



RCS : BORDEAUX

Code greffe : 3302

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

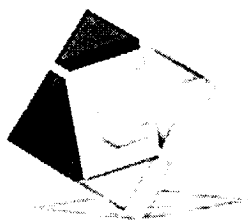
Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1999 B 00301

Numéro SIREN : 401 588 652

Nom ou dénomination : A.C.L.

Ce dépôt a été enregistré le 11/08/2017 sous le numéro de dépôt 16068



CAEC

CONSEIL AUDIT EXPERTISE COMPTABLE

EXPERTS-COMPTABLES D. E.
COMMISSAIRES AUX COMPTES
Philippe ANGLADE
Florence LAPEYRERE
Olivier THIEBAUT
Céline WANGERMEZ

RESPONSABLES METIERS
Philippe CHILON
Contrôle de gestion
Sylvain LAGRANGE
DESS Droit des Relations de travail
dans l'Entreprise
KARINE MOSS
DESS Droit des Affaires et Fiscalité

SIEGE SOCIAL
27, avenue de l'Île de France
33370 Artigues-près-Bordeaux
Tél : 05 56 86 04 22
Fax : 05 56 86 04 54
email : artigues@groupecaec.fr

CAEC SUD GIRONDE
48, crs du Maréchal de Lattre de Tassigny
33210 Langon
Tél : 05 57 98 11 40
Fax : 05 57 98 11 45
email : langon@groupecaec.fr

ADEXO
27, avenue de l'Île de France
33370 Artigues-près-Bordeaux
Tél : 05 56 86 04 22
Fax : 05 56 86 04 54
email : artigues@groupecaec.fr

CF CONSEILS
56, avenue de Magudas
33700 Mérignac
Tél : 05 56 12 18 52
Fax : 09 74 44 08 44
email : merignac@ec-conseils.fr

Le présent acte a été
déposé au Greffe du
Tribunal de commerce
de Bordeaux

11 AOUT 2017

sous le N° 16068

SAS ACL

11 avenue du Port Aérien

33600 PESSAC

ETATS FINANCIERS

Exercice du : 01/01/2016 au 31/12/2016

certifié conforme à l'original



BILAN - ACTIF

SAS ACL

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

ACTIF

	Valeurs au 31/12/16		% de	Valeurs au	% de
	Val. Brutes	Amort. & dépr	l'actif	31/12/15	l'actif
Capital souscrit non appelé					
ACTIF IMMOBILISÉ					
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de développement					
Concessions, brevets et droits similaires					
Fonds commercial (1)					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations tech., matériel & outillages					
Autres immobilisations corporelles	47 918	7 897			
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations financières (2)					
Participations	3 804 010		19	3 804 010	23
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	3 851 928	7 897	20	3 804 010	23
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours					
Matières premières et autres appro					
En-cours de production (biens et services)					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes				1 000	
Créances			34		21
Clients (3)					
Clients douteux, litigieux (3)					
Clients factures à établir (3)	191 419			191 419	
Personnel et comptes rattachés (3)	1 362			2 343	
Créances fiscales et sociales (3)	299 701			8 308	
Groupe et associés (3)	6 151 729			3 376 451	
Débiteurs divers (3)					
Capital souscrit - appelé non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Actions propres					
Autres titres					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	9 177 658		47	9 223 117	56
Charges constatées d'avance (3)					
TOTAL ACTIF CIRCULANT	15 821 869		80	12 611 219	77
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Primes de remboursement des emprunts					
Ecarts de conversion actif					
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	19 673 797	7 897	100	16 415 229	100

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN - PASSIF

SAS ACL

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

PASSIF

CAPITAUX PROPRES

	Valeurs au 31/12/16	% du passif	Valeurs au 31/12/15	% du passif
Capital (dont versé : 3 763 420)	3 763 420	19	3 763 420	23
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		40		47
Réserve légale	376 342		376 342	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	7 471 234		7 386 552	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	6 008 893	31	84 682	1
SITUATION NETTE	17 619 889	90	11 610 996	71
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	17 619 889	90	11 610 996	71

AUTRES FONDS PROPRES

Produit des émissions de titres participatifs
Avances conditionnées

TOTAL AUTRES FONDS PROPRES

PROVISIONS

Provisions pour risques
Provisions pour charges

TOTAL PROVISIONS

DETTES (1)

