



RCS : LYON

Code greffe : 6901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1996 B 02008

Numéro SIREN : 408 269 462

Nom ou dénomination : A2L HOLDING

Ce dépôt a été enregistré le 23/05/2017 sous le numéro de dépôt B2017/014934

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n°de dépôt : **B2017/014934**
n°de gestion : **1996B02008**
n°SIREN : **408 269 462 RCS Lyon**

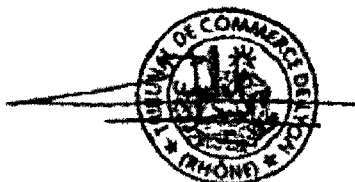
Le greffier du Tribunal de Commerce de Lyon certifie avoir procédé le 23/05/2017 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de :

A2L HOLDING - Société par actions simplifiée
rue de la République 69330 Meyzieu -FRANCE-

date de clôture : 31/07/2016

Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.

Concernant les événements RCS suivants :
Dépôt des comptes annuels



4866819

16934

1

BILAN - ACTIF

COPIE CERTIFIÉE CONFORME

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		SAS A 2 L HOLDING		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois*		12	
Adresse de l'entreprise		Rue de la République 69330 MEYZIEU		Durée de l'exercice précédent*		12	
Numéro SIRET*		4 0 8 2 6 9 4 6 2 0 0 0 1 1		Néant		☐	
				Exercice N clos le,		31/07/2016	
				Brut		Amortissements, provisions	
				1		2	
						Net	
						3	
Capital souscrit non appelé		(I)		AA			
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC			
		Frais de développement *	CX	CQ			
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG			
		Fonds commercial (1)	AH	AI			
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK			
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO	3 518 157	3 518 157	
		Constructions	AP	AQ	1 071 826	891 926	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS		179 900	
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	83 348	27 265	
		Immobilisations en cours	AV	AW		56 082	
		Avances et acomptes	AX	AY			
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT			
		Autres participations	CU	CV	22 582 736	22 582 736	
		Créances rattachées à des participations	BB	BC			
		Autres titres immobilisés	BD	BE	206 753	206 753	
		Prêts	BF	BG			
		Autres immobilisations financières*	BH	BI			
	TOTAL (II)		BJ	BK	27 462 821	919 192	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM			
		En cours de production de biens	BN	BO			
		En cours de production de services	BP	BQ			
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS			
		Marchandises	BT	BU			
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW			
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	469 321	469 321	
		Autres créances (3)	BZ	CA	6 862 153	6 862 153	
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE	2 450 000	2 450 000	
		Disponibilités	CF	CG	29 764	29 764	
	Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	15 808	15 808	
		TOTAL (III)	CJ	CK	9 827 047	9 827 047	
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		CW					
Primes de remboursement des obligations (V)		CM					
Ecarts de conversion actif* (VI)		CN					
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	1A	37 289 868	919 192		
Renvois : (1) Dont droit au bail :				(3) Part à plus d'un an		CR	
Clause de réserve de propriété : *		Immobilisations		Stocks :		Créances :	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise SAS A 2 L HOLDING			Néant ☐ *
			Exercice N
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 6 560 000.)		DA 6 560 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		DB
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)		DC
	Réserve légale (3)		DD 656 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		DE
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)		DF 14 305
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)		DG 11 569 034
	Report à nouveau		DH
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI 187 295
	Subventions d'investissement		DJ
	Provisions réglementées *		DK
	TOTAL (I)		DL 18 986 634
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs		DM
	Avances conditionnées		DN
	TOTAL (II)		DO
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques		DP
	Provisions pour charges		DQ 431 628
	TOTAL (III)		DR 431 628
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles		DS
	Autres emprunts obligataires		DT
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DU 4 877 472
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)		DV 10 803 192
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX 133 278
	Dettes fiscales et sociales		DY 531 674
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ 540 429
	Autres dettes		EA 8 811
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)		EB 57 554
TOTAL (IV)		EC 16 952 413	
Ecart de conversion passif* (V)		ED	
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE 36 370 676	
RENOVOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital	1B
	(2)	Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C
			1D
			1E
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG 12 702 721
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS A 2 L HOLDING						Néant ☐ *		
		Exercice N						
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC		
	Production vendue { biens * services *	FD		FE		FF		
		FG	1 093 059	FH		FI	1 093 059	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	1 093 059	FK		FL	1 093 059	
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	13 619	
	Autres produits (I) (11)					FQ	880	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	1 107 559
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS		
	Variation de stock (marchandises)*					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	225 949	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	71 873	
	Salaires et traitements*					FY	516 269	
	Charges sociales (10)					FZ	242 390	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION { Sur immobilisations { Sur actif circulant : dotations aux provisions* Pour risques et charges : dotations aux provisions	- dotations aux amortissements*					GA	15 231
		- dotations aux provisions*					GB	
							GC	
	Autres charges (12)					GD		
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GE	8
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GF	1 071 723
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GG	35 836	
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GH		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GI		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GJ	1 008 564	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GK	32	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GL	19 300	
	Différences positives de change					GM		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GN		
	Total des produits financiers (V)					GO		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GP	1 027 897	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GQ		
	Différences négatives de change					GR	1 048 205	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GS		
	Total des charges financières (VI)					GT		
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GU	1 048 205	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GV	(20 307)	
						GW	15 528	

