

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**

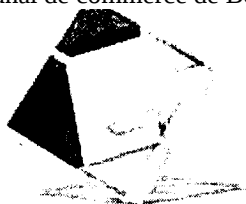
Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1999 B 00301

Numéro SIREN : 401 588 652

Nom ou dénomination : A.C.L.

Ce dépôt a été enregistré le 23/07/2018 sous le numéro de dépôt 12269



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'Ile 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'Ile 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

ACL SAS

11 avenue du Port Aérien

33600 PESSAC

ETATS FINANCIERS

Exercice du : 01/01/2017 au 31/12/2017

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

23 JUL. 2018

sous le N° 12269



BILAN - ACTIF

ACL SAS

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

ACTIF

	Valeurs au 31/12/17			% de l'actif	Valeurs au 31/12/16	% de l'actif
	Val. Brutes	Amort. & dépr	Val. Nettes			
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	17 297	30 621		40 021	
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)						
Participations	3 804 010		3 804 010	19	3 804 010	19
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	17 297	3 834 630	20	3 844 030	20
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						
Créances						
Clients (3)				34		34
Clients douteux, litigieux (3)						
Clients factures à établir (3)	25 574		25 574		191 419	
Personnel et comptes rattachés (3)					1 362	
Créances fiscales et sociales (3)	3 504		3 504		299 701	
Groupe et associés (3)	6 574 882		6 574 882		6 151 729	
Débiteurs divers (3)						
Capital souscrit - appelé non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Actions propres						
Autres titres						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	9 166 624		9 166 624	47	9 177 658	47
Charges constatées d'avance (3)						
TOTAL ACTIF CIRCULANT	15 770 584		15 770 584	80	15 821 869	80
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
Primes de remboursement des emprunts						
Ecarts de conversion actif						
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	19 622 512	17 297	19 605 214	100	19 665 899	100

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN - PASSIF

ACL SAS

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

PASSIF

CAPITAUX PROPRES

Capital (dont versé : 3 763 420)

Primes d'émission, de fusion, d'apport

Écarts de réévaluation

Écart d'équivalence

Réserves

Réserve légale

Réserves statutaires ou contractuelles

Réserves réglementées

Autres réserves

Report à nouveau

Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)

SITUATION NETTE

Subventions d'investissement

Provisions réglementées

TOTAL CAPITAUX PROPRES

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

	Valeurs au 31/12/17	% du passif	Valeurs au 31/12/16	% du passif
Capital (dont versé : 3 763 420)	3 763 420	19	3 763 420	19
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		71		40
Réserve légale	376 342		376 342	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	13 480 127		7 471 234	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-66 702		6 008 893	31
SITUATION NETTE	17 553 187	90	17 619 889	90
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	17 553 187	90	17 619 889	90
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	1 562 087	8	1 832 968	9
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs				
Fournisseurs, factures non parvenues	4 147		3 916	
Dettes fiscales et sociales	468 917	2	184 330	1
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes	16 877		24 797	
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	2 052 028	10	2 046 010	10
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	19 605 214	100	19 665 899	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

2 052 028

2 046 010

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

ACL SAS

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

	Du 01/01/17 Au 31/12/17	% CA	Du 01/01/16 Au 31/12/16	% CA	Variation en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	1 050 526	100	1 057 668	100	-7 142	-1
Montant net du chiffre d'affaires	1 050 526	100	1 057 668	100	-7 142	-1
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges						
Autres produits	105		484		-379	-78
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	1 050 631	100	1 058 152	100	-7 521	-1
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	36 063	3	65 172	6	-29 109	-45
Impôts, taxes et versements assimilés	111 948	11	32 112	3	79 836	249
Salaires et traitements	625 228	60	608 230	58	16 998	3
Charges sociales	286 320	27	285 477	27	843	
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	9 400	1	6 979	1	2 421	35
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.						
Dotations aux provisions						
Autres charges	29		123		-93	-76
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	1 068 988	102	998 092	94	70 896	7
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-18 358	-2	60 060	6	-78 418	-131
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