Emprunts obligataires convertibles
Autres emprunts obligataires
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)
Emprunts et dettes financières diverses (3)
Groupe et associés
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours
Fournisseurs
Fournisseurs, factures non parvenues
Dettes fiscales et sociales
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés
Autres dettes
Instruments de trésorerie
Produits constatés d'avance

TOTAL DETTES

Écarts de conversion passif

TOTAL PASSIF GÉNÉRAL

	1 832 968	9	4 552 141	28
			1 818	
	3 916		3 983	
	184 330	1	200 427	1
	24 797		45 864	
	2 046 010	10	4 804 233	29
	19 665 899	100	16 415 229	100

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

2 046 010

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

SAS ACL

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

	Du 01/01/16 Au 31/12/16	% CA	Du 01/01/15 Au 31/12/15	% CA	Variation en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	1 057 668	100	880 596	100	177 072	20
Montant net du chiffre d'affaires	1 057 668	100	880 596	100	177 072	20
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges						
Autres produits	484		4		480	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	1 058 152	100	880 600	100	177 552	20
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	65 172	6	48 163	5	17 009	35
Impôts, taxes et versements assimilés	32 112	3	40 826	5	-8 714	-21
Salaires et traitements	608 230	58	493 172	56	115 058	23
Charges sociales	285 477	27	242 811	28	42 665	18
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amort.	6 979	1			6 979	
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.						
Dotations aux provisions						
Autres charges	123		8		115	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	998 092	94	824 980	94	173 112	21
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	60 060	6	55 620	6	4 440	8
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

SAS ACL

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

		Du 01/01/16 Au 31/12/16	% CA	Du 01/01/15 Au 31/12/15	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers							
De participation	(3)	6 038 493	571	18 415	2	6 020 078	
Autres valeurs mob. créances d'actif immo.	(3)						
Autres intérêts et produits assimilés	(3)			108 133	12	-108 133	-100
Reprises sur prov., dépréciations, transferts							
Différences positives de change							
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement							
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS		6 038 493	571	126 548	14	5 911 945	
Charges financières							
Dot. amortissements, dépréc., prov.							
Intérêts et charges assimilées	(4)	40 892	4	58 892	7	-18 000	-31
Différences négatives de change							
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement							
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES		40 892	4	58 892	7	-18 000	-31
RÉSULTAT FINANCIER		5 997 601	567	67 656	8	5 929 945	
RÉSULTAT COURANT avant impôts		6 057 661	573	123 276	14	5 934 385	
Produits exceptionnels							
Sur opérations de gestion				3 985		-3 985	-100
Sur opérations en capital		31				31	
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges							
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS		31		3 985		-3 954	-99
Charges exceptionnelles							
Sur opérations de gestion				238		-238	-100
Sur opérations en capital		12 032	1			12 032	
Dot. amortissements, dépréciations, prov.							
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES		12 032	1	238		11 794	
RESULTAT EXCEPTIONNEL		-12 001	-1	3 747		-15 748	-420
Participation des salariés aux résultats							
Impôt sur les bénéfices		36 767	3	42 341	5	-5 574	-13
TOTAL DES PRODUITS		7 096 676	671	1 011 132	115	6 085 544	602
TOTAL DES CHARGES		1 087 783	103	926 451	105	161 332	17
Bénéfice ou Perte		6 008 893	568	84 682	10	5 924 211	

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS ACL

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

Une convention d'intégration fiscale a été conclue entre les sociétés du groupe et la SAS ACL avec effet au 01/01/2011 pour une durée de 5 ans avec tacite reconduction

Durant cette période, la SAS ACL est seule redevable de l'impôt sur les sociétés dû sur l'ensemble du groupe formé entre elle et les autres sociétés

En application de ladite intégration fiscale, les sociétés du groupe versent à la SAS ACL des sommes égales à l'impôt sur les sociétés qu'elles auraient dûes verser si elles étaient imposées séparément

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

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

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

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

Les comptes annuels au 31/12/2016 ont été établis conformément au règlement de l'ANC N°2016-07 du 4 novembre 2016 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS ACL

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

CRÉANCES

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

PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire.

