

RCS : LIMOGES Code greffe : 8701

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de LIMOGES atteste l'exactitude des informations
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2007 B 00361 Numéro SIREN : 498 272 103 Nom ou dénomination : A.S.L - AIDE ET SERVICES DU LIMOUSIN
--

Ce dépôt a été enregistré le 04/06/2020 sous le numéro de dépôt 1373

A.S.L. -- Aides et services du Limousin
211 ter, avenue du Général Leclerc
87 100 LIMOGES

COMPTES ANNUELS

Certifié conforme, le président



A.C.G.C.P. 87
32 rue Lamartine
87100 Limoges
05 55 79 31 20

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2019 12		Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)					
	Immobilisations incorporelles					
	Frais d'établissement					
	Frais de développement					
	Concessions, brevets et droits similaires	12 860	12 860			
	Fonds commercial (1)					
	Autres immobilisations incorporelles					
	Avances et acomptes					
	Immobilisations corporelles					
	Terrains					
	Constructions					
	Installations techniques, matériel et outillage	1 303	1 303	293	293	100.00
	Autres immobilisations corporelles	146 819	63 479	83 340	38 474	44 866 116.62
	Immobilisations en cours					
	Avances et acomptes					
	Immobilisations financières (2)					
	Participations mises en équivalence					
	Autres participations	15		15	15	
	Créances rattachées à des participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts					
	Autres immobilisations financières	2 400		2 400	2 400	
	Total II	163 397	77 642	85 755	41 181	44 574 108.24
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours					
	Matières premières, approvisionnements					
	En-cours de production de biens					
	En-cours de production de services					
	Produits intermédiaires et finis					
	Marchandises					
	Avances et acomptes versés sur commandes	280		280	437	156 35.84
	Créances (3)					
	Clients et comptes rattachés	171 771	519	171 252	185 247	13 996 7.56
	Autres créances	7 871		7 871	55 857	47 986 85.91
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé					
	Valeurs mobilières de placement					
	Disponibilités	318 727		318 727	498 852	180 124 36.11
	Charges constatées d'avance (3)	2 574		2 574	2 005	569 28.36
	Total III	501 223	519	500 704	742 397	241 693 32.56
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)					
	Primes de remboursement des obligations (V)					
	Ecarts de conversion actif (VI)					
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		664 620	78 161	586 459	783 579	197 120 25.16

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

2 400

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2019 12		Exercice N-1 31/12/2018 12		Ecart N / N-1	
						Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 7 500)		7 500		7 500		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves						
	Réserve légale		750		750		
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves		99 756		338 937	239 180	70.57
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)		187 445		180 820	6 625	3.66
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement						
	Provisions réglementées						
	Total I		295 451		528 006	232 555	44.04
	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
	Total II						
PROVISIONS							
	Provisions pour risques				3 871	3 871	100.00
	Provisions pour charges						
	Total III				3 871	3 871	100.00
DETTES (1)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit		11 615		11 615		
	Concours bancaires courants						
	Emprunts et dettes financières diverses		17 615		20 597	2 982	14.48
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		33 371		31 430	1 941	6.17
	Dettes fiscales et sociales		224 588		197 640	26 948	13.64
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes		3 819		2 034	1 785	87.74
	Produits constatés d'avance (1)						
	Total IV		291 008		251 701	39 307	15.62
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		586 459		783 579	197 120	25.16

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

287 117

251 701

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Dérogations

A l'exception des dérogations suivantes :
NEANT

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	12 860		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 303		
Installations générales agencements aménagements divers	16 123		2 830
Matériel de transport	88 549		78 331
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 686		1 265
TOTAL	107 661		82 426
Autres participations	15		
Prêts, autres immobilisations financières	2 400		
TOTAL	2 415		
TOTAL GENERAL	122 936		82 426

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			12 860	
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			1 303	
Installations générales agencements aménagements divers			18 954	
Matériel de transport		41 965	124 915	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			2 951	
TOTAL		41 965	148 122	
Autres participations			15	
Prêts, autres immobilisations financières			2 400	
TOTAL			2 415	
TOTAL GENERAL		41 965	163 397	

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	12 860			12 860
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 010	293		1 303
Installations générales agencements aménagements divers	8 673	1 785		10 458
Matériel de transport	58 407	20 349	27 262	51 494
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	805	722		1 527
TOTAL	68 895	23 149	27 262	64 782
TOTAL GENERAL	81 755	23 149	27 262	77 642

