

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 28/08/2019 sous le numéro de dépôt 21272

Greffe du tribunal de commerce de Bordeaux



Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 28/08/2019

Numéro de dépôt : 2019/21272

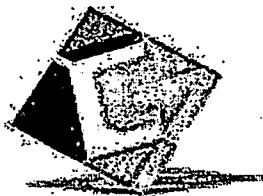
Déposant :

Nom/dénomination : A.C.L.

Forme juridique : Société par actions simplifiée

N° SIREN : 401 588 652

N° gestion : 1999 B 00301



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

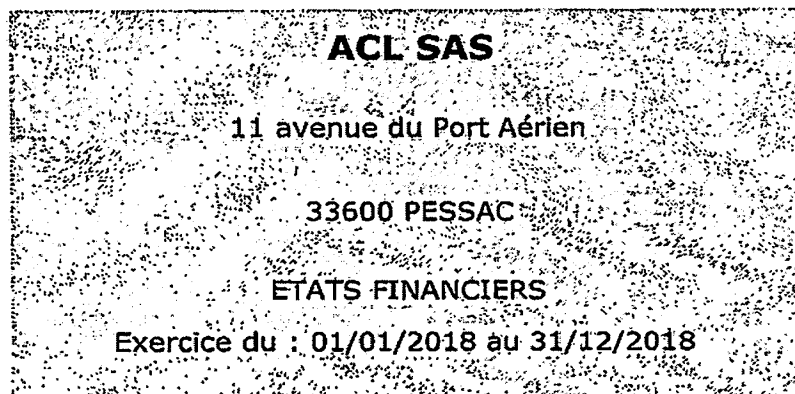
CF CONSEILS
56, avenue de Magudas
33700 Mérignac
Tél : 05 56 12 18 52
Fax : 09 74 44 08 44
email : merignac@ec-conseils.fr

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

Le 28 AOUT 2019

sous le N°

20272



[Signature]



Société d'Expertise Comptable inscrite au tableau de l'Ordre des Experts-Comptables d'Aquitaine et de
commissariat aux comptes membre de la Compagnie Régionale de Bordeaux
SARL au capital social de 1 180 000 € - RCS Bordeaux B 423 183 789 - Siret 423 183 789 00035 - NAF
6920Z



[Signature]

COMPTES ANNUELS

4/92



Signature

BILAN - ACTIF

ACL SAS

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

ACTIF	Valeurs au 31/12/18		% de l'actif	Valeurs au 31/12/17		% 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	26 697	21 221	30 621		
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)						
Participations	3 804 010		3 804 010	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	26 697	3 825 230	21	3 834 630	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				30		34
Clients (3)						
Clients douteux, litigieux (3)						
Clients factures à établir (3)	9 086		9 086	25 574		
Personnel et comptes rattachés (3)	3 816		3 816			
Créances fiscales et sociales (3)	158 991		158 991	3 504		
Groupe et associés (3)	5 305 326		5 305 326	6 574 882		
Débiteurs divers (3)						
Capital souscrit - appelé non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Actions propres						
Autres titres						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	8 875 118		8 875 118	49	9 166 624	47
Charges constatées d'avance (3)	8 987		8 987			
TOTAL ACTIF CIRCULANT	14 361 323		14 361 323	79	15 770 584	80
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
Primes de remboursement des emprunts						
Ecart de conversion actif						
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	18 213 251	26 697	18 186 553	100	19 605 214	100

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



Se référer au rapport du professionnel de l'expertise comptable

5/92



Handwritten signature

BILAN - PASSIF

ACL SAS

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

PASSIF		Valeurs au 31/12/18	% du passif	Valeurs au 31/12/17	% du passif
CAPITAUX PROPRES					
Capital (dont versé : 3 763 420)		3 763 420	21	3 763 420	19
Primes d'émission, de fusion, d'apport					
Écarts de réévaluation					
Écart d'équivalence					
Réserves			59		71
Réserve légale		376 342		376 342	
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves		10 413 425		13 480 127	
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		-2 472		-66 702	
SITUATION NETTE		14 550 714	80	17 553 187	90
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL CAPITAUX PROPRES		14 550 714	80	17 553 187	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		3 531 149	19	1 562 087	8
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours					
Fournisseurs					
Fournisseurs, factures non parvenues		4 328		4 147	
Dettes fiscales et sociales		87 791		468 917	2
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés					
Autres dettes		12 571		16 877	
Instruments de trésorerie					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DETTES		3 635 839	20	2 052 028	10
Écarts de conversion passif					
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL		18 186 553	100	19 605 214	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