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

SAS ACL

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL			
	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. générales, agencés & aménagés construct.			
CORPORELLES	Installations techniques, matériel & outillage industriels				
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencés & aménagés divers Matériel de transport Matériel de bureau & mobilier informatique Emballages récupérables & divers			47 000
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL	918		47 000
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		3 804 010		
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières				
		TOTAL	3 804 010		
		TOTAL GENERAL	3 804 928		47 000

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste	par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légitime/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL				
	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. gal. agen. amé. cons				
CORPORELLES	Inst. techniques, matériel & outillage indust.	Inst. gal. agen. amé. divers				
	Autres immos corporelles	Matériel de transport Mat. bureau, inform., mobilier Emb. récupérables & divers			47 000 918	
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL			47 918	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations				3 804 010	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières					
		TOTAL			3 804 010	
		TOTAL GENERAL			3 851 928	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

SAS ACL

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, développ.	TOTAL			
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL			
Terrains				
Constructions	Sur sol propre			
	Sur sol d'autrui			
	Inst. générales agen. aménag.			
Inst. techniques matériel et outill. industriels				
Autres immob. corporelles	Inst. générales agencem. aménag.			
	Matériel de transport	6 979		6 979
	Mat. bureau et informatiq., mob.	918		918
	Emballages récupérables divers			
	TOTAL	918	6 979	7 897
TOTAL GENERAL	918	6 979		7 897

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissements							
TOTAL							
A. Immob. Incorpor.							
TOTAL							
Terrains							
Constr.	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
	Inst. agenc. et aménag.						
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div						
	Matériel transport						
	Mat. bureau mobilier inf.						
	Emballages réc. divers						
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

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

ACTIF CIRCULANT

SAS ACL

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
ACTIF CIRCULANT	Autres créances clients	191 419	191 419	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	1 362	1 362	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	294 913	294 913	
	Etat & autres	4 788	4 788	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	6 151 729	6 151 729	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)			
	Charges constatées d'avance			
TOTAUX		6 644 211	6 644 211	
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
		- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) des	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

SAS ACL

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	191 419
Autres créances	
Disponibilités	158 208
TOTAL	349 627

CAPITAUX PROPRES

SAS ACL

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	80 822,00	46,56
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	80 822,00	46,56

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

SAS ACL

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social	3 763 420			3 763 420
Primes liées au capital social				
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	376 342			376 342
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	7 386 552	84 682		7 471 234
Écart d'équivalence				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	84 682	6 008 893	84 682	6 008 893
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL	11 610 996	6 093 575	84 682	17 619 889

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

SAS ACL

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	3 916	3 916		
Personnel & comptes rattachés	184	184		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	125 236	125 236		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	47 217	47 217		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	11 692	11 692		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	1 832 968	1 832 968		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	24 797	24 797		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	2 046 010	2 046 010		
Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exer.				
(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

SAS ACL

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 916
Dettes fiscales et sociales	19 342
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	24 797
TOTAL DES CHARGES À PAYER	48 055

HONORAIRES VERSÉS COMMISSAIRES AUX COMPTES

SAS ACL

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

COMMISSAIRES AUX COMPTES

MONTANT DES HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Exercice	Exercice N-1
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés :	4 845	4 818
TOTAL	4 845	4 818

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

SAS ACL

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
AG2R regul 2015	717	
PRLV B2B DE URSSAF AQUITAINEUR PRLV B2B DE URSSAF AQUITAINEUR	315	
Abandon Créance redev PISC INT Abandon creance redev PI	11 000	
RBT EXCEDENT CVAE 2015		31
TOTAL	12 032	31

ACL

Société par actions simplifiée au capital de 3 763 420 euros
Siège social : 11 Avenue du port Aérien, 33600 PESSAC
RCS BORDEAUX 401 588 652

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 27 JUIN 2017**

**Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le
31 décembre 2016**

Nous vous proposons de bien vouloir approuver les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) tels qu'ils vous sont présentés et qui font apparaître un **bénéfice de 6 008 893,13 euros.**

Nous vous proposons également de bien vouloir affecter le bénéfice de l'exercice clos le **31 décembre 2016** de la manière suivante :

Origine

Bénéfice de l'exercice 6 008 893,13 euros

Affectation

En totalité au compte "**Autres réserves**" qui s'élèvera ainsi à 13 480 126,74 euros.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 17 619 888,74 euros.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 27 juin 2017

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le **bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2016 s'élevant à 6 008 893,13 euros** de la manière suivante :

Origine

Bénéfice de l'exercice 6 008 893,13 euros

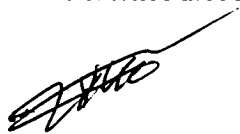
Affectation

En totalité au compte "**Autres réserves**" qui s'élèvera ainsi à 13 480 126,74 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
La Présidente
Mme Lucienne ZYKE



ACL S.A.S.

