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 19/06/2018 sous le numéro de dépôt 2146

Edition du 15/05/18 à 16:43:14

N° 2050-SD2018

(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* 40968823100029 — Néant *

Exercice N clos le, 31/12/2017

			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	AG	66 386	11 834
		Fonds commercial (1)	AH	AI		16 982
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK		
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO		
		Constructions	AP	AQ		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	1 462 409	107 593
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	203 550	9 968
		Immobilisations en cours	AV	AW		
		Avances et acomptes	AX	AY		
	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	BI		65 390
		TOTAL (II)	BJ	BK	1 732 345	211 767
ACTIF CIRCULANT	STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	1 184	77 709
		En cours de production de biens	BN	BO		78 168
		En cours de production de services	BP	BQ		
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS		1 686
		Marchandises	BT	BU		
		Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW		25 025
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	40 196	774 771
		Autres créances (3)	BZ	CA		179 337
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC		
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres:)	CD	CE		
		Disponibilités	CF	CG		138 243
Comptes de régularisation		Charges constatées d'avance (3) *	CH	CI		29 280
		TOTAL (III)	CJ	CK	41 379	1 304 218
		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	1A	1 773 724	1 515 985

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 :

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

© Sage

N° 2051-SD2018

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	(353 107)
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	(176 377)
	Subventions d'investissement	DJ	
	Provisions réglementées *	DK	
	TOTAL (I)	DL	(347 062)
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	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	112 148
	Dettes fiscales et sociales	DY	290 249
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	
	Autres dettes	EA	1 458 466
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	2 184
	TOTAL (IV)	EC	1 863 047
	Ecarts de conversion passif * (V)	ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	1 515 985

RENVOIS				
(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		IB	
(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC	
		Écart de réévaluation libre	ID	
		Réserve de réévaluation (1976)	IE	
(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *		EF	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	1 863 047
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH	

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

© Sage

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	2 412 765	FE	380	FF	2 413 145	
	Production vendue services*	FG	18 857	FH		FI	18 857	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	2 431 622	FK	380	FL	2 432 002	
	Production stockée*					FM	(9 648)	
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	53 849	
	Autres produits (1) (11)					FQ	77	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	2 476 279	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	319	
	Variation de stock (marchandises)*					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	257 228	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	7 871	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	834 019	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	43 350	
	Salaires et traitements*					FY	1 047 359	
	Charges sociales (10)					FZ	376 353	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux amortissements*					GA	84 415	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux provisions					GB		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	5 293	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	2 656 206	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	(179 927)	
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	19 188	
	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	19 188	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	8 489	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	8 489	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	10 699	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	(169 228)	

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

© Sage

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	134 705
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	134 705
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	143 454
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	143 454
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(8 749)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	**(IX)**	HJ	
Impôts sur les bénéfices *	**(X)**	HK	(1 600)
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	2 630 172
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	2 806 549
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	(176 377)

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	
(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	1 129
(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	
(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
(9)	Dont transferts de charges	A1	48 562
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6	obligatoires A9	

(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :

	Exercice N Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
DEGREVEMENT D'IMPOTS		55 558
PRODUITS ET CHARGES SUR OPERATIONS DE GESTION	594	1 023
PRODUITS ET CHARGES SUITE AU RJ	141 731	78 123
CHARGES SUR EXERCICES ANTERIEURS	1 129	

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

	Exercice N Charges antérieures	Produits antérieurs
REGULARISATION PROVISION CVAE	1 129	

© Sage

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

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 23 MAI 2018

QUATRIEME DECISION

L'associé unique, constatant que le bilan de l'exercice clos le 31 décembre 2017 fait apparaître une perte de 176.377,14 euros, décide de l'affecter intégralement au compte "Report à nouveau" débiteur, dont le montant se trouvera ainsi porté de 353.106,72 euros à 529.483,86 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 31/12/2017

Reçu le 30/05/2018

A l'Assemblée Générale de la société TOLEC,

I. OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société TOLEC relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2017, tels qu'ils sont joints au présent rapport.
Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

II. FONDEMENT DE L'OPINION

Référentiel d'audit
Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France.
Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.
Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance
Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1er janvier 2017 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

III. INCERTITUDE SIGNIFICATIVE LIEE A LA CONTINUITE D'EXPLOITATION

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur l'incertitude significative liée à des évènements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la continuité d'exploitation décrite dans la note « Règles et méthodes comptables – Faits marquants » de l'annexe des comptes annuels.

SOCIETE D'AUDIT

IV. JUSTIFICATION DES APPRÉCIATIONS

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, outre le point décrit dans la partie « Incertitude significative liée à la continuité d'exploitation », nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Stocks

La note de l'annexe intitulée « Stocks » exposent les règles et méthodes comptables relatives à la valorisation des stocks. Dans le cadre de notre appréciation des 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. Nous avons vérifié la réalité de ces stocks en participant à l'inventaire physique.