3 635 839

2 052 028



Se référer au rapport du professionnel de l'expertise comptable

6/92



Handwritten signature

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

ACL SAS

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

	Du 01/01/18 Au 31/12/18	% CA	Du 01/01/17 Au 31/12/17	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	1 027 536	100	1 050 526	100	-22 990	-2
Montant net du chiffre d'affaires	1 027 536	100	1 050 526	100	-22 990	-2
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	1 318				1 318	
Autres produits	13		105		-92	-88
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	1 028 867	100	1 050 631	100	-21 764	-2
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	39 368	4	36 063	3	3 306	9
Impôts, taxes et versements assimilés	22 614	2	111 948	11	-89 334	-80
Salaires et traitements	612 807	60	625 228	60	-12 421	-2
Charges sociales	276 636	27	286 320	27	-9 685	-3
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amort.	9 400	1	9 400	1		
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.						
Dotations aux provisions						
Autres charges	95		29		65	223
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	960 920	94	1 068 988	102	-108 068	-10
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	67 947	7	-18 358	-2	86 305	-470
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



Se référer au rapport du professionnel de l'expertise comptable

7/92



Handwritten signature

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

ACL SAS

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

	Du 01/01/18 Au 31/12/18	% CA	Du 01/01/17 Au 31/12/17	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)	36 772	4	55 781	5	-19 009	-34
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	36 772	4	55 781	5	-19 009	-34
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilés (4)	39 756	4	26 533	3	13 224	50
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	39 756	4	26 533	3	13 224	50
RÉSULTAT FINANCIER	-2 985		29 248	3	-32 233	-110
RÉSULTAT COURANT avant impôts	64 962	6	10 890	1	54 072	497
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital	11 299	1	31 424	3	-20 125	-64
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	11 299	1	31 424	3	-20 125	-64
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	225				225	
Sur opérations en capital	1 411		631		-780	-123
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 636		631		1 005	159
RESULTAT EXCEPTIONNEL	9 663	1	30 793	3	-21 130	-69
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	77 097	8	108 385	10	-31 288	-29
TOTAL DES PRODUITS	1 076 937	105	1 137 835	108	-60 898	-5
TOTAL DES CHARGES	1 079 409	105	1 204 538	115	-125 128	-10
Bénéfice ou Perte	-2 472		-66 702	-6	64 230	-96

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



Se référer au rapport du professionnel de l'expertise comptable

8/92



Handwritten signature

ANNEXE

9/92



Signature

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ACL SAS

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

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 31/12/2018 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.

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,



Signature

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ACL SAS

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

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.



Signature

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

ACL SAS

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d'exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPORÉES	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				
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencés & aménagés divers Matériel de transport Matériel de bureau & mobilier informatique Emballages récupérables & divers	47 000,00 918,28		
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL		47 918,28		
FINANCIÈRES	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		Valeur brute des immob. fin ex.
			par virt poste	par cessions	Réévaluation légale/valeur d'origine
INCORPORÉES	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.				
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers Mat. bureau, Inform., mobilier Emb. récupérables & divers			47 000,00 918,28
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL				47 918,28
FINANCIÈRES	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



Handwritten signature/initials

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

ACL SAS

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions amort. 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 Immo corporelles					
Inst. générales agencem. amén.					
Matériel de transport		16 379,18	9 400,00		25 779,18
Mat. bureau et informatiq., mob.		918,28			918,28
Emballages récupérables divers					
	TOTAL	17 297,46	9 400,00		26 697,46
	TOTAL GENERAL	17 297,46	9 400,00		26 697,46

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amort. fin de l'exercice
		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								