11 Avenue du port Aérien
33600 PESSAC

Exercice clos le 31 décembre 2016

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

ACL S.A.S.

11 Avenue du port Aérien
33600 PESSAC

Exercice clos le 31 décembre 2016

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

Madame, Monsieur,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2016, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la SAS ACL, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications et les informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

1. OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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 la société à la fin de cet exercice.

2. JUSTIFICATION DES APPRÉCIATIONS

En application des dispositions de l'article L. 823-9, du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

Dans le cadre de notre appréciation des règles et méthodes comptables suivies par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié des modalités d'évaluation des titres de participation à la clôture de l'exercice, et nous sommes assurés de leur correcte application.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

3. VÉRIFICATIONS ET INFORMATIONS SPÉCIFIQUES

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 le rapport de gestion du Président et dans les documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à PUJOLS, le 1er juin 2017

@COM.AUDIT SUD,
Jean-Marc TONON
COMMISSAIRE AUX COMPTES



BILAN - ACTIF

SAS ACL

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

ACTIF	Valeurs au 31/12/16		% de l'actif	Valeurs au 31/12/15	% de l'actif
	Val. Brutes	Amort. & dépr			
Capital souscrit non appelé					
ACTIF IMMOBILISÉ					
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de développement					
Concessions, brevets et droits similaires					
Fonds commercial (1)					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations tech., matériel & outillages					
Autres immobilisations corporelles	47 918	7 897	40 021		
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations financières (2)			19		23
Participations	3 804 010		3 804 010	3 804 010	
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	3 851 928	7 897	3 844 030	20	3 804 010
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours					
Matières premières et autres appro					
En-cours de production (biens et services)					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes				1 000	
Créances			34		21
Clients (3)					
Clients douteux, litigieux (3)					
Clients factures à établir (3)	191 419		191 419		
Personnel et comptes rattachés (3)	1 362		1 362	2 343	
Créances fiscales et sociales (3)	299 701		299 701	8 308	
Groupe et associés (3)	6 151 729		6 151 729	3 376 451	
Débiteurs divers (3)					
Capital souscrit - appelé non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Actions propres					
Autres titres					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	9 177 658		9 177 658	9 223 117	56
Charges constatées d'avance (3)					
TOTAL ACTIF CIRCULANT	15 821 869		15 821 869	80	12 611 219
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Primes de remboursement des emprunts					
Ecarts de conversion actif					
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	19 673 797	7 897	19 665 899	100	16 415 229

DOCUMENTS VISES par le
COMMISSAIRE AUX COMPTES

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

BILAN - PASSIF

SAS ACL

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

PASSIF

	Valeurs au 31/12/16	% du passif	Valeurs au 31/12/15	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 3 763 420)	3 763 420	19	3 763 420	23
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		40		47
Réserve légale	376 342		376 342	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	7 471 234		7 386 552	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	6 008 893	31	84 682	1
SITUATION NETTE	17 619 889	90	11 610 996	71
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	17 619 889	90	11 610 996	71
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)				
Emprunts et dettes financières diverses (3)				
Groupe et associés	1 832 968	9	4 552 141	28
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs			1 818	
Fournisseurs, factures non parvenues	3 916		3 983	
Dettes fiscales et sociales	184 330	1	200 427	1
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes	24 797		45 864	
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	2 046 010	10	4 804 233	29
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	19 665 899	100	16 415 229	100

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

2 046 010

DOCUMENTS VISES par le
COMMISSAIRE AUX COMPTES

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

SAS ACL

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

	Du 01/01/16 Au 31/12/16	% CA	Du 01/01/15 Au 31/12/15	% CA	Variation en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	1 057 668	100	880 596	100	177 072	20
Montant net du chiffre d'affaires	1 057 668	100	880 596	100	177 072	20
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges						
Autres produits	484		4		480	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	1 058 152	100	880 600	100	177 552	20
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	65 172	6	48 163	5	17 009	35
Impôts, taxes et versements assimilés	32 112	3	40 826	5	-8 714	-21
Salaires et traitements	608 230	58	493 172	56	115 058	23
Charges sociales	285 477	27	242 811	28	42 665	18
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amort.	6 979	1			6 979	
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.						
Dotations aux provisions						
Autres charges	123		8		115	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	998 092	94	824 980	94	173 112	21
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	60 060	6	55 620	6	4 440	8
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