ACL SAS

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

	Du 01/01/17 Au 31/12/17	% CA	Du 01/01/16 Au 31/12/16	% CA	Variation en valeur en %	
Produits financiers						
De participation (3)	55 781	5	6 038 493	571	-5 982 712	-99
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	55 781	5	6 038 493	571	-5 982 712	-99
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	26 533	3	40 892	4	-14 359	-35
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	26 533	3	40 892	4	-14 359	-35
RÉSULTAT FINANCIER	29 248	3	5 997 601	567	-5 968 353	-100
RÉSULTAT COURANT avant impôts	10 890	1	6 057 661	573	-6 046 771	-100
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital	31 424	3	31		31 393	
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	31 424	3	31		31 393	
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital	631		12 032	1	-11 401	-95
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	631		12 032	1	-11 401	-95
RESULTAT EXCEPTIONNEL	30 793	3	-12 001	-1	42 793	357
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	108 385	10	36 767	3	71 618	195
TOTAL DES PRODUITS	1 137 835	108	7 096 676	671	-5 958 841	-84
TOTAL DES CHARGES	1 204 538	115	1 087 783	103	116 755	11
Bénéfice ou Perte	-66 702	-6	6 008 893	568	-6 075 595	-101

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ACL SAS

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

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 31/12/2017 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015 et N° 2016-07 du 4 novembre 2016.

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,

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ACL SAS

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

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

ACL SAS

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

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			
		Inst. générales, agencés & aménagés divers		
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	47 000,00	
		Matériel de bureau & mobilier informatique	918,28	
		Emballages récupérables & divers		
	Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes			
		TOTAL	47 918,28	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations		3 804 009,67	
	Autres titres immobilisés			
	Prêts et autres immobilisations financières			
		TOTAL	3 804 009,67	
		TOTAL GENERAL	3 851 927,95	

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/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.				
		Inst. gal. agen. amé. divers			
	Autres immos corporelles	Matériel de transport		47 000,00	
		Mat. bureau, inform., mobilier		918,28	
		Emb. récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes				
		TOTAL		47 918,28	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations			3 804 009,67	
	Autres titres immobilisés				
	Prêts & autres immob. financières				
		TOTAL		3 804 009,67	
		TOTAL GENERAL		3 851 927,95	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

ACL SAS

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

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. amén.					
Matériel de transport		6 979,18	9 400,00		16 379,18
Mat. bureau et Informatiq., mob.		918,28			918,28
Emballages récupérables divers					
	TOTAL	7 897,46	9 400,00		17 297,46
	TOTAL GENERAL	7 897,46	9 400,00		17 297,46

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							

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

ACL SAS

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

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	25 574,40	25 574,40	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	3 504,00	3 504,00	
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	6 574 881,53	6 574 881,53	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)			
	Charges constatées d'avance			
TOTAUX		6 603 959,93	6 603 959,93	
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		

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

ACL SAS

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

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	25 574,40
Autres créances	
Disponibilités	158 208,00
TOTAL	183 782,40

CAPITAUX PROPRES

ACL SAS

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice		
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice		

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

ACL SAS

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social	3 763 420,00			3 763 420,00
Primes liées au capital social				
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	376 342,00			376 342,00
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	7 471 233,61	6 008 893,13		13 480 126,74
Écart d'équivalence				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	6 008 893,13		6 075 595,34	-66 702,21
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL	17 619 888,74	6 008 893,13	6 075 595,34	17 553 186,53

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

ACL SAS

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

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		4 147,20	4 147,20		
Personnel & comptes rattachés		184,45	184,45		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		135 640,80	135 640,80		
Etat & Impôts sur les bénéfices		224 227,00	224 227,00		
autres Taxe sur la valeur ajoutée		22 008,73	22 008,73		
collectiv. Obligations cautionnées					
publiques Autres impôts, tax & assimilés		86 856,00	86 856,00		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés					
Groupe & associés (2)		1 562 086,75	1 562 086,75		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		16 876,80	16 876,80		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		2 052 027,73	2 052 027,73		