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		SAS A 2 L HOLDING		Néant ☐ *		
				Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA	58 530		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB			
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD	58 530		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE	90		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH	90		
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	58 440	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	(113 327)	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	2 193 987	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	2 006 691	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				HN	187 295	
RENVOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO		
	(2)	Dont	produits de location immobilières	HY	96 062	
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG		
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier *	HP		
			- Crédit-bail immobilier	HQ		
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IH		
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		IJ	1 022 893	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		IK	22 134	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)		HX		
	(9)	Dont transferts de charges		A1	13 619	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)		A2		
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		A3		
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		A4		
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles - facultatives	A6	obligatoires	A9	
	(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		Exercice N		
			Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels		
Pénalités, amendes fiscales et pénales		90				
Régularisations provisions			49 832			
Régularisations diverses			8 698			
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N				
		Charges antérieures	Produits antérieurs			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Annexe

Règles et méthodes comptables

SAS A 2 L HOLDING

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/07/2016, dont le total est de 36 370 677 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 187 296 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/08/2015 au 31/07/2016.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été établis le 18/10/2016 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/07/2016 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014.

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

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

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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (Prix d'achat + frais accessoires).

Les éléments principaux d'une immobilisation corporelle sont comptabilisés séparément lorsque leur durée d'utilité estimée est significativement différente. Ils sont amortis selon leur mode d'utilisation en linéaire sur les durées suivantes :

- * Constructions : 10 ans
- * Matériel de transport : 2 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 2 à 4 ans
- * Matériel informatique : 2 à 4 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Titres de participations

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

La valeur d'inventaire s'apprécie au regard des perspectives économiques, de la situation nette corrigée des éléments d'actif et de passif, et le cas échéant, d'une valeur de marché du fonds de commerce correspondant à l'activité de la filiale concernée.

Règles et méthodes comptables

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

Les provisions sont comptabilisées lorsque, à la clôture de l'exercice, l'entreprise a une obligation à l'égard d'un tiers qui résulte d'un fait générateur passé et dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci. Cette obligation peut être d'ordre légale, réglementaire ou implicite. Ces provisions sont estimées selon leur nature en tenant compte des hypothèses les plus probables.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

La société a consenti un abandon de créance à sa filiale Le Haras de la Vallée à hauteur de 990 000 €.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains	2 878 157	640 000		3 518 157
- Constructions sur sol propre	891 827	180 000		1 071 827
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	24 299			24 299
- Matériel de transport	32 108	24 779		56 887
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 879	283		2 162
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	3 828 270	845 062		4 673 332
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	22 083 736	499 000		22 582 736
- Autres titres immobilisés	6 754	200 000		206 754
- Prêts et autres immobilisations financières	53 874		53 874	
Immobilisations financières	22 144 364	699 000	53 874	22 789 490
ACTIF IMMOBILISE	25 972 634	1 544 062	53 874	27 462 822

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SCI LOCOM 01000 Bourg en bresse	1 500	-13 938	99,33	-12 949
EURL BARABAN 69330 MEYZIEU	500 000	-8 298	100,00	-5 181
EURL VOYAGES DE LA VALLEE 69330 MEYZIEU	8 000	406 045	98,21	52 228
SCEA LE HARAS DE LA VALLEE 01320 CHATENAY	20 000	-55 108	95,50	513 999
SC GM IMMOBILIER 69330 MEYZIEU	1 500	58 801	99,33	14 750
SCI DE LA RUE PICASSO 69330 MEYZIEU	10 000	-166 842	99,90	-126 448
SCI DE CHATENAY 01320 CHATENAY	5 094 300	4 766 212	99,33	-67 200
SCI XL IMMOBILIER 69330 MEYZIEU	1 500	515 583	99,33	145 943
SAS MEYZIEU DISTRIBUTION 69330 MEYZIEU	414 477	4 112 740	98,99	508 951
EURL GEM VOYAGES 01000 BOURG EN BRESSE	8 000	-134 601	96,76	12 372
SCI MS IMMOBILIER 69330 MEYZIEU	350 000	-321 687	100,00	-93 182
SCI IMMOLAND 01000 Bourg en Bresse	1 500	-19 437	99,33	-1 114
SAS MEYZIEUDIS 69330 MEYZIEU	827 200	11 684 928	99,16	896 255
SAS BRESSE DIS 01006 BOURG EN BRESSE CEDEX	468 000	6 038 349	97,76	1 825 001
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	891 827	100		891 927
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport	10 881	14 819		25 700
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 253	313		1 566
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	903 961	15 232		919 192
ACTIF IMMOBILISE	903 961	15 232		919 192

