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 02/09/2019 sous le numéro de dépôt 3981

Greffe du tribunal de commerce de CHALON-SUR-SAÔNE

Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 02/09/2019

Numéro de dépôt : 2019/3981

Déposant :

Nom/dénomination : TOLEC

Forme juridique : Société par actions simplifiée

N° SIREN : 409 688 231

N° gestion : 1996 B 00262

Copie certifiée conforme
S / 02/09/2019 10:15:04
N° de dépôt - 2019/3981 / 409688231

N° 2050-SD2019

(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* 40968823101000 29 — Néant *

Exercice N clos le, 31/12/2018

			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	78 219	AG	78 219	
	Fonds commercial (1)	AH	16 982	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	1 576 575	AS	1 512 652	63 923
	Autres immobilisations corporelles	AT	249 475	AU	211 432	38 043
	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	64 090	BI		64 090
	TOTAL (II)	BJ	1 985 342	BK	1 802 303	183 038
ACTIF CIRCULANT — STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL	75 850	BM	660	75 190
	En cours de production de biens	BN	105 461	BO		105 461
	En cours de production de services	BP		BQ		
	Produits intermédiaires et finis	BR	1 592	BS		1 592
	Marchandises	BT		BU		
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW		
CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	639 491	BY	40 196	599 295
	Autres créances (3)	BZ	156 444	CA		156 444
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres:)	CD		CE		
	Disponibilités	CF	99 648	CG		99 648
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	33 298	CI		33 298
	TOTAL (III)	CJ	1 111 784	CK	40 855	1 070 928
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN				
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	3 097 125	1A	1 843 159	1 253 967

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 48 230

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

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

© Sage

Copie certifiée conforme
S / 02/09/2019 10:15:04
N° de dépôt - 2019/3981 / 409688231

N° 2051-SD2019

(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	(529 484)
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	(137 822)
	Subventions d'investissement	DJ	
	Provisions réglementées *	DK	
	TOTAL (I)	DL	(484 884)
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	1 129
	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	127 005
	Dettes fiscales et sociales	DY	334 851
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	
	Autres dettes	EA	1 260 457
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	15 408
	TOTAL (IV)	EC	1 738 851
	Ecarts de conversion passif * (V)	ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	1 253 967

RENVOIS				
(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		1B	
(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
		Écart de réévaluation libre	1D	
		Réserve de réévaluation (1976)	1E	
(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *		EF	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	1 308 668
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH	1 129

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

© Sage

Copie certifiée conforme
S / 02/09/2019 10:15:04
N° de dépôt - 2019/3981 / 409688231

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	2 431 856	FE	FF	2 431 856
	Production vendue services*	FG		FH	FI	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	2 431 856	FK	FL	2 431 856
	Production stockée*				FM	27 199
	Production immobilisée*				FN	30 185
	Subventions d'exploitation				FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)				FP	5 919
	Autres produits (1) (11)				FQ	70
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	2 495 229
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*				FS	45
	Variation de stock (marchandises)*				FT	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*				FU	310 508
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*				FV	(17 415)
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*				FW	810 852
	Impôts, taxes et versements assimilés*				FX	54 511
	Salaires et traitements*				FY	948 630
	Charges sociales (10)				FZ	355 918
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux amortissements*				GA	72 881
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux provisions				GB	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions*				GC	660
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD	
	Autres charges (12)				GE	160
	Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF	2 536 749
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	(41 520)
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	
	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	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*				GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR	8 443
	Différences négatives de change				GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT	
	Total des charges financières (VI)				GU	8 443
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	(8 443)
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	(49 963)

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

© Sage

Copie certifiée conforme
S / 02/09/2019 10:15:04
N° de dépôt - 2019/3981 / 409688231

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	2 276
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	2 950
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	5 226
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	94 285
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	94 285
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(89 059)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	**(IX)**	HJ	
Impôts sur les bénéfices *	**(X)**	HK	(1 200)
	TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	HL	2 500 455
	TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	HM	2 638 277
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	(137 822)

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	644
(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	1 316
(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	4 735
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6	obligatoires A9	

(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :	Exercice N — Charges exceptionnelles	Exercice N — Produits exceptionnels
REGULARISATION FOURNISSEURS		24
MISE AU REBUT STOCKS MATIERES PREMIERES	20 458	
REGULARISATION REDRESSEMENT JUDICIAIRE	72 510	1 608
CHARGES / PRODUITS SUR EXERCICES ANTERIEURS	1 316	644
VNC / PRODUITS SUR CESSION D'ACTIFS		2 950

