINT-JUNIEN		214,16
- 606491 - FOURNITURES DE BUREAU RESSOURCERIE GIFFARD	73,82	397,14
- 606492 - FOURNITURES DE BUREAU RESSOURCERIE SAINT-JUNIEN	170,25	246,74
- 606493 - FOURNITURES DE BUREAU ECO-RENOVATION	23,49	
- 61321 - LOYER LYSA LIMOGES	8 157,48	8 145,84
- 61323 - LOYER AUTO-ECOLE BELLAC	6 600,00	6 600,00
- 61324 - LOYER RESSOURCERIE PERRIN	17 244,29	17 075,95
- 61325 - LOYER LOCAL LABICHE		2 227,98
- 61326 - LOYER LOCAL GIFFARD	60 539,55	35 000,00
- 61327 - LOCATION LOCAUX DIVERS	57,60	
- 6135 - LOCATION VEHICULES PLATEFORME MOBILITE	22 669,80	24 481,16
- 61353 - LOCATION BOXER FG256QV CHANTIER POL	5 520,00	6 406,21
- 61354 - LOCATION BOXER FJ524KJ DEBARRAS	6 301,56	2 028,09
- 61355 - LOCATION EXPERT FL379YK ECO-RENOVATION	4 488,80	
- 61356 - LOCATION PARTNER FQ899EM LYSA LIMOGES	1 674,77	
- 61357 - LOCATION BOXER FT200JN LA TROC LIMOGES	267,37	
- 61358 - LOCATION JUMPER CR969LB RESSOURCERIE GIFFARD	1 269,33	
- 6136 - LOCATION TPE LA TROC SAINT-JUNIEN	240,00	240,00
- 6137 - LOCATION TPE LA TROC LIMOGES	228,00	228,00
- 61371 - LOCATION TPE RESSOURCERIE PERRIN	63,22	
- 61372 - LOCATION TPE FRIPERIE GIFFARD	63,22	
- 61373 - LOCATION TPE RESSOURCERIE GIFFARD	63,22	
- 61374 - LOCATION TPE RESSOURCERIE SAINT-JUNIEN	63,22	
- 61375 - LOCATION TPE LYSA LIMOGES	63,22	
- 61376 - LOCATION TPE LYSA SAINT-JUNIEN	31,60	
- 6138 - LOCATION PHOTOCOPIEUR ALEAS NON FISCALISEE	648,63	647,37
- 61381 - LOCATION PHOTOCOPIEUR ALEAS FISCALISEE	540,53	539,47
- 61391 - LOCATION CAISSE LA TROC LIMOGES	577,50	630,00
- 613912 - LOCATION CAISSE LA TROC SAINT-JUNIEN	577,50	630,00
- 613913 - LOCATION MATERIEL TAGS		48,60
- 6141 - CHARGES LOCATIVES LYSA LIMOGES	480,00	702,32
- 6143 - CHARGES LOCATIVES LOCAL LABICHE	-2,80	323,08
- 61551 - ENTRETIEN LOCAL PLATEFORME MOBILITE	351,25	224,86
- 615512 - ENTRETIEN LOCAL LA TROC LIMOGES		2 268,00
- 615513 - ENTRETIEN MATERIEL LYSA LIMOGES		69,60
- 615516 - ENTRETIEN MATERIEL ATELIER	283,04	144,48
- 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	502,68	744,28
- 61553 - ENTRETIEN BOXER DEBARRAS	115,96	
- 61554 - ENTRETIEN JUMPY TAGS		199,03
- 61555 - ENTRETIEN KANGOO LYSA LIMOGES		85,58
- 61556 - ENTRETIEN DUCATO TAGS		1 484,17
- 61557 - ENTRETIEN VEHICULES PLATEFORME MOBILITE	887,60	4 260,56
- 615571 - ENTRETIEN SCOOTERS PLATEFORME MOBILITE		479,59
- 615591 - ENTRETIEN JUMPER / BOXER CHANTIER POL	2 910,24	1 218,16
- 615592 - ENTRETIEN BOXER RESSOURCERIE PERRIN	130,49	1 728,06
- 615593 - ENTRETIEN JUMPER RESSOURCERIE SAINT-JUNIEN	1 357,71	541,11
- 615594 - ENTRETIEN JUMPER RESSOURCERIE PERRIN	840,83	2 064,98
- 615595 - ENTRETIEN VOITURETTES LOCATION PLATEFORME MOBILITE	2 574,16	528,75

Compte de résultat simplifié Détail

	Du 01/01/2020 Au 31/12/2020	Du 01/01/2019 Au 31/12/2019
- 615596 - ENTRETIEN PEUGEOT 5008 PLATEFORME MOBILITE	604,83	744,72
- 6156 - MAINTENANCE ALEAS FISCALISEE	1 280,36	684,18
- 61561 - MAINTENANCE ALEAS NON FISCALISEE	1 536,44	821,01
- 61562 - MAINTENANCE LA TROC LIMOGES	106,22	216,78
- 61563 - MAINTENANCE LA TROC SAINT-JUNIEN		152,00
- 61564 - MAINTENANCE LYSA LIMOGES	131,19	127,33
- 61565 - MAINTENANCE PLATEFORME MOBILITE	1 798,82	1 928,76
- 61567 - MAINTENANCE LYSA SAINT-JUNIEN		128,40
- 61568 - MAINTENANCE RESSOURCERIE PERRIN	379,20	90,00
- 61569 - MAINTENANCE RESSOURCERIE SAINT-JUNIEN	322,80	286,80
- 615691 - MAINTENANCE RESSOURCERIE GIFFARD	684,00	
- 6161 - ASSURANCE RESPONSABILITE CIVILE FISCALISEE	1 124,97	1 103,85
- 616101 - ASSURANCE ALEAS GUSTAVE PHILIPPON FISCALISEE		268,49
- 616102 - ASSURANCE GUSTAVE PHILIPPON PLATEFORME MOBILITE	489,79	268,48
- 616103 - ASSURANCE LYSA LIMOGES	166,63	163,08
- 616104 - ASSURANCE LA TROC SAINT-JUNIEN	465,86	459,12
- 616105 - ASSURANCE AUTO-ECOLE BELLAC	156,13	153,98
- 616106 - ASSURANCE LA TROC LIMOGES	984,89	970,54
- 616107 - ASSURANCE JACQUET / DANUBE TAGS	10,29	86,43
- 616108 - ASSURANCE RESSOURCERIE PERRIN	579,48	571,69
- 616109 - ASSURANCE LYSA SAINT-JUNIEN	186,09	183,74
- 6161091 - ASSURANCE RESSOURCERIE SAINT-JUNIEN	578,27	565,32
- 6161092 - ASSURANCE AUTO-MISSION FISCALISEE	167,36	276,71
- 6161093 - ASSURANCE AUTO-MISSION NON FISCALISEE	167,36	276,72
- 6161094 - ASSURANCE LOCAL LABICHE		63,00
- 6161095 - ASSURANCE LOCAL GIFFARD	476,22	152,12
- 6161096 - ASSURANCE LOCAUX TEMPORAIRES	14,92	
- 6161097 - ASSURANCE RESPONSABILITE CONSTRUCTEUR CHANTIERS ECO-RENO	204,19	
- 61611 - ASSURANCE BOXER FJ524KJ DEBARRAS	809,16	435,54
- 61612 - ASSURANCE RESPONSABILITE CIVILE NON FISCALISEE	1 124,97	1 103,85
- 61613 - ASSURANCE JUMPY 1544TN87 TAGS	96,98	447,98
- 61614 - ASSURANCE KANGOO 632TG87/PARTNER FQ899EM LYSA LIMOGES	528,00	447,98
- 61615 - ASSURANCE SCOOTERS PLATEFORME MOBILITE	989,49	958,57
- 61617 - ASSURANCE JUMPER CR969LB RESSOURCERIE GIFFARD	93,21	
- 61618 - ASSURANCE DUCATO 4546VG87 TAGS	89,07	447,98
- 61619 - ASSURANCE DACIA AF178PA DEBARRAS	529,52	538,22
- 6162 - ASSURANCE DACIA AF976TZ DEBARRAS	529,52	538,22
- 61622 - ASSURANCE TOYOTA YARIS EN378QS PLATEFORME MOBILITE	734,03	789,39
- 61626 - ASSURANCE BOXER DM313AN RESSOURCERIE PERRIN	579,36	597,68
- 61629 - ASSURANCE PEUGEOT 208 FC828QE PLATEFORME MOBILITE	817,62	831,65
- 616292 - ASSURANCE MICROCAR DV930DN PLATEFORME MOBILITE	423,51	444,83
- 616293 - ASSURANCE PEUGEOT 208 FE753NB PLATEFORME MOBILITE	817,62	766,78
- 616294 - ASSURANCE JUMPER BH305DX RESSOURCERIE SAINT-JUNIEN	476,09	510,07
- 616295 - ASSURANCE JUMPER BW606VX CHANTIER POL	435,70	447,98
- 616297 - ASSURANCE TOYOTA YARIS ED615XR PLATEFORME MOBILITE		425,72
- 616298 - ASSURANCE MICROCAR EF995HB PLATEFORME MOBILITE	206,33	231,78
- 616299 - ASSURANCE MICROCAR EF778HB PLATEFORME MOBILITE	423,51	444,83
- 6162991 - ASSURANCE MICROCAR EF198HC PLATEFORME MOBILITE	423,51	444,83
- 6162992 - ASSURANCE MICROCAR EF420HC PLATEFORME MOBILITE	423,51	444,83
- 6162993 - ASSURANCE JUMPER BP584YD RESSOURCERIE PERRIN	579,36	597,68
- 6162995 - ASSURANCE PEUGEOT 5008 DX909KQ PLATEFORME MOBILITE	996,92	1 007,27
- 6162996 - ASSURANCE PEUGEOT 5008 DX322KR PLATEFORME MOBILITE	996,92	1 007,27
- 6162997 - ASSURANCE REMORQUE LIDER EK748NK PLATEFORME MOBILITE	28,63	21,87
- 6162998 - ASSURANCE BOXER FG256QV CHANTIER POL	579,36	599,30
- 61629991 - ASSURANCE PEUGEOT 208 EZ226LA PLATEFORME MOBILITE	585,49	614,74
- 61629992 - ASSURANCE PEUGEOT 208 FA355AL PLATEFORME MOBILITE	585,49	614,74
- 61629993 - ASSURANCE AIXAM FJ158RK PLATEFORME MOBILITE	423,51	154,79
- 61629994 - ASSURANCE AIXAM FJ003RK PLATEFORME MOBILITE	423,51	154,79
- 61629995 - ASSURANCE EXPERT FL379YK ECO-RENOVATION	756,40	
- 61629996 - ASSURANCE BOXER FT200JN LA TROC LIMOGES	49,94	
- 6181 - ABONNEMENTS PLATEFORME MOBILITE	516,02	440,35
- 6183 - DOCUMENTATION ECO-RENOVATION	300,00	

Compte de résultat simplifié Détail

	Du 01/01/2020 Au 31/12/2020	Du 01/01/2019 Au 31/12/2019
- 61851 - FORMATION SALARIES ALEAS NON FISCALISEE	474,00	
- 61852 - FORMATION SALARIES PLATEFORME MOBILITE		2 278,29
- 61856 - FORMATION SALARIES ECO-RENOVATION	1 440,00	600,00
- 6226 - HONORAIRES ALEAS FISCALISES	4 485,00	2 465,00
- 62261 - HONORAIRES ALEAS NON FISCALISES	5 382,00	2 958,00
- 62262 - HONORAIRES PLATEFORME MOBILITE		180,00
- 62263 - HONORAIRES LOCAL GIFFARD		6 000,00
- 6231 - ANNONCES ET INSERTIONS DEBARRAS		164,40
- 62312 - ANNONCES ET INSERTIONS LA TROC LIMOGES		1 168,84
- 62313 - ANNONCES ET INSERTIONS LA TROC SAINT-JUNIEN		497,06
- 62314 - ANNONCES ET INSERTIONS LYSA LIMOGES		693,48
- 62315 - ANNONCES ET INSERTIONS ALEAS FISCALISEES		355,00
- 62316 - ANNONCES ET INSERTIONS ALEAS NON FISCALISEES		426,00
- 62317 - ANNONCES ET INSERTIONS RESSOURCERIE PERRIN		197,28
- 62318 - ANNONCES ET INSERTIONS LYSA SAINT-JUNIEN		313,08
- 62319 - ANNONCES ET INSERTIONS RESSOURCERIE SAINT-JUNIEN		197,28
- 62321 - ANNONCES ET INSERTIONS RESSOURCERIE GIFFARD		438,62
- 62341 - CADEAUX AUX SALARIES ALEAS FISCALISES	239,95	
- 62342 - CADEAUX AUX SALARIES ALEAS NON FISCALISES	239,95	
- 625 - FRAIS DE DEPLACEMENT LA TROC	559,76	3 358,56
- 62511 - FRAIS DE DEPLACEMENT LYSA LIMOGES	182,20	173,60
- 62512 - FRAIS DE DEPLACEMENT PLATEFORME MOBILITE	33,80	230,64
- 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
- 6253 - FRAIS DE RECEPTION ALEAS FISCALISES	34,98	
- 6254 - FRAIS DE RECEPTION ALEAS NON FISCALISES	37,74	
- 6259 - FRAIS DE RECEPTION RESSOURCERIE GIFFARD	288,20	111,00
- 6261 - LA POSTE ALEAS FISCALISEE	493,79	655,60
- 62611 - LA POSTE ALEAS NON FISCALISEE	493,86	655,69
- 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	602,55	600,98
- 6267 - BOUYGUES TELECOM AMI PAGEAS	405,71	393,89
- 6269 - BOUYGUES TELECOM ALEAS FISCALISE	948,10	752,83
- 626901 - BOUYGUES TELECOM ALEAS NON FISCALISE	1 137,74	903,38
- 62691 - BOUYGUES TELECOM AUTO-ECOLE BELLAC	395,88	395,88
- 62692 - ORANGE LA TROC LIMOGES	600,00	604,48
- 62693 - ORANGE LYSA SAINT-JUNIEN	384,83	370,19
- 62694 - ORANGE RESSOURCERIE PERRIN	792,00	792,10
- 62695 - ORANGE RESSOURCERIE SAINT-JUNIEN	1 153,71	1 155,84
- 62696 - ORANGE PLATEFORME MOBILITE	427,22	1 114,07
- 62697 - CREDIT MUTUEL MOBILE TAGS	23,87	131,88
- 62698 - CREDIT MUTUEL MOBILE AUTO-ECOLE	145,12	231,32
- 626981 - LA POSTE MOBILE ECO-RENOVATION	41,61	
- 626982 - LA POSTE MOBILE CIP SAINT-JUNIEN	50,17	
- 626983 - OVH HEBERGEMENT SITE WEB ALEAS FISCALISE	4,96	
- 626984 - OVH HEBERGEMENT SITE WEB ALEAS NON FISCALISE	5,95	
- 6275 - COMMISSIONS CB	909,04	798,44
- 62751 - FRAIS BANCAIRES ALEAS FISCALISES	259,35	289,92
- 627511 - FRAIS BANCAIRES ALEAS NON FISCALISES	279,69	294,20
- 627512 - FRAIS BANCAIRES LA TROC	100,00	
- 627514 - FRAIS BANCAIRES RESSOURCERIE SAINT-JUNIEN	50,00	
- 6281 - COTISATIONS RESSOURCERIE PERRIN		100,00
- 62811 - COTISATIONS ALEAS FISCALISEES	509,12	
- 62812 - COTISATIONS ALEAS NON FISCALISEES	591,43	
- 62813 - COTISATIONS PLATEFORME MOBILITE		200,00
- 62814 - COTISATIONS CHANTIER POL	4,50	4,50
- 62815 - COTISATIONS RESSOURCERIE SAINT-JUNIEN	4,50	4,50
- 62816 - COTISATIONS ECO-RENOVATION	600,00	88,73
- 62817 - COTISATIONS RESSOURCERIE GIFFARD	100,00	