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 7 347 283 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	469 321	469 321	
Autres	6 862 153	6 862 153	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	15 808	15 808	
Total	7 347 283	7 347 283	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice	53 874		

Produits à recevoir

	Montant
Produits à recevoir	77 471
Produits financiers à recevoir	4 900
Total	82 371

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 6 560 000,00 euros décomposé en 410 000 titres d'une valeur nominale de 16,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	410 000	16,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	410 000	16,00

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts	431 628				431 628
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
Total	431 628				431 628
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation					
Financières					
Exceptionnelles					

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 16 952 414 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	4 877 472	651 674	2 499 808	1 725 990
- à plus de 1 an à l'origine	23 895			23 895
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	133 279	133 279		
Dettes fiscales et sociales	531 582	531 582		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	540 430	540 430		
Autres dettes (**)	10 788 202	10 788 202		
Produits constatés d'avance	57 555	57 555		
Total	16 952 414	12 702 721	2 499 808	1 749 885
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	830 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	647 357			
(**) Dont envers les associés	56 355			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 56 354 euros.

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Personnel detache a payer	11 958
Honoraires a payer	59 412
Interets courus/emprunts	1 461
Inter.courus s/c.c assoc.	7 805
Dette sur conges payes	29 760
Charges a payer sur conges	14 280
Cet a payer	1 916
Taxe fonciere a payer	16 690
Tvts a payer	4 341
Taxe sur les salaires a payer	7 780
Taxe formation a payer	2 596
Taxe apprentissage a payer	1 933
Total	159 932

Autres informations

Notes sur le bilan

Eléments concernant les entreprises liées

	Entreprises liées	Entreprises avec lien de participation
Capital souscrit non appelé		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles		
Participations	22 580 680	
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total Immobilisations	22 580 680	
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés	422 435	
Autres créances	6 599 235	
Capital souscrit appelé, non versé		
Total Créances	7 021 670	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	10 722 939	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	65 640	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	374 250	
Autres dettes		
Total Dettes	11 162 829	

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Locations d avance	260		
Maintenance d avance	918		
Assurances d avance	3 931		
Assurance vie d avance	9 788		
Interets des emprunts	911		
Total	15 808		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constatés avance	57 555		
Total	57 555		

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

Montant compris dans les charges financières : 22 134 euros

Montant compris dans les produits financiers : 1 022 893 euros

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités, amendes fiscales et pénales	90	
Régularisations provisions		49 832
Régularisations diverses		8 698
TOTAL	90	58 530

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/08/1996, la société SAS A 2 L HOLDING est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS A 2 L HOLDING, Rue de la République 69330 MEYZIEU. Elle agit en qualité de tête de groupe.

La SAS A2L HOLDING intègre fiscalement les sociétés : MEYZIEU DIS, MEYZIEU DISTRIBUTION, BRESSE DIS, LES VOYAGES DE LA VALLEE, LE HARAS DE LA VALLEE, MS IMMOBILIER, XL IMMOBILIER, GM IMMOBILIER, IMMOLAND, LOCOM, GEM VOYAGES, et la SCI DE LA RUE PICASSO.

Les dispositions de l'intégration résultent de la convention qui prévoit notamment :

- que chaque société du groupe supporte l'impôt comme en l'absence d'intégration
- que les économies d'impôts liées au déficit viennent en résultat dans la Sté Mère.

La société A2L bénéficie dans ses comptes des effets de l'allègement d'impôt société résultant de l'utilisation du déficit des filiales MS IMMOBILIER, GEM VOYAGES, PICASSO, IMMOLAND, LOCOM.

La convention d'intégration ne prévoit pas d'indemnisation pour les filiales dans le cas où elles redeviendraient bénéficiaires.

Le retour à une situation bénéficiaire des filiales concernées, sauf opération non prévisible engendrant un éventuel produit exceptionnel ne pouvant être considéré comme probable, il n'a pas été constitué de provision.