DOCUMENTS VISES par le
COMMISSAIRE AUX COMPTES

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

SAS ACL

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

	Du 01/01/16 Au 31/12/16	% CA	Du 01/01/15 Au 31/12/15	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)	6 038 493	571	18 415	2	6 020 078	
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)			108 133	12	-108 133	-100
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	6 038 493	571	126 548	14	5 911 945	
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	40 892	4	58 892	7	-18 000	-31
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	40 892	4	58 892	7	-18 000	-31
RÉSULTAT FINANCIER	5 997 601	567	67 656	8	5 929 945	
RÉSULTAT COURANT avant impôts	6 057 661	573	123 276	14	5 934 385	
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion			3 985		-3 985	-100
Sur opérations en capital	31				31	
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	31		3 985		-3 954	-99
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion			238		-238	-100
Sur opérations en capital	12 032	1			12 032	
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	12 032	1	238		11 794	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-12 001	-1	3 747		-15 748	-420
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	36 767	3	42 341	5	-5 574	-13
TOTAL DES PRODUITS	7 096 676	671	1 011 132	115	6 085 544	602
TOTAL DES CHARGES	1 087 783	103	926 451	105	161 332	17
Bénéfice ou Perte	6 008 893	568	84 682	10	5 924 211	

DOCUMENTS VISES par le
COMMISSAIRE AUX COMPTES

(3) Dont produits concernant les entités liées
(4) Dont intérêts concernant les entités liées

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS ACL

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

Une convention d'intégration fiscale a été conclue entre les sociétés du groupe et la SAS ACL avec effet au 01/01/2011 pour une durée de 5 ans avec tacite reconduction

Durant cette période, la SAS ACL est seule redevable de l'impôt sur les sociétés dû sur l'ensemble du groupe formé entre elle et les autres sociétés

En application de ladite intégration fiscale, les sociétés du groupe versent à la SAS ACL des sommes égales à l'impôt sur les sociétés qu'elles auraient dûes verser si elles étaient imposées séparément

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

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

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

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

Les comptes annuels au 31/12/2016 ont été établis conformément au règlement de l'ANC N°2016-07 du 4 novembre 2016 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

**DOCUMENTS VISES par le
COMMISSAIRE AUX COMPTES**

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS ACL

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

CRÉANCES

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

PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire.

DOCUMENTS VISES par le
COMMISSAIRE AUX COMPTES

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

SAS ACL

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL		
	Terrains			
CORPORELLES	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. générales, agencés & aménagés construct.		
	Installations techniques, matériel & outillage industriels			
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencés & aménagés divers Matériel de transport Matériel de bureau & mobilier informatique Emballages récupérables & divers	918	47 000
	Immobilisations corporelles en cours			
	Avances et acomptes			
	TOTAL		918	47 000
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations		3 804 010	
	Autres titres immobilisés			
	Prêts et autres immobilisations financières			
	TOTAL		3 804 010	
TOTAL GENERAL			3 804 928	47 000

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL			
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			
	Terrains				
CORPORELLES	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. gal. agen. amé. cons			
	Inst. techniques, matériel & outillage Indust.				
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers Matériel de transport Mat. bureau, inform., mobilier Emb. récupérables & divers		47 000 918	
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL			47 918	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations			3 804 010	
	Autres titres immobilisés				
	Prêts & autres immob. financières				
	TOTAL			3 804 010	
TOTAL GENERAL				3 851 928	

DOCUMENTS VISES par le
COMMISSAIRE AUX COMPTES

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

SAS ACL

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, développ. TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles TOTAL				
Terrains				
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels				
Autres immob. corporelles				
Inst. générales agencem. amén.				
Matériel de transport		6 979		6 979
Mat. bureau et informatiq., mob.	918			918
Emballages récupérables divers				
TOTAL	918	6 979		7 897
TOTAL GENERAL	918	6 979		7 897