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						



Handwritten signature

ACTIF CIRCULANT

ACL SAS

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

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	9 086,40	9 086,40	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	3 815,55	3 815,55	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	156 174,00	156 174,00	
	Taxe sur la valeur ajoutée	2 816,50	2 816,50	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	5 305 325,71	5 305 325,71	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)			
	Charges constatées d'avance	8 986,90	8 986,90	
TOTAUX		5 486 205,06	5 486 205,06	
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(2) des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice		
		Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)		



Signature

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

ACL SAS

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

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
Autres créances
Disponibilités

9 086,40

158 208,00

TOTAL

167 294,40



Signature

CAPITAUX PROPRES

ACL SAS

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

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		



Signature

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

ACL SAS

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

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	13 480 126,74		3 066 702,21	10 413 424,53
Écart d'équivalence				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	-66 702,21		-64 230,17	-2 472,04
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL	17 553 186,53		3 002 472,04	14 550 714,49



Signature

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

ACL SAS

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

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	4 327,80	4 327,80		
Personnel & comptes rattachés				
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	68 224,15	68 224,15		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	19 566,40	19 566,40		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés				
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	3 531 149,44	3 531 149,44		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	12 571,20	12 571,20		
Dettes représentatives des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	3 635 838,99	3 635 838,99		

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



Handwritten signature

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

ACL SAS

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

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

Dettes fiscales et sociales

Dettes sur immobilisations et comptes rattachés

Autres dettes

4 327,80

7 631,63

12 571,20

TOTAL DES CHARGES À PAYER

24 530,63



Signature

HONORAIRES VERSÉS COMMISSAIRES AUX COMPTES

ACL SAS

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

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
TOTAL		5 112,00



Signature

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

ACL SAS

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS		
DESIGNATION	CHARGES	PRODUITS
ACHATS CARTE ...22 2110 DU MOI CB amende PVE webrennes	135	
ACHATS CARTE ...22 2110 DU MOI CB amende radar webrennes	90	
CHEQUE-NUMERO 6000062 CH 062 urssaf ex ant	1 411	
VIR SIE PESSAC-TALENCEREMB. EX VIR SIE solde CVAE 2017		11 299
TOTAL	1 636	11 299



Signature

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'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.

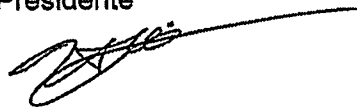
De pour moi et en mon nom faire au Tribunal de commerce de BORDEAUX tous dépôts, et modifications au Registre du commerce et des sociétés concernant ladite société,

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 19/06/2019

Mme Lucienne ZYKE
Présidente



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 19 JUIN 2019**

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2018

Nous vous proposons de bien vouloir affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2018 de la manière suivante :

Origine

Perte de l'exercice : -2 472,04 euros

Un prélèvement est effectué sur le compte « Autres réserves » : -2 472,04 euros

Affectation

A l'apurement intégral de la perte : -2 472,04 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 19 JUIN 2019

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2018 s'élevant à -2 472,04 euros de la manière suivante :

Origine

Perte de l'exercice : -2 472,04 euros

Un prélèvement est effectué sur le compte « Autres réserves » : -2 472,04 euros

Affectation

A l'apurement intégral de la perte : -2 472,04 euros

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le 31/12/2017 :

(AG du 27 juillet 2018 : prélèvement sur les réserves) :

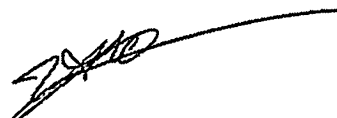
Dividendes de 3 000 000 euros, soit 37,12 euros par titre.

Dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 1 582 514,00 euros

Dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 1 417 486,00 euros

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

Certifié conforme
La Présidente
Mme Lucienne ZYKE



ACL

Société par actions simplifiée

11 Avenue du Port Aérien

33600 PESSAC

Exercice clos le 31 décembre 2018

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

www.acomaudit.com



@com AUDIT SUD - 1 rue du Chevon d'or - CS50097 - Pujols - 47302 Villeneuve-sur-Lot CEDEX - Tél : 05 53 49 88 00 - Fax : 05 53 49 00 95
S.A.R.L. au capital de 276500€ - R.C.S. Agen N°520 319 138 - N° Intracom. : FR 01 520 319 138 - N.A.F. 6920 Z - Société de commissariat aux comptes membre de la
Compagnie Régionale d'Agen.