Etat des déficits fiscaux des filiales par la société mère au titre de la convention d'intégration :

Les montants des déficits fiscaux non utilisés par les filiales après déduction des déficits antérieurs à la date d'entrée dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe sont les suivants :

- * SAS Meyzieu Distribution est de 2 690 503 € soit 896 835 € correspondant à l'impôt.
- * SCI Immoland est de 13 571 € soit 4 523 € correspondant à l'impôt.
- * SCI Locom est de 8 959 € soit 2 986 € correspondant à l'impôt.
- * SCI MS Immobilier est de 695 862 € soit 231 954 € correspondant à l'impôt.
- * EURL Gem Voyages est de 78 814 € soit 26 271 € correspondant à l'impôt.

 Notes sur le compte de résultat

* SCI De La Rue Picasso est de 164 409 € soit 54 803 € correspondant à l'impôt.

Autres informations

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale : A2L HOLDING

Forme : SAS

Au capital de : 6 560 000 euros

Adresse du siège social :
Rue de la République
69330 MEYZIEU

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
<i>Avals et Caution</i>	129 846 443
Avals et cautions	129 846 443
Engagements en matière de pensions	10 083
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	129 856 526
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

A2L HOLDING

Société par Actions Simplifiée
Au capital de 6 560 000 Euros
Siège social : Rue de la République
69330 MEYZIEU

R.C.S. : 408 269 462 RCS LYON

SIRET : 408 269 462 000 11

I - PROPOSITION D'AFFECTATION DES RESULTATS (exercice clos le 31 JUILLET 2016)

L'Assemblée Générale approuve l'affectation des résultats proposée par le Président, savoir :

* Réserve spéciale dotée en application de l'article

238 bis AB du C.G.I : 4 860,00 euros

* Distribution de dividendes :

451 000,00 euros

Prélevée sur le bénéfice pour de l'exercice pour.....182 435,56 euros

Prélevée sur le compte « autres réserves » pour..... 268 564,44 euros

Le dividende global s'élève à 451 000,00 Euros, soit un dividende de 1,10 euros par action. Il est éligible à concurrence de 450 954,90 euros à l'abattement édicté par l'article 158-3-2° à 4° du Code Général des Impôts et soumis au prélèvement à la source obligatoire édicté par l'article 117 Quater du même code. Le solde soit 45,10 euros n'étant, en ce qui le concerne, pas éligible auxdits abattements.

Conformément à la loi, il est rappelé qu'il a été procédé aux distributions de dividendes suivantes au cours des trois derniers exercices, savoir :

EXERCICES	DIVIDENDE PAR ACTION	REVENU PAR ACTION ELIGIBLE A L'ABAT- TEMENT EDICTE PAR L'ARTICLE 158-3-2° à 4° DU CGI (<i>personnes physiques</i>)	REVENU PAR ACTION NON ELIGIBLE A L'ABATTEMENT EDICTE PAR L'ARTICLE 158-3 DU CGI (<i>personnes morales</i>)
31.07.2013	0,49 €	0,49 € (soit un montant global de 200 879,91 €)	0,49 € (soit un montant global de 20,09 €)
31.07.2014	NEANT	NEANT	NEANT
31.07.2015	1,10 €	1,10 € (soit un montant global de 450 954,90 €)	1,10 € (soit un montant global de 45,10 €)

L'Assemblée Générale rappelle que l'Assemblée Générale Extraordinaire du 19 Décembre 2013 a décidé de procéder à une distribution de dividendes à prélever sur le compte « Autres réserves » à hauteur 250 100 (DEUX CENT CINQUANTE MILLE CENT) euros. Le dividende global s'élève à 250 100 Euros, soit un dividende de 0,61 Euros par action. Il est éligible à concurrence d'une somme de 250 074,99 euros à l'abattement édicté par l'article 158-3-2° à 4° du Code Général des Impôts et soumis au prélèvement à la source obligatoire édicté par l'article 117 Quater du même code. Le solde soit 25,01 euros n'étant pas éligible auxdits abattement et prélèvement.

L'Assemblée Générale rappelle que l'Assemblée Générale Extraordinaire du 26 Mars 2015 a décidé de procéder à une distribution de dividendes à prélever sur le compte « Autres réserves » à hauteur 451 000 (QUATRE CENT CINQUANTE ET UN MILLE) euros. Le dividende global s'élève à 451 000 Euros, soit un dividende de 1,10 Euros par action. Il est éligible à concurrence d'une somme de 450 954,90 euros à l'abattement édicté par l'article 158-3-2° à 4° du Code Général des Impôts et soumis au prélèvement à la source obligatoire édicté par l'article 117 Quater du même code. Le solde soit 45,10 euros n'étant pas éligible auxdits abattement et prélèvement.

