RCS : CHALON SUR SAONE
Code greffe : 7102

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1996 B 00262
Numéro SIREN : 409 688 231
Nom ou dénomination : TOLEC

Ce dépôt a été enregistré le 23/01/2017 sous le numéro de dépôt 288

Duplicata

RECEPISSE DE DEPOT

GREFFE DU
TRIBUNAL DE COMMERCE
DE CHALON SUR SAONE

4 rue Emiland Menand
71100 CHALON SUR SAONE
chal-contact@greffe-tc.net
toutes infos : www.infogreffe.fr

REQUET CHABANEL
12 rue de la République
69002 Lyon 02

V/REF : PR/CBA
N/REF : 96 B 262 / 2017-B-288

Le Greffier du Tribunal de Commerce DE CHALON SUR SAONE certifie qu'il a reçu le 23/01/2017,

les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 31/12/2015.

Concernant la société

TOLEC
Société par actions simplifiée
impasse Louis Jacques Thenard
71100 Chalon-sur-Saône

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2017-B-288 le 23/01/2017

R.C.S. CHALON SUR SAONE 409 688 231 (96 B 262)

Fait à CHALON SUR SAONE le 23/01/2017,

LE GREFFIER

TRIBUNAL DE COMMERCE DE CHALON-S/SAONE
SAONE-&-LOIRE

Edition du 18/05/16 à 08:35:14

N° 2050-SD2016

(1) **BILAN - ACTIF**

Désignation de l'entreprise : TOLEC — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12

Adresse de l'entreprise 2, Impasse L.J.Thénard 71100 Chalon-sur-Saône — Durée de l'exercice précédent * 12

Numéro SIRET* 4 0 9 6 8 8 2 3 1 0 0 0 2 9 — Néant ☐ *

Exercice N clos le, 31/12/2015

			Brut 1		Amortissements, provisions 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	76 245	AG	37 293	38 952
	Fonds commercial (1)	AH	16 982	AI		16 982
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
ACTIF IMMOBILISÉ* — IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO		
	Constructions	AP		AQ		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	1 556 522	AS	1 332 191	224 330
	Autres immobilisations corporelles	AT	207 446	AU	183 248	24 199
	Immobilisations en cours	AV		AW		
	Avances et acomptes	AX		AY		
ACTIF IMMOBILISÉ* — IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
	Autres participations	CU		CV		
	Créances rattachées à des participations	BB		BC		
	Autres titres immobilisés	BD		BE		
	Prêts	BF		BG		
	Autres immobilisations financières *	BH	62 527	BI		62 527
	TOTAL (II)	BJ	1 919 723	BK	1 552 732	366 990
ACTIF CIRCULANT — STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL	91 672	BM	1 289	90 384
	En cours de production de biens	BN	65 232	BO		65 232
	En cours de production de services	BP		BQ		
	Produits intermédiaires et finis	BR	2 714	BS		2 714
	Marchandises	BT		BU		
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW		
ACTIF CIRCULANT — CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	628 604	BY	19 664	608 940
	Autres créances (3)	BZ	293 892	CA		293 892
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
ACTIF CIRCULANT — DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres:)	CD		CE		
	Disponibilités	CF	38 825	CG		38 825
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	63 524	CI		63 524
	TOTAL (III)	CJ	1 184 463	CK	20 953	1 163 511
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN				
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	3 104 186	1A	1 573 685	1 530 501

Renvois : (1) Dont droit au bail : — (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP — (3) Part à plus d'un an : CR

Clause de réserve de propriété : * — Immobilisations : — Stocks : — Créances :

© Sage

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

Edition du 18/05/16 à 08:35:14

N° 2051-SD2016

(2) BILAN - PASSIF avant répartition

Désignation de l'entreprise : TOLEC — Néant ☐ *

			Exercice N
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 154 000)	DA	154 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	5 265
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC	
	Réserve légale (3)	DD	15 400
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	
	Réserves réglementées (3) * (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	7 757
	Report à nouveau	DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	(52 097)
	Subventions d'investissement	DJ	
	Provisions réglementées *	DK	
	TOTAL (I)	DL	130 325
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	
	TOTAL (III)	DR	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS	
	Autres emprunts obligataires	DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	109 623
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	108 998
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	305 543
	Dettes fiscales et sociales	DY	401 747
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	
	Autres dettes	EA	474 265
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	
	TOTAL (IV)	EC	1 400 176
	Ecarts de conversion passif * **(V)**	ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	1 530 501

RENVOIS				
(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		1B	
(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
		Écart de réévaluation libre	1D	
		Réserve de réévaluation (1976)	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	1 321 850
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH	345

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

© Sage

N° 2052-SD2016

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L' EXERCICE (En liste)

Désignation de l'entreprise : TOLEC — Néant ☐ *

			Exercice N			
			France	Exportations et livraisons intracommunautaires		Total
PRODUITS D' EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB	FC	
	Production vendue biens *	FD	3 435 941	FE	FF	3 435 941
	Production vendue services*	FG		FH	FI	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	3 435 941	FK	FL	3 435 941
	Production stockée*				FM	(303 160)
	Production immobilisée*				FN	44 176
	Subventions d'exploitation				FO	333
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)				FP	22 286
	Autres produits (1) (11)				FQ	9
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	3 199 585
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*				FS	430
	Variation de stock (marchandises)*				FT	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*				FU	338 620
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*				FV	3 768
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*				FW	930 814
	Impôts, taxes et versements assimilés*				FX	70 235
	Salaires et traitements*				FY	1 264 642
	Charges sociales (10)				FZ	472 769
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux amortissements*				GA	111 145
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux provisions				GB	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions*				GC	1 289
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD	
	Autres charges (12)				GE	8
	Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF	3 193 721
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	5 864
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* **(III)**				GH	
	Perte supportée ou bénéfice transféré* **(IV)**				GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)				GJ	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GL	988
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GM	
	Différences positives de change				GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GO	
	Total des produits financiers (V)				GP	988
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*				GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR	10 815
	Différences négatives de change				GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT	
	Total des charges financières (VI)				GU	10 815
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	(9 827)
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	(3 963)

© Sage

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Edition du 18/05/16 à 08:35:15

N° 2053-SD2016

④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

Désignation de l'entreprise TOLEC — Néant ☐ *

			Exercice N
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	4 486
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	800
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	5 286
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	4 057
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	49 896
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	53 953
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(48 667)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise **(IX)**		HJ	
Impôts sur les bénéfices * **(X)**		HK	(533)
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	3 205 859
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	3 257 956
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	(52 097)

RENVOIS

(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
(2) Dont	produits de locations immobilières	HY	
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1G	4 486
(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)	1H	4 057
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	1J	
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K	
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX	
(9)	Dont transferts de charges	A1	22 146
(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	Exercice N Produits exceptionnels
Produits et charges sur exercices antérieurs	4 057	4 486
Produits et charges sur cession d'actifs	896	800
Abandon de créances	49 000	

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :

	Exercice N Charges antérieures	Exercice N Produits antérieurs
Régularisation Primes ITT		4 041
Cotisations Mutuelles 2012 trop versées		445
Contrôle fiscal	3 604	
Régularisation Assurances 2014	453	

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

1er EXEMPLAIRE DESTINÉ À L'ADMINISTRATION

© Sage

Annexe

Règles et Méthodes Comptables

(Code du commerce - articles 9 et 11 - Décret n° 83-1020 du 29 novembre 1983 - articles 7, 21, 24 début, 24-1°, 24-2° et 24-3°)

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

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

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 principales méthodes utilisées sont les suivantes :

a) Immobilisations corporelles :

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire/dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

- Logiciels	linéaire	1 an à 3 ans
- Matériel et outillage industriels	linéaire ou dégressif	de 3 à 5 ans
- Installations, agencements et aménagements divers	linéaire ou dégressif	de 3 à 10 ans
- Matériel de transport	linéaire ou dégressif	de 3 à 4 ans
- Matériel de bureau et informatique	linéaire ou dégressif	de 2 à 5 ans
- Mobilier	linéaire	4 ans
- Matériel de restaurant	linéaire	de 3 à 5 ans

La société n'a pas identifié de composants dans les biens constituants des immobilisations corporelles.

b) Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placements.

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.

c) Stocks.

Les stocks sont évalués comme suit :

- les matières premières sont valorisées au prix unitaire moyen pondéré
- les travaux en cours et les produits finis sont composés :

  - de matières premières et fournitures valorisées au prix unitaire moyen pondéré.
  - des heures de main d'oeuvre valorisées au coût direct de production

Le coût direct de production tient compte de la sous-activité.

d) 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.

e) Honoraires du Commissaire aux comptes.

Honoraires du commissaire aux comptes au titre de la mission légale, inscrits en charge, s'élèvent à 7 414 €.

f) Provisions pour risques et charges.

NEANT

g) Opérations en devises.

NEANT

h) Faits marquants.

Le chiffre d'affaires 2015 a légèrement reculé par rapport à l'exercice précédent entrainant une diminution de la marge brute.
Parallèlement, la société a mis en place avec succès la certification ISO 9001.

Fonds Commercial

TOLEC

Période du 01/01/15 au 31/12/15
Edition du 25/05/16
Tenue de compte €

NATURE	Montant des éléments				Montant des dépréciations
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Globaux	
Fonds de commerce TOLEC SA	6 098	3 247		9 345	
Fonds de commerce VIMEC PRECIS	7 622			7 622	
Fonds de commerce GROUPE TOLEC		15		15	
TOTAL	**13 720**	**3 262**		**16 982**	

RAPPEL : Fonds commercial	16 982	

Immobilisations

TOLEC

Période du 01/01/15 au 31/12/15
Edition du 25/05/16
Tenue de compte €

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	51 890		41 337
TOTAL immobilisations incorporelles :	**51 890**		**41 337**
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	1 593 766		82 266
Installations générales, agencements et divers	130 637		7 377
Matériel de transport	44 580		8 383
Matériel de bureau, informatique et mobilier	18 113		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	**1 787 096**		**98 026**
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	62 187		341
TOTAL immobilisations financières :	**62 187**		**341**
TOTAL GÉNÉRAL	1 901 173		139 703

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles			93 227	
TOTAL immobilisations incorporelles :			**93 227**	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels		119 510	1 556 522	
Inst. générales, agencements et divers			138 014	
Matériel de transport		500	52 463	
Mat. de bureau, informatique et mobil.		1 143	16 969	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :		**121 154**	**1 763 968**	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières			62 527	
TOTAL immobilisations financières :			**62 527**	
TOTAL GÉNÉRAL		121 154	1 919 723	

Amortissements

TOLEC

Période du 01/01/15 au 31/12/15
Edition du 25/05/16
Tenue de compte €

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	34 908	2 385		37 293
TOTAL immobilisations incorporelles :	**34 908**	**2 385**		**37 293**
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel	1 353 075	97 731	118 614	1 332 191
Inst. générales, agencements et divers	116 079	4 999		121 079
Matériel de transport	41 071	4 628	500	45 200
Mat. de bureau, informatique et mobil.	16 711	1 401	1 143	16 969
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	**1 526 937**	**108 760**	**120 257**	**1 515 439**
TOTAL GÉNÉRAL	1 561 844	111 145	120 257	1 552 732

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	2 385		
TOTAL immobilisations incorporelles :	**2 385**		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	97 731		
Installations générales, agencements et divers	4 999		
Matériel de transport	4 628		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	1 401		
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :	**108 759**		
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL	111 144		

Provisions Inscrites au Bilan

TOLEC

Période du 01/01/15 au 31/12/15
Edition du 25/05/16
Tenue de compte €

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Provisions fiscales pour implantation à l'étranger constituées avant le 1.1.1992				
Provisions fiscales pour implantation à l'étranger constituées après le 1.1.1992				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
Provisions pour litiges				
Prov. pour garant. données aux clients				
Prov. pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Prov. pour pensions et obligat. simil.				
Provisions pour impôts				
Prov. pour renouvellement des immo.				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres prov. pour risques et charges				
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES				
Prov. sur immobilisations incorporelles				
Prov. sur immobilisations corporelles				
Prov. sur immo. titres mis en équival.				
Prov. sur immo. titres de participation				
Prov. sur autres immo. financières				
Provisions sur stocks et en cours		1 289		1 289
Provisions sur comptes clients	19 804		140	19 664
Autres provisions pour dépréciation				
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	19 804	1 289	140	20 953
TOTAL GÉNÉRAL	19 804	1 289	140	20 953

État des Échéances des Créances et Dettes

TOLEC

Période du 01/01/15 au 31/12/15
Edition du 25/05/16
Tenue de compte €

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	62 527		62 527
TOTAL de l'actif immobilisé :	**62 527**		**62 527**
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	23 576	23 576	
Autres créances clients	605 029	605 029	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	364	364	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	23 536	23 536	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés	9 127	9 127	
État - Divers			
Groupe et associés	216 228	216 228	
Débiteurs divers	44 638	44 638	
TOTAL de l'actif circulant :	**922 496**	**922 496**	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	63 524	63 524	
TOTAL GÉNÉRAL	1 048 547	986 020	62 527

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine	109 623	31 297	78 326	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	305 543	305 543		
Personnel et comptes rattachés	142 124	142 124		
Sécurité sociale et autres organismes	186 491	186 491		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	45 144	45 144		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	27 989	27 989		
Dettes sur immo. et comptes ratachés				
Groupe et associés	108 998	108 998		
Autres dettes	474 265	474 265		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GÉNÉRAL	1 400 176	1 321 850	78 326	

Variation Détaillée des Stocks et des En-Cours

TOLEC

Période du 01/01/15 au 31/12/15
Edition du 25/05/16
Tenue de compte €

RUBRIQUES	A la fin de l'exercice	Au début de l'exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
Stocks revendus en l'état				
Marchandises				
Approvisionnement				
Stocks approvisionnement				
Matières premières	91 672	95 441		3 768
Autres approvisionnements				
TOTAL I	**91 672**	**95 441**		**3 768**
Production				
Produits intermédiaires				
Produits finis	2 714	2 865		152
Produits résiduels				
TOTAL II	**2 714**	**2 865**		**152**
Production en cours				
Produits	65 232	368 241		303 008
Travaux				
Études				
Prestations de services				
TOTAL III	**65 232**	**368 241**		**303 008**
PRODUCTION STOCKEE (ou déstockage de production)	**II + III**		**(303 160)**	

Charges à Payer

TOLEC

Période du 01/01/15 au 31/12/15
Edition du 25/05/16
Tenue de compte €

MONTANT DES CHARGES A PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	28
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	18 908
Dettes fiscales et sociales	225 578
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	345
Autres dettes	10 000
TOTAL	**254 859**

Produits à Recevoir

TOLEC

Période du 01/01/15 au 31/12/15
Edition du 25/05/16
Tenue de compte €

MONTANT DES PRODUITS A RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances	
Créances clients et comptes rattachés	29 729
Personnel	114
Organismes sociaux	
État	9 127
Divers, produits à recevoir	
Autres créances	36 000
Valeurs Mobilières de Placement	
Disponibilités	
TOTAL	**74 969**

Détail des Produits Exceptionnels et Charges Exceptionnelles

TOLEC

Période du 01/01/15 au 31/12/15
Edition du 25/05/16
Tenue de compte €

PRODUITS EXCEPTIONNELS	Montant	Imputé au compte
Régularisation mutuelle 2012	445	772000
Reprise prime complémentaire passif ITT	4 041	772000
TOTAL	4 486	

CHARGES EXCEPTIONNELLES	Montant	Imputé au compte
Régularisation Assurance 2014	453	67200081
Contrôle fiscal 2015	3 604	672000
TOTAL	4 057	

Charges et Produits Constatés d'Avance

TOLEC

Période du 01/01/15 au 31/12/15
Edition du 25/05/16
Tenue de compte €

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	63 458	
Charges ou produits financiers	66	
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	**63 524**	

BF AUDIT
PARTENAIRES
SOCIÉTÉ DE COMMISSARIAT AUX COMPTES

- COMMISSARIAT AUX COMPTES
- AUDIT CONTRACTUEL
- AUDIT ACQUISITION/CESSION

TOLEC

Société par Actions Simplifiée
Au capital de 154.000 €uros

2 Impasse Louis Jacques Thenard
71100 CHALON SUR SAONE

SIRET : 409 688 231 00029
NAF : 2562 B

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31/12/2015

ACQUISITION
CONSEIL
AUDIT

A l'Associé,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2015 sur :

- Le contrôle des comptes annuels de la Société TOLEC, 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 oeuvre 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 APPRECIATIONS

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 :

L'annexe des comptes annuels expose les règles et méthodes comptables relatives à la valorisation des stocks.

Dans le cadre de notre appréciation de ces règles et principes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables précitées ci-dessus et des informations fournies dans les notes de l'annexe et nous nous sommes assurés de leur correcte application par la mise en œuvre de tests d'échantillonage.

ACQUISITION CONSEIL AUDIT

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 sans réserve, exprimée dans la première partie de ce rapport.

III. VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

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 à l'Associé sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Caluire, le 24 mai 2016

Le Commissaire aux comptes
BF AUDIT PARTENAIRES
Frédéric BREJON

ACQUISITION CONSEIL AUDIT

Bilan Actif

Période du 01/01/15 au 31/12/15
Edition du 12/05/16
Tenue de compte €

TOLEC

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2015	Net (N-1) 31/12/2014
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	76 245	37 293	38 952	
Fonds commercial	16 982		16 982	16 982
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	**93 227**	**37 293**	**55 934**	**16 982**
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	1 556 522	1 332 191	224 330	240 692
Autres immobilisations corporelles	207 446	183 248	24 199	19 468
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	**1 763 968**	**1 515 439**	**248 529**	**260 160**
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	62 527		62 527	62 187
TOTAL immobilisations financières :	**62 527**		**62 527**	**62 187**
ACTIF IMMOBILISÉ	**1 919 723**	**1 552 732**	**366 990**	**339 329**
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement	91 672	1 289	90 384	95 441
Stocks d'en-cours de production de biens	65 232		65 232	368 241
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis	2 714		2 714	2 865
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :	**159 618**	**1 289**	**158 330**	**466 547**
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	628 604	19 664	608 940	798 585
Autres créances	293 892		293 892	433 493
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	**922 496**	**19 664**	**902 832**	**1 232 078**
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	38 825		38 825	37 666
Charges constatées d'avance	63 524		63 524	58 606
TOTAL disponibilités et divers :	**102 349**		**102 349**	**96 273**
ACTIF CIRCULANT	**1 184 463**	**20 953**	**1 163 511**	**1 794 898**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	**3 104 186**	**1 573 685**	**1 530 501**	**2 134 226**

COMPTES CERTIFIES
BF AUDIT
PARTENAIRE

Bilan Passif

Période du 01/01/15 au 31/12/15
Edition du 12/05/16
Tenue de compte €

TOLEC

RUBRIQUES			Net (N) 31/12/2015	Net (N-1) 31/12/2014
SITUATION NETTE				
Capital social ou individuel	dont versé	154 000	154 000	154 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			5 265	5 265
Écarts de réévaluation	dont écart d'équivalence			
Réserve légale			15 400	8 988
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves			7 757	450
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice			(52 097)	289 255
		TOTAL situation nette :	**130 325**	**457 958**
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
		CAPITAUX PROPRES	**130 325**	**457 958**
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
		AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
		PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES FINANCIÈRES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			109 623	164 122
Emprunts et dettes financières divers			108 998	3 801
		TOTAL dettes financières :	**218 622**	**167 923**
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS				
DETTES DIVERSES				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			305 543	359 881
Dettes fiscales et sociales			401 747	428 998
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				1 140
Autres dettes			474 265	698 325
		TOTAL dettes diverses :	**1 181 555**	**1 488 345**
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE				20 000
		DETTES	**1 400 176**	**1 676 268**
Ecarts de conversion passif				
		TOTAL GÉNÉRAL	**1 530 501**	**2 134 226**

COMPTES CERTIFIES
BF AUDIT
PARTENAIRES
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Compte de Résultat (Première Partie)

TOLEC

Période du 01/01/15 au 31/12/15
Edition du 12/05/16
Tenue de compte €

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2015	Net (N-1) 31/12/2014
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens	3 435 941		3 435 941	3 779 143
Production vendue de services				3 551
Chiffres d'affaires nets	**3 435 941**		**3 435 941**	**3 782 694**
Production stockée			(303 160)	173 791
Production immobilisée			44 176	
Subventions d'exploitation			333	
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			22 286	15 229
Autres produits			9	56
PRODUITS D'EXPLOITATION			**3 199 585**	**3 971 770**
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			430	516
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			338 620	417 472
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]			3 768	(2 322)
Autres achats et charges externes			930 814	1 258 539
TOTAL charges externes :			**1 273 632**	**1 674 205**
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			70 235	87 888
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			1 264 642	1 235 256
Charges sociales			472 769	473 351
TOTAL charges de personnel :			**1 737 411**	**1 708 607**
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			111 145	80 108
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			1 289	14 482
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			**112 434**	**94 590**
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			8	16
CHARGES D'EXPLOITATION			**3 193 721**	**3 565 306**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			**5 864**	**406 464**

COMPTES CERTIFIES
BF AUDIT
PARTENAIRES
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Compte de Résultat (Seconde Partie)

TOLEC

Période du 01/01/15 au 31/12/15
Edition du 12/05/16
Tenue de compte €

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2015	Net (N-1) 31/12/2014
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**5 864**	**406 464**
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	988	1 674
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	988	**1 674**
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	10 815	14 147
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	10 815	**14 147**
RÉSULTAT FINANCIER	**(9 827)**	**(12 474)**
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**(3 963)**	**393 990**
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	4 486	4 728
Produits exceptionnels sur opérations en capital	800	
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	5 286	**4 728**
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	4 057	456
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	49 896	
Dotations exceptionelles aux amortissements et provisions		
	53 953	**456**
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	**(48 667)**	**4 272**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	(533)	109 007
TOTAL DES PRODUITS	**3 205 859**	**3 978 171**
TOTAL DES CHARGES	**3 257 956**	**3 688 916**
BÉNÉFICE OU PERTE	**(52 097)**	**289 255**

COMPTES CERTIFIES
BF AUDIT
PARTENAIRES
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Annexe


COMPTES CERTIFIES
BF AUDIT
PARTENAIRES
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Règles et Méthodes Comptables

(Code du commerce - articles 9 et 11 - Décret n° 83-1020 du 29 novembre 1983 - articles 7, 21, 24 début, 24-1°, 24-2° et 24-3°)

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

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

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 principales méthodes utilisées sont les suivantes :

a) Immobilisations corporelles :

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire/dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

- Logiciels	linéaire	1 an à 3 ans
- Matériel et outillage industriels	linéaire ou dégressif	de 3 à 5 ans
- Installations, agencements et aménagements divers	linéaire ou dégressif	de 3 à 10 ans
- Matériel de transport	linéaire ou dégressif	de 3 à 4 ans
- Matériel de bureau et informatique	linéaire ou dégressif	de 2 à 5 ans
- Mobilier	linéaire	4 ans
- Matériel de restaurant	linéaire	de 3 à 5 ans

La société n'a pas identifié de composants dans les biens constituants des immobilisations corporelles.

b) Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placements.

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.

c) Stocks.

Les stocks sont évalués comme suit :

- les matières premières sont valorisées au prix unitaire moyen pondéré
- les travaux en cours et les produits finis sont composés :

  - de matières premières et fournitures valorisées au prix unitaire moyen pondéré.
  - des heures de main d'oeuvre valorisées au coût direct de production

Le coût direct de production tient compte de la sous-activité.

d) 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.

e) Honoraires du Commissaire aux comptes.

Honoraires du commissaire aux comptes au titre de la mission légale, inscrits en charge, s'élèvent à 7 414 €.

f) Provisions pour risques et charges.

NEANT

g) Opérations en devises.

NEANT

h) Faits marquants.

Le chiffre d'affaires 2015 a légèrement reculé par rapport à l'exercice précédent entrainant une diminution de la marge brute.
Parallèlement, la société a mis en place avec succès la certification ISO 9001.

COMPTES CERTIFIES BF AUDIT PARTENAIRES COMMISSAIRE AUX COMPTES

Fonds Commercial

TOLEC

Période du 01/01/15 au 31/12/15
Edition du 25/05/16
Tenue de compte €

NATURE	Montant des éléments				Montant des dépréciations
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Globaux	
Fonds de commerce TOLEC SA	6 098	3 247		9 345	
Fonds de commerce VIMEC PRECIS	7 622			7 622	
Fonds de commerce GROUPE TOLEC		15		15	
TOTAL	**13 720**	**3 262**		**16 982**	

RAPPEL : Fonds commercial	16 982	

COMPTES CERTIFIES
BF AUDIT
PARTENAIRES
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Immobilisations

Période du 01/01/15 au 31/12/15
Edition du 25/05/16
Tenue de compte €

TOLEC

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	51 890		41 337
TOTAL immobilisations incorporelles :	**51 890**		**41 337**
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	1 593 766		82 266
Installations générales, agencements et divers	130 637		7 377
Matériel de transport	44 580		8 383
Matériel de bureau, informatique et mobilier	18 113		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	**1 787 096**		**98 026**
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	62 187		341
TOTAL immobilisations financières :	**62 187**		**341**
TOTAL GÉNÉRAL	1 901 173		139 703

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles			93 227	
TOTAL immobilisations incorporelles :			**93 227**	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels		119 510	1 556 522	
Inst. générales, agencements et divers			138 014	
Matériel de transport		500	52 463	
Mat. de bureau, informatique et mobil.		1 143	16 969	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :		**121 154**	**1 763 968**	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières			62 527	
TOTAL immobilisations financières :			**62 527**	
TOTAL GÉNÉRAL		121 154	1 919 723	

COMMISSAIRES AUX COMPTES CERTIFIÉS
BF AUDIT & PARTENAIRES

Amortissements

TOLEC

Période du 01/01/15 au 31/12/15
Edition du 25/05/16
Tenue de compte €

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	34 908	2 385		37 293
TOTAL immobilisations incorporelles :	**34 908**	**2 385**		**37 293**
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel	1 353 075	97 731	118 614	1 332 191
Inst. générales, agencements et divers	116 079	4 999		121 079
Matériel de transport	41 071	4 628	500	45 200
Mat. de bureau, informatique et mobil.	16 711	1 401	1 143	16 969
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	**1 526 937**	**108 760**	**120 257**	**1 515 439**
TOTAL GÉNÉRAL	**1 561 844**	**111 145**	**120 257**	**1 552 732**

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	2 385		
TOTAL immobilisations incorporelles :	**2 385**		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	97 731		
Installations générales, agencements et divers	4 999		
Matériel de transport	4 628		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	1 401		
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :	**108 759**		
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL	**111 144**		

COMPTES CERTIFIES BF AUDIT PARTENAIRES COMMISSAIRE AUX COMPTES

Provisions Inscrites au Bilan

TOLEC

Période du 01/01/15 au 31/12/15
Edition du 25/05/16
Tenue de compte €

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Provisions fiscales pour implantation à l'étranger constituées avant le 1.1.1992				
Provisions fiscales pour implantation à l'étranger constituées après le 1.1.1992				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour litiges				
Prov. pour garant. données aux clients				
Prov. pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Prov. pour pensions et obligat. simil.				
Provisions pour impôts				
Prov. pour renouvellement des immo.				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres prov. pour risques et charges				
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES				
Prov. sur immobilisations incorporelles				
Prov. sur immobilisations corporelles				
Prov. sur immo. titres mis en équival.				
Prov. sur immo. titres de participation				
Prov. sur autres immo. financières				
Provisions sur stocks et en cours		1 289		1 289
Provisions sur comptes clients	19 804		140	19 664
Autres provisions pour dépréciation				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	**19 804**	**1 289**	**140**	**20 953**
TOTAL GÉNÉRAL	**19 804**	**1 289**	**140**	**20 953**

COMPTES CERTIFIES
BF AUDIT
PARTENAIRES
COMMISSAIRE AUX COMPTES

État des Échéances des Créances et Dettes

TOLEC

Période du 01/01/15 au 31/12/15
Edition du 25/05/16
Tenue de compte €

ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	62 527		62 527
TOTAL de l'actif immobilisé :	**62 527**		**62 527**
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	23 576	23 576	
Autres créances clients	605 029	605 029	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	364	364	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	23 536	23 536	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés	9 127	9 127	
État - Divers			
Groupe et associés	216 228	216 228	
Débiteurs divers	44 638	44 638	
TOTAL de l'actif circulant :	**922 496**	**922 496**	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	63 524	63 524	
TOTAL GÉNÉRAL	**1 048 547**	**986 020**	**62 527**

ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine	109 623	31 297	78 326	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	305 543	305 543		
Personnel et comptes rattachés	142 124	142 124		
Sécurité sociale et autres organismes	186 491	186 491		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	45 144	45 144		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	27 989	27 989		
Dettes sur immo. et comptes ratachés				
Groupe et associés	108 998	108 998		
Autres dettes	474 265	474 265		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GÉNÉRAL	**1 400 176**	**1 321 850**	**78 326**	

COMPTES CERTIFIES
BF AUDIT
PARTENAIRES
COMMISSAIRES AUX COMPTES

Variation Détaillée des Stocks et des En-Cours

TOLEC

Période du 01/01/15 au 31/12/15
Edition du 25/05/16
Tenue de compte €

RUBRIQUES	A la fin de l'exercice	Au début de l'exercice	Variation des stocks Augmentation	Variation des stocks Diminution
Marchandises				
Stocks revendus en l'état				
Marchandises				
Approvisionnement				
Stocks approvisionnement				
Matières premières	91 672	95 441		3 768
Autres approvisionnements				
TOTAL I	91 672	95 441		3 768
Production				
Produits intermédiaires				
Produits finis	2 714	2 865		152
Produits résiduels				
TOTAL II	2 714	2 865		152
Production en cours				
Produits	65 232	368 241		303 008
Travaux				
Études				
Prestations de services				
TOTAL III	65 232	368 241		303 008
PRODUCTION STOCKEE (ou déstockage de production)	II + III	(303 160)		

COMPTES CERTIFIES
BF AUDIT
PARTENAIRES
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Charges à Payer

TOLEC

Période du 01/01/15 au 31/12/15
Edition du 25/05/16
Tenue de compte €

MONTANT DES CHARGES A PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	28
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	18 908
Dettes fiscales et sociales	225 578
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	345
Autres dettes	10 000
TOTAL	**254 859**

COMPTES CERTIFIES
BF AUDIT
PARTENAIRES
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Produits à Recevoir

TOLEC

Période du 01/01/15 au 31/12/15
Edition du 25/05/16
Tenue de compte €

MONTANT DES PRODUITS A RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances	
Créances clients et comptes rattachés	29 729
Personnel	114
Organismes sociaux	
État	9 127
Divers, produits à recevoir	
Autres créances	36 000
Valeurs Mobilières de Placement	
Disponibilités	
TOTAL	**74 969**

COMPTES CERTIFIES
BF AUDIT
PARTENAIRES
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Détail des Produits Exceptionnels et Charges Exceptionnelles

TOLEC

Période du 01/01/15 au 31/12/15
Edition du 25/05/16
Tenue de compte €

PRODUITS EXCEPTIONNELS	Montant	Imputé au compte
Régularisation mutuelle 2012	445	772000
Reprise prime complémentaire passif ITT	4 041	772000
TOTAL	**4 486**	

CHARGES EXCEPTIONNELLES	Montant	Imputé au compte
Régularisation Assurance 2014	453	67200081
Contrôle fiscal 2015	3 604	672000
TOTAL	**4 057**	

COMPTES CERTIFIES
BF AUDIT
PARTENAIRES
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Charges et Produits Constatés d'Avance

TOLEC

Période du 01/01/15 au 31/12/15
Edition du 25/05/16
Tenue de compte €

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	63 458	
Charges ou produits financiers	66	
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	**63 524**	

COMPTES CERTIFIES
BF AUDIT
PARTENAIRES
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Eléments Relevant de Plusieurs Postes du Bilan

TOLEC

Période du 01/01/15 au 31/12/15
Edition du 25/05/16
Tenue de compte €

POSTES DU BILAN	Montant concernant les entreprises Liées	Avec lesquelles la société a un lien de participation	Montant des dettes ou créances représentées par effets de commerce
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			1 263
Autres créances	216 435		
Capital souscrit appelé, non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers	108 998		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 841		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	6 139		

COMPTES CERTIFIES
BF AUDIT
PARTENAIRES
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Composition du Capital Social

TOLEC

Période du 01/01/15 au 31/12/15
Edition du 25/05/16

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	6160	25
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	6160	25

Variation de la situation nette des capitaux propres

	A l'ouverture	Affectation du résultat	Variation	A la clôture
Capital	154 000			154 000
Prime d'emission	5 265			5 265
Ecart réévaluation libre	-			-
Réserve légale	8 988	6 412		15 400
Autres réserves	450	7 306		7 756
Dividendes	-	275 537		-
Résultat	289 255	- 289 255		-
Total capitaux propres	457 958	-	-	182 421

COMPTES CERTIFIES
BF AUDIT
PARTENAIRES
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Effectif Moyen

TOLEC

Période du 01/01/15 au 31/12/15
Edition du 25/05/16
Tenue de compte €

EFFECTIFS	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	2	
Agents de maîtrise et techniciens	17	
Employés	3	
Ouvriers	19	
TOTAL	41	

COMPTES CERTIFIES
BF AUDIT
PARTENAIRES
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Engagements Financiers

ENGAGEMENTS DONNÉS	Montant
Effets escomptés non échus	129 000
Avals et cautions	
Engagements en matière de retraites et indemnités	312 246
La valorisation du passif social a été ajustée selon la moyenne sur 3 ans des taux de turn-over. La provision déjà constituée auprès du CREDIT AGRICOLE et d' AG2R est de 46 257 Le passif social est donc couvert à hauteur de 15 %	
Autres engagements donnés :	
Billets à ordre donnés aux banques en garantie de virements commerciaux cédés pour un montant de	
Créances cédées	464 265
TOTAL	**905 511**