Compte de résultat simplifié Détail

	Du 01/01/2020 Au 31/12/2020	Du 01/01/2019 Au 31/12/2019
Impôts, taxes et versements assimilés	**59 805,43**	**64 096,01**
- 6311 - TAXE SUR LES SALAIRES	9 391,60	16 004,61
- 6312 - TAXE D'APPRENTISSAGE	1 336,79	
- 6333 - FORMATION PROFESSIONNELLE	23 130,38	24 123,07
- 6334 - PARTICIPATION A L'EFFORT DE CONSTRUCTION	2 868,29	2 405,33
- 63511 - CFE DEBARRAS	523,00	1 436,00
- 635111 - CFE LA TROC LIMOGES	1 195,00	2 903,00
- 635112 - CFE ECO-RENOVATION	523,00	
- 635121 - TAXE FONCIERE ALEAS FISCALISEE		628,50
- 6351211 - TAXE FONCIERE ALEAS NON FISCALISEE		628,50
- 635122 - TAXE FONCIERE LA TROC LIMOGES	4 297,00	4 198,00
- 635123 - TAXE FONCIERE RESSOURCERIE PERRIN	1 871,00	1 683,00
- 635124 - TAXE FONCIERE RESSOURCERIE SAINT-JUNIEN	3 727,00	3 536,00
- 635125 - TAXE FONCIERE AUTO-ECOLE BELLAC	937,00	949,00
- 635126 - TAXE FONCIERE LOCAL GIFFARD	6 983,25	4 200,00
- 635127 - TAXE FONCIERE PLATEFORME MOBILITE	1 353,00	
- 635131 - ORDURES MENAGERES ALEAS FISCALISEES		75,50
- 6351311 - ORDURES MENAGERES ALEAS NON FISCALISEES		75,50
- 635133 - ORDURES MENAGERES LA TROC LIMOGES	566,00	550,00
- 635134 - TAXE PANNEAU PUB LYSA LIMOGES	28,93	
- 6351341 - TAXE ENSEIGNE RESSOURCERIE PERRIN	373,19	
- 6351351 - CARTES GRISES VEHICULES PLATEFORME MOBILITE		120,00
- 635136 - ORDURES MENAGERES LYSA LIMOGES		76,00
- 635137 - ORDURES MENAGERES RESSOURCERIE PERRIN	204,00	184,00
- 635138 - ORDURES MENAGERES AUTO-ECOLE BELLAC	330,00	320,00
- 635139 - ORDURES MENAGERES PLATEFORME MOBILITE	167,00	
Rémunérations du personnel	**1 386 294,07**	**1 511 334,84**
- 6411 - REMUNERATIONS DU PERSONNEL	1 360 597,16	1 507 691,69
- 64112 - REMUNERATIONS DU PERSONNEL EXO	1 040,86	
- 6412 - CONGES PAYES	14 032,61	3 643,15
- 6414 - INDEMNITE LEGALE LICENCIEMENT / PREAVIS EXO	1 031,99	
- 64141 - INDEMNITE ACTIVITE PARTIELLE	-272,72	
- 64142 - INDEMNITE COMPLEMENTAIRE ACTIVITE PARTIELLE	9 864,17	
Charges sociales	**197 627,31**	**205 729,21**
- 6451 - COTISATIONS URSSAF	148 894,28	163 887,43
- 6453 - COTISATIONS AG2R	23 489,05	23 962,62
- 6455 - CHARGES SOCIALES SUR CONGES PAYES	4 814,23	-2 541,60
- 6458 - COTISATIONS CHORUM	6 452,40	6 976,03
- 6459 - COTISATIONS MUTUELLE ACM	6 762,00	5 888,96
- 6475 - MEDECINE DU TRAVAIL FISCALISEE	3 279,71	3 434,44
- 64751 - MEDECINE DU TRAVAIL NON FISCALISEE	3 935,64	4 121,33
Dotations aux amortissements	**75 874,49**	**79 527,99**
- 6811 - DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	75 874,49	79 527,99
Dotations aux provisions		
Autres charges	**1 614,68**	**1 618,67**
- 6516 - DROITS D'AUTEUR LA TROC LIMOGES	199,43	236,57
- 65162 - DROITS D'AUTEUR LYSA SAINT-JUNIEN	222,23	132,69
- 65163 - DROITS D'AUTEUR RESSOURCERIE SAINT-JUNIEN	222,19	132,76
- 65164 - DROITS D'AUTEUR LA TROC SAINT-JUNIEN	198,55	118,56
- 65166 - DROITS D'AUTEUR RESSOURCERIE PERRIN	222,26	132,69
- 65167 - DROITS D'AUTEUR LYSA LIMOGES	222,28	132,65
- 65168 - DROITS D'AUTEUR RESSOURCERIE GIFFARD	221,94	110,32
- 654 - PERTES SUR CREANCES IRRECOUVRABLES	83,33	611,77
- 658 - CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE	22,47	10,66
Produits et charges divers	**-119 179,61**	**-12 201,97**
Produits financiers	**291,41**	**232,01**
- 768 - INTERETS CREDITEURS	291,41	232,01
Produits exceptionnels	**83 758,33**	**138 572,90**
- 771 - PRODUITS EXCEPTIONNELS	2 170,28	420,00
- 772 - PRODUITS EXCEPTIONNELS / EX ANT	34 492,43	2 827,56
- 777 - QUOTE-PART SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	26 904,97	32 944,50

Compte de résultat simplifié Détail

	Du 01/01/2020 Au 31/12/2020	Du 01/01/2019 Au 31/12/2019
- 7875 - REPRISE SUR PROVISIONS	20 190,65	102 380,84
Charges financières	**7 390,13**	**17 438,00**
- 6611 - INTERÊTS DES EMPRUNTS	6 798,70	15 565,11
- 6612 - INTERETS BANCAIRES	591,43	1 872,89
Charges exceptionelles	**195 839,22**	**133 568,88**
- 671 - CHARGES EXCEPTIONNELLES	793,51	251,00
- 6711 - PERTES DEPOT-VENTE LIMOGES (VOLS, CASSE)	568,32	795,52
- 6712 - AMENDES ET PENALITES	135,00	915,00
- 672 - CHARGES EXEPTIONNELLES / EX ANT	18 157,76	109 143,93
- 6875 - DOTATIONS AUX PROVISIONS	176 184,63	22 463,43
Impôts sur les bénéfices		
Résultat de l'exercice	**36 030,92**	**262 641,11**

Association Limousine Emplois Activités Services
Siret : 32347227400022

DETAIL DU TABLEAU 2033B
du 01/01/2020 au 31/12/2020

Réintégrations diverses (ligne 330)	Montant
Total	**-**

Déductions diverses (ligne 350)	Montant
Résultat secteur non marchand	187 443,72
Total	**187 443,72**

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 31/12/2020

Association Limousine Emplois Activités Services
OBJET SOCIAL DE L'ASSOCIATION
ACTIVITES REALISEES ET MOYENS MIS EN ŒUVRE
FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE
du 01/01/2020 au 31/12/2020

OBJET SOCIAL DE L'ASSOCIATION

L'association loi 1901 ALEAS (Association Limousine Emplois Activités Services) a été créée le 12 décembre 1981 par un groupe de travailleurs sociaux afin de favoriser le retour à l'emploi sur la Haute-Vienne de publics en difficulté d'insertion dans le respect des dispositions de l'article 2 des statuts :

"L'association a pour but de permettre l'accès au travail de personnes en difficulté par des actions d'insertion ou de réinsertion, notamment :

- *Créations d'emplois ou d'activités procurant des ressources pouvant résulter :*
  - *d'activités commerciales du type « dépôt-vente, friperie, auto école sociale et autres »,*
  - *d'actions relevant des politiques publiques d'insertion par l'activité économique,*
  - *d'actions de promotion des filières de réemploi d'objets en fin de vie et de sensibilisation à la préservation de l'environnement dans le cadre des politiques publiques de développement durable (collecte, valorisation par réutilisation/réemploi, vente).*
- *Actions de remobilisation.*
- *Actions de formation."*

ACTIVITES REALISEES ET MOYENS MIS EN ŒUVRE

Les sites et activités :

► Dépot-Vente LA TROC à LIMOGES et à SAINT-JUNIEN

► Friperie LYSA à LIMOGES et à SAINT-JUNIEN

► Ressourcerie" LA RESSOURCE RIT" à LIMOGES (2 sites) et à SAINT-JUNIEN

► Débarras de maisons en Haute-Vienne

► Eco-Habitat à LIMOGES

► Réhabilitation du petit patrimoine et entretien des espaces verts (Territoire de la Porte Océane du Limousin)

► Plateforme Mobilité (Conseil en mobilité et Auto-École Sociale) à LIMOGES et à BELLAC

Les forces vives d'ALEAS au 31 décembre 2020 :

- 72 personnes en insertion
- 36 permanents pour l'encadrement
- 205 bénéficiaires de la Plateforme Mobilité (conseil en mobilité et auto-école sociale)

La deuxième vie de l'objet (mobiliers, bibelots, vêtements) est créatrice d'emplois locaux tout en permettant aux clients de se meubler et de s'habiller à petits prix.

Par leurs achats, leurs dépôts-ventes ou leurs dons en nature, ils participent activement à un projet économique et social citoyen, tout en permettant l'insertion socio-professionnelle.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'Association ALEAS a été impactée de manière significative par la crise du COVID19 en 2020 :

Suite aux différentes annonces gouvernementales, les activités de l'Association ont été totalement interompues de mi-mars à mi-mai 2020, puis partiellement en novembre 2020 (fermeture des commerces non essentiels).

L'Association a dû placer l'ensemble de ses salariés en chômage partiel durant le 1er confinement et une grande partie de ses salariés durant le 2ème confinement.

L'Association a dû prendre des mesures pour faire face à ces difficultés liées à la crise sanitaire : report des échéances URSSAF (réglées en juin et juillet 2021), et souscription d'un prêt PGE (prêt garanti par l'Etat) de 220 000 Euros en remboursement différé. Aussi, l'Association a bénéficié de l'indemnisation du chômage partiel par l'Etat, et d'un soutien du Fonds de Développement de l'Inclusion pour ces chantiers d'insertion.

Au regard de la forte reprise des activités entre mi-mai et octobre, puis depuis décembre 2020, nous estimons que la continuité d'exploitation de l'Association, n'est pas remise en cause à ce stade. Aussi, la crise sanitaire n'a pas eu d'incidence sur l'évaluation des actifs et passifs de l'Association au 31/12/2020.

Association Limousine Emplois Activités Services
PRINCIPES ET METHODES COMPTABLES
AUTRES FAITS CARACTERISTIQUES
du 01/01/2020 au 31/12/2020

Principes et méthodes comptables

Préambule

L'exercice social clos le 31/12/2020 a une durée de **12 mois.**

L'exercice précédent, clos le 31/12/2019 avait une durée de **12 mois.**

Le total du bilan de l'exercice avant l'affectation du résultat est de **1 649 372,68 Euros**.

Le résultat comptable est un bénéfice de **36 030,92 Euros**.

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

Principes et méthodes comptables

Les comptes annuels de l'exercice clos au 31 décembre 2020 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du code de commerce, du plan comptable général, et au règlement ANC 2018-06 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et des fondations.

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'acquisation 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.

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

Autres 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 01/01/2020 au 31/12/2020

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	153 063,44		3 314,95
	Matériel & outillage industriel	11 812,92		19 447,29
	Autres immobilisations corporelles			
	Matériel de transport	209 008,24		
	Matériel de bureau & informatique	46 705,49		
	Immobilisations en cours			
	Installations, agencements et aménagements	-		8 814,07
	Matériel & outillage industriel	-		25 188,00
	Total	**1 126 251,72**	**-**	**56 764,31**
FINANCIERES	Cautionnements	17 860,00		-
	Total	**17 860,00**	**-**	**-**
	TOTAL GENERAL	**1 144 870,92**	**-**	**56 764,31**

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			156 378,39	
	Matériel & outillage industriel		539,00	30 721,21	
	Autres immobilisations corporelles				
	Matériel de transport		1,00	209 007,24	
	Matériel de bureau & informatique		3 541,79	43 163,70	
	Immobilisations en cours				
	Installations, agencements et aménagements			8 814,07	
	Matériel & outillage industriel			25 188,00	
	Total	**-**	**4 081,79**	**1 178 934,24**	
FINANCIERES	Cautionnements		-	17 860,00	
	Total	**-**	**-**	**17 860,00**	
	TOTAL GENERAL	**-**	**4 081,79**	**1 197 553,44**	

Association Limousine Emplois Activités Services
ETAT DES AMORTISSEMENTS
du 01/01/2020 au 31/12/2020

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	236 163,55	28 761,90		264 925,45
	Installations, agencements et aménagements	112 575,76	9 883,53		122 459,29
Matériel & outillage industriel		9 813,50	3 064,58	539,00	12 339,08
Autres immobilisations corporelles					
	Matériel de transport	144 289,33	29 957,94	1,00	174 246,27
	Matériel de bureau & informatique	41 822,83	4 206,54	3 541,79	42 487,58
	Total	**544 664,97**	**75 874,49**	**4 081,79**	**616 457,67**
	TOTAL GENERAL	**545 424,17**	**75 874,49**	**4 081,79**	**617 216,87**

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'emission d'emprunt à étaler				
	Primes de remboursement des obligations				

Association Limousine Emplois Activités Services
ETAT DES FONDS ASSOCIATIFS
du 01/01/2020 au 31/12/2020

Variation des fonds associatifs	A l'ouverture	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture
Autres réserves	149 307,58	262 641,11			411 948,69
Excédent ou déficit de l'exercice			36 030,92		36 030,92
Subventions d'équipement	136 148,14		21 875,70	42 966,17	115 057,67
Subventions d'investissement	- 79 054,94		42 966,17	26 904,97	- 62 993,74
Total	**206 400,78**	**262 641,11**	**100 872,79**	**69 871,14**	**500 043,54**

Association Limousine Emplois Activités Services
ETAT DES PROVISIONS
du 01/01/2020 au 31/12/2020

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	17 003,03	174 924,20	17 003,03	174 924,20
Provisions pour départs à la retraite	16 555,91	1 260,43	3 187,62	14 628,72
Autres provisions pour charges	-			-
Total	**33 558,94**	**176 184,63**	**20 190,65**	**189 552,92**

Association Limousine Emplois Activités Services
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN
ENGAGEMENTS HORS BILAN
AUTRES INFORMATIONS
du 01/01/2020 au 31/12/2020

Provisions pour risques et charges

PROVISION POUR RISQUES :

Reprise de la provision pour risque FSE :

Pour le dossier Activités Services 2018, reprise de la provision inscrite au 31/12/2019 pour 17003,03 Euros, suite à la réception du courrier de notification des conclusions définitives du contrôle de service fait le 21/09/2020.