II - RESOLUTION VOTEE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 26 JANVIER 2017

RESOLUTION SUR L'AFFECTATION DES RESULTATS :

L'Assemblée Générale approuve l'affectation des résultats proposée par le Président, savoir :

- * Réserve spéciale dotée en application de l'article
238 bis AB du C.G.I : 4 860,00 euros
- * Distribution de dividendes : 451 000,00 euros
- Prélevée sur le bénéfice pour de l'exercice pour.....182 435,56 euros
- Prélevée sur le compte « autres réserves » pour..... 268 564,44 euros

Le dividende global s'élève à 451 000,00 Euros, soit un dividende de 1,10 euros par action. Il est éligible à concurrence de 450 954,90 euros à l'abattement édicté par l'article 158-3-2° à 4° du Code Général des Impôts et soumis au prélèvement à la source obligatoire édicté par l'article 117 Quater du même code. Le solde soit 45,10 euros n'étant, en ce qui le concerne, pas éligible auxdits abattements.

Conformément à la loi, il est rappelé qu'il a été procédé aux distributions de dividendes suivantes au cours des trois derniers exercices, savoir :

EXERCICES	DIVIDENDE PAR ACTION	REVENU PAR ACTION ELIGIBLE A L'ABAT- TEMENT EDICTE PAR L'ARTICLE 158-3-2° à 4° DU CGI (<i>personnes physiques</i>)	REVENU PAR ACTION NON ELIGIBLE A L'ABATTEMENT EDICTE PAR L'ARTICLE 158-3 DU CGI (<i>personnes morales</i>)
31.07.2013	0,49 €	0,49 € <i>(soit un montant global de 200 879,91 €)</i>	0,49 € <i>(soit un montant global de 20,09 €)</i>
31.07.2014	NEANT	NEANT	NEANT
31.07.2015	1,10 €	1,10 € <i>(soit un montant global de 450 954,90 €)</i>	1,10 € <i>(soit un montant global de 45,10 €)</i>

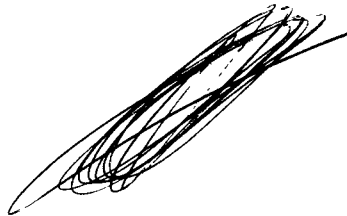
L'Assemblée Générale rappelle que l'Assemblée Générale Extraordinaire du 19 Décembre 2013 a décidé de procéder à une distribution de dividendes à prélever sur le compte « Autres réserves » à hauteur 250 100 (DEUX CENT CINQUANTE MILLE CENT) euros. Le dividende global s'élève à 250 100 Euros, soit un dividende de 0,61 Euros par action. Il est éligible à concurrence d'une somme de 250 074,99 euros à l'abattement édicté par l'article 158-3-2° à 4° du Code Général des Impôts et soumis au prélèvement à la source obligatoire édicté par l'article 117 Quater du même code. Le solde soit 25,01 euros n'étant pas éligible auxdits abattement et prélèvement.

L'Assemblée Générale rappelle que l'Assemblée Générale Extraordinaire du 26 Mars 2015 a décidé de procéder à une distribution de dividendes à prélever sur le compte « Autres réserves » à hauteur 451 000 (QUATRE CENT CINQUANTE ET UN MILLE) euros. Le dividende global s'élève à 451 000 Euros, soit un dividende de 1,10 Euros par action. Il est éligible à concurrence d'une somme de 450 954,90 euros à l'abattement édicté par l'article 158-3-2° à 4° du Code Général des Impôts et soumis au prélèvement à la source obligatoire édicté par l'article 117 Quater du même code. Le solde soit 45,10 euros n'étant pas éligible auxdits abattement et prélèvement.

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

LE PRESIDENT

COPIE CERTIFIEE CONFORME

A handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping loops and strokes, positioned below the text 'COPIE CERTIFIEE CONFORME'.

ORIAL
Le Thelemos - CP 50203
12 et 15 Quai du Commerce
69336 LYON CEDEX 09

CABINET VILAINE ET ASSOCIES
6 Avenue Jacques Cartier
44800 SAINT HERBLAIN

A2L HOLDING
SAS au capital de 6 560 000 €
Rue de la République
69330 MEYZIEU

408 269 462 RCS LYON

Rapport des Commissaires aux Comptes
sur les comptes annuels
Exercice clos le 31 Juillet 2016

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31.07.2016

Aux Associés,

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

- le contrôle des comptes annuels de la Société A2L HOLDING, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

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

I. Opinion sur les comptes annuels

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

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

II. Justification des appréciations

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

Les titres de participation évalués au coût historique sont détaillés dans le tableau des filiales en annexe aux comptes annuels. Nous avons vérifié que leur valeur d'utilité ne justifiait pas de dépréciation pouvant avoir un impact significatif sur les comptes de la société en la rapprochant des informations financières disponibles sur ces filiales.