ENGAGEMENTS RECUS	Montant
Avals et cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	
TOTAL	

COMPTES CERTIFIES
BF AUDIT
PARTENAIRES
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Dettes Garanties par des Sûretés Réelles

TOLEC

Période du 01/01/15 au 31/12/15
Edition du 25/05/16
Tenue de compte €

RUBRIQUES	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	109 250
Emprunts et dettes financières divers	
TOTAL	**109 250**

COMPTES CERTIFIES
BF AUDIT
PARTENAIRES
COMMISSAIRE AUX COMPTES

REGIME FISCAL DES GROUPES DE SOCIETES

Date d'entrée dans le groupe	1er janvier 2001
Régime fiscal	Intégration fiscale
Identification de la société mère	MSB
Forme juridique de la société mère	Société par Actions Simplifiées
Adresse de la société mère	115, Rue en Corran 01140 Saint Didier-sur-Chalaronne
Lieu d'imposition de la société mère	SIE de Saint Laurent-sur-Saône

Transfert de la charge d'impôt

Dans le cadre de l'intégration fiscale, la charge d'impôt est supportée par la société comme en l'absence d'intégration fiscale.
Les économies d'impôt réalisées par le groupe sont conservées par la société tête de groupe de l'intégration fiscale.

Historique de l'intégration fiscale :

Société mère du groupe de 2001 à 2008 : SAS BFTC
Société mère du groupe à compter de 2009 : SAS MSB

COMPTES CERTIFIES
BF AUDIT
PARTENAIRES
COMMISSAIRE AUX COMPTES

TOLEC
Société par actions simplifiée au capital de 154.000 euros
Siège social CHALON-SUR-SAONE (71100) - Impasse Louis Jacques Thenard
409.688.231 RCS CHALON SUR SAONE

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DECIDEE PAR L'ASSOCIE UNIQUE LE 26 MAI 2016

QUATRIEME DECISION

L'associé unique, constatant que le bilan de l'exercice clos le 31 décembre 2015 fait apparaître une perte de 52.096,91 euros, décide de l'affecter intégralement à un compte "Report à nouveau" débiteur, à ouvrir au passif du bilan.

CERTIFIE CONFORME
LE PRESIDENT



REQUET CHABANEL

SOCIÉTÉ D'AVOCATS
CONSEILS EN DROIT FISCAL - CONSEILS EN DROIT DES SOCIÉTÉS - CONSEILS EN DROIT SOCIAL

Michel DUREZ
Dominique GAUTIER
Laurent VURPAS
Renaud GIGNOUX
Frédéric CHAUTARD
Claude MASSON
Pierre RIGAUD
Thierry CARRON
Jean DISSEZ-REYNAUD
Guillaume CACARIÉ
Angélique MONIN
Avocats Associés

Jean-Luc PIERRE
Avocat Associé
Professeur à la Faculté de Droit

Hervé CROZE
Avocat honoraire Associé
Professeur à la Faculté de Droit

Loïc LE BERRE
Stéphanie DUBOS
Vanessa DUPONT-FLEURDÉPINE
Lidwine MEYNET
Catherine PAVIOL
Fanny FLAVIAN
Violaine LANGELOT
Morgane PAGES
Avocats

Véronique VERDENNE
Axelle CALLEJA
Margaux GRAND
Vincent CHETH
Juristes Conseil d'entreprises

Partenaires pour le contentieux commercial et administratif
DEYGAS, PERRACHON
& Associés
Immeuble Le Britannia
20 A, Boulevard Eugène Deruelle
69003 Lyon

BES, SAUVAIGO & Associés
2, rue Saint Exupéry
69002 Lyon

TRIBUNAL DE COMMERCE
23 JAN. 2017
71100 CHALON SUR SAONE

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE
DE CHALON SUR SAONE
Registre du Commerce et des Sociétés
4 rue Emiland Menand
71100 CHALON SUR SAONE

Lyon, le 18 janvier 2017

N/Réf : PR/CBA
Dossier : TOLEC
Objet : approbation des comptes annuels

Madame, Monsieur,

Nous vous prions de bien vouloir trouver sous ce pli, aux fins de dépôt des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2015 de la société TOLEC les documents juridiques suivants :

- Un exemplaire de la résolution d'affectation des résultats,
- Un exemplaire du bilan,
- Un exemplaire du rapport général du commissaire aux comptes.

Nous joignons aux présentes un chèque d'un montant de 45,48 euros libellé à l'ordre du Greffe du Tribunal de Commerce de CHALON SUR SAONE en règlement du montant du dépôt des comptes.

Nous vous remercions de bien vouloir nous adresser le certificat de dépôt des comptes correspondant.

Nous vous souhaitons bonne réception des présentes,

Nous vous prions d'agréer, Madame, Monsieur, l'expression de nos sentiments dévoués.

Pierre RIGAUD