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissements TOTAL							
A. Immob. incorpor. TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

DOCUMENTS VISES par le
COMMISSAIRE AUX COMPTES

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

ACTIF CIRCULANT

SAS ACL

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	191 419	191 419	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	1 362	1 362	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	294 913	294 913	
	Etat & autres	4 788	4 788	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	6 151 729	6 151 729	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)			
	Charges constatées d'avance			
	TOTAUX	6 644 211	6 644 211	
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(2) des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

DOCUMENTS VISES par le
COMMISSAIRE AUX COMPTES

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

SAS ACL

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN

MONTANT

Créances rattachées à des participations

Autres immobilisations financières

Créances clients et comptes rattachés

191 419

Autres créances

Disponibilités

158 208

TOTAL

349 627

DOCUMENTS VISES par le
COMMISSAIRE AUX COMPTES

CAPITAUX PROPRES

SAS ACL

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	80 822,00	46,56
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	80 822,00	46,56

DOCUMENTS VISES par le
COMMISSAIRE AUX COMPTES

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

SAS ACL

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social	3 763 420			3 763 420
Primes liées au capital social				
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	376 342			376 342
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	7 386 552	84 682		7 471 234
Écart d'équivalence				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	84 682	6 008 893	84 682	6 008 893
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL	11 610 996	6 093 575	84 682	17 619 889

DOCUMENTS VISES par le
COMMISSAIRE AUX COMPTES

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

SAS ACL

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	3 916	3 916		
Personnel & comptes rattachés	184	184		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	125 236	125 236		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	47 217	47 217		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	11 692	11 692		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	1 832 968	1 832 968		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	24 797	24 797		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	2 046 010	2 046 010		

Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
	Emprunts remboursés en cours d'exer.
(2)	Montant divers emprunts, dett/associés

DOCUMENTS VISES par le
COMMISSAIRE AUX COMPTES

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

SAS ACL

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN

MONTANT

Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 916
Dettes fiscales et sociales	19 342
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	24 797
TOTAL DES CHARGES À PAYER	48 055

DOCUMENTS VISES par le
COMMISSAIRE AUX COMPTES

HONORAIRES VERSÉS COMMISSAIRES AUX COMPTES

SAS ACL

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

COMMISSAIRES AUX COMPTES

MONTANT DES HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Exercice	Exercice N-1
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes Individuels et consolidés :	4 845	4 818
TOTAL	4 845	4 818

DOCUMENTS VISES par le
COMMISSAIRE AUX COMPTES

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

SAS ACL

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
AG2R regul 2015	717	
PRLV B2B DE URSSAF AQUITAINEUR PRLV B2B DE URSSAF AQUITAINEUR	315	
Abandon Créance redev PISC INT Abandon creance redev PI	11 000	
RBT EXCEDENT CVAE 2015		31
TOTAL	12 032	31

DOCUMENTS VISES par le
COMMISSAIRE AUX COMPTES

PROCURATION

Je soussigné Mme Lucienne ZYKE,
Demeurant 11 Avenue du Port Aérien,
33600 PESSAC,
Agissant en qualité de Présidente,
de la Société ACL

Donne par les présentes pouvoir à :

CAEC
Conseil Audit Expertise Comptable
27, Avenue de l'Île de France
33370 ARTIGUES PRES BORDEAUX
Tél. 05.56.86.04.22
Fax. 05.56.86.04.54

Représentée par son gérant ou ses collaborateurs.

A l'effet d'effectuer et déposer, pour notre compte et en notre nom, au Centre de Formalités des Entreprises et au Registre du Commerce et des Sociétés toutes formalités légales concernant ladite Société.

A cet effet, il pourra faire toutes déclarations et démarches, produire toutes pièces justificatives, effectuer tout dépôt de pièces, signer tous documents, requêtes et documents utiles, élire domicile, substituer en totalité ou partie, et en général faire tout ce qui sera nécessaire.

Et d'une façon générale, faire tout ce qui sera nécessaire pour l'exécution des présentes.

L'exécution de ce mandat vaudra décharge au mandataire.

Fait à MERIGNAC, le 27/06/2017

LE MANDANT

« Bon pour pouvoir » et signature

Bon Pour Pouvoir


LE MANDATAIRE (CAEC)

« Accepté » et signature

"Accepté"