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

III. Vérifications et informations spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

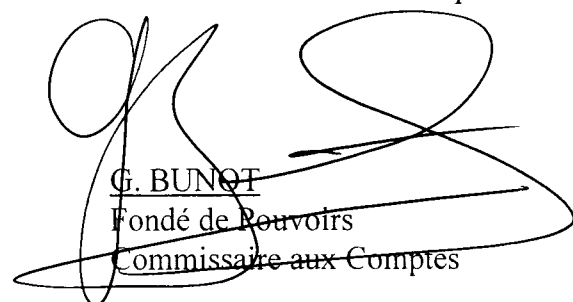
En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiqués dans le rapport de gestion.

Fait à Lyon et Saint Herblain, le 10 janvier 2017

Pour SAS ORIAL
Co-Commissaire aux Comptes


M. BRION
Fondé de Pouvoirs

Pour Cabinet VILAINE ET ASSOCIES
Co-Commissaire aux Comptes


G. BUNOT
Fondé de Pouvoirs
Commissaire aux Comptes

Bilan actif

	Bilan	Amortissement Dépréciations	31/07/2016	31/07/2015
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	3 518 157		3 518 157	2 878 157
Constructions	1 071 827	891 927	179 900	
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	83 348	27 265	56 083	46 152
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	22 582 736		22 582 736	22 083 736
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	206 754		206 754	6 754
Prêts				53 874
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	27 462 822	919 192	26 543 630	25 068 674
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	469 321		469 321	447 443
Autres créances	6 862 153		6 862 153	7 606 217
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	2 450 000		2 450 000	2 450 000
Disponibilités	29 764		29 764	102 032
Charges constatées d'avance (3)	15 808		15 808	13 947
TOTAL ACTIF CIRCULANT	9 827 047		9 827 047	10 619 639
Frais d'émission d'emprunt à évaluer				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	37 289 869	919 192	36 370 677	35 688 312
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				9 754
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	31/07/2015	31/07/2014
CAPITAUX PROPRES		
Capital	6 560 000	6 560 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	656 000	656 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées	14 305	9 445
Autres réserves	11 569 034	11 968 191
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	187 296	56 703
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	18 986 635	19 250 339
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	431 628	431 628
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	431 628	431 628
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	4 877 472	4 695 307
Emprunts et dettes financières diverses (3)	10 803 193	10 791 838
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	133 279	70 814
Dettes fiscales et sociales	531 675	377 835
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	540 430	9 990
Autres dettes	8 812	2 480
Produits constatés d'avance (1)	57 555	58 080
TOTAL DETTES	16 952 414	16 006 345
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	36 370 677	35 688 312
(1) Dont à plus d'un an (a)	4 249 693	4 070 201
(1) Dont à moins d'un an (a)	12 702 721	11 936 145
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	31/07/2016	31/07/2015
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	1 093 060	1 023 295
Chiffre d'affaires net	1 093 060	1 023 295
<i>Dont à l'exportation</i>		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	13 620	69 150
Autres produits	880	7
Total I	1 107 560	1 092 452
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises		
Variations de stock		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variations de stock		
Autres achats et charges externes (a)	225 950	198 545
Impôts, taxes et versements assimilés	71 873	151 746
Salaires et traitements	516 270	402 332
Charges sociales	242 390	184 556
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	15 232	47 464
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	9	56 150
Total II	1 071 723	1 040 794
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	35 837	51 658
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III		
Perte supportée ou bénéfice transféré IV		
Produits financiers		
De participation (3)	1 008 564	
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	33	187
Autres intérêts et produits assimilés (3)	19 301	27 611
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total V	1 027 897	27 798
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	1 048 205	68 188
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	1 048 205	68 188
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)	-20 308	-40 390
RÉSULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	15 529	11 268

Compte de résultat (suite)

	31/07/2016	31/07/2015
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	58 530	669
Sur opérations en capital		1 526 065
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		11 592
Total produits exceptionnels (VII)	58 530	1 538 326
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	90	42 340
Sur opérations en capital		1 516 065
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	90	1 558 405
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	58 440	20 921
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	-113 327	-65 514
Total des produits (I-III+V+VII)	2 019 987	2 158 577
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	2 001 692	2 603 873
BENEFICE OU PERTE	18 295	55 703
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées	1 022 893	7 111
(4) Dont intérêts concernant les entités liées	22 134	18 792