Créances

La note de l'annexe intitulée « Créances » expose les règles et méthodes comptables relatives à l'évaluation des créances de votre sociéte. Dans le cadre de nos travaux, nous avons vérifié la réalité de vos créances et leur correcte évaluation par la mise en œuvre de confirmations directes et par l'analyse des règlements obtenus postérieurement à la clôture.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

V. VERIFICATION DU RAPPORT DE GESTION ET DES AUTRES DOCUMENTS ADRESSES A L'ASSOCIE

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

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

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévus à l'Article D.441-4 du code de commerce, pris en application de l'Article L.441--1 dudit code, ne sont pas mentionnés dans le rapport de gestion.

COPIE NON DESTINEE A LA DIFFUSION

VI. RESPONSABILITES DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.
Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.
Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

VII. RESPONSABILITÉS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES À L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.
Comme précisé par l'article L.823-10-1 du Code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en oeuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une

erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Caluire, le 16 mai 2018

Le Commissaire aux comptes
BF AUDIT PARTENAIRES
Frédéric BREJON

Bilan Actif

Période du 01/01/17 au 31/12/17

TOLEC

Tenue de compte €

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2017	Net (N-1) 31/12/2016
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	78 219	66 386	11 834	26 070
Fonds commercial	16 982		16 982	16 982
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	**95 202**	**66 386**	**28 816**	**43 053**
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	1 570 002	1 462 409	107 593	155 400
Autres immobilisations corporelles	213 518	203 550	9 968	20 041
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	**1 783 520**	**1 665 959**	**117 560**	**175 441**
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	65 390		65 390	62 096
TOTAL immobilisations financières :	**65 390**		**65 390**	**62 096**
ACTIF IMMOBILISÉ	**1 944 112**	**1 732 345**	**211 767**	**280 590**
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement	78 892	1 184	77 709	85 475
Stocks d'en-cours de production de biens	78 168		78 168	87 071
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis	1 686		1 686	2 431
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :	**158 746**	**1 184**	**157 563**	**174 977**
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes	25 025		25 025	5 316
Créances clients et comptes rattachés	814 967	40 196	774 771	641 488
Autres créances	179 337		179 337	156 063
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	**1 019 328**	**40 196**	**979 133**	**802 867**
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	138 243		138 243	78 135
Charges constatées d'avance	29 280		29 280	58 225
TOTAL disponibilités et divers :	**167 523**		**167 523**	**136 361**
ACTIF CIRCULANT	**1 345 597**	**41 379**	**1 304 218**	**1 114 205**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	**3 289 709**	**1 773 724**	**1 515 985**	**1 394 794**

COMPTES CERTIFIÉS
BF AUDIT
PARTENAIRES
COMMISSAIRES AUX COMPTES

Bilan Passif

Période du 01/01/17 au 31/12/17

TOLEC

Tenue de compte €

RUBRIQUES			Net (N) 31/12/2017	Net (N-1) 31/12/2016
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			(353 107)	(52 097)
Résultat de l'exercice			(176 377)	(301 010)
		TOTAL situation nette :	**(347 062)**	**(170 685)**
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
		CAPITAUX PROPRES	**(347 062)**	**(170 685)**
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
Emprunts et dettes financières divers				9 693
		TOTAL dettes financières :		**88 259**
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS				2 246
DETTES DIVERSES				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			112 148	417 589
Dettes fiscales et sociales			290 249	480 351
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes			1 458 466	577 034
		TOTAL dettes diverses :	**1 860 863**	**1 474 975**
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE			2 184	
		DETTES	**1 863 047**	**1 565 479**
Ecarts de conversion passif				
		TOTAL GÉNÉRAL	**1 515 985**	**1 394 794**

COMPTES CERTIFIÉS
BF AUDIT
PARTENAIRES
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Compte de Résultat (Première Partie)

TOLEC

Période du 01/01/17 au 31/12/17

Tenue de compte €

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2017	Net (N-1) 31/12/2016
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens	2 412 765	380	2 413 145	2 377 816
Production vendue de services	18 857		18 857	28 881
Chiffres d'affaires nets	**2 431 622**	**380**	**2 432 002**	**2 406 696**
Production stockée			(9 648)	21 556
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				667
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			53 849	8 318
Autres produits			77	14
PRODUITS D'EXPLOITATION			**2 476 279**	**2 437 252**
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			319	343
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			257 228	242 344
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]			7 871	4 909
Autres achats et charges externes			834 019	750 140
TOTAL charges externes :			**1 099 437**	**997 736**
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			43 350	57 837
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			1 047 359	1 153 898
Charges sociales			376 353	410 723
TOTAL charges de personnel :			**1 423 712**	**1 564 621**
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			84 415	95 698
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				25 714
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			**84 415**	**121 411**
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			5 293	12
CHARGES D'EXPLOITATION			**2 656 206**	**2 741 618**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			**(179 927)**	**(304 366)**

COMPTES CERTIFIES
BF AUDIT
PARTENAIRES
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Compte de Résultat (Seconde Partie)

TOLEC

Période du 01/01/17 au 31/12/17

Tenue de compte €

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2017	Net (N-1) 31/12/2016
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**(179 927)**	**(304 366)**
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	19 188	43
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	19 188	**43**
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	8 489	8 108
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	8 489	**8 108**
RÉSULTAT FINANCIER	**10 699**	**(8 065)**
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**(169 228)**	**(312 432)**
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	134 705	10 000
Produits exceptionnels sur opérations en capital		83
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	134 705	**10 083**
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	143 454	261
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionelles aux amortissements et provisions		
	143 454	**261**
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	**(8 749)**	**9 822**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	(1 600)	(1 600)
TOTAL DES PRODUITS	**2 630 172**	**2 447 378**
TOTAL DES CHARGES	**2 806 549**	**2 748 388**
BÉNÉFICE OU PERTE	**(176 377)**	**(301 010)**

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. La continuité d'exploitation est adossée à la réussite de la procédure de redressement judiciaire.

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	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 7 379 €.

f) Provisions pour risques et charges.

NEANT

g) Opérations en devises.

NEANT



h) Faits marquants.

Le Tribunal de Chalon-sur-Saône a ouvert une procédure de redressement judiciaire à l'encontre de la société TOLEC le 6 juillet 2017. L'audience du 26 avril 2018 a confirmé la poursuite d'activité et a examiné le projet de plan de continuation qui sera présenté par la Direction à la prochaine audience du Tribunal le 28 juin 2018.

L'état du passif déclaré à ce jour s'élève à 883.532,28 € dont 28.491,13 € de provisionnel, 89.842,63 € à échoir et 648,00 € contesté.

Fonds Commercial

TOLEC

Période du 01/01/17 au 31/12/17

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 issus de la directive européenne 2013-34/UE, rela tive aux actifs incorporels, le fond 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 des 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 01/01/17 au 31/12/17

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	95 202		
TOTAL immobilisations incorporelles :	**95 202**		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	1 557 704		12 298
Installations générales, agencements et divers	139 444		
Matériel de transport	57 104		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	16 969		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	**1 771 222**		**12 298**
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	62 096		4 589
TOTAL immobilisations financières :	**62 096**		**4 589**
TOTAL GÉNÉRAL	1 928 520		16 887

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			1 570 002	
Inst. générales, agencements et divers			139 444	
Matériel de transport			57 104	
Mat. de bureau, informatique et mobil.			16 969	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :			**1 783 520**	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières		1 295	65 390	
TOTAL immobilisations financières :		**1 295**	**65 390**	
TOTAL GÉNÉRAL		1 295	1 944 112	

COMPTES CERTIFIES COMMISSAIRES AUX COMPTES
BF AUDIT PARTENAIRES

Amortissements

TOLEC

Période du 01/01/17 au 31/12/17

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	52 149	14 237		66 386
TOTAL immobilisations incorporelles :	**52 149**	**14 237**		**66 386**
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel	1 402 304	60 105		1 462 409
Inst. générales, agencements et divers	126 800	5 565		132 365
Matériel de transport	49 708	4 508		54 216
Mat. de bureau, informatique et mobil.	16 969			16 969
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	**1 595 781**	**70 178**		**1 665 959**
TOTAL GÉNÉRAL	1 647 930	84 415		1 732 345

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	14 237		
TOTAL immobilisations incorporelles :	**14 237**		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	60 105		
Installations générales, agencements et divers	5 565		
Matériel de transport	4 508		
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :	**70 178**		
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL	84 415		

COMPTES CERTIFIES
BF AUDIT
PARTENAIRES
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Provisions Inscrites au Bilan

TOLEC

Période du 01/01/17 au 31/12/17

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 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		105	1 184
Provisions sur comptes clients	45 378		5 182	40 196
Autres provisions pour dépréciation				
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	**46 666**		**5 287**	**41 379**
TOTAL GÉNÉRAL	**46 666**		**5 287**	**41 379**

COMPTES CERTIFIES
BF AUDIT
PARTENAIRES
COMMISSAIRE AUX COMPTES

État des Échéances des Créances et Dettes

TOLEC

Période du 01/01/17 au 31/12/17

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	65 390		65 390
TOTAL de l'actif immobilisé :	**65 390**		**65 390**
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	48 230	48 230	(0)
Autres créances clients	766 737	766 737	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	2 017	2 017	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	34 578	34 578	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés	18 197	18 197	
État - Divers			
Groupe et associés	66 672	66 672	
Débiteurs divers	57 873	57 873	
TOTAL de l'actif circulant :	**994 304**	**994 304**	**(0)**
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	29 280	29 280	
TOTAL GÉNÉRAL	**1 088 974**	**1 023 584**	**65 390**

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				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	112 148	112 148		
Personnel et comptes rattachés	107 370	107 370		
Sécurité sociale et autres organismes	116 578	116 578		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	46 525	46 525		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	19 776	19 776		
Dettes sur immo. et comptes ratachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	1 458 466	1 458 466		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	2 184	2 184		
TOTAL GÉNÉRAL	**1 863 047**	**1 863 047**		

BF AUDIT PARTENAIRES
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Variation Détaillée des Stocks et des En-Cours

TOLEC

Période du 01/01/17 au 31/12/17

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	78 892	86 763		7 871
Autres approvisionnements				
TOTAL I	**78 892**	**86 763**		**7 871**
Production				
Produits intermédiaires				
Produits finis	1 686	2 431		745
Produits résiduels				
TOTAL II	**1 686**	**2 431**		**745**
Production en cours				
Produits	78 168	87 071		8 904
Travaux				
Études				
Prestations de services				
TOTAL III	**78 168**	**87 071**		**8 904**
PRODUCTION STOCKEE (ou déstockage de production)	**II + III**			**9 648**

COMPTES CERTIFIES
BF AUDIT
PARTENAIRES
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Charges à Payer

TOLEC

Période du 01/01/17 au 31/12/17

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	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	49 697
Dettes fiscales et sociales	167 122
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	
TOTAL	**216 819**

COMPTES CERTIFIES
BF AUDIT
PARTENAIRES
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Produits à Recevoir

TOLEC

Période du 01/01/17 au 31/12/17

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	53 525
Personnel	
Organismes sociaux	
État	18 197
Divers, produits à recevoir	
Autres créances	1 574
Valeurs Mobilières de Placement	
Disponibilités	
TOTAL	73 296

COMPTES CERTIFIES
BF AUDIT
PARTENAIRES
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Détail des Produits Exceptionnels et Charges Exceptionnelles

TOLEC

Période du 01/01/17 au 31/12/17

Tenue de compte €

PRODUITS EXCEPTIONNELS	Montant	Imputé au compte
Dégrèvements Impôts	55 558	771700
Produits exceptionnels sur Opérations de gestion	1 023	771800
Produits exceptionnels suite RJ	78 123	771801
TOTAL	134 705	

CHARGES EXCEPTIONNELLES	Montant	Imputé au compte
Charges exceptionnelles sur Opérations de gestion	594	671800
Charges exceptionnelles suite RJ	141 731	671801
Charges sur exercices antérieurs	1 129	672000
TOTAL	143 454	

COMPTES CERTIFIES
BF AUDIT
PARTENAIRES
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Charges et Produits Constatés d'Avance

TOLEC

Période du 01/01/17 au 31/12/17

Tenue de compte €

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	29 280	2 184
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	**29 280**	**2 184**

COMPTES CERTIFIES
BF AUDIT
PARTENAIRES
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Eléments Relevant de Plusieurs Postes du Bilan

Période du 01/01/17 au 31/12/17

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			
Autres créances	69 806		
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			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	21 115		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			

COMPTES CERTIFIES
BF AUDIT
PARTENAIRES
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Composition du Capital Social

TOLEC

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du

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	-301 010	301 010		-
Report à nouveau	- 52 097	- 301 010		- 353 107
Total capitaux propres	-170 686			-170 686

COMPTES CERTIFIES BF AUDIT PARTENAIRES COMMISSAIRE AUX COMPTES

Effectif Moyen

TOLEC

Période du 01/01/17 au 31/12/17

Tenue de compte €

EFFECTIFS	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	2	
Agents de maîtrise et techniciens	15	
Employés	3	
Ouvriers	16	1
TOTAL	36	1

COMPTES CERTIFIES
BF AUDIT
PARTENAIRES
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Engagements Financiers

ENGAGEMENTS DONNÉS	Montant
Effets escomptés non échus	
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 2 340 Le passif social est donc couvert à hauteur de 1 %	
Autres engagements donnés :	
Billets à ordre donnés aux banques en garantie de virements commerciaux cédés pour un montant de	
Créances cédées	652 297
TOTAL	**964 543**

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 01/01/17 au 31/12/17

Tenue de compte €

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

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