Constitution de la provision pour risque FSE :

Pour le dossier Plateforme Mobilité 2018-2019, constitution d'une provision de 20075,93 Euros (subvention estimée d'après réalisation à 279348,07 Euros contre une subvention conventionnée de 299424,00 Euros).

Pour le dossier Activités Services 2019, constitution d'une provision de 8817,19 Euros (subvention estimée d'après réalisation à 30009,81 Euros contre une subvention conventionnée de 38827,00 Euros).

Pour le dossier Multiactivités 2019, constitution d'une provision de 72426,08 Euros (subvention estimée d'après réalisation à 0,00 Euro contre une subvention conventionnée de 72426,08 Euros).

Pour le dossier Réemploi 2019, constitution d'une provision de 50000,00 Euros (subvention estimée d'après réalisation à 0,00 Euro contre une subvention conventionnée de 50000,00 Euros).

Constitution de la provision pour risque CONSEIL DEPARTEMENTAL :

Pour la subvention Eco-Rénovation 2020, constitution d'une provision de 4700,00 Euros (subvention estimée d'après réalisation à 0,00 Euro contre une subvention conventionnée de 4700,00 Euros).

Constitution de la provision pour litige CONSEIL DE PRUD'HOMMES :

Dans le cadre du litige opposant une ancienne salariée de la Plateforme Mobilité à l'Association ALEAS, par-devant le Conseil des Prudhommes (constestation du bien-fondé de son licenciement pour faute grave le 12 janvier 2020), une provision de 50% des indemnités demandées par la plaignante est constituée lors du bilan 2020, soit environ 18905 Euros (37809,46 Euros / 2), en attendant la suite de la procédure.

PROVISION POUR DEPARTS A LA RETRAITE :

La nouvelle provision estimée au 31/12/2020 pour les départs à la retraite est de 14628,72 Euros. Elle était enregistrée pour 16555,91 Euros au 31/12/2019. Nous avons comptabilisé un complément de provision au 31/12/2020 pour 1260,43 Euros et une reprise de provision au 31/12/2020 pour 3187,62 Euros. Cette provision complémentaire s'explique par le passage dans une tranche supérieure d'ancienneté d'un salarié et par l'augmentation de la valeur du point. La reprise de provision s'explique par le départ à la retraite de 2 salariés et par la diminution du temps de travail d'une salariée.

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 professionel 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 2020, au titre des dons, en tant qu'Ateliers et Chantiers d'Insertion, l'Association a émis des reçus fiscaux pour un montant total de 24 219 Euros :
215 Euros de dons en numéraire et 24 004 Euros de dons en nature (mécénat d'entreprise).

Le montant des honoraires du Commissaire aux Comptes pour sa mission d'audit des comptes 2020 s'élève à 4970 Euros HT.

Association Limousine Emplois Activités Services
ETAT DES CREANCES
du 01/01/2020 au 31/12/2020

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	1 140,37	1 140,37	
	Créances clients et comptes rattachés	40 431,03	40 431,03	
	Fournisseurs - Autres avoirs	835,30	835,30	
	Fournisseurs - Avoirs à recevoir	588,00	588,00	
	Organismes sociaux - Produits à recevoir	474,00	474,00	
	Etat - Subventions à recevoir	606 758,44	606 758,44	
	Etat			
	TVA / dû clients	-	-	
	Crédit de TVA à reporter	-	-	
	TVA à régulariser	262,00	262,00	
	TVA / factures non parvenues	818,19	818,19	
	Produits à recevoir	13 033,05	13 033,05	
	TOTAUX	**682 200,38**	**664 340,38**	**17 860,00**

Association Limousine Emplois Activités Services
ETAT DES ECHEANCES DES DETTES
du 01/01/2020 au 31/12/2020

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)	677 747,47	63 255,49	462 963,80	151 528,18
Découverts bancaires	-	-		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	2 138,45	2 138,45		
Fournisseurs et comptes ratachés	26 183,82	26 183,82		
Personnel et comptes rattachés	62 876,82	62 876,82		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux	72 004,09	72 004,09		
Impôts, taxes et versements assimilés	52 933,28	52 933,28		
Etat charges à payer	36 109,29	36 109,29		
TOTAUX	**929 993,22**	**315 501,24**	**462 963,80**	**151 528,18**

Renvois (1)		
	Emprunts souscrits en cours d'exercice	220 000,00
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	31 664,41
	Montant divers emprunts, dettes / associés	

Association Limousine Emplois Activités Services
Siret : 32347227400022

DETAIL DES SUBVENTIONS A RECEVOIR AU 31/12/2020

Détail des subventions à recevoir	Montant
F.D.I. (subvention d'investissement)	21 875,70
A.S.P. Région Nouvelle-Aquitaine	3 413,45
A.S.P. Activité partielle (crise sanitaire Covid19)	1 580,85
Conseil Départemental	21 189,20
Conseil Régional	20 842,40
Limoges Métropole	17 999,97
F.S.E. inclusion	519 856,87
Total	**606 758,44**

Association Limousine Emplois Activités Services
Siret : 32347227400022

DETAIL DES PRODUITS A RECEVOIR AU 31/12/2020

Détail des produits à recevoir	Montant
Clients - factures à établir	11 243,26
Fournisseurs - avoirs à recevoir	588,00
Organismes sociaux - produits à recevoir	474,00
Etat - produits à recevoir	13 033,05
Total	**25 338,31**

Association Limousine Emplois Activités Services
Siret : 32347227400022

DETAIL DES CHARGES A PAYER AU 31/12/2020

Détail des charges à payer	Montant
Intérêts courus sur emprunts	731,96
Fournisseurs - factures non parvenues	12 081,13
Dettes pour congés payés	62 431,68
Charges sociales sur congés payés	19 283,95
Etat - charges à payer	36 109,29
Total	**130 638,01**

Association Limousine Emplois Activités Services
Siret : 32347227400022

DETAIL DES COMPTES DE REGULARISATION AU 31/12/2020

Détail des comptes de régularisation	Montant
Charges constatées d'avance (actif)	9 317,10
Total	**9 317,10**
Produits constatés d'avance (passif)	29 783,00
Total	**29 783,00**

Association Limousine Emplois Activités Services
Siret : 32347227400022

DETAIL DES PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS AU 31/12/2020

Détail des produits et charges exceptionnels	Exercice 2020	
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Charges exceptionnelles	793,51	
Pertes dépôt-vente Limoges (vols, casse)	568,32	
Pertes dépôt-vente Saint-Junien (vols, casse)	-	
Amendes et pénalités	135,00	
Charges exceptionnelles sur exercices antérieurs	18 157,76	
Valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	-	
Dotations aux provisions pour charges exceptionnelles	176 184,63	
Produits exceptionnels		2 170,28
Produits exceptionnels sur exercices antérieurs		34 492,43
Produits cession éléments d'actif		-
Quote-part des subventions d'investissement virée au compte de résultat		26 904,97
Reprises sur provisions pour charges exceptionnelles		20 190,65
Transferts de charges exceptionnelles		-
Total	**195 839,22**	**83 758,33**

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
2020

Imprimé 2065 du 14/05/2021

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	
adresse du siège social	3 Place Gustave Philippon 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 COMPTA PRO
ECF		Nom et adresse du prestataire	

Nom et adresse du comptable	Salarié/Indépendant :	S	Tél :	0555341077
Madame Mélanie LABERGERE Comptable 24 Rue Henri Giffard 87280 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-I-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-I-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 14/05/2021

2065 - IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION

1 Résultat fiscal	
Bénéfice imposable à 31 %	
Bénéfice imposable à 28 %	
Bénéfice imposable à 15 %	
Déficit	151 413
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		Zone de restructuration de la défense, art. 44 terdecies	
Société d'investissements immobiliers côtée		Autres dispositifs		Zone de développement prioritaire, art. 44 septdecies	
Bassins urbains à dynamiser (BUD), art. 44 sexdecies					

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 14/05/2021

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		à titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les colonnes 5 et 6	
				Indemnités forfaitaires 5	Rembour-sements 6	Indemnités forfaitaires 7	Rembour-sements 8

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)	1 360 597
	Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages	
MVLT imposées à 15%	MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice	
	MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice	
	MVLT réalisée au cours de l'exercice	
	MVLT restant à reporter	

Imprimé 2033A du 14/05/2021

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		
	Autres	014	759	016	759	0
Immobilisations corporelles		028	1 178 935	030	616 458	562 477
Immobilisations financières (1)		040	17 860	042		17 860
Total I (5)		044	1 197 554	048	617 217	580 337
Actif circulant						
Stocks	Matières premières, approvisionnements, en cours de production	050		052		
	Marchandises	060		062		
Avances et acomptes versés sur commandes		064	1 140	066		1 140
Créances (2)	Clients et comptes rattachés	068	40 431	070		40 431
	Autres (3)	072	622 769	074		622 769
Valeurs mobilières de placement		080		082		
Disponibilités		084	395 379	086		395 379
Charges constatées d'avance		092	9 317	094		9 317
Total II		096	1 069 036	098		1 069 036
Total général (I + II)		110	2 266 590	112	617 217	1 649 373

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	)	132	411 949
Report à nouveau			134	
Résultat de l'exercice			136	36 031
Provisions réglementées			140	52 064
Total I			142	500 044
Provisions pour risques et charges — **Total II**			154	189 553
Dettes (4)				
Emprunts et dettes assimilées			156	677 747
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			164	2 138
Fournisseurs et comptes rattachés			166	26 184
Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N :	169	)	172	223 924
Produits constatés d'avance			174	29 783
Total III			176	959 776
Total général (I + II + III)			180	1 649 373

Renvois

(1)	Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4)	Dont dettes à plus d'un an	195	614 492
(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 14/05/2021

2033B - COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ DE L'EXERCICE

Formulaire néant							
A - RÉSULTAT COMPTABLE							Exercice N
Produits d'exploitation							
Ventes de marchandises		dont export et livraisons intracommunautaires	209		210		555 573
Production vendue	biens		215		214		
	services		217		218		190 429
Production stockée (Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)					222		
Production immobilisée					224		
Subventions d'exploitation reçues					226		592 416
Autres produits					230		844 329
Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)					232		2 182 747
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		10 218
Variation de stock (matières premières et approvisionnement)					240		
Autres charges externes	dont crédit bail :	mobilier		immobilier	242		296 102
Impôts, taxes et versements assimilés	(dont taxe professionnelle	243	2 241	)	244		59 805
Rémunérations du personnel					250		1 386 294
Charges sociales					252		197 627
Dotations aux amortissements					254		75 875
Dotations aux provisions					256		
Autres charges	(	dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger	259		)	262	1 615
		dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles	260				
Total des charges d'exploitation (II)					264		2 027 536
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					270		155 211
Produits et charges divers							
Produits financiers					(III)	280	291
Produits exceptionnels					(IV)	290	83 758
Charges financières					(V)	294	7 390
Charges exception-nelles	(	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies)	347		)	(VI)	300	195 839
		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		36 031

B - RÉSULTAT FISCAL						1		2
Reporter le bénéfice comptable colonne 1, le déficit comptable colonne 2					312	36 031	314	
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				
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			350	
	Déduction exceptionnelle (art 39 decies)			655				187 444
	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 (art. 39 decies E)			641				
	Déductions exceptionnelles (art. 39 decies F)			990				
	Déduction exceptionnelle (art. 39 decies G)			649				
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS				Bénéfice col. 1 Déficit col. 2	352		354	151 413
Déficits								
Déficit de l'exercice reporté en arrière : (Entreprises I.S. seulement)					356			
Déficits antérieurs reportables : (Entreprises I.S. seulement)		1 062 824		dont imputés sur le résultat :			360	
RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS				Bénéfice col. 1 Déficit col. 2	370		372	151 413

Divers à réintégrer	
Libellé	Montant
Divers à déduire	
Libellé	Montant
RESULTAT SECTEUR NON MARCHAND	187 444

Imprimé 2033C du 14/05/2021

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

Formulaire néant

I IMMOBILISATIONS ACTIF IMMOBILISÉ		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice	Réévaluation légale Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES									
Fonds commercial	400		402		404		406		
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	44 636	444	539	446	55 910	
Installations générales, agencements et aménagements divers	450	153 063	452	12 129	454		456	165 192	
Matériel de transport	460	209 008	462		464	1	466	209 007	
Autres immobilisations corporelles	470	46 706	472		474	3 542	476	43 164	
Immobilisations financières	480	17 860	482		484		486	17 860	
TOTAL	490	1 144 871	492	56 765	494	4 082	496	1 197 554	

II AMORTISSEMENTS IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		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 INCORPORELLES	500	759	502		504		506	759
IMMOBILISATIONS CORPORELLES								
Terrains	510	0	512		514		516	0
Constructions	520	236 164	522	28 762	524		526	264 926
Installations techniques matériel et outillage industriels	530	9 813	532	3 065	534	539	536	12 339
Installations générales, agencements, aménagements divers	540	112 576	542	9 884	544		546	122 460
Matériel de transport	550	144 289	552	29 958	554	1	556	174 246
Autres immobilisations corporelles	560	41 823	562	4 206	564	3 542	566	42 487
TOTAL	570	545 424	572	75 875	574	4 082	576	617 217

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 14/05/2021

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	
	Dont majorations exceptionnelles de 30%	601		603		605		607	
	Autres provisions réglementées	610		612		614		616	
Provisions pour risques et charges		620	33 559	622	176 185	624	20 191	626	189 553
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	630		632		634		636	
	Sur stocks et en cours	640		642		644		646	
	Sur clients et comptes rattachés	650		652		654		656	
	Autres provisions pour dépréciation	660		662		664		666	
TOTAL		680	33 559	682	176 185	684	20 191	686	189 553

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	1 062 824
Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI)	982 bis	
Nombre d'opérations sur l'exercice	982 ter	
Déficits imputés	983	
Déficits reportables	984	1 062 824
Déficits de l'exercice	860	151 413
TOTAL des déficits restant à reporter	870	1 214 237

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 154 bis du CGI dont cotisations facultatives Madelin		325			
dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite		327			
Cotisations personnelles obligatoires 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	13 752
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)				378	13 856
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 14/05/2021

2033 E - CONTRIBUTION ÉCONOMIQUE TERRITORIALE VALEUR AJOUTÉE ET EFFECTIFS

Formulaire néant		X
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE		
I Chiffre d'affaires de référence CVAE		
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	108	
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	
Total 1	106	
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	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	143	
Subventions d'exploitation reçues	113	
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	
III Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée		
Achats	121	
Variation négative des stocks	145	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	125	
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	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	133	
Autres charges de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)	148	
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	
IV Valeur ajoutée produite		
Calcul de la valeur ajoutée **Total 1 + Total 2 - Total 3**	137	
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 formulaire n°s 1329-AC et 1329-DEF)	117	
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	
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	026	
Période de référence du	au	
Date de cessation	186	

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

Imprimé 2033F du 14/05/2021

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		Pays	
Adresse (N°, type et libellé voie)							
Code Postal		Commune		Pays			

Imprimé 2033G du 14/05/2021

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 14/05/2021

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

Formulaire néant	X

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

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

Imprimé 2059I du 14/05/2021

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

Formulaire néant	X

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 14/05/2021

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		
dont montant des dons au profit de la reconstruction de Notre-Dame de Paris		
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 14/05/2021

ANNEXE LIBRE MODÈLE 01
Précisions sur les formulaires 2033A et 2033E

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

Formulaire 2033A : Provisions règlementées : il s'agit en fait de subventions d'équipement pour 52064 Euros. La ligne "Subventions d'équipement" n'apparaissant pas sur la liasse simplifiée 2033, ce montant est mis par défaut dans les "Provisions réglementées".