Règles et méthodes comptables

SAS A 2 L HOLDING

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/07/2016, dont le total est de 36 370 677 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégagant un bénéfice de 187 296 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/08/2015 au 31/07/2016

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels

Ces comptes annuels ont été établis le 18/10/2016 par les dirigeants de l'entreprise

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/07/2016 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014

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

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (Prix d'achat + frais accessoires)

Les éléments principaux d'une immobilisation corporelle sont comptabilisés séparément lorsque leur durée d'utilité estimée est significativement différente. Ils sont amortis selon leur mode d'utilisation en linéaire sur les durées suivantes :

- * Constructions : 10 ans
- * Matériel de transport : 2 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 2 à 4 ans
- * Matériel informatique : 2 à 4 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Titres de participations

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence

La valeur d'inventaire s'apprécie au regard des perspectives économiques, de la situation nette corrigée des éléments d'actif et de passif, et le cas échéant, d'une valeur de marché du fonds de commerce correspondant à l'activité de la filiale concernée.

Règles et méthodes comptables

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

Les provisions sont comptabilisées lorsque, à la clôture de l'exercice, l'entreprise a une obligation à l'égard d'un tiers qui résulte d'un fait générateur passé et dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci. Cette obligation peut être d'ordre légale, réglementaire ou implicite. Ces provisions sont estimées selon leur nature en tenant compte des hypothèses les plus probables.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

 Faits caractéristiques**Autres éléments significatifs**

La société a consenti un abandon de créance à sa filiale Le Haras de la Vallée à hauteur de 990 000 €.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains	2 878 157	640 000		3 518 157
- Constructions sur sol propre	891 827	180 000		1 071 827
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	24 299			24 299
- Matériel de transport	32 108	24 779		56 887
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 879	283		2 162
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	3 828 270	845 062		4 673 332
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	22 083 736	499 000		22 582 736
- Autres titres immobilisés	6 754	200 000		206 754
- Prêts et autres immobilisations financières	53 874		53 874	
Immobilisations financières	22 144 364	699 000	53 874	22 789 490
ACTIF IMMOBILISE	25 972 634	1 544 062	53 874	27 462 822

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capital réserves capitalisés	Participations à détenir	Résultat financier
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SCI LOCOM 01000 Bourg en bresse	1 500	-13 938	99,33	-989
EURL BARABAN 69330 MEYZIEU	500 000	-8 298	100,00	-5 181
EURL VOYAGES DE LA VALLEE 69330 MEYZIEU	8 000	406 045	98,21	52 228
SCEA LE HARAS DE LA VALLEE 01320 CHATENAY	20 000	-55 108	95,50	513 999
SC GM IMMOBILIER 69330 MEYZIEU	1 500	58 801	99,33	14 750
SCI DE LA RUE PICASSO 69330 MEYZIEU	10 000	-166 842	99,90	-126 448
SCI DE CHATENAY 01320 CHATENAY	5 094 300	-395 289	99,33	-67 200
SCI XL IMMOBILIER 69330 MEYZIEU	1 500	515 583	99,33	145 943
SAS MEYZIEU DISTRIBUTION 69330 MEYZIEU	414 477	4 112 740	98,99	508 951
EURL GEM'VOYAGES 01000 BOURG EN BRESSE	8 000	-134 601	96,76	12 372
SCI MS IMMOBILIER 69330 MEYZIEU	350 000	-321 687	100,00	-93 182
SCI IMMOLAND 01000 Bourg en Bresse	1 500	-19 437	99,33	-1 114
SAS MEYZIEUDIS 69330 MEYZIEU	827 200	11 684 928	99,16	896 255
SAS BRESSE DIS 01006 BOURG EN BRESSE CEDEX	468 000	6 038 349	97,76	1 825 001
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	891 827	100		891 927
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport	10 881	14 819		25 700
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 253	313		1 566
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	903 961	15 232		919 192
ACTIF IMMOBILISE	903 961	15 232		919 192

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 7 347 283 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Échéances à moins d'un an	Échéances plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	469 321	469 321	
Autres	6 862 153	6 862 153	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	15 808	15 808	
Total	7 347 283	7 347 283	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice	53 874		

Produits à recevoir

	Montant
Produits à recevoir	77 471
Produits financiers à recevoir	4 900
Total	82 371

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 6 560 000,00 euros décomposé en 410 000 titres d'une valeur nominale de 16,00 euros

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	410 000	16,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	410 000	16,00

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts	431 628				431 628
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
Total	431 628				431 628
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation					
Financières					
Exceptionnelles					

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 16 952 414 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances d'un an à deux ans	Echéances à plus de deux ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	4 877 472	651 674	2 499 808	1 725 990
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	23 895			23 895
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	133 279	133 279		
Dettes fiscales et sociales	531 582	531 582		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	540 430	540 430		
Autres dettes (**)	10 788 202	10 788 202		
Produits constatés d'avance	57 555	57 555		
Total	16 952 414	12 702 721	2 499 808	1 749 885
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	830 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont	647 357			
(**) Dont envers les associés	56 355			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 56 354 euros.

 Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Personnel detache a payer	11 958
Honoraires a payer	59 412
Interets courus/emprunts	1 461
Inter.courus s/c.c assoc.	7 805
Dette sur conges payes	29 760
Charges a payer sur conges	14 280
Cet a payer	1 916
Taxe fonciere a payer	16 690
Tvts a payer	4 341
Taxe sur les salaires a payer	7 780
Taxe formation a payer	2 596
Taxe apprentissage a payer	1 933
Total	159 932

Autres informations

Notes sur le bilan

Éléments concernant les entreprises liées

	Entreprises liées	Entreprises associées ou à participation
Capital souscrit non appelé		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles		
Participations	22 580 680	
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total Immobilisations	22 580 680	
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés	416 037	
Autres créances	6 599 235	
Capital souscrit appelé, non versé		
Total Créances	7 015 272	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	10 722 939	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	65 640	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	374 250	
Autres dettes		
Total Dettes	11 162 829	

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges financières	Charges Exceptionnelles
Locations d'avance	260		
Maintenance d'avance	918		
Assurances d'avance	3 931		
Assurance vie d'avance	9 788		
Interets des emprunts	911		
Total	16 808		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits financiers	Produits Exceptionnels
Produits constatés avance	57 555		
Total	57 555		

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

Montant compris dans les charges financières : 22 134 euros

Montant compris dans les produits financiers : 1 022 893 euros

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités, amendes fiscales et pénales	90	
Régularisations provisions		49 832
Régularisations diverses		8 698
TOTAL	90	58 530

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/08/1996, la société SAS A 2 L HOLDING est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS A 2 L HOLDING, Rue de la République 69330 MEYZIEU Elle agit en qualité de tête de groupe

La SAS A2L HOLDING intègre fiscalement les sociétés MEYZIEU DIS, MEYZIEU DISTRIBUTION, BRESSE DIS, LES VOYAGES DE LA VALLEE, LE HARAS DE LA VALLEE, MS IMMOBILIER, XL IMMOBILIER, GM IMMOBILIER, IMMOLAND, LOCOM, GEM VOYAGES, et la SCI DE LA RUE PICASSO.

Les dispositions de l'intégration résultent de la convention qui prévoit notamment :

- que chaque société du groupe supporte l'impôt comme en l'absence d'intégration
- que les économies d'impôts liées au déficit viennent en résultat dans la Sté Mère.

La société A2L bénéficie dans ses comptes des effets de l'allègement d'impôt société résultant de l'utilisation du déficit des filiales MS IMMOBILIER, GEM VOYAGES, PICASSO, IMMOLAND, LOCOM.

La convention d'intégration ne prévoit pas d'indemnisation pour les filiales dans le cas où elles redeviendraient bénéficiaires.

Le retour à une situation bénéficiaire des filiales concernées, sauf opération non prévisible engendrant un éventuel produit exceptionnel ne pouvant être considéré comme probable, il n'a pas été constitué de provision

Etat des déficits fiscaux des filiales par la société mère au titre de la convention d'intégration

Les montants des déficits fiscaux non utilisés par les filiales après déduction des déficits antérieurs à la date d'entrée dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe sont les suivants :

- * SAS Meyzieu Distribution est de 2 690 503 € soit 896 835 € correspondant à l'impôt
- * SCI Immoland est de 13 571 € soit 4 523 € correspondant à l'impôt.
- * SCI Locom est de 8 959 € soit 2 986 € correspondant à l'impôt.
- * SCI MS Immobilier est de 695 862 € soit 231 954 € correspondant à l'impôt
- * EURL Gem Voyages est de 78 814 € soit 26 271 € correspondant à l'impôt

 Notes sur le compte de résultat

* SCI De La Rue Picasso est de 164 409 € soit 54 803 € correspondant à l'impôt

Autres informations

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale A2L HOLDING

Forme : SAS

Au capital de : 6 560 000 euros

Adresse du siège social

Rue de la République

69330 MEYZIEU

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
<i>Avals et Caution</i>	129 359 248
Avals et cautions	129 359 248
Engagements en matière de pensions	10 083
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	129 369 331
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	