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

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

ACL SAS

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

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	4 147,20
Dettes fiscales et sociales	94 671,87
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	16 876,80
TOTAL DES CHARGES À PAYER	115 695,87

HONORAIRES VERSÉS COMMISSAIRES AUX COMPTES

ACL SAS

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

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 :	5 112	4 845
TOTAL	5 112,00	4 845,00

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

ACL SAS

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
Ecart de règlement Ecart de règlement ACOM 2016	118	
Ecart de règlement Ecart Anvx agrr prevoy 1t16	513	
VIR SIE BORDEAUX PESSACREMB. D SIE BXPESSAC rbt taxe sal 2011		528
VIR SIE BORDEAUX PESSACREMB. D VIR SIE Excedt CVAE 2015		9 262
VIR SIE BORDEAUX PESSACREMB. D VIR SIE Excedt CVAE 2016		11 652
VIR SIE BORDEAUX PESSACREMB. D VIR SIE Excdt CVAE 2015		9 982
TOTAL	631	31 424

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 29 JUIN 2018**

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2017

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 une **perte de -66 702,21 euros.**

Nous vous proposons de bien vouloir affecter la perte de l'exercice clos le **31 décembre 2017** de la manière suivante :

Origine

Perte de l'exercice : -66 702,21 euros

Un prélèvement est effectué sur le compte « Autres réserves » : 66 702,21 euros

Affectation

A l'apurement intégral de la perte : 66 702,21 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 29 juin 2018

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter la **perte** de l'exercice clos le **31 décembre 2017** s'élevant à **-66 702,21 euros** de la manière suivante :

Origine

Perte de l'exercice : -66 702,21 euros

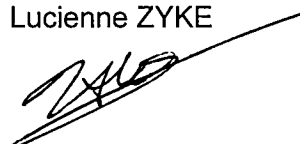
Un prélèvement est effectué sur le compte « Autres réserves » : 66 702,21 euros

Affectation

A l'apurement intégral de la perte : 66 702,21 euros

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

Certifié conforme
La Présidente
Lucienne ZYKE



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

PROCURATION

Je soussignée, **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'Ile 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.

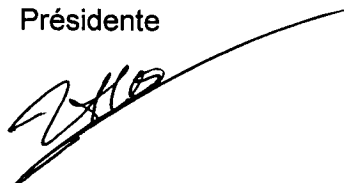
De pour moi et en mon nom faire au Tribunal de commerce de TOULOUSE tous dépôts, et modifications au Registre du commerce et des sociétés concernant ladite société,

En conséquence, 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 en partie, et en général faire tout ce qui sera nécessaire.

L'exécution de ce mandat vaudra décharge au mandataire.

Fait à MERIGNAC
Le 05/07/2018

Mme Lucienne ZYKE
Présidente



ACL

Société par actions simplifiée

11 Avenue du Port Aérien

33600 PESSAC

Exercice clos le 31 décembre 2017

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



ACL
Société par actions simplifiée
11 Avenue du Port Aérien
33600 PESSAC

Exercice clos le 31 décembre 2017

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

Madame, Messieurs,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la **société ACL**, relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2017, 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 la société 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 1^{er} janvier 2017 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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.

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.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés de la société.

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 autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction 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'elle 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 à la direction d'évaluer la capacité de la société 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 la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives.

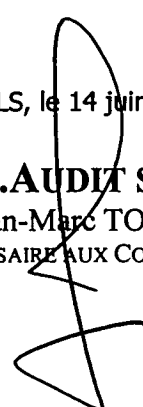
L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative.

Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

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

Fait à PUJOLS, le 14 juin 2018

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



BILAN - ACTIF

ACL SAS

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

ACTIF	Valeurs au 31/12/17			% de l'actif	Valeurs au 31/12/16		% de l'actif
	Val. Brutes	Amort. & dépr	Val. Nettes				
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	17 297	30 621		40 021		
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)				19			19
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	17 297	3 834 630	20	3 844 030	20	
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							
Créances				34			34
Clients (3)							
Clients douteux, litigieux (3)							
Clients factures à établir (3)	25 574		25 574		191 419		
Personnel et comptes rattachés (3)					1 362		
Créances fiscales et sociales (3)	3 504		3 504		299 701		
Groupe et associés (3)	6 574 882		6 574 882		6 151 729		
Débiteurs divers (3)							
Capital souscrit - appelé non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Actions propres							
Autres titres							
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	9 166 624		9 166 624	47	9 177 658		47
Charges constatées d'avance (3)							
TOTAL ACTIF CIRCULANT	15 770 584		15 770 584	80	15 821 869	80	
Charges à répartir sur plusieurs exercices							
Primes de remboursement des emprunts							
Ecart de conversion actif							
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	19 622 512	17 297	19 605 214	100	19 665 899	100	

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

DOCUMENTS VISES par le
COMMISSAIRE AUX COMPTES

BILAN - PASSIF

ACL SAS

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

PASSIF	Valeurs au 31/12/17	% du passif	Valeurs au 31/12/16	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 3 763 420)	3 763 420	19	3 763 420	19
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		71		40
Réserve légale	376 342		376 342	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	13 480 127		7 471 234	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-66 702		6 008 893	31
SITUATION NETTE	17 553 187	90	17 619 889	90
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	17 553 187	90	17 619 889	90
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	1 562 087	8	1 832 968	9
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs				
Fournisseurs, factures non parvenues	4 147		3 916	
Dettes fiscales et sociales	468 917	2	184 330	1
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes	16 877		24 797	
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	2 052 028	10	2 046 010	10
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	19 605 214	100	19 665 899	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

2 052 028

2 046 010

DOCUMENTS VISES par le
COMMISSAIRE AUX COMPTES

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

ACL SAS

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

	Du 01/01/17 Au 31/12/17	% CA	Du 01/01/16 Au 31/12/16	% CA	Variation en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	1 050 526	100	1 057 668	100	-7 142	-1
Montant net du chiffre d'affaires	1 050 526	100	1 057 668	100	-7 142	-1
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges						
Autres produits	105		484		-379	-78
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	1 050 631	100	1 058 152	100	-7 521	-1
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	36 063	3	65 172	6	-29 109	-45
Impôts, taxes et versements assimilés	111 948	11	32 112	3	79 836	249
Salaires et traitements	625 228	60	608 230	58	16 998	3
Charges sociales	286 320	27	285 477	27	843	
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	9 400	1	6 979	1	2 421	35
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.						
Dotations aux provisions						
Autres charges	29		123		-93	-76
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	1 068 988	102	998 092	94	70 896	7
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-18 358	-2	60 060	6	-78 418	-131
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

ACL SAS

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

	Du 01/01/17 Au 31/12/17	% CA	Du 01/01/16 Au 31/12/16	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)	55 781	5	6 038 493	571	-5 982 712	-99
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	55 781	5	6 038 493	571	-5 982 712	-99
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	26 533	3	40 892	4	-14 359	-35
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	26 533	3	40 892	4	-14 359	-35
RÉSULTAT FINANCIER	29 248	3	5 997 601	567	-5 968 353	-100
RÉSULTAT COURANT avant impôts	10 890	1	6 057 661	573	-6 046 771	-100
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital	31 424	3	31		31 393	
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	31 424	3	31		31 393	
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital	631		12 032	1	-11 401	-95
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	631		12 032	1	-11 401	-95
RESULTAT EXCEPTIONNEL	30 793	3	-12 001	-1	42 793	357
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	108 385	10	36 767	3	71 618	195
TOTAL DES PRODUITS	1 137 835	108	7 096 676	671	-5 958 841	-84
TOTAL DES CHARGES	1 204 538	115	1 087 783	103	116 755	11
Bénéfice ou Perte	-66 702	-6	6 008 893	568	-6 075 595	-101

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

ACL SAS

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

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 31/12/2017 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015 et N° 2016-07 du 4 novembre 2016.