Formulaire 2033E : La case "Formulaire néant" est cochée, car le chiffre d'affaires de référence CVAE 2020 pour les activités fiscalisées de notre Association est de 72811 Euros. Nous sommes donc dispensés de fournir les informations du formulaire 2 033E et de remplir la déclaration 1330-CVAE-SD pour l'exercice 2020. La case "Formulaire néant" étant cochée, nous n'avons pas pu remplir la case "Effectif moyen du personnel" qui est de 85 salariés en 2020.

FIDECO AUDIT

Cabinet FIDECO AUDIT
10 rue Léon Sazerat – 87000 Limoges
Tél. AC 06.80.37.58.57 – Tél. PEC 06.48.14.50.98
www.fideco-audit.fr – contact@fideco-audit.fr

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 décembre 2020

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

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 2020, 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 2020 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.

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le point exposé dans la note *« Faits caractéristiques de l'exercice »* de l'annexe des comptes annuels concernant l'impact de la crise sanitaire liée à la COVID-19.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises et associations, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et associations et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

PEC

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, 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 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.

Pec

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 18 Mai 2021

Le Commissaire aux Comptes
FIDECO AUDIT
Paul-Etienne COLIN
Membre de la Compagnie Régionale de
GRANDE AQUITAINE

ALEAS

Bilan simplifié

État exprimé en €

ACTIF		Du 01/01/2020 Au 31/12/2020 Brut		Amortis. Provisions		Net	Du 01/01/2019 Au 31/12/2019 Net
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles : - Fonds commercial	010		012			
	Immobilisations incorporelles : - Autres	014	759,20	016	759,20		
	Immobilisations corporelles	028	1 178 934,24	030	616 457,67	562 476,57	581 586,75
	Immobilisations financières (1)	040	17 860,00	042		17 860,00	17 860,00
	Total I (5)	044	1 197 553,44	048	617 216,87	580 336,57	599 446,75
ACTIF CIRCULANT – STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production	050		052			
	Marchandises	060		062			
	Avances et acomptes versés sur commandes	064	1 140,37	066		1 140,37	1 165,47
	Créances (2) : - Clients et comptes rattachés	068	40 431,03	070		40 431,03	53 927,42
	Créances (2) : - Autres (3)	072	622 768,98	074		622 768,98	505 414,69
	Valeurs mobilières de placement	080		082			
	Disponibilités	084	395 378,63	086		395 378,63	169 498,01
	Charges constatées d'avance	092	9 317,10	094		9 317,10	8 098,06
	Total II	096	1 069 036,11	098	0,00	1 069 036,11	738 103,65
	Total général (I+II)	110	2 266 589,55	112	617 216,87	1 649 372,68	1 337 550,40

PASSIF			01/01/2020 - 31/12/2020 Net	01/01/2019 - 31/12/2019 Net
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel	120		
	Écarts de réévaluation	124		
	Réserve légale	126		
	Réserves réglementées	130		
	Autres réserves	132	411 948,69	149 307,58
	Report à nouveau	134		
	Résultat de l'exercice	136	36 030,92	262 641,11
	Provisions réglementées	140	52 063,93	57 093,20
	Total I	142	500 043,54	469 041,89
Provisions pour risques et charges	Total II	154	189 552,92	33 558,94
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156	677 747,47	529 819,40
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164	2 138,45	785,00
	Fournisseurs et comptes rattachés	166	26 183,82	23 733,57
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N 169)	172	223 923,48	218 167,60
	Produits constatés d'avance	174	29 783,00	62 444,00
	Total III	176	959 776,22	834 949,57
	Total général (I+II+III)	180	1 649 372,68	1 337 550,40

RENVOIS							
(1)	Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4)	Donts dettes à plus d'un an	195	614 492,00
(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	

COMMISSAIRE AUX COMPTES
FIDECO AUDIT SAS

ALEAS

Compte de résultat simplifié

État exprimé en €

				Du 01/01/2020 Au 31/12/2020	Du 01/01/2019 Au 31/12/2019
Produits d'exploitation	Ventes de marchandises		209	210	555 573,32	575 220,44
	Production vendue : - Biens	dont export et livraisons intracommunautaires	215	214		
	Production vendue : - Services		217	218	190 428,53	315 165,36
	Production stockée			222		
	Production immobilisée			224		
	Subventions d'exploitation reçues			226	592 415,87	607 520,93
	Autres produits			230	844 328,93	940 883,31
	Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)			232	2 182 746,65	2 438 790,04
Charges d'exploitation	Achats de marchandises			234		
	Variation de stock (marchandises)			236		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements			238	10 218,28	8 921,02
	Variation de sotck (matières premières et approvisionnement)			240		
	Autres charges externes			242	296 101,86	292 719,22
	Impôts, taxes et versements assimilés			244	59 805,43	64 096,01
	Rémunérations du personnel			250	1 386 294,07	1 511 334,84
	Charges sociales			252	197 627,31	205 729,21
	Dotations aux amortissements			254	75 874,49	79 527,99
	Dotations aux provisions			256		
	Autres charges	Dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger	259	262	1 614,68	1 618,67
		Dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles	260			
	Total des charges d'exploitation (II)			264	2 027 536,12	2 163 946,96
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION				270	155 210,53	274 843,08
Produits et charges divers	Produits financiers		(III)	280	291,41	232,01
	Produits exceptionnels		(IV)	290	83 758,33	138 572,90
	Charges financières		(V)	294	7 390,13	17 438,00
	Charges exceptionnelles	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes	347	(VI) 300	195 839,22	133 568,88
		Dont amortissement exceptionnel des 25% des contructions nouvelles	348			
	Impôts sur les bénéfices		(VII)	306		
BENEFICE OU PERTE : Produits (I+III+IV) - Charges (II+V+VI+VII)				310	36 030,92	262 641,11
B- RÉSULTAT FISCAL				312	36 030,92	314 262 641,11
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 quindecies) 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
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière* (Entreprise I.S. seulement)					356
	Déficit antérieurs reportables* : ..... dont imputés sur le résultat :					
RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS				Bénéfice col.1 Déficit col.2		370

342											
350	187 443,72										
354	-151 412,80										
360											
372	-151 412,80										
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	13 752,00	Effectif moyen du personnel*:	376	85,00	Dont apprentis		handicapés		Effectif affecté à l'activité artisanale	861
Montant de la T.V.A. déductible sur biens et services (sauf immobilisations) :	378	13 856,00	Montant des prélèvements personnels de marchandises*:				399				

COMMISSAIRE AUX COMPTES
FIDECO AUDIT
SAS

ALEAS

Bilan Simplifié Détail

Actif	Du 01/01/2020 Au 31/12/2020 Brut	Amortissement Provision	Net	Du 01/01/2019 Au 31/12/2019 Net
Actif immobilisé	**1 197 553,44**	**617 216,87**	**580 336,57**	**599 446,75**
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	**1 178 934,24**	**616 457,67**	**562 476,57**	**581 586,75**
- 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	20 215,18		20 215,18	16 900,23
- 2154 - MATERIEL ET OUTILLAGE	30 721,21		30 721,21	11 812,92
- 2182 - MATERIEL DE TRANSPORT	209 007,24		209 007,24	209 008,24
- 2183 - MATERIEL INFORMATIQUE ET DE BUREAU	43 163,70		43 163,70	46 705,49
- 2315 - IMMOBILISATIONS EN COURS	34 002,07		34 002,07	
- 28131 - AMORTISSEMENTS BATIMENTS		264 925,45	-264 925,45	-236 163,55
- 28135 - AMORTISSEMENTS I.A.A. G. PHILIPPON		91 892,22	-91 892,22	-87 000,37
- 281351 - AMORTISSEMENTS I.A.A. LYSA LIMOGES		7 676,99	-7 676,99	-7 676,99
- 281352 - AMORTISSEMENTS I.A.A. TROC LIMOGES		15 766,43	-15 766,43	-13 951,61
- 281353 - AMORTISSEMENTS I.A.A. LES GOUTTES		3 096,21	-3 096,21	-2 288,33
- 281355 - AMORTISSEMENTS I.A.A. RESSOURCERIE PE		386,16	-386,16	-267,34
- 281356 - AMORTISSEMENTS I.A.A. LOCAL AUTO-ECOLE		1 379,63	-1 379,63	-827,78
- 281357 - AMORTISSEMENTS I.A.A. RESSOURCERIE GIF		2 261,65	-2 261,65	-563,34
- 28154 - AMORTISSEMENTS MATERIEL ET OUTILLAGE		12 339,08	-12 339,08	-9 813,50
- 28182 - AMORTISSEMENTS MATERIEL DE TRANSPORT		174 246,27	-174 246,27	-144 289,33
- 28183 - AMORTISSEMENTS MATERIEL DE BUREAU		42 487,58	-42 487,58	-41 822,83
Immobilisations financières	**17 860,00**		**17 860,00**	**17 860,00**
- 2755 - CAUTIONNEMENTS	17 860,00		17 860,00	17 860,00
Actif circulant	**1 069 036,11**		**1 069 036,11**	**738 103,65**
Stocks de matières premières, approvisionnements, en c				
Stocks de marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	**1 140,37**		**1 140,37**	**1 165,47**
- 4091 - FOURNISSEURS - AVANCES ET ACOMPTES	1 140,37		1 140,37	1 165,47
Créances, clients et comptes rattachés	**40 431,03**		**40 431,03**	**53 927,42**
- 411A - CLIENTS DEBARRAS A				1 083,00
- 411AMI - PRESTATIONS AMI	1 200,00		1 200,00	11 967,68
- 411APRO - SUEZ (APROVAL)	388,00		388,00	414,85
- 411AUTO - CLIENTS AUTO-ECOLE	3 973,00		3 973,00	8 025,00
- 411B - CLIENTS DEBARRAS B				258,08
- 411C - CLIENTS DEBARRAS C	522,54		522,54	250,00
- 411CI - CHANTIERS PETIT PATRIMOINE	9 080,00		9 080,00	7 400,00
- 411COTIS - COTISATIONS ADHERENTS	60,00		60,00	
- 411D - CLIENTS DEBARRAS D	279,21		279,21	
- 411E - CLIENTS DEBARRAS E	92,00		92,00	
- 411ECOC - CHANTIERS ECO-RENOVATION	2 110,00		2 110,00	
- 411ENLE - CLIENTS ENLEVEMENT	61,60		61,60	178,24
- 411L - CLIENTS DEBARRAS L				216,73
- 411M - CLIENTS DEBARRAS M	1 131,36		1 131,36	
- 411R - CLIENTS DEBARRAS R				75,75
- 411RESS - CLIENTS RESSOURCERIE				9 700,38
- 411RESSG - CLIENTS RESSOURCERIE GIFFARD	7 157,55		7 157,55	
- 411RESSJ - CLIENTS RESSOURCERIE SAINT-JUNIEN	420,00		420,00	
- 411S - CLIENTS DEBARRAS S				78,00
- 411V - CLIENTS DEBARRAS V				226,20
- 416 - CLIENTS DOUTEUX	2 712,51		2 712,51	2 712,51

COMMISSAIRE AUX COMPTES
FIDECO AUDIT SAS

ALEAS

Bilan Simplifié Détail

Actif	Du 01/01/2020 Au 31/12/2020 Brut	Amortissement Provision	Net	Du 01/01/2019 Au 31/12/2019 Net
- 4181 - CLIENTS - FACTURES A ETABLIR	11 243,26		11 243,26	11 341,00
Créances, autres	**622 768,98**		**622 768,98**	**505 414,69**
- 401EDF - EDF				25,18
- 401MAIF - MAIF				93,41
- 4097 - FOURNISSEURS - AUTRES AVOIRS	835,30		835,30	
- 4098 - FOURNISSEURS - AVOIRS A RECEVOIR	588,00		588,00	
- 4387 - ORGANISMES SOCIAUX - PRODUITS A RECEVOI	474,00		474,00	5 087,00
- 4411 - SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	21 875,70		21 875,70	
- 4433 - A.S.P.	4 994,30		4 994,30	6 540,00
- 4434 - CONSEIL DEPARTEMENTAL	21 189,20		21 189,20	13 273,00
- 44341 - CONSEIL REGIONAL	20 842,40		20 842,40	18 698,40
- 4436 - ETAT - COLLECTIVITES PUBLIQUES - MAIRIES	17 999,97		17 999,97	37 290,38
- 44371 - F.S.E. INCLUSION	519 856,87		519 856,87	412 656,87
- 44567 - CREDIT DE TVA A REPORTER				3 590,00
- 4458 - TVA A REGULARISER	262,00		262,00	
- 44586 - TVA / FACTURES NON PARVENUES	818,19		818,19	791,14
- 4487 - ETAT - PRODUITS A RECEVOIR	13 033,05		13 033,05	7 369,31
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	**395 378,63**		**395 378,63**	**169 498,01**
- 51212 - CREDIT MUTUEL ALEAS	121 818,00		121 818,00	67 334,61
- 51213 - CREDIT MUTUEL LIVRET BLEU	130 289,51		130 289,51	30 252,61
- 51214 - LIVRET CAISSE D'EPARGNE				915,15
- 51215 - CREDIT MUTUEL LA TROC	71 512,88		71 512,88	22 721,36
- 51216 - CREDIT MUTUEL LYSA	40 989,08		40 989,08	31 674,59
- 51218 - CREDIT MUTUEL ETG	230,00		230,00	510,00
- 5122 - CREDIT MUTUEL ALEAS EI	30 539,16		30 539,16	16 089,69
Charges constatées d'avance	**9 317,10**		**9 317,10**	**8 098,06**
- 486 - CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	9 317,10		9 317,10	8 098,06
Total Actif	**2 266 589,55**	**617 216,87**	**1 649 372,68**	**1 337 550,40**