22

22

ACL

Société par actions simplifiée
11 Avenue du Port Aérien
33600 PESSAC

Exercice clos le 31 décembre 2018

■ **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 2018, 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 2018 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 spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

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 sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux membres de l'organe appelé à statuer sur les comptes.

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.

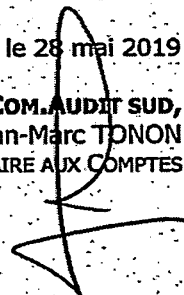
Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

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

Fait à PUJOLS, le 28 mai 2019

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



BILAN - ACTIF

ACL SAS

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

ACTIF	Valeurs au 31/12/18		% de l'actif	Valeurs au 31/12/17		% 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	26 697	21	30 621		19
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)						
Participations	3 804 010		21	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	26 697	21	3 834 630	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			30			34
Clients (3)						
Clients douteux, litigieux (3)						
Clients factures à établir (3)	9 086		9 086	25 574		
Personnel et comptes rattachés (3)	3 816		3 816			
Créances fiscales et sociales (3)	158 991		158 991	3 504		
Groupe et associés (3)	5 305 326		5 305 326	6 574 882		
Débiteurs divers (3)						
Capital souscrit - appelé non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Actions propres						
Autres titres						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	8 875 118		8 875 118	9 166 624	47	
Charges constatées d'avance (3)	8 987		8 987			
TOTAL ACTIF CIRCULANT	14 361 323		14 361 323	79	15 770 584	80
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
Primes de remboursement des emprunts						
Ecarts de conversion actif						
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	18 213 251	26 697	18 186 553	100	19 605 214	100

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



Se référer au rapport du professionnel de l'expertise comptable

5/92



BILAN - PASSIF

ACL SAS

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

PASSIF		Valeurs au 31/12/18	% du passif	Valeurs au 31/12/17	% du passif
CAPITAUX PROPRES					
Capital (dont versé : 3 763 420)		3 763 420	21	3 763 420	19
Primes d'émission, de fusion, d'apport					
Écarts de réévaluation					
Écart d'équivalence					
Réserves					
Réserve légale		376 342	59	376 342	71
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves		10 413 425		13 480 127	
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		-2 472		-66 702	
SITUATION NETTE		14 550 714	80	17 553 187	90
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL CAPITAUX PROPRES		14 550 714	80	17 553 187	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		3 531 149	19	1 562 087	8
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours					
Fournisseurs					
Fournisseurs, factures non parvenues		4 328		4 147	
Dettes fiscales et sociales		87 791		468 917	2
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés					
Autres dettes		12 571		16 877	
Instruments de trésorerie					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DETTES		3 635 839	20	2 052 028	10
Écarts de conversion passif					
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL		18 186 553	100	19 605 214	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

3 635 839

2 052 028



Se référer au rapport du professionnel de l'expertise comptable

6/92



Handwritten signature

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

ACL SAS

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

	Du 01/01/18 Au 31/12/18	% CA	Du 01/01/17 Au 31/12/17	% CA	Variation en valeur en %	
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	1 027 536	100	1 050 526	100	-22 990	-2
Montant net du chiffre d'affaires	1 027 536	100	1 050 526	100	-22 990	-2
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	1 318				1 318	
Autres produits	13		105		-92	-88
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	1 028 867	100	1 050 631	100	-21 764	-2
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	39 368	4	36 063	3	3 306	9
Impôts, taxes et versements assimilés	22 614	2	111 948	11	-89 334	-80
Salaires et traitements	612 807	60	625 228	60	-12 421	-2
Charges sociales	276 636	27	286 320	27	-9 685	-3
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amort.	9 400	1	9 400	1		
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.						
Dotations aux provisions						
Autres charges	95		29		65	223
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	960 920	94	1 068 988	102	-108 068	-10
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	67 947	7	-18 358	-2	86 305	-470
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