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

ACL SAS

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

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

ACL SAS

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

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			
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels				
		Inst. générales, agencés & aménagés divers			
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	47 000,00		
		Matériel de bureau & mobilier informatique	918,28		
	Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
TOTAL			47 918,28		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		3 804 009,67		
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL			3 804 009,67		
TOTAL GÉNÉRAL			3 851 927,95		

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL				
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					
		Inst. gal. agen. amé. divers				
	Autres Immos corporelles	Matériel de transport			47 000,00	
		Mat. bureau, inform., mobilier			918,28	
	Emb. récupérables & divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
TOTAL					47 918,28	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations				3 804 009,67	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières					
TOTAL					3 804 009,67	
TOTAL GÉNÉRAL					3 851 927,95	

DOCUMENTS VISES par le
COMMISSAIRE AUX COMPTES

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

ACL SAS

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

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 Mat. bureau et informatiq., mob. Emballages récupérables divers	6 979,18 918,28	9 400,00		16 379,18 918,28
	TOTAL	7 897,46	9 400,00		17 297,46
	TOTAL GENERAL	7 897,46	9 400,00		17 297,46

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES		
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel
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

ACL SAS

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

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	25 574,40	25 574,40	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres coll. publiques	3 504,00	3 504,00	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	6 574 881,53	6 574 881,53	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)			
	Charges constatées d'avance			
TOTAUX		6 603 959,93	6 603 959,93	
Renvois	(1) Montant			
	(2) des			
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

DOCUMENTS VISES par le
COMMISSAIRE AUX COMPTES

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

ACL SAS

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

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	25 574,40
Autres créances	
Disponibilités	158 208,00
TOTAL	183 782,40

DOCUMENTS VISES par le
COMMISSAIRE AUX COMPTES

CAPITAUX PROPRES

ACL SAS

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice		
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice		

DOCUMENTS VISES par le
COMMISSAIRE AUX COMPTES

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

ACL SAS

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social	3 763 420,00			3 763 420,00
Primes liées au capital social				
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	376 342,00			376 342,00
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	7 471 233,61	6 008 893,13		13 480 126,74
Écart d'équivalence				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	6 008 893,13		6 075 595,34	-66 702,21
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL	17 619 888,74	6 008 893,13	6 075 595,34	17 553 186,53

DOCUMENTS VISES par le
COMMISSAIRE AUX COMPTES

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

ACL SAS

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

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	4 147,20	4 147,20		
Personnel & comptes rattachés	184,45	184,45		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	135 640,80	135 640,80		
Etat & Impôts sur les bénéfices	224 227,00	224 227,00		
autres Taxe sur la valeur ajoutée	22 008,73	22 008,73		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	86 856,00	86 856,00		
Dettes sur Immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	1 562 086,75	1 562 086,75		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	16 876,80	16 876,80		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	2 052 027,73	2 052 027,73		

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

ACL SAS

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

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	4 147,20
Dettes fiscales et sociales	94 671,87
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	16 876,80
TOTAL DES CHARGES À PAYER	115 695,87

DOCUMENTS VISES par le
COMMISSAIRE AUX COMPTES

HONORAIRES VERSÉS COMMISSAIRES AUX COMPTES

ACL SAS

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

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 :	5 112	4 845
TOTAL	5 112,00	4 845,00

DOCUMENTS VISES par le
COMMISSAIRE AUX COMPTES

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

ACL SAS

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
Ecart de règlement Ecart de règlement ACOM 2016	118	
Ecart de règlement Ecart Anvx agrr prevoy 1t16	513	
VIR SIE BORDEAUX PESSACREMB. D SIE BXPRESSAC rbt taxe sal 2011		528
VIR SIE BORDEAUX PESSACREMB. D VIR SIE Excedt CVAE 2015		9 262
VIR SIE BORDEAUX PESSACREMB. D VIR SIE Excedt CVAE 2016		11 652
VIR SIE BORDEAUX PESSACREMB. D VIR SIE Excdt CVAE 2015		9 982
TOTAL	631	31 424

DOCUMENTS VISES par le
COMMISSAIRE AUX COMPTES