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.techniques matériel outillage indus.	293				
Instal.générales agenc.aménag.divers	1 785				
Matériel de transport	20 349				
Matériel de bureau informatique mobilier	722				
TOTAL	23 149				
TOTAL GENERAL	23 149				

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges	3 871		3 871		
TOTAL	3 871		3 871		

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients		519			519
TOTAL		519			519
TOTAL GENERAL	3 871	519	3 871		519
Dont dotations et reprises d'exploitation		519	3 871		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	2 400	2 400	
Clients douteux ou litigieux	1 142	1 142	
Autres créances clients	170 629	170 629	
Personnel et comptes rattachés	60	60	
Taxe sur la valeur ajoutée	6 803	6 803	
Débiteurs divers	1 008	1 008	
Charges constatées d'avance	2 574	2 574	
TOTAL	184 616	184 616	

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	11 615	7 724	3 891	
Emprunts et dettes financières divers	15 302	15 302		
Fournisseurs et comptes rattachés	33 371	33 371		
Personnel et comptes rattachés	107 188	107 188		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	68 174	68 174		
Impôts sur les bénéfices	24 522	24 522		
Taxe sur la valeur ajoutée	17 861	17 861		
Autres impôts taxes et assimilés	6 844	6 844		
Groupe et associés	2 313	2 313		
Autres dettes	3 819	3 819		
TOTAL	291 008	287 117	3 891	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	15 431			

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	1 068
Disponibilités	129
Total	1 197

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	9
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 435
Dettes fiscales et sociales	135 447
Total	143 892

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	2 574
Total	2 574

Charges à répartir sur plusieurs exercices

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14; PCG Art.531-2/9)

A.S.L – AIDE ET SERVICES DU LIMOUSIN
société par actions simplifiée
au capital de 7 500 euros
Siège social : 211 ter, avenue du Général Leclerc
87100 – LIMOGES
498 272 103 RCS LIMOGES

RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS

LE 31 DECEMBRE 2019 VOTEE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE DU 16 MARS 2020

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à +187.444,69 euros de la manière suivante :

une somme de	129.500,00 €
à titre de dividendes, soit une somme de 2.158,33 euros par part ;	
et le solde, soit la somme de	57.944,69 €
au compte « autres réserves »	-----
Total égal au bénéfice de l'exercice	187.444,69 €
	=====

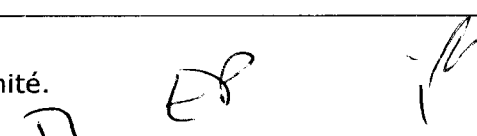
Pour les personnes physiques, ce dividende sera soumis de plein droit au Prélèvement Forfaitaire Unique de 12,8 % sauf option globale pour le barème progressif. Un prélèvement de 12,8 % est prélevé à la source par l'établissement payeur des dividendes, à titre d'acompte sur le revenu dû par le contribuable, sauf dispense demandée par le contribuable appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant dernière année est inférieur à certains seuils. Cet acompte d'impôt sur le revenu serait imputable sur l'impôt dû l'année suivante et, en cas d'excédent, restituable.

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

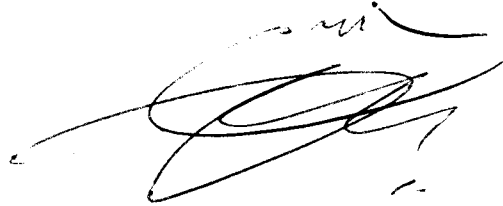
Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons que les sommes distribuées à titre de dividendes, pour les trois exercices précédents, ont été les suivantes :

Exercices	Revenus distribués éligibles à l'abattement	Revenus distribués non éligibles à la l'abattement
31/12/2018	120.000 €	-
31/12/2017	110.000 €	-
31/12/2016	110.000 €	-

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.



***Certifiée conforme,
La Présidente
SARL UPAKARA
Représentée par
Monsieur Eric POSTULKA***

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Eric Postulka', written in a cursive style.Handwritten initials or a signature in the bottom right corner, possibly 'EP' or 'JL'.



1CC/2020/00/13/73

Compte de résultat confidentiel

Date de saisie : 04/06/2020

Numéro de dépôt : 001373

N° Gestion : 2007B00361

N° Siren : 498 272 103

Dénomination : A.S.L - AIDE ET SERVICES DU LIMOUSIN

Adresse : 211 ter avenue du Général Leclerc 87100 Limoges

Millesime : 2019