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N — Charges antérieures	Exercice N — Produits antérieurs
REGULARISATION SOCIALE	1 137	644
REGULARISATION ASSURANCE	179	

© Sage

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

Copie certifiée conforme
S / 02/09/2019 10:15:04
N° de dépôt - 2019/3981 / 409688231

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 27 JUIN 2019

QUATRIEME DECISION

L'associé unique, constatant que le bilan de l'exercice clos le 31 décembre 2018 fait apparaître une perte de 137.821,83 euros, décide de l'affecter intégralement au compte "Report à nouveau" débiteur, dont le montant se trouvera ainsi porté de 529.483,86 euros à 667.305,69 euros.

CERTIFIE CONFORME
LE PRESIDENT



Copie certifiée conforme
S / 02/09/2019 10:15:04
N° de dépôt - 2019/3981 / 409688231

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 31/12/2018

23 AVENUE DE POUMEYROL - BÂTIMENT C - 69300 CALUIRE-ET-CUIRE - TÉL : 04 72 13 28 60 - FAX : 04 72 35 11 71
S.A.S AU CAPITAL 100 000 € - N° SIRET : 492 402 128 00036 - N° TVA INTRACOMMUNAUTAIRE : FR89492402128 - CODE NAF : 6920Z

Copie certifiée conforme
S / 02/09/2019 10:15:04
N° de dépôt - 2019/3981 / 409688231

A l'attention de l'Associé unique,

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 2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.
Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

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 2018 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

III. OBSERVATION

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le paragraphe « Règles et méthodes comptables » de l'annexe des comptes annuels qui précise les modalités du maintien du principe de continuité d'exploitation pour l'établissement des comptes annuels de cet exercice clos.

Copie certifiée conforme
S / 02/09/2019 10:15:04
N° de dépôt - 2019/3981 / 409688231

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, 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.

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.

Stocks
La note de l'annexe intitulée « Stocks » expose 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.

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.

Copie certifiée conforme
S / 02/09/2019 10:15:04
N° de dépôt - 2019/3981 / 409688231

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

Copie certifiée conforme
S / 02/09/2019 10:15:04
N° de dépôt - 2019/3981 / 409688231

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 Calluire, le 19 juin 2019

Le Commissaire aux comptes
BF AUDIT PARTENAIRES
Frédéric BREJON

Copie certifiée conforme
S / 02/09/2019 10:15:04
N° de dépôt - 2019/3981 / 409688231

Bilan Actif

TOLEC

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 20/06/19
Tenue de compte €

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2018	Net (N-1) 31/12/2017
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	78 219	78 219		11 834
Fonds commercial	16 982		16 982	16 982
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	**95 202**	**78 219**	**16 982**	**28 816**
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	1 576 575	1 512 652	63 923	107 593
Autres immobilisations corporelles	249 475	211 432	38 043	9 968
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	**1 826 050**	**1 724 084**	**101 965**	**117 560**
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	64 090		64 090	65 390
TOTAL immobilisations financières :	**64 090**		**64 090**	**65 390**
ACTIF IMMOBILISÉ	**1 985 342**	**1 802 303**	**183 038**	**211 767**
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement	75 850	660	75 190	77 709
Stocks d'en-cours de production de biens	105 461		105 461	78 168
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis	1 592		1 592	1 686
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :	**182 903**	**660**	**182 243**	**157 563**
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				25 025
Créances clients et comptes rattachés	639 491	40 196	599 295	774 771
Autres créances	156 444		156 444	179 337
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	**795 935**	**40 196**	**755 739**	**979 133**
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	99 648		99 648	138 243
Charges constatées d'avance	33 298		33 298	29 280
TOTAL disponibilités et divers :	**132 946**		**132 946**	**167 523**
ACTIF CIRCULANT	**1 111 784**	**40 855**	**1 070 928**	**1 304 218**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	**3 097 125**	**1 843 159**	**1 253 967**	**1 515 985**

COMPTES CERTIFIÉS
BF AUDIT PARTENAIRES
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Copie certifiée conforme
S / 02/09/2019 10:15:04
N° de dépôt - 2019/3981 / