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 19/07/2017 sous le numéro de dépôt 2980

Duplicata

RECEPISSE DE DEPOT

GREFFE DU
TRIBUNAL DE COMMERCE
DE CHALON SUR SAONE

4 rue Emiland Menand
71100 CHALON SUR SAONE
www.greffe-tc-chalonsursaone.fr
contact@greffe-tc-chalonsursaone.fr

REQUET CHABANEL

12 Rue DE LA REPUBLIQUE
69002 LYON

V/REF :
N/REF : 96 B 262 / 2017-B-2980

Le Greffier du Tribunal de Commerce DE CHALON SUR SAONE certifie qu'il a reçu le 19/07/2017,

les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 31/12/2016.

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-2980 le 19/07/2017

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

Fait à CHALON SUR SAONE le 19/07/2017,

LE GREFFIER



Bilan Actif

TOLEC

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 03/07/17
Tenue de compte €

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2016	Net (N-1) 31/12/2015
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	78 219	52 149	26 070	38 952
Fonds commercial	16 982		16 982	16 982
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	**95 202**	**52 149**	**43 053**	**55 934**
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	1 557 704	1 402 304	155 400	224 330
Autres immobilisations corporelles	213 518	193 477	20 041	24 199
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	**1 771 222**	**1 595 781**	**175 441**	**248 529**
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	62 096		62 096	62 527
TOTAL immobilisations financières :	**62 096**		**62 096**	**62 527**
ACTIF IMMOBILISÉ	**1 928 520**	**1 647 930**	**280 590**	**366 990**
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement	86 763	1 289	85 475	90 384
Stocks d'en-cours de production de biens	87 071		87 071	65 232
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis	2 431		2 431	2 714
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :	**176 266**	**1 289**	**174 977**	**158 330**
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes	5 316		5 316	
Créances clients et comptes rattachés	686 866	45 378	641 488	608 940
Autres créances	156 063		156 063	293 892
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	**848 245**	**45 378**	**802 867**	**902 832**
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	78 135		78 135	38 825
Charges constatées d'avance	58 225		58 225	63 524
TOTAL disponibilités et divers :	**136 361**		**136 361**	**102 349**
ACTIF CIRCULANT	**1 160 871**	**46 666**	**1 114 205**	**1 168 511**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	**3 089 391**	**1 694 596**	**1 394 794**	**1 530 501**

Bilan Passif

TOLEC

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 03/07/17
Tenue de compte €

RUBRIQUES			Net (N) 31/12/2016	Net (N-1) 31/12/2015
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	15 400
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves			7 757	7 757
Report à nouveau			(52 097)	
Résultat de l'exercice			(301 010)	(52 097)
		TOTAL situation nette :	**(170 685)**	**130 325**
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
		CAPITAUX PROPRES	**(170 685)**	**130 325**
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			78 565	109 623
Emprunts et dettes financières divers			9 693	108 998
		TOTAL dettes financières :	**88 259**	**218 622**
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS			2 246	
DETTES DIVERSES				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			417 589	305 543
Dettes fiscales et sociales			480 351	401 747
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes			577 034	474 265
		TOTAL dettes diverses :	**1 474 975**	**1 181 555**
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE				
		DETTES	**1 565 479**	**1 400 176**
Ecarts de conversion passif				
		TOTAL GÉNÉRAL	**1 394 794**	**1 530 501**

Compte de Résultat (Première Partie)

TOLEC

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 03/07/17
Tenue de compte €

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2016	Net (N-1) 31/12/2015
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens	2 374 138	3 678	2 377 816	3 435 941
Production vendue de services	28 881		28 881	
Chiffres d'affaires nets	**2 403 018**	**3 678**	**2 406 696**	**3 435 941**
Production stockée			21 556	(303 160)
Production immobilisée				44 176
Subventions d'exploitation			667	333
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			8 318	22 286
Autres produits			14	9
PRODUITS D'EXPLOITATION			**2 437 252**	**3 199 585**
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			343	430
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			242 344	338 620
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]			4 909	3 768
Autres achats et charges externes			750 140	930 814
TOTAL charges externes :			**997 736**	**1 273 632**
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			57 837	70 235
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			1 153 898	1 264 642
Charges sociales			410 723	472 769
TOTAL charges de personnel :			**1 564 621**	**1 737 411**
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			95 698	111 145
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			25 714	1 289
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			**121 411**	**112 434**
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			12	8
CHARGES D'EXPLOITATION			**2 741 618**	**3 193 721**
RESULTAT D'EXPLOITATION			**(304 366)**	**5 864**

Compte de Résultat (Seconde Partie)

TOLEC

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 03/07/17
Tenue de compte €

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2016	Net (N-1) 31/12/2015
RESULTAT D'EXPLOITATION	**(304 366)**	**5 864**
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	43	988
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	43	**988**
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	8 108	10 815
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	8 108	**10 815**
RESULTAT FINANCIER	**(8 065)**	**(9 827)**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**(312 432)**	**(3 963)**
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	10 000	4 486
Produits exceptionnels sur opérations en capital	83	800
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	10 083	**5 286**
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	261	4 057
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		49 896
Dotations exceptionelles aux amortissements et provisions		
	261	**53 953**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**9 822**	**(48 667)**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	(1 600)	(533)
TOTAL DES PRODUITS	**2 447 378**	**3 205 859**
TOTAL DES CHARGES	**2 748 388**	**3 257 956**
BÉNÉFICE OU PERTE	**(301 010)**	**(52 097)**

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 comptes de la société TOLEC ont été élaborés selon le principe comptable de la continuité d'exploitation et ce en dépit des pertes constatées au cours de l'exercice et des exercices antérieurs, et de la perte de la moitié du capital social. Ce principe a été maintenu eu égard aux actions stratégiques et commerciales engagées par la direction pour recouvrer un équilibre d'exploitation et financier court terme malgré l'incertitude pesant sur la continuité d'exploitation. Dans le cas contraire, ce principe serait inapproprié pour la présentation des comptes.

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 7 438 €.

f) Provisions pour risques et charges.

NEANT

g) Opérations en devises.

NEANT

h) Faits marquants.

Le chiffre d'affaires s'est fortement contracté entre 2015 et 2016 suite aux difficultés financières d'un de nos clients. Le premier trimestre 2017 semble meilleur que celui de l'exercice précédent.

Fonds Commercial

TOLEC

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 03/07/17
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 PRECISI	7 622			7 622	
Fonds de commerce GROUPE TOLEC		15		15	
TOTAL	**13 720**	**3 262**		**16 982**	

RAPPEL : Fonds commercial	16 982	

Dans le cadre de la nouvelle réglementation ANC 2015-06 du 23 novembre 2015 transposant les règles issues de la directive européenne 2013-34/UE relative aux actifs incorporels, le fonds commercial inscrit à l'actif a été considéré comme ayant une durée de vie non limitée et par conséquent n'a pas fait l'objet d'un amortissement.

La réalisation de tests de dépréciation n'a pas mis en évidence d'indice de perte de valeur.

Immobilisations

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 03/07/17
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	93 227		1 975
TOTAL immobilisations incorporelles :	**93 227**		**1 975**
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	1 556 522		1 182
Installations générales, agencements et divers	138 014		1 430
Matériel de transport	52 463		5 141
Matériel de bureau, informatique et mobilier	16 969		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	**1 763 968**		**7 754**
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	62 527		
TOTAL immobilisations financières :	**62 527**		
TOTAL GÉNÉRAL	**1 919 723**		**9 728**

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions, mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établ. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles			95 202	
TOTAL immobilisations incorporelles :			**95 202**	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels			1 557 704	
Inst. générales, agencements et divers			139 444	
Matériel de transport		500	57 104	
Mat. de bureau, informatique et mobil.			16 969	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :		**500**	**1 771 222**	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières		431	62 096	
TOTAL immobilisations financières :		**431**	**62 096**	
TOTAL GÉNÉRAL		**931**	**1 928 520**	

Amortissements

TOLEC

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 03/07/17
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	37 293	14 856		52 149
TOTAL immobilisations incorporelles :	**37 293**	**14 856**		**52 149**
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel	1 332 191	70 113		1 402 304
Inst. générales, agencements et divers	121 079	5 721		126 800
Matériel de transport	45 200	5 008	500	49 708
Mat. de bureau, informatique et mobil.	16 969			16 969
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	**1 515 439**	**80 842**	**500**	**1 595 781**
TOTAL GÉNÉRAL	**1 552 732**	**95 698**	**500**	**1 647 930**

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	14 856		
TOTAL immobilisations incorporelles :	**14 856**		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	70 113		
Installations générales, agencements et divers	5 753		
Matériel de transport	5 008		
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :	**80 874**		
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL	**95 730**		

Provisions Inscrites au Bilan

TOLEC

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 03/07/17
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	19 664	25 714		45 378
Autres provisions pour dépréciation				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	20 953	25 714		46 666
TOTAL GÉNÉRAL	**20 953**	**25 714**		**46 666**

État des Échéances des Créances et Dettes

TOLEC

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 03/07/17
Tenue de compte €

ETAT 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	62 096		62 096
TOTAL de l'actif immobilisé :	**62 096**		**62 096**
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	54 427	54 427	0
Autres créances clients	632 438	632 438	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	965	965	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	37 076	37 076	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés	14 208	14 208	
État - Divers			
Groupe et associés	63 425	63 425	
Débiteurs divers	40 389	40 389	
TOTAL de l'actif circulant :	**842 929**	**842 929**	**0**
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	58 225	58 225	
TOTAL GÉNÉRAL	**963 250**	**901 154**	**62 096**

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	590	590		
- à plus d' 1 an à l'origine	77 976	31 854	46 122	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	417 589	417 589		
Personnel et comptes rattachés	211 197	211 197		
Sécurité sociale et autres organismes	155 141	155 141		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	82 812	82 812		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	31 201	31 201		
Dettes sur immo. et comptes ratachés				
Groupe et associés	9 693	9 693		
Autres dettes	577 034	577 034		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GÉNÉRAL	**1 563 233**	**1 517 111**	**46 122**	

Variation Détaillée des Stocks et des En-Cours

TOLEC

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 03/07/17
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	86 763	91 672		4 909
Autres approvisionnements				
TOTAL I	86 763	91 672		4 909
Production				
Produits intermédiaires				
Produits finis	2 431	2 714		283
Produits résiduels				
TOTAL II	2 431	2 714		283
Production en cours				
Produits	87 071	65 232	21 839	
Travaux				
Études				
Prestations de services				
TOTAL III	87 071	65 232	21 839	
PRODUCTION STOCKEE (ou déstockage de production)	**II + III**		**21 839**	**283**

Charges à Payer

TOLEC

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 03/07/17
Tenue de compte €

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	23
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	29 326
Dettes fiscales et sociales	240 125
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	590
Autres dettes	
TOTAL	**270 064**

Produits à Recevoir

TOLEC

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 03/07/17
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	26 158
Personnel	965
Organismes sociaux	
État	14 208
Divers, produits à recevoir	
Autres créances	
Valeurs Mobilières de Placement	
Disponibilités	
TOTAL	**41 332**

Détail des Produits Exceptionnels et Charges Exceptionnelles

TOLEC

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 03/07/17
Tenue de compte €

PRODUITS EXCEPTIONNELS	Montant	Imputé au compte
Annulation provision IFC 2015	10 000	772000
Produits cession d'actifs	83	775000
TOTAL	**10 083**	

CHARGES EXCEPTIONNELLES	Montant	Imputé au compte
Pénalités	261	671200
TOTAL	**261**	

Charges et Produits Constatés d'Avance

TOLEC

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 03/07/17
Tenue de compte €

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	58 225	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	**58 225**	

Eléments Relevant de Plusieurs Postes du Bilan

TOLEC

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 03/07/17
Tenue de compte €

POSTES DU BILAN	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par effets de commerce
	Liées	Avec lesquelles la société a un lien de participation	
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			15 126
Autres créances	64 569		
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	9 693		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 864		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			

Composition du Capital Social

TOLEC

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 03/07/17

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	15 400			15 400
Autres réserves	7 756			7 756
Dividendes	-			-
Résultat	-52 097	52 097		-
. Report à nouveau		- 52 097		- 52 097
Total capitaux propres	130 324			130 324

Effectif Moyen

TOLEC

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 03/07/17
Tenue de compte €

EFFECTIFS	Personne salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	2	
Agents de maîtrise et techniciens	18	
Employés	3	
Ouvriers	18	
TOTAL	41	

Engagements Financiers

ENGAGEMENTS DONNÉS	Montant
Effets escomptés non échus	201 534
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 47 451 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	576 973
TOTAL	**1 090 753**

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

Dettes Garanties par des Sûretés Réelles

TOLEC

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 03/07/17
Tenue de compte €

RUBRIQUES	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	77 953
Emprunts et dettes financières divers	
TOTAL	**77 953**

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 Action Simplifiée
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

Traitement 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

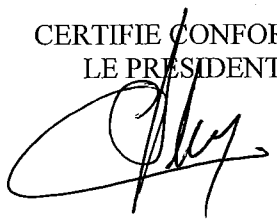
TOLEC
Société par actions simplifiée au capital de 154 000 euros
Siège social CHALON-SUR-SAONE (71100) - Impasse Louis Jacques Thenard
409.688.231 RCS CHALON SUR SAONE

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DECIDEE PAR L'ASSOCIE UNIQUE LE 29 JUIN 2017

QUATRIEME DECISION

L'associé unique, constatant que le bilan de l'exercice clos le 31 décembre 2016 fait apparaître une perte de 301.009,81 euros, décide de l'affecter intégralement au compte "Report à nouveau" débiteur, dont le montant se trouvera ainsi porté de 52.096,91 euros à 353.106,72 euros.

CERTIFIE CONFORME
LE PRESIDENT



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 31/12/2016

EXEMPLAIRE

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 2016 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.

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur la note de l'annexe des comptes annuels intitulée « Règles et méthodes comptables » qui expose l'incertitude pesant sur la continuité d'exploitation.

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.

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.

A l'exception de l'incidence des faits exposés dans la première partie de ce rapport, 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 22 juin 2017

Le Commissaire aux comptes
BF AUDIT PARTENAIRES
Frédéric BREJON

Bilan Actif

Période du 01/01/16 au 31/12/16

TOLEC

Tenue de compte €

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2016	Net (N-1) 31/12/2015
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	78 219	52 149	26 070	38 952
Fonds commercial	16 982		16 982	16 982
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	**95 202**	**52 149**	**43 053**	**55 934**
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	1 557 704	1 402 304	155 400	224 330
Autres immobilisations corporelles	213 518	193 477	20 041	24 199
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	**1 771 222**	**1 595 781**	**175 441**	**248 529**
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	62 096		62 096	62 527
TOTAL immobilisations financières :	**62 096**		**62 096**	**62 527**
ACTIF IMMOBILISÉ	**1 928 520**	**1 647 930**	**280 590**	**366 990**
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement	86 763	1 289	85 475	90 384
Stocks d'en-cours de production de biens	87 071		87 071	65 232
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis	2 431		2 431	2 714
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :	**176 266**	**1 289**	**174 977**	**158 330**
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes	5 316		5 316	
Créances clients et comptes rattachés	686 866	45 378	641 488	608 940
Autres créances	156 063		156 063	293 892
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	**848 245**	**45 378**	**802 867**	**902 832**
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	78 135		78 135	38 825
Charges constatées d'avance	58 225		58 225	63 524
TOTAL disponibilités et divers :	**136 361**		**136 361**	**102 349**
ACTIF CIRCULANT	**1 160 871**	**46 666**	**1 114 205**	**1 163 511**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	**3 089 391**	**1 694 596**	**1 394 794**	**1 530 501**

COMPTES CERTIFIÉS COMMISSAIRES AUX COMPTES BF AUDIT PARTENAIRES

Bilan Passif

Période du 01/01/16 au 31/12/16

TOLEC

Tenue de compte €

RUBRIQUES			Net (N) 31/12/2016	Net (N-1) 31/12/2015
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	15 400
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves			7 757	7 757
Report à nouveau			(52 097)	
Résultat de l'exercice			(301 010)	(52 097)
		TOTAL situation nette :	**(170 685)**	**130 325**
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
CAPITAUX PROPRES			**(170 685)**	**130 325**
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			78 565	109 623
Emprunts et dettes financières divers			9 693	108 998
		TOTAL dettes financières :	**88 259**	**218 622**
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS			2 246	
DETTES DIVERSES				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			417 589	305 543
Dettes fiscales et sociales			480 351	401 747
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes			577 034	474 265
		TOTAL dettes diverses :	**1 474 975**	**1 181 555**
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE				
DETTES			**1 565 479**	**1 400 176**
Ecarts de conversion passif				
TOTAL GÉNÉRAL			**1 394 794**	**1 530 501**

COMPTES CERTIFIES
BF AUDIT
PARTENAIRES
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Compte de Résultat (Première Partie)

TOLEC

Période du 01/01/16 au 31/12/16

Tenue de compte €

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2016	Net (N-1) 31/12/2015
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens	2 374 138	3 678	2 377 816	3 435 941
Production vendue de services	28 881		28 881	
Chiffres d'affaires nets	**2 403 018**	**3 678**	**2 406 696**	**3 435 941**
Production stockée			21 556	(303 160)
Production immobilisée				44 176
Subventions d'exploitation			667	333
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			8 318	22 286
Autres produits			14	9
PRODUITS D'EXPLOITATION			**2 437 252**	**3 199 585**
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			343	430
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			242 344	338 620
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]			4 909	3 768
Autres achats et charges externes			750 140	930 814
TOTAL charges externes :			**997 736**	**1 273 632**
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			57 837	70 235
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			1 153 898	1 264 642
Charges sociales			410 723	472 769
TOTAL charges de personnel :			**1 564 621**	**1 737 411**
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			95 698	111 145
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			25 714	1 289
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			**121 411**	**112 434**
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			12	8
CHARGES D'EXPLOITATION			**2 741 618**	**3 193 720**
RESULTAT D'EXPLOITATION			**(304 366)**	**5 865**

COMPTES CERTIFIES
BF AUDIT
PARTENAIRES
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Compte de Résultat (Seconde Partie)

TOLEC

Période du 01/01/16 au 31/12/16

Tenue de compte €

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2016	Net (N-1) 31/12/2015
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	(304 366)	5 864
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	43	988
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	43	**988**
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	8 108	10 815
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	8 108	**10 815**
RÉSULTAT FINANCIER	(8 065)	(9 827)
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	(312 432)	(3 963)
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	10 000	4 486
Produits exceptionnels sur opérations en capital	83	800
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	10 083	**5 286**
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	261	4 057
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		49 896
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	261	**53 953**
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	9 822	(48 667)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	(1 600)	(533)
TOTAL DES PRODUITS	2 747 373	3 206 869
TOTAL DES CHARGES	3 048 388	3 259 966
BÉNÉFICE OU PERTE	**(301 010)**	**(52 097)**

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 comptes de la société TOLEC ont été élaborés selon le principe comptable de la continuité d'exploitation et ce en dépit des pertes constatées au cours de l'exercice et des exercices antérieurs, et de la perte de la moitié du capital social. Ce principe a été maintenu eu égard aux actions stratégiques et commerciales engagées par la direction pour recouvrer un équilibre d'exploitation et financier court terme malgré l'incertitude pesant sur la continuité d'exploitation. Dans le cas contraire, ce principe serait inapproprié pour la présentation des comptes.

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 7 438 €.

f) Provisions pour risques et charges.

NEANT

g) Opérations en devises.

NEANT

h) Faits marquants.

Le chiffre d'affaires s'est fortement contracté entre 2015 et 2016 suite aux difficultés financières d'un de nos clients. Le premier trimestre 2017 semble meilleur que celui de l'exercice précédent.

COMPTES CERTIFIES
BF AUDIT
PARTENAIRES
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Fonds Commercial

TOLEC

Période du 01/01/16 au 31/12/16

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 PRECISI	7 622			7 622	
Fonds de commerce GROUPE TOLEC		15		15	
TOTAL	**13 720**	**3 262**		**16 982**	

RAPPEL : Fonds commercial	16 982	

Dans le cadre de la nouvelle réglementation ANC 2015-06 du 23 novembre 2015 transposant les règles issues de la directive européenne 2013-34/UE relative aux actifs incorporels, le fonds commercial inscrit à l'actif a été considéré comme ayant une durée de vie non limitée et par conséquent n'a pas fait l'objet d'un amortissement.

La réalisation de tests de dépréciation n'a pas mis en évidence d'indice de perte de valeur.

COMPTES CERTIFIES BF AUDIT PARTENAIRES COMMISSAIRE AUX COMPTES

Immobilisations

Période du 01/01/16 au 31/12/16

TOLEC

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	93 227		1 975
TOTAL immobilisations incorporelles :	**93 227**		**1 975**
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	1 556 522		1 182
Installations générales, agencements et divers	138 014		1 430
Matériel de transport	52 463		5 141
Matériel de bureau, informatique et mobilier	16 969		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	**1 763 968**		**7 754**
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	62 527		
TOTAL immobilisations financières :	**62 527**		
TOTAL GÉNÉRAL	**1 919 723**		**9 728**

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			95 202	
TOTAL immobilisations incorporelles :			**95 202**	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels			1 557 704	
Inst. générales, agencements et divers			139 444	
Matériel de transport		500	57 104	
Mat. de bureau, informatique et mobil.			16 969	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :		**500**	**1 771 222**	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières		431	62 096	
TOTAL immobilisations financières :		**431**	**62 096**	
TOTAL GÉNÉRAL		**931**	**1 928 520**	

COMPTES CERTIFIES BF AUDIT PARTENAIRES COMMISSAIRE AUX COMPTES

Amortissements

TOLEC

Période du 01/01/16 au 31/12/16

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	37 293	14 856		52 149
TOTAL immobilisations incorporelles :	**37 293**	**14 856**		**52 149**
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel	1 332 191	70 113		1 402 304
Inst. générales, agencements et divers	121 079	5 721		126 800
Matériel de transport	45 200	5 008	500	49 708
Mat. de bureau, informatique et mobil.	16 969			16 969
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	**1 515 439**	**80 842**	**500**	**1 595 781**
TOTAL GÉNÉRAL	**1 552 732**	**95 698**	**500**	**1 647 930**

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	14 856		
TOTAL immobilisations incorporelles :	**14 856**		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	70 113		
Installations générales, agencements et divers	5 753		
Matériel de transport	5 008		
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :	**80 874**		
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL	**95 730**		

COMPTES CERTIFIES BF AUDIT PARTENAIRES COMMISSAIRE AUX COMPTES

Provisions Inscrites au Bilan

TOLEC

Période du 01/01/16 au 31/12/16

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	19 664	25 714		45 378
Autres provisions pour dépréciation				
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	20 953	25 714		46 666
TOTAL GÉNÉRAL	**20 953**	**25 714**		**46 666**

COMPTES CERTIFIÉS BF AUDIT PARTENAIRES COMMISSAIRE AUX COMPTES

État des Échéances des Créances et Dettes

TOLEC

Période du 01/01/16 au 31/12/16

Tenue de compte €

ETAT 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	62 096		62 096
TOTAL de l'actif immobilisé :	**62 096**		**62 096**
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	54 427	54 427	0
Autres créances clients	632 438	632 438	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	965	965	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	37 076	37 076	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés	14 208	14 208	
État - Divers			
Groupe et associés	63 425	63 425	
Débiteurs divers	40 389	40 389	
TOTAL de l'actif circulant :	**842 929**	**842 929**	**0**
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	58 225	58 225	
TOTAL GÉNÉRAL	**963 250**	**901 154**	**62 096**

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	590	590		
- à plus d' 1 an à l'origine	77 976	31 854	46 122	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	417 589	417 589		
Personnel et comptes rattachés	211 197	211 197		
Sécurité sociale et autres organismes	155 141	155 141		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	82 812	82 812		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	31 201	31 201		
Dettes sur immo. et comptes ratachés				
Groupe et associés	9 693	9 693		
Autres dettes	577 034	577 034		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GÉNÉRAL	**1 563 233**	**1 517 111**	**46 122**	

COMPTES CERTIFIÉS BF AUDIT PARTENAIRES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Variation Détaillée des Stocks et des En-Cours

TOLEC

Période du 01/01/16 au 31/12/16

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	86 763	91 672		4 909
Autres approvisionnements				
TOTAL I	86 763	91 672		4 909
Production				
Produits intermédiaires				
Produits finis	2 431	2 714		283
Produits résiduels				
TOTAL II	2 431	2 714		283
Production en cours				
Produits	87 071	65 232	21 839	
Travaux				
Études				
Prestations de services				
TOTAL III	87 071	65 232	21 839	
PRODUCTION STOCKEE (ou déstockage de production)	**II + III**		**21 839**	**283**

COMPTES CERTIFIES
BF AUDIT
PARTENAIRES
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Charges à Payer

TOLEC

Période du 01/01/16 au 31/12/16

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	23
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	29 326
Dettes fiscales et sociales	240 125
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	590
Autres dettes	
TOTAL	**270 064**

COMPTES CERTIFIES
BF AUDIT
PARTENAIRES
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Produits à Recevoir

TOLEC

Période du 01/01/16 au 31/12/16

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	26 158
Personnel	965
Organismes sociaux	
État	14 208
Divers, produits à recevoir	
Autres créances	
Valeurs Mobilières de Placement	
Disponibilités	
TOTAL	**41 332**

COMPTES CERTIFIES
BF AUDIT
PARTENAIRES
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Détail des Produits Exceptionnels et Charges Exceptionnelles

TOLEC

Période du 01/01/16 au 31/12/16

Tenue de compte €

PRODUITS EXCEPTIONNELS	Montant	Imputé au compte
Annulation provision IFC 2015	10 000	772000
Produits cession d'actifs	83	775000
TOTAL	**10 083**	

CHARGES EXCEPTIONNELLES	Montant	Imputé au compte
Pénalités	261	671200
TOTAL	**261**	

COMPTES CERTIFIES
BF AUDIT
PARTENAIRES
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Charges et Produits Constatés d'Avance

TOLEC

Période du 01/01/16 au 31/12/16

Tenue de compte €

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	58 225	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	**58 225**	

COMPTES CERTIFIES
BF AUDIT
PARTENAIRES
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Eléments Relevant de Plusieurs Postes du Bilan

Période du 01/01/16 au 31/12/16

TOLEC

Tenue de compte €

POSTES DU BILAN	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par effets de commerce
	Liées	Avec lesquelles la société a un lien de participation	
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			15 126
Autres créances	64 569		
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	9 693		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 864		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			



Composition du Capital Social

Période du 01/01/16 au 31/12/16

TOLEC

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	15 400			15 400
Autres réserves	7 756			7 756
Dividendes	-			-
Résultat	-52 097	52 097		-
Report à nouveau		- 52 097		- 52 097
Total capitaux propres	130 324			130 324

COMPTES CERTIFIES COMMISSAIRE AUX COMPTES BF AUDIT PARTENAIRES

Effectif Moyen

TOLEC

Période du 01/01/16 au 31/12/16

Tenue de compte €

EFFECTIFS	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	2	
Agents de maîtrise et techniciens	18	
Employés	3	
Ouvriers	18	
TOTAL	41	

COMPTES CERTIFIES
BF AUDIT
PARTENAIRES
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Engagements Financiers

ENGAGEMENTS DONNÉS	Montant
Effets escomptés non échus	201 534
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 47 451 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	576 973
TOTAL	**1 090 753**

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 01/01/16 au 31/12/16

Tenue de compte €

RUBRIQUES	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	77 953
Emprunts et dettes financières divers	
TOTAL	**77 953**

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 Action Simplifiée
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

Traitement 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