Passif	Du 01/01/2020 Au 31/12/2020 Net	Du 01/01/2019 Au 31/12/2019 Net
Capitaux propres	**500 043,54**	**469 041,89**
Capital social ou individuel		
Écarts de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves réglementées		
Autres réserves	**411 948,69**	**149 307,58**
- 1068 - RESERVES POUR PROJET ASSOCIATIF	411 948,69	149 307,58
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	**36 030,92**	**262 641,11**
Provisions réglementées	**52 063,93**	**57 093,20**
- 131 - SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT	115 057,67	136 148,14
- 139 - SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	-62 993,74	-79 054,94
Provisions pour risques et charges	**189 552,92**	**33 558,94**
Provisions pour risques et charges	**189 552,92**	**33 558,94**
- 1518 - PROVISIONS POUR RISQUES	174 924,20	17 003,03
- 153 - PROVISIONS POUR RETRAITES	14 628,72	16 555,91
Dettes	**959 776,22**	**834 949,57**
Emprunts et dettes assimilées	**677 747,47**	**529 819,40**
- 164103 - EMPRUNT ACHAT LOCAL SAINT-JUNIEN - 1 AN	19 585,33	19 159,55
- 164104 - EMPRUNT ACHAT LOCAL SAINT-JUNIEN 1 A 5 ANS	82 791,67	80 991,75
- 164105 - EMPRUNT ACHAT LOCAL SAINT-JUNIEN + 5 ANS	48 153,80	59 959,41
- 164106 - EMPRUNT ACHAT JUMPER - 1 AN	885,84	2 650,92
- 164109 - EMPRUNT GARANTI PAR L'ETAT PGE 1 A 5 ANS	196 795,11	
- 16411 - EMPRUNT GARANTI PAR L'ETAT PGE + 5 ANS	23 204,89	
- 168103 - EMPRUNT ACHAT LOCAUX TROC - 1 AN	27 972,18	26 986,40
- 168104 - EMPRUNT TRESORERIE - 1 AN	14 080,18	13 650,94

COMMISSAIRE AUX COMPTES
FIDECO AUDIT SAS

Bilan Simplifié Détail

Passif	Du 01/01/2020 Au 31/12/2020 Net	Du 01/01/2019 Au 31/12/2019 Net
- 168105 - EMPRUNT TRESORERIE 1 A 5 ANS	60 889,59	59 033,32
- 168106 - EMPRUNT TRESORERIE + 5 ANS	45 986,86	55 098,05
- 168108 - EMPRUNT ACHAT LOCAUX TROC 1 A 5 ANS	122 487,43	118 170,47
- 168109 - EMPRUNT ACHAT LOCAUX TROC + 5 ANS	34 182,63	52 979,11
- 1688 - INTERETS COURUS SUR EMPRUNTS	731,96	836,86
- 51219 - CREDIT MUTUEL DAILLY N°2		40 000,00
- 5186 - INTERETS DEBITEURS COURUS		302,62
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	**2 138,45**	**785,00**
- 4191 - CLIENTS - AVANCES ET ACOMPTES	2 138,45	785,00
Fournisseurs et comptes rattachés	**26 183,82**	**23 733,57**
- 401BONP - BON PLAN BON PNEU		148,44
- 401BOUY - BOUYGUES TELECOM	259,96	254,33
- 401CACC - CACC	142,73	78,29
- 401CHAU - CHAUSSON MATERIAUX	229,46	
- 401CONV - CONTRAVENTION		135,00
- 401COPY - COPY SUD		373,44
- 401CORA - CORA	433,22	162,55
- 401DIES - DIESELEC		287,66
- 401EBP - EBP	110,10	225,00
- 401FIDA - FIDECO AUDIT	2 958,00	
- 401FIT - ASSOCIATION FIT		500,00
- 401HENA - HENAULT	2 132,94	1 627,30
- 401INTE - INTERMARCHE	272,47	271,85
- 401LIMM - LIMOGES METROPOLE	98,07	
- 401ORAN - ORANGE	126,00	209,24
- 401ORPI - ORPI	5 521,95	5 600,00
- 401PART - PARTEDIS	352,46	362,04
- 401PETR - PETROCARTE	325,72	331,46
- 401POL - POL	240,19	
- 401POST - LA POSTE	30,00	90,00
- 401REST - RESTAURANTS		10,20
- 401SECU - SECURITEST		65,00
- 401SIDE - SIDER	869,42	684,59
- 401SUEZ - SUEZ		739,15
- 401TOLL - TOLLENS		117,11
- 401VILL - VILLE LIMOGES		279,68
- 401VISJ - VILLE ST JUNIEN		212,35
- 4081 - FOURNISSEURS - FACTURES NON PARVENUES	12 081,13	10 968,89
Autres dettes (Dont comptes courants d'associés)	**223 923,48**	**218 167,60**
- 421 - PERSONNEL - REMUNERATIONS DUES	445,14	56 147,34
- 4282 - DETTES POUR CONGES PAYES	62 431,68	48 399,07
- 431 - URSSAF	39 702,00	35 008,00
- 437 - CHORUM	3 594,02	3 484,56
- 4373 - AG2R	8 169,72	7 251,46
- 4374 - MUTUELLE ACM	1 254,40	956,00
- 4382 - CHARGES SOCIALES SUR CONGES PAYES	19 283,95	14 469,72
- 4421 - PRELEVEMENT A LA SOURCE (IMPOT SUR LE REVENU)	439,00	512,00
- 4453 - TVA / DU CLIENTS	247,00	357,00
- 44551 - TVA A DECAISSER	346,00	
- 4458 - TVA A REGULARISER		3 777,00
- 44587 - TVA / FACTURES A ETABLIR	96,21	112,50
- 44711 - TAXE SUR LES SALAIRES	9 392,00	16 003,00
- 44713 - UNIFAF FORMATION PROFESSIONNELLE	38 208,07	24 123,07
- 4472 - TAXE D'APPRENTISSAGE	1 337,00	
- 4473 - PARTICIPATION A L'EFFORT DE CONSTRUCTION	2 868,00	2 405,33
- 4486 - ETAT - CHARGES A PAYER	36 109,29	4 741,55
- 46714 - INSCRIPTION EXAMEN ETG		420,00
Produits constatés d'avance	**29 783,00**	**62 444,00**
- 487 - PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	29 783,00	62 444,00
Total Passif	**1 649 372,68**	**1 337 550,40**

COMMISSAIRE AUX COMPTES
FIDECO AUDIT
SAS

ALEAS

Compte de résultat simplifié Détail

	Du 01/01/2020 Au 31/12/2020	Du 01/01/2019 Au 31/12/2019
Produits d'exploitation	**2 182 746,65**	**2 438 790,04**
Ventes de marchandises	**555 573,32**	**575 220,44**
- 7071 - FRIPERIE LYSA LIMOGES	83 030,49	118 318,51
- 7072 - FRIPERIE LYSA SAINT-JUNIEN	65 585,58	79 141,35
- 7073 - RESSOURCERIE LIMOGES PERRIN	116 832,40	127 777,80
- 70731 - RESSOURCERIE SAINT-JUNIEN	65 029,55	91 059,45
- 70732 - RESSOURCERIE LIMOGES GIFFARD	110 602,80	44 119,90
- 70733 - FRIPERIE LIMOGES GIFFARD	32 267,22	15 191,85
- 7074 - REVENTE DONS LA TROC LIMOGES	52 261,88	71 375,53
- 7075 - REVENTE DONS LA TROC SAINT-JUNIEN	29 963,40	28 236,05
Production vendue, Biens		
Production vendue, Services	**190 428,53**	**315 165,36**
- 70412 - DEBARRAS - SERVICES	17 426,44	26 040,09
- 70414 - DISPOSITIF ANTI-GRAFFITIS		2 080,00
- 7061 - COMMISSIONS / DEPOSANTS LA TROC LIMOGES	23 720,50	27 998,55
- 70611 - COMMISSIONS / DEPOSANTS LA TROC SAINT-JUNIEN	6 600,21	12 729,24
- 7063 - TRANSPORT LA TROC LIMOGES	1 484,17	1 302,51
- 70631 - TRANSPORT LA TROC SAINT-JUNIEN	129,17	400,00
- 7064 - AUTO-ECOLE LIMOGES	54 951,50	74 166,00
- 70641 - AUTO-ECOLE BELLAC	1 867,50	5 324,50
- 70642 - PRESTATIONS EXTERNES FORMATION SENSIBILISATION		3 053,00
- 7065 - LOCATION PANNEAU PUB LA TROC LIMOGES	637,30	750,00
- 7066 - PRESTATIONS CHANTIERS PETIT PATRIMOINE	46 800,00	55 200,00
- 70661 - PRESTATIONS CHANTIERS ECO-RENOVATION 20%	12 585,36	18 937,89
- 70662 - PRESTATIONS CHANTIERS ECO-RENOVATION 10%	3 773,26	
- 70663 - PRESTATIONS CHANTIERS ECO-RENOVATION EXO	152,00	
- 7068 - PRESTATIONS AMI	4 499,67	18 535,36
- 7069 - PRESTATIONS MISE A DISPOSITION VOITURETTES	513,00	4 340,00
- 70693 - PRESTATIONS RESSOURCERIE PERRIN	96,00	1 717,71
- 706931 - PRESTATIONS RESSOURCERIE GIFFARD	2 220,63	6 341,40
- 706932 - PRESTATIONS RESSOURCERIE SAINT-JUNIEN		30,00
- 70694 - PRESTATIONS ATOUTS PERMIS PLATEFORME MOBILITE	2 500,00	2 290,00
- 70695 - PRESTATIONS ATOS PLATEFORME MOBILITE		41 485,00
- 70696 - PRESTATIONS CGET PLATEFORME MOBILITE		6 120,00
- 7088 - AUTRES PRODUITS ACTIVITES ANNEXES	2 564,92	882,42
- 70881 - RETRIBUTIONS ECOLOGIC ECO-MOBILIER	7 906,90	5 441,69
Production stockée		
Production immobilisée		
Subvention d'exploitation reçues	**592 415,87**	**607 520,93**
- 744 - SUBVENTIONS CONSEIL DEPARTEMENTAL	93 012,40	81 365,00
- 7441 - SUBVENTIONS CONSEIL REGIONAL	38 289,00	30 893,00
- 745 - SUBVENTIONS PREFECTURE	70 286,00	100 214,00
- 746 - SUBVENTIONS MAIRIES	43 999,97	74 290,38
- 747 - SUBVENTIONS F.D.I.	54 828,50	9 493,47
- 7482 - SUBVENTIONS F.S.E.	292 000,00	310 965,08
- 7483 - PRIX / FONDATIONS / AUTRES		300,00
Autres produits	**844 328,93**	**940 883,31**
- 754 - DONS ET COLLECTES	215,00	300,00
- 758 - PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE	13,16	29,19
- 7582 - COTISATIONS ADHERENTS	110,00	120,00
- 791 - TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOITATION	-430,36	3 374,37
- 79134 - CONTRAT EMPLOI ASSOCIATIF (CEA)	9 953,45	13 080,00
- 79136 - CONTRAT AIDE AU POSTE (CDDI)	817 444,84	919 041,02
- 79137 - CONTRAT AIDE AU POSTE (EI)	13 285,56	2 271,77
- 79153 - REFACT. DESTRUCTION DECHETS DEBARRAS	3 711,60	2 658,40
- 79154 - REFACT. STATIONNEMENT DEBARRAS	25,68	8,56
Charges d'exploitation	**2 027 536,12**	**2 163 946,96**
Achats de marchandises		
Variation de stock (Marchandises)		