Se référer au rapport du professionnel de l'expertise comptable

7/92



Handwritten signature

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

ACL SAS

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

	Du 01/01/18 Au 31/12/18	% CA	Du 01/01/17 Au 31/12/17	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)	36 772	4	55 781	5	-19 009	-34
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	36 772	4	55 781	5	-19 009	-34
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	39 756	4	26 533	3	13 224	50
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	39 756	4	26 533	3	13 224	50
RÉSULTAT FINANCIER	-2 985		29 248	3	-32 233	-110
RÉSULTAT COURANT avant impôts	64 962	6	10 890	1	54 072	497
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital	11 299	1	31 424	3	-20 125	-64
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	11 299	1	31 424	3	-20 125	-64
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	225				225	
Sur opérations en capital	1 411		631		780	123
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 636		631		1 005	159
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	9 663	1	30 793	3	-21 130	-69
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	77 097	8	108 385	10	-31 288	-29
TOTAL DES PRODUITS	1 076 937	105	1 137 835	108	-60 898	-5
TOTAL DES CHARGES	1 079 409	105	1 204 538	115	-125 128	-10
Bénéfice ou Perte	-2 472		-66 702	-6	-64 230	-96

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



Se référer au rapport du professionnel de l'expertise comptable

8/92



Handwritten signature

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

ACL SAS

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

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, agencs & aménagts construct.					
	Installations techniques, matériel & outillage industriels					
	Autres Immos corporelles	Inst. générales, agencs & aménagts divers				
		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		Valeur brute des	Réévaluation
				par virt poste	par cessions	Immob. fin ex.	légale/Valeur d'origine
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.						
	Autres Immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers					
		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	



Handwritten signature

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

ACL SAS

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

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 Immo corporelles					
Inst. générales agencem. amén.					
Matériel de transport		16 379,18	9 400,00		25 779,18
Mat. bureau et informatiq., mob.		918,28			918,28
Emballages récupérables divers					
TOTAL		17 297,46	9 400,00		26 697,46
TOTAL GENERAL		17 297,46	9 400,00		26 697,46

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		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								

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					



Handwritten signature

ACTIF CIRCULANT

ACL SAS

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

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	9 086,40	9 086,40	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	3 815,55	3 815,55	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	156 174,00	156 174,00	
	Etat & autres	2 816,50	2 816,50	
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	5 305 325,71	5 305 325,71	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)			
	Charges constatées d'avance	8 986,90	8 986,90	
TOTAUX		5 486 205,06	5 486 205,06	
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		



Handwritten signature

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

ACL SAS

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

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

Autres créances

Disponibilités

9 086,40

158 208,00

TOTAL

167 294,40

Handwritten signature

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

ACL SAS

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

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	13 480 126,74		3 066 702,21	10 413 424,53
Écart d'équivalence				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	-66 702,21		-64 230,17	-2 472,04
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL	17 553 186,53		3 002 472,04	14 550 714,49



ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

ACL SAS

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

ETAT DES DETTES A LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts 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	4 327,80	4 327,80		
Personnel & comptes rattachés				
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	68 224,15	68 224,15		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	19 566,40	19 566,40		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés				
Dettes sur Immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	3 531 149,44	3 531 149,44		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	12 571,20	12 571,20		
Dettes représentatives des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	3 635 838,99	3 635 838,99		

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



Handwritten signature

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

ACL SAS

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

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

Dettes fiscales et sociales

Dettes sur immobilisations et comptes rattachés

Autres dettes

4 327,80

7 631,63

12 571,20

TOTAL DES CHARGES À PAYER

24 530,63



Signature

HONORAIRES VERSÉS COMMISSAIRES AUX COMPTES

ACL SAS

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

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
TOTAL		5 112,00



PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

ACL SAS

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS			
DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS	
ACHATS CARTE ...22 2110 DU MOI CB amende PVE webrennes	135		
ACHATS CARTE ...22 2110 DU MOI CB amende radar webrennes	90		
CHEQUE-NUMERO 6000062 CH 062 urssaf ex ant	1 411		
VIR SIE PESSAC-TALENCEREMB. EX VIR SIE solde CVAE 2017		11 299	
TOTAL	1 636	11 299	



Signature