COMMISSAIRE AUX COMPTES
FIDECO AUDIT SAS

Compte de résultat simplifié Détail

	Du 01/01/2020 Au 31/12/2020	Du 01/01/2019 Au 31/12/2019
Achats de matières premières et autres approvisionnements	**10 218,28**	**8 921,02**
- 6024 - FOURNITURES ATELIER	148,23	983,68
- 6025 - FOURNITURES TAGS		246,62
- 6026 - FOURNITURES LYSA LIMOGES		104,10
- 60261 - FOURNITURES LYSA SAINT-JUNIEN	23,50	86,64
- 6027 - FOURNITURES PLATEFORME MOBILITE	1 075,55	2 001,25
- 60291 - FOURNITURES DEBARRAS	2 824,31	2 046,78
- 60292 - FOURNITURES ECO-RENOVATION	5 756,02	3 248,70
- 60293 - FOURNITURES RESSOURCERIE GIFFARD	390,67	203,25
Variation de stock (Matières premières et autres approvisionnements)		
Autres charges externes	**296 101,86**	**292 719,22**
- 605 - DESTRUCTION DECHETS DEBARRAS	14 454,87	10 537,95
- 6051 - DESTRUCTION DECHETS TAGS		615,96
- 606111 - CARBURANT DACIAS DEBARRAS	1 185,51	2 096,30
- 606112 - CARBURANT BOXER DEBARRAS	1 989,54	658,36
- 606113 - CARBURANT JUMPY TAGS	171,79	1 934,04
- 606114 - CARBURANT BOXER RESSOURCERIE PERRIN	1 729,06	2 489,63
- 606115 - CARBURANT KANGOO / PARTNER LYSA LIMOGES	610,71	1 002,23
- 606116 - CARBURANT VEHICULES PLATEFORME MOBILITE	4 233,30	8 281,95
- 6061161 - CARBURANT SCOOTERS PLATEFORME MOBILITE		57,66
- 606117 - CARBURANT DUCATO TAGS		1 072,34
- 6061191 - CARBURANT MACHINES POL	409,63	630,65
- 6061192 - CARBURANT JUMPER RESSOURCERIE SAINT-JUNIEN	882,82	1 820,86
- 6061193 - CARBURANT JUMPER / BOXER CHANTIER POL	3 066,66	5 198,51
- 6061194 - CARBURANT JUMPER RESSOURCERIE PERRIN	1 582,45	2 024,72
- 6061195 - CARBURANT PEUGEOT 5008 PLATEFORME MOBILITE	621,68	878,63
- 6061196 - CARBURANT EXPERT ECO-RENOVATION	591,27	
- 6061197 - CARBURANT BOXER LA TROC LIMOGES	71,15	
- 6061198 - CARBURANT JUMPER RESSOURCERIE GIFFARD	105,04	
- 60612 - ELECTRICITE ALEAS FISCALISEE		1 131,80
- 606121 - ELECTRICITE ALEAS NON FISCALISEE		1 349,86
- 60613 - ELECTRICITE LA TROC LIMOGES	5 724,28	5 725,48
- 606131 - ELECTRICITE LA TROC SAINT-JUNIEN	966,36	992,98
- 606132 - ELECTRICITE BUREAU LA TROC SAINT-JUNIEN	1 222,39	1 124,49
- 606133 - ELECTRICITE PLATEFORME MOBILITE	3 772,75	1 877,15
- 606134 - GAZ LOCAL LABICHE		657,47
- 606135 - ELECTRICITE RESSOURCERIE GIFFARD	4 705,06	2 003,27
- 60614 - EAU ALEAS FISCALISEE		76,38
- 606141 - EAU ALEAS NON FISCALISEE		82,10
- 60615 - EAU LA TROC LIMOGES	187,85	201,84
- 606151 - EAU LA TROC SAINT-JUNIEN	56,40	56,40
- 606152 - EAU AUTO-ECOLE BELLAC	145,56	140,87
- 606153 - EAU RESSOURCERIE SAINT-JUNIEN	374,81	319,14
- 606154 - EAU RESSOURCERIE PERRIN	78,14	106,23
- 606155 - EAU RESSOURCERIE GIFFARD	905,56	74,52
- 606156 - EAU PLATEFORME MOBILITE	182,85	
- 60616 - ELECTRICITE LYSA LIMOGES	478,78	699,06
- 60617 - GAZ LYSA LIMOGES	1 179,46	1 567,67
- 60619 - ELECTRICITE LYSA SAINT-JUNIEN	2 874,14	2 994,01
- 6062 - ELECTRICITE AUTO-ECOLE BELLAC	222,02	255,60
- 60621 - ELECTRICITE RESSOURCERIE PERRIN	1 950,91	2 048,81
- 60622 - ELECTRICITE RESSOURCERIE SAINT-JUNIEN	2 109,35	1 794,44
- 60623 - GAZ AUTO-ECOLE BELLAC	2 769,96	302,70
- 60624 - GAZ LOCAL TAGS	35,49	159,23
- 6063 - FOURN. ENTRETIEN & PETIT EQUIP. ALEAS FISCALISES	2 950,53	269,78
- 60631 - FOURN. ENTRETIEN & PETIT EQUIP. ALEAS NON FISCALISES	3 292,42	323,72
- 60632 - FOURN. ENTRETIEN & PETIT EQUIP. DEBARRAS	237,56	631,08
- 60633 - FOURN. ENTRETIEN & PETIT EQUIP. LYSA LIMOGES	1 199,63	751,10
- 606331 - FOURN. ENTRETIEN & PETIT EQUIP. LYSA SAINT-JUNIEN	495,09	
- 60634 - FOURN. ENTRETIEN & PETIT EQUIP. LA TROC LIMOGES	356,90	180,70
- 60635 - FOURN. ENTRETIEN & PETIT EQUIP. LA TROC SAINT-JUNIEN	39,14	40,28
- 60636 - FOURN. ENTRETIEN & PETIT EQUIP. CHANTIER POL	2 381,21	2 291,45

COMMISSAIRE AUX COMPTES
FIDECO AUDIT SAS

Compte de résultat simplifié Détail

	Du 01/01/2020 Au 31/12/2020	Du 01/01/2019 Au 31/12/2019
- 60639 - FOURN. ENTRETIEN & PETIT EQUIP. RESSOURCERIE PERRIN	1 183,78	1 188,62
- 606391 - FOURN. ENTRETIEN & PETIT EQUIP. PLATEFORME MOBILITE	810,62	775,73
- 606392 - FOURN. ENTRETIEN & PETIT EQUIP. RESSOURCERIE SAINT-JUNIEN	190,40	1 121,60
- 606393 - FOURN. ENTRETIEN & PETIT EQUIP. RESSOURCERIE GIFFARD	7 356,33	24 732,82
- 606394 - FOURN. ENTRETIEN & PETIT EQUIP. ECO-RENOVATION	3 602,59	95,13
- 6064 - FOURNITURES DE BUREAU ALEAS FISCALISEES	2 416,71	3 728,07
- 60641 - FOURNITURES DE BUREAU ALEAS NON FISCALISEES	2 900,06	4 473,54
- 60642 - FOURNITURES DE BUREAU LA TROC LIMOGES	49,06	24,99
- 60644 - FOURNITURES DE BUREAU PLATEFORME MOBILITE	1 150,63	1 500,11
- 60645 - FOURNITURES DE BUREAU LA TROC SAINT-JUNIEN	7,40	
- 60646 - FOURNITURES DE BUREAU LYSA LIMOGES		77,98
- 60647 - FOURNITURES DE BUREAU LYSA SAINT-JUNIEN		214,16
- 606491 - FOURNITURES DE BUREAU RESSOURCERIE GIFFARD	73,82	397,14
- 606492 - FOURNITURES DE BUREAU RESSOURCERIE SAINT-JUNIEN	170,25	246,74
- 606493 - FOURNITURES DE BUREAU ECO-RENOVATION	23,49	
- 61321 - LOYER LYSA LIMOGES	8 157,48	8 145,84
- 61323 - LOYER AUTO-ECOLE BELLAC	6 600,00	6 600,00
- 61324 - LOYER RESSOURCERIE PERRIN	17 244,29	17 075,95
- 61325 - LOYER LOCAL LABICHE		2 227,98
- 61326 - LOYER LOCAL GIFFARD	60 539,55	35 000,00
- 61327 - LOCATION LOCAUX DIVERS	57,60	
- 6135 - LOCATION VEHICULES PLATEFORME MOBILITE	22 669,80	24 481,16
- 61353 - LOCATION BOXER FG256QV CHANTIER POL	5 520,00	6 406,21
- 61354 - LOCATION BOXER FJ524KJ DEBARRAS	6 301,56	2 028,09
- 61355 - LOCATION EXPERT FL379YK ECO-RENOVATION	4 488,80	
- 61356 - LOCATION PARTNER FQ899EM LYSA LIMOGES	1 674,77	
- 61357 - LOCATION BOXER FT200JN LA TROC LIMOGES	267,37	
- 61358 - LOCATION JUMPER CR969LB RESSOURCERIE GIFFARD	1 269,33	
- 6136 - LOCATION TPE LA TROC SAINT-JUNIEN	240,00	240,00
- 6137 - LOCATION TPE LA TROC LIMOGES	228,00	228,00
- 61371 - LOCATION TPE RESSOURCERIE PERRIN	63,22	
- 61372 - LOCATION TPE FRIPERIE GIFFARD	63,22	
- 61373 - LOCATION TPE RESSOURCERIE GIFFARD	63,22	
- 61374 - LOCATION TPE RESSOURCERIE SAINT-JUNIEN	63,22	
- 61375 - LOCATION TPE LYSA LIMOGES	63,22	
- 61376 - LOCATION TPE LYSA SAINT-JUNIEN	31,60	
- 6138 - LOCATION PHOTOCOPIEUR ALEAS NON FISCALISEE	648,63	647,37
- 61381 - LOCATION PHOTOCOPIEUR ALEAS FISCALISEE	540,53	539,47
- 61391 - LOCATION CAISSE LA TROC LIMOGES	577,50	630,00
- 613912 - LOCATION CAISSE LA TROC SAINT-JUNIEN	577,50	630,00
- 613913 - LOCATION MATERIEL TAGS		48,60
- 6141 - CHARGES LOCATIVES LYSA LIMOGES	480,00	702,32
- 6143 - CHARGES LOCATIVES LOCAL LABICHE	-2,80	323,08
- 61551 - ENTRETIEN LOCAL PLATEFORME MOBILITE	351,25	224,86
- 615512 - ENTRETIEN LOCAL LA TROC LIMOGES		2 268,00
- 615513 - ENTRETIEN MATERIEL LYSA LIMOGES		69,60
- 615516 - ENTRETIEN MATERIEL ATELIER	283,04	144,48
- 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	502,68	744,28
- 61553 - ENTRETIEN BOXER DEBARRAS	115,96	
- 61554 - ENTRETIEN JUMPY TAGS		199,03
- 61555 - ENTRETIEN KANGOO LYSA LIMOGES		85,58
- 61556 - ENTRETIEN DUCATO TAGS		1 484,17
- 61557 - ENTRETIEN VEHICULES PLATEFORME MOBILITE	887,60	4 260,56
- 615571 - ENTRETIEN SCOOTERS PLATEFORME MOBILITE		479,59
- 615591 - ENTRETIEN JUMPER / BOXER CHANTIER POL	2 910,24	1 218,16
- 615592 - ENTRETIEN BOXER RESSOURCERIE PERRIN	130,49	1 728,06
- 615593 - ENTRETIEN JUMPER RESSOURCERIE SAINT-JUNIEN	1 357,71	541,11
- 615594 - ENTRETIEN JUMPER RESSOURCERIE PERRIN	840,83	2 064,98
- 615595 - ENTRETIEN VOITURETTES LOCATION PLATEFORME MOBILITE	2 574,16	528,75

COMMISSAIRE AUX COMPTES
FIDECO AUDIT SAS

Compte de résultat simplifié Détail

	Du 01/01/2020 Au 31/12/2020	Du 01/01/2019 Au 31/12/2019
- 615596 - ENTRETIEN PEUGEOT 5008 PLATEFORME MOBILITE	604,83	744,72
- 6156 - MAINTENANCE ALEAS FISCALISEE	1 280,36	684,18
- 61561 - MAINTENANCE ALEAS NON FISCALISEE	1 536,44	821,01
- 61562 - MAINTENANCE LA TROC LIMOGES	106,22	216,78
- 61563 - MAINTENANCE LA TROC SAINT-JUNIEN		152,00
- 61564 - MAINTENANCE LYSA LIMOGES	131,19	127,33
- 61565 - MAINTENANCE PLATEFORME MOBILITE	1 798,82	1 928,76
- 61567 - MAINTENANCE LYSA SAINT-JUNIEN		128,40
- 61568 - MAINTENANCE RESSOURCERIE PERRIN	379,20	90,00
- 61569 - MAINTENANCE RESSOURCERIE SAINT-JUNIEN	322,80	286,80
- 615691 - MAINTENANCE RESSOURCERIE GIFFARD	684,00	
- 6161 - ASSURANCE RESPONSABILITE CIVILE FISCALISEE	1 124,97	1 103,85
- 616101 - ASSURANCE ALEAS GUSTAVE PHILIPPON FISCALISEE		268,49
- 616102 - ASSURANCE GUSTAVE PHILIPPON PLATEFORME MOBILITE	489,79	268,48
- 616103 - ASSURANCE LYSA LIMOGES	166,63	163,08
- 616104 - ASSURANCE LA TROC SAINT-JUNIEN	465,86	459,12
- 616105 - ASSURANCE AUTO-ECOLE BELLAC	156,13	153,98
- 616106 - ASSURANCE LA TROC LIMOGES	984,89	970,54
- 616107 - ASSURANCE JACQUET / DANUBE TAGS	10,29	86,43
- 616108 - ASSURANCE RESSOURCERIE PERRIN	579,48	571,69
- 616109 - ASSURANCE LYSA SAINT-JUNIEN	186,09	183,74
- 6161091 - ASSURANCE RESSOURCERIE SAINT-JUNIEN	578,27	565,32
- 6161092 - ASSURANCE AUTO-MISSION FISCALISEE	167,36	276,71
- 6161093 - ASSURANCE AUTO-MISSION NON FISCALISEE	167,36	276,72
- 6161094 - ASSURANCE LOCAL LABICHE		63,00
- 6161095 - ASSURANCE LOCAL GIFFARD	476,22	152,12
- 6161096 - ASSURANCE LOCAUX TEMPORAIRES	14,92	
- 6161097 - ASSURANCE RESPONSABILITE CONSTRUCTEUR CHANTIERS ECO-RENO	204,19	
- 61611 - ASSURANCE BOXER FJ524KJ DEBARRAS	809,16	435,54
- 61612 - ASSURANCE RESPONSABILITE CIVILE NON FISCALISEE	1 124,97	1 103,85
- 61613 - ASSURANCE JUMPY 1544TN87 TAGS	96,98	447,98
- 61614 - ASSURANCE KANGOO 632TG87/PARTNER FQ899EM LYSA LIMOGES	528,00	447,98
- 61615 - ASSURANCE SCOOTERS PLATEFORME MOBILITE	989,49	958,57
- 61617 - ASSURANCE JUMPER CR969LB RESSOURCERIE GIFFARD	93,21	
- 61618 - ASSURANCE DUCATO 4546VG87 TAGS	89,07	447,98
- 61619 - ASSURANCE DACIA AF178PA DEBARRAS	529,52	538,22
- 6162 - ASSURANCE DACIA AF976TZ DEBARRAS	529,52	538,22
- 61622 - ASSURANCE TOYOTA YARIS EN378QS PLATEFORME MOBILITE	734,03	789,39
- 61626 - ASSURANCE BOXER DM313AN RESSOURCERIE PERRIN	579,36	597,68
- 61629 - ASSURANCE PEUGEOT 208 FC828QE PLATEFORME MOBILITE	817,62	831,65
- 616292 - ASSURANCE MICROCAR DV930DN PLATEFORME MOBILITE	423,51	444,83
- 616293 - ASSURANCE PEUGEOT 208 FE753NB PLATEFORME MOBILITE	817,62	766,78
- 616294 - ASSURANCE JUMPER BH305DX RESSOURCERIE SAINT-JUNIEN	476,09	510,07
- 616295 - ASSURANCE JUMPER BW606VX CHANTIER POL	435,70	447,98
- 616297 - ASSURANCE TOYOTA YARIS ED615XR PLATEFORME MOBILITE		425,72
- 616298 - ASSURANCE MICROCAR EF995HB PLATEFORME MOBILITE	206,33	231,78
- 616299 - ASSURANCE MICROCAR EF778HB PLATEFORME MOBILITE	423,51	444,83
- 6162991 - ASSURANCE MICROCAR EF198HC PLATEFORME MOBILITE	423,51	444,83
- 6162992 - ASSURANCE MICROCAR EF420HC PLATEFORME MOBILITE	423,51	444,83
- 6162993 - ASSURANCE JUMPER BP584YD RESSOURCERIE PERRIN	579,36	597,68
- 6162995 - ASSURANCE PEUGEOT 5008 DX909KQ PLATEFORME MOBILITE	996,92	1 007,27
- 6162996 - ASSURANCE PEUGEOT 5008 DX322KR PLATEFORME MOBILITE	996,92	1 007,27
- 6162997 - ASSURANCE REMORQUE LIDER EK748NK PLATEFORME MOBILITE	28,63	21,87
- 6162998 - ASSURANCE BOXER FG256QV CHANTIER POL	579,36	599,30
- 61629991 - ASSURANCE PEUGEOT 208 EZ226LA PLATEFORME MOBILITE	585,49	614,74
- 61629992 - ASSURANCE PEUGEOT 208 FA355AL PLATEFORME MOBILITE	585,49	614,74
- 61629993 - ASSURANCE AIXAM FJ158RK PLATEFORME MOBILITE	423,51	154,79
- 61629994 - ASSURANCE AIXAM FJ003RK PLATEFORME MOBILITE	423,51	154,79
- 61629995 - ASSURANCE EXPERT FL379YK ECO-RENOVATION	756,40	
- 61629996 - ASSURANCE BOXER FT200JN LA TROC LIMOGES	49,94	
- 6181 - ABONNEMENTS PLATEFORME MOBILITE	516,02	440,35
- 6183 - DOCUMENTATION ECO-RENOVATION	300,00	

COMMISSAIRE AUX COMPTES
FIDECO AUDIT SAS

Compte de résultat simplifié Détail

	Du 01/01/2020 Au 31/12/2020	Du 01/01/2019 Au 31/12/2019
- 61851 - FORMATION SALARIES ALEAS NON FISCALISEE	474,00	
- 61852 - FORMATION SALARIES PLATEFORME MOBILITE		2 278,29
- 61856 - FORMATION SALARIES ECO-RENOVATION	1 440,00	600,00
- 6226 - HONORAIRES ALEAS FISCALISES	4 485,00	2 465,00
- 62261 - HONORAIRES ALEAS NON FISCALISES	5 382,00	2 958,00
- 62262 - HONORAIRES PLATEFORME MOBILITE		180,00
- 62263 - HONORAIRES LOCAL GIFFARD		6 000,00
- 6231 - ANNONCES ET INSERTIONS DEBARRAS		164,40
- 62312 - ANNONCES ET INSERTIONS LA TROC LIMOGES		1 168,84
- 62313 - ANNONCES ET INSERTIONS LA TROC SAINT-JUNIEN		497,06
- 62314 - ANNONCES ET INSERTIONS LYSA LIMOGES		693,48
- 62315 - ANNONCES ET INSERTIONS ALEAS FISCALISEES		355,00
- 62316 - ANNONCES ET INSERTIONS ALEAS NON FISCALISEES		426,00
- 62317 - ANNONCES ET INSERTIONS RESSOURCERIE PERRIN		197,28
- 62318 - ANNONCES ET INSERTIONS LYSA SAINT-JUNIEN		313,08
- 62319 - ANNONCES ET INSERTIONS RESSOURCERIE SAINT-JUNIEN		197,28
- 62321 - ANNONCES ET INSERTIONS RESSOURCERIE GIFFARD		438,62
- 62341 - CADEAUX AUX SALARIES ALEAS FISCALISES	239,95	
- 62342 - CADEAUX AUX SALARIES ALEAS NON FISCALISES	239,95	
- 625 - FRAIS DE DEPLACEMENT LA TROC	559,76	3 358,56
- 62511 - FRAIS DE DEPLACEMENT LYSA LIMOGES	182,20	173,60
- 62512 - FRAIS DE DEPLACEMENT PLATEFORME MOBILITE	33,80	230,64
- 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
- 6253 - FRAIS DE RECEPTION ALEAS FISCALISES	34,98	
- 6254 - FRAIS DE RECEPTION ALEAS NON FISCALISES	37,74	
- 6259 - FRAIS DE RECEPTION RESSOURCERIE GIFFARD	288,20	111,00
- 6261 - LA POSTE ALEAS FISCALISEE	493,79	655,60
- 62611 - LA POSTE ALEAS NON FISCALISEE	493,86	655,69
- 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	602,55	600,98
- 6267 - BOUYGUES TELECOM AMI PAGEAS	405,71	393,89
- 6269 - BOUYGUES TELECOM ALEAS FISCALISE	948,10	752,83
- 626901 - BOUYGUES TELECOM ALEAS NON FISCALISE	1 137,74	903,38
- 62691 - BOUYGUES TELECOM AUTO-ECOLE BELLAC	395,88	395,88
- 62692 - ORANGE LA TROC LIMOGES	600,00	604,48
- 62693 - ORANGE LYSA SAINT-JUNIEN	384,83	370,19
- 62694 - ORANGE RESSOURCERIE PERRIN	792,00	792,10
- 62695 - ORANGE RESSOURCERIE SAINT-JUNIEN	1 153,71	1 155,84
- 62696 - ORANGE PLATEFORME MOBILITE	427,22	1 114,07
- 62697 - CREDIT MUTUEL MOBILE TAGS	23,87	131,88
- 62698 - CREDIT MUTUEL MOBILE AUTO-ECOLE	145,12	231,32
- 626981 - LA POSTE MOBILE ECO-RENOVATION	41,61	
- 626982 - LA POSTE MOBILE CIP SAINT-JUNIEN	50,17	
- 626983 - OVH HEBERGEMENT SITE WEB ALEAS FISCALISE	4,96	
- 626984 - OVH HEBERGEMENT SITE WEB ALEAS NON FISCALISE	5,95	
- 6275 - COMMISSIONS CB	909,04	798,44
- 62751 - FRAIS BANCAIRES ALEAS FISCALISES	259,35	289,92
- 627511 - FRAIS BANCAIRES ALEAS NON FISCALISES	279,69	294,20
- 627512 - FRAIS BANCAIRES LA TROC	100,00	
- 627514 - FRAIS BANCAIRES RESSOURCERIE SAINT-JUNIEN	50,00	
- 6281 - COTISATIONS RESSOURCERIE PERRIN		100,00
- 62811 - COTISATIONS ALEAS FISCALISEES	509,12	
- 62812 - COTISATIONS ALEAS NON FISCALISEES	591,43	
- 62813 - COTISATIONS PLATEFORME MOBILITE		200,00
- 62814 - COTISATIONS CHANTIER POL	4,50	4,50
- 62815 - COTISATIONS RESSOURCERIE SAINT-JUNIEN	4,50	4,50
- 62816 - COTISATIONS ECO-RENOVATION	600,00	88,73
- 62817 - COTISATIONS RESSOURCERIE GIFFARD	100,00	

COMMISSAIRE AUX COMPTES
FIDECO AUDIT SAS

Compte de résultat simplifié Détail

	Du 01/01/2020 Au 31/12/2020	Du 01/01/2019 Au 31/12/2019
Impôts, taxes et versements assimilés	**59 805,43**	**64 096,01**
- 6311 - TAXE SUR LES SALAIRES	9 391,60	16 004,61
- 6312 - TAXE D'APPRENTISSAGE	1 336,79	
- 6333 - FORMATION PROFESSIONNELLE	23 130,38	24 123,07
- 6334 - PARTICIPATION A L'EFFORT DE CONSTRUCTION	2 868,29	2 405,33
- 63511 - CFE DEBARRAS	523,00	1 436,00
- 635111 - CFE LA TROC LIMOGES	1 195,00	2 903,00
- 635112 - CFE ECO-RENOVATION	523,00	
- 635121 - TAXE FONCIERE ALEAS FISCALISEE		628,50
- 6351211 - TAXE FONCIERE ALEAS NON FISCALISEE		628,50
- 635122 - TAXE FONCIERE LA TROC LIMOGES	4 297,00	4 198,00
- 635123 - TAXE FONCIERE RESSOURCERIE PERRIN	1 871,00	1 683,00
- 635124 - TAXE FONCIERE RESSOURCERIE SAINT-JUNIEN	3 727,00	3 536,00
- 635125 - TAXE FONCIERE AUTO-ECOLE BELLAC	937,00	949,00
- 635126 - TAXE FONCIERE LOCAL GIFFARD	6 983,25	4 200,00
- 635127 - TAXE FONCIERE PLATEFORME MOBILITE	1 353,00	
- 635131 - ORDURES MENAGERES ALEAS FISCALISEES		75,50
- 6351311 - ORDURES MENAGERES ALEAS NON FISCALISEES		75,50
- 635133 - ORDURES MENAGERES LA TROC LIMOGES	566,00	550,00
- 635134 - TAXE PANNEAU PUB LYSA LIMOGES	28,93	
- 6351341 - TAXE ENSEIGNE RESSOURCERIE PERRIN	373,19	
- 6351351 - CARTES GRISES VEHICULES PLATEFORME MOBILITE		120,00
- 635136 - ORDURES MENAGERES LYSA LIMOGES		76,00
- 635137 - ORDURES MENAGERES RESSOURCERIE PERRIN	204,00	184,00
- 635138 - ORDURES MENAGERES AUTO-ECOLE BELLAC	330,00	320,00
- 635139 - ORDURES MENAGERES PLATEFORME MOBILITE	167,00	
Rémunérations du personnel	**1 386 294,07**	**1 511 334,84**
- 6411 - REMUNERATIONS DU PERSONNEL	1 360 597,16	1 507 691,69
- 64112 - REMUNERATIONS DU PERSONNEL EXO	1 040,86	
- 6412 - CONGES PAYES	14 032,61	3 643,15
- 6414 - INDEMNITE LEGALE LICENCIEMENT / PREAVIS EXO	1 031,99	
- 64141 - INDEMNITE ACTIVITE PARTIELLE	-272,72	
- 64142 - INDEMNITE COMPLEMENTAIRE ACTIVITE PARTIELLE	9 864,17	
Charges sociales	**197 627,31**	**205 729,21**
- 6451 - COTISATIONS URSSAF	148 894,28	163 887,43
- 6453 - COTISATIONS AG2R	23 489,05	23 962,62
- 6455 - CHARGES SOCIALES SUR CONGES PAYES	4 814,23	-2 541,60
- 6458 - COTISATIONS CHORUM	6 452,40	6 976,03
- 6459 - COTISATIONS MUTUELLE ACM	6 762,00	5 888,96
- 6475 - MEDECINE DU TRAVAIL FISCALISEE	3 279,71	3 434,44
- 64751 - MEDECINE DU TRAVAIL NON FISCALISEE	3 935,64	4 121,33
Dotations aux amortissements	**75 874,49**	**79 527,99**
- 6811 - DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	75 874,49	79 527,99
Dotations aux provisions		
Autres charges	**1 614,68**	**1 618,67**
- 6516 - DROITS D'AUTEUR LA TROC LIMOGES	199,43	236,57
- 65162 - DROITS D'AUTEUR LYSA SAINT-JUNIEN	222,23	132,69
- 65163 - DROITS D'AUTEUR RESSOURCERIE SAINT-JUNIEN	222,19	132,76
- 65164 - DROITS D'AUTEUR LA TROC SAINT-JUNIEN	198,55	118,56
- 65166 - DROITS D'AUTEUR RESSOURCERIE PERRIN	222,26	132,69
- 65167 - DROITS D'AUTEUR LYSA LIMOGES	222,28	132,65
- 65168 - DROITS D'AUTEUR RESSOURCERIE GIFFARD	221,94	110,32
- 654 - PERTES SUR CREANCES IRRECOUVRABLES	83,33	611,77
- 658 - CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE	22,47	10,66
Produits et charges divers	**-119 179,61**	**-12 201,97**
Produits financiers	**291,41**	**232,01**
- 768 - INTERETS CREDITEURS	291,41	232,01
Produits exceptionnels	**83 758,33**	**138 572,90**
- 771 - PRODUITS EXCEPTIONNELS	2 170,28	420,00
- 772 - PRODUITS EXCEPTIONNELS / EX ANT	34 492,43	2 827,56
- 777 - QUOTE-PART SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	26 904,97	32 944,50

COMMISSAIRE AUX COMPTES
FIDECO AUDIT SAS

ALEAS

Compte de résultat simplifié Détail

	Du 01/01/2020 Au 31/12/2020	Du 01/01/2019 Au 31/12/2019
- 7875 - REPRISE SUR PROVISIONS	20 190,65	102 380,84
Charges financières	**7 390,13**	**17 438,00**
- 6611 - INTERÊTS DES EMPRUNTS	6 798,70	15 565,11
- 6612 - INTERETS BANCAIRES	591,43	1 872,89
Charges exceptionelles	**195 839,22**	**133 568,88**
- 671 - CHARGES EXCEPTIONNELLES	793,51	251,00
- 6711 - PERTES DEPOT-VENTE LIMOGES (VOLS, CASSE)	568,32	795,52
- 6712 - AMENDES ET PENALITES	135,00	915,00
- 672 - CHARGES EXEPTIONNELLES / EX ANT	18 157,76	109 143,93
- 6875 - DOTATIONS AUX PROVISIONS	176 184,63	22 463,43
Impôts sur les bénéfices		
Résultat de l'exercice	**36 030,92**	**262 641,11**

COMMISSAIRE AUX COMPTES
FIDECO AUDIT
SAS

Association Limousine Emplois Activités Services
OBJET SOCIAL DE L'ASSOCIATION
ACTIVITES REALISEES ET MOYENS MIS EN ŒUVRE
FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE
du 01/01/2020 au 31/12/2020

OBJET SOCIAL DE L'ASSOCIATION

L'association loi 1901 ALEAS (Association Limousine Emplois Activités Services) a été créée le 12 décembre 1981 par un groupe de travailleurs sociaux afin de favoriser le retour à l'emploi sur la Haute-Vienne de publics en difficulté d'insertion dans le respect des dispositions de l'article 2 des statuts :

"L'association a pour but de permettre l'accès au travail de personnes en difficulté par des actions d'insertion ou de réinsertion, notamment :

- *Créations d'emplois ou d'activités procurant des ressources pouvant résulter :*
  - *d'activités commerciales du type « dépôt-vente, friperie, auto école sociale et autres »,*
  - *d'actions relevant des politiques publiques d'insertion par l'activité économique,*
  - *d'actions de promotion des filières de réemploi d'objets en fin de vie et de sensibilisation à la préservation de l'environnement dans le cadre des politiques publiques de développement durable (collecte, valorisation par réutilisation/réemploi, vente).*
- *Actions de remobilisation.*
- *Actions de formation."*

ACTIVITES REALISEES ET MOYENS MIS EN ŒUVRE

Les sites et activités :

- ► Dépot-Vente LA TROC à LIMOGES et à SAINT-JUNIEN
- ► Friperie LYSA à LIMOGES et à SAINT-JUNIEN
- ► Ressourcerie" LA RESSOURCE RIT" à LIMOGES (2 sites) et à SAINT-JUNIEN
- ► Débarras de maisons en Haute-Vienne
- ► Eco-Habitat à LIMOGES
- ► Réhabilitation du petit patrimoine et entretien des espaces verts (Territoire de la Porte Océane du Limousin)
- ► Plateforme Mobilité (Conseil en mobilité et Auto-École Sociale) à LIMOGES et à BELLAC

COMMISSAIRE AUX COMPTES
FIDECO AUDIT SAS

Les forces vives d'ALEAS au 31 décembre 2020 :

- 72 personnes en insertion
- 36 permanents pour l'encadrement
- 205 bénéficiaires de la Plateforme Mobilité (conseil en mobilité et auto-école sociale)

La deuxième vie de l'objet (mobiliers, bibelots, vêtements) est créatrice d'emplois locaux tout en permettant aux clients de se meubler et de s'habiller à petits prix.

Par leurs achats, leurs dépôts-ventes ou leurs dons en nature, ils participent activement à un projet économique et social citoyen, tout en permettant l'insertion socio-professionnelle.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'Association ALEAS a été impactée de manière significative par la crise du COVID19 en 2020 :

Suite aux différentes annonces gouvernementales, les activités de l'Association ont été totalement interompues de mi-mars à mi-mai 2020, puis partiellement en novembre 2020 (fermeture des commerces non essentiels).

L'Association a dû placer l'ensemble de ses salariés en chômage partiel durant le 1er confinement et une grande partie de ses salariés durant le 2ème confinement.

L'Association a dû prendre des mesures pour faire face à ces difficultés liées à la crise sanitaire : report des échéances URSSAF (réglées en juin et juillet 2021), et souscription d'un prêt PGE (prêt garanti par l'Etat) de 220 000 Euros en remboursement différé. Aussi, l'Association a bénéficié de l'indemnisation du chômage partiel par l'Etat, et d'un soutien du Fonds de Développement de l'Inclusion pour ces chantiers d'insertion.

Au regard de la forte reprise des activités entre mi-mai et octobre, puis depuis décembre 2020, nous estimons que la continuité d'exploitation de l'Association, n'est pas remise en cause à ce stade. Aussi, la crise sanitaire n'a pas eu d'incidence sur l'évaluation des actifs et passifs de l'Association au 31/12/2020.

Association Limousine Emplois Activités Services
PRINCIPES ET METHODES COMPTABLES
AUTRES FAITS CARACTERISTIQUES
du 01/01/2020 au 31/12/2020

Principes et méthodes comptables

Préambule

L'exercice social clos le 31/12/2020 a une durée de **12 mois.**

L'exercice précédent, clos le 31/12/2019 avait une durée de **12 mois.**

Le total du bilan de l'exercice avant l'affectation du résultat est de **1 649 372,68 Euros**.

Le résultat comptable est un bénéfice de **36 030,92 Euros**.

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

Principes et méthodes comptables

Les comptes annuels de l'exercice clos au 31 décembre 2020 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du code de commerce, du plan comptable général, et au règlement ANC 2018-06 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et des fondations.

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'acquisation 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

COMMISSAIRE AUX COMPTES
FIDECO AUDIT
SAS

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.

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

Autres 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 01/01/2020 au 31/12/2020

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	153 063,44		3 314,95
	Matériel & outillage industriel	11 812,92		19 447,29
	Autres immobilisations corporelles			
	Matériel de transport	209 008,24		
	Matériel de bureau & informatique	46 705,49		
	Immobilisations en cours			
	Installations, agencements et aménagements	-		8 814,07
	Matériel & outillage industriel	-		25 188,00
	Total	**1 126 251,72**	-	**56 764,31**
FINANCIERES	Cautionnements	17 860,00		-
	Total	**17 860,00**	-	-
	TOTAL GENERAL	**1 144 870,92**	-	**56 764,31**

COMMISSAIRE AUX COMPTES
FIDECO AUDIT
SAS

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			156 378,39	
	Matériel & outillage industriel		539,00	30 721,21	
	Autres immobilisations corporelles				
	Matériel de transport		1,00	209 007,24	
	Matériel de bureau & informatique		3 541,79	43 163,70	
	Immobilisations en cours				
	Installations, agencements et aménagements			8 814,07	
	Matériel & outillage industriel			25 188,00	
	Total	-	**4 081,79**	**1 178 934,24**	
FINANCIERES	Cautionnements		-	17 860,00	
	Total	-	-	**17 860,00**	
	TOTAL GENERAL	-	**4 081,79**	**1 197 553,44**	

Association Limousine Emplois Activités Services
ETAT DES AMORTISSEMENTS
du 01/01/2020 au 31/12/2020

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	236 163,55	28 761,90		264 925,45
	Installations, agencements et aménagements	112 575,76	9 883,53		122 459,29
Matériel & outillage industriel		9 813,50	3 064,58	539,00	12 339,08
Autres immobilisations corporelles					
	Matériel de transport	144 289,33	29 957,94	1,00	174 246,27
	Matériel de bureau & informatique	41 822,83	4 206,54	3 541,79	42 487,58
	Total	**544 664,97**	**75 874,49**	**4 081,79**	**616 457,67**
	TOTAL GENERAL	**545 424,17**	**75 874,49**	**4 081,79**	**617 216,87**

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'emission d'emprunt à étaler				
	Primes de remboursement des obligations				

COMMISSAIRE AUX COMPTES
FIDECO AUDIT
SAS

Association Limousine Emplois Activités Services
ETAT DES FONDS ASSOCIATIFS
du 01/01/2020 au 31/12/2020

Variation des fonds associatifs	A l'ouverture	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture
Autres réserves	149 307,58	262 641,11			411 948,69
Excédent ou déficit de l'exercice			36 030,92		36 030,92
Subventions d'équipement	136 148,14		21 875,70	42 966,17	115 057,67
Subventions d'investissement	- 79 054,94		42 966,17	26 904,97	- 62 993,74
Total	**206 400,78**	**262 641,11**	**100 872,79**	**69 871,14**	**500 043,54**

COMMISSAIRE AUX COMPTES
FIDECO AUDIT
SAS

Association Limousine Emplois Activités Services
ETAT DES PROVISIONS
du 01/01/2020 au 31/12/2020

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	17 003,03	174 924,20	17 003,03	174 924,20
Provisions pour départs à la retraite	16 555,91	1 260,43	3 187,62	14 628,72
Autres provisions pour charges	-			-
Total	**33 558,94**	**176 184,63**	**20 190,65**	**189 552,92**

COMMISSAIRE AUX COMPTES
FIDECO AUDIT
SAS

Association Limousine Emplois Activités Services
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN
ENGAGEMENTS HORS BILAN
AUTRES INFORMATIONS
du 01/01/2020 au 31/12/2020

Provisions pour risques et charges

PROVISION POUR RISQUES :

Reprise de la provision pour risque FSE :

Pour le dossier Activités Services 2018, reprise de la provision inscrite au 31/12/2019 pour 17003,03 Euros, suite à la réception du courrier de notification des conclusions définitives du contrôle de service fait le 21/09/2020.

Constitution de la provision pour risque FSE :

Pour le dossier Plateforme Mobilité 2018-2019, constitution d'une provision de 20075,93 Euros (subvention estimée d'après réalisation à 279348,07 Euros contre une subvention conventionnée de 299424,00 Euros).

Pour le dossier Activités Services 2019, constitution d'une provision de 8817,19 Euros (subvention estimée d'après réalisation à 30009,81 Euros contre une subvention conventionnée de 38827,00 Euros).

Pour le dossier Multiactivités 2019, constitution d'une provision de 72426,08 Euros (subvention estimée d'après réalisation à 0,00 Euro contre une subvention conventionnée de 72426,08 Euros).

Pour le dossier Réemploi 2019, constitution d'une provision de 50000,00 Euros (subvention estimée d'après réalisation à 0,00 Euro contre une subvention conventionnée de 50000,00 Euros).

Constitution de la provision pour risque CONSEIL DEPARTEMENTAL :

Pour la subvention Eco-Rénovation 2020, constitution d'une provision de 4700,00 Euros (subvention estimée d'après réalisation à 0,00 Euro contre une subvention conventionnée de 4700,00 Euros).

Constitution de la provision pour litige CONSEIL DE PRUD'HOMMES :

Dans le cadre du litige opposant une ancienne salariée de la Plateforme Mobilité à l'Association ALEAS, par-devant le Conseil des Prudhommes (constestation du bien-fondé de son licenciement pour faute grave le 12 janvier 2020), une provision de 50% des indemnités demandées par la plaignante est constituée lors du bilan 2020, soit environ 18905 Euros (37809,46 Euros / 2), en attendant la suite de la procédure.

PROVISION POUR DEPARTS A LA RETRAITE :

La nouvelle provision estimée au 31/12/2020 pour les départs à la retraite est de 14628,72 Euros. Elle était enregistrée pour 16555,91 Euros au 31/12/2019. Nous avons comptabilisé un complément de provision au 31/12/2020 pour 1260,43 Euros et une reprise de provision au 31/12/2020 pour 3187,62 Euros. Cette provision complémentaire s'explique par le passage dans une tranche supérieure d'ancienneté d'un salarié et par l'augmentation de la valeur du point. La reprise de provision s'explique par le départ à la retraite de 2 salariés et par la diminution du temps de travail d'une salariée.

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 professionel 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 2020, au titre des dons, en tant qu'Ateliers et Chantiers d'Insertion, l'Association a émis des reçus fiscaux pour un montant total de 24 219 Euros : 215 Euros de dons en numéraire et 24 004 Euros de dons en nature (mécénat d'entreprise).

Le montant des honoraires du Commissaire aux Comptes pour sa mission d'audit des comptes 2020 s'élève à 4970 Euros HT.

COMMISSAIRE AUX COMPTES
FIDECO AUDIT
SAS

Association Limousine Emplois Activités Services
ETAT DES CREANCES
du 01/01/2020 au 31/12/2020

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	1 140,37	1 140,37	
	Créances clients et comptes rattachés	40 431,03	40 431,03	
	Fournisseurs - Autres avoirs	835,30	835,30	
	Fournisseurs - Avoirs à recevoir	588,00	588,00	
	Organismes sociaux - Produits à recevoir	474,00	474,00	
	Etat - Subventions à recevoir	606 758,44	606 758,44	
	Etat			
	TVA / dû clients	-	-	
	Crédit de TVA à reporter	-	-	
	TVA à régulariser	262,00	262,00	
	TVA / factures non parvenues	818,19	818,19	
	Produits à recevoir	13 033,05	13 033,05	
	TOTAUX	**682 200,38**	**664 340,38**	**17 860,00**

COMMISSAIRE AUX COMPTES
FIDECO AUDIT
SAS

Association Limousine Emplois Activités Services
ETAT DES ECHEANCES DES DETTES
du 01/01/2020 au 31/12/2020

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)	677 747,47	63 255,49	462 963,80	151 528,18
Découverts bancaires	-	-		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	2 138,45	2 138,45		
Fournisseurs et comptes ratachés	26 183,82	26 183,82		
Personnel et comptes rattachés	62 876,82	62 876,82		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux	72 004,09	72 004,09		
Impôts, taxes et versements assimilés	52 933,28	52 933,28		
Etat charges à payer	36 109,29	36 109,29		
TOTAUX	**929 993,22**	**315 501,24**	**462 963,80**	**151 528,18**

Renvois (1)		
	Emprunts souscrits en cours d'exercice	220 000,00
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	31 664,41
	Montant divers emprunts, dettes / associés	

COMMISSAIRE AUX COMPTES
FIDECO AUDIT
SAS

Association Limousine Emplois Activités Services
Siret : 32347227400022

DETAIL DES SUBVENTIONS A RECEVOIR AU 31/12/2020

Détail des subventions à recevoir	Montant
F.D.I. (subvention d'investissement)	21 875,70
A.S.P. Région Nouvelle-Aquitaine	3 413,45
A.S.P. Activité partielle (crise sanitaire Covid19)	1 580,85
Conseil Départemental	21 189,20
Conseil Régional	20 842,40
Limoges Métropole	17 999,97
F.S.E. inclusion	519 856,87
Total	**606 758,44**

COMMISSAIRE AUX COMPTES
FIDECO AUDIT
SAS

Association Limousine Emplois Activités Services
Siret : 32347227400022

DETAIL DES PRODUITS A RECEVOIR AU 31/12/2020

Détail des produits à recevoir	Montant
Clients - factures à établir	11 243,26
Fournisseurs - avoirs à recevoir	588,00
Organismes sociaux - produits à recevoir	474,00
Etat - produits à recevoir	13 033,05
Total	**25 338,31**

COMMISSAIRE AUX COMPTES
FIDECO AUDIT
SAS

Association Limousine Emplois Activités Services
Siret : 32347227400022

DETAIL DES CHARGES A PAYER AU 31/12/2020

Détail des charges à payer	Montant
Intérêts courus sur emprunts	731,96
Fournisseurs - factures non parvenues	12 081,13
Dettes pour congés payés	62 431,68
Charges sociales sur congés payés	19 283,95
Etat - charges à payer	36 109,29
Total	**130 638,01**

COMMISSAIRE AUX COMPTES
FIDECO AUDIT
SAS

Association Limousine Emplois Activités Services
Siret : 32347227400022

DETAIL DES COMPTES DE REGULARISATION AU 31/12/2020

Détail des comptes de régularisation	Montant
Charges constatées d'avance (actif)	9 317,10
Total	**9 317,10**
Produits constatés d'avance (passif)	29 783,00
Total	**29 783,00**

COMMISSAIRE AUX COMPTES
FIDECO AUDIT
SAS

Association Limousine Emplois Activités Services
Siret : 32347227400022

DETAIL DES PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS AU 31/12/2020

Détail des produits et charges exceptionnels	Exercice 2020	
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Charges exceptionnelles	793,51	
Pertes dépôt-vente Limoges (vols, casse)	568,32	
Pertes dépôt-vente Saint-Junien (vols, casse)	-	
Amendes et pénalités	135,00	
Charges exceptionnelles sur exercices antérieurs	18 157,76	
Valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	-	
Dotations aux provisions pour charges exceptionnelles	176 184,63	
Produits exceptionnels		2 170,28
Produits exceptionnels sur exercices antérieurs		34 492,43
Produits cession éléments d'actif		-
Quote-part des subventions d'investissement virée au compte de résultat		26 904,97
Reprises sur provisions pour charges exceptionnelles		20 190,65
Transferts de charges exceptionnelles		-
Total	**195 839,22**	**83 758,33**

COMMISSAIRE AUX COMPTES
FIDECO AUDIT
SAS

FIDECO AUDIT

Cabinet FIDECO AUDIT
10 rue Léon Sazerat - 87000 Limoges
Tél. AC 06.80.37.58.57 - Tél. PEC 06.48.14.50.98
www.fideco-audit.fr - contact@fideco-audit.fr

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 décembre 2020

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 18 Mai 2021

Le Commissaire aux Comptes
FIDECO AUDIT
Paul-Etienne COLIN
Membre de la Compagnie Régionale de
GRANDE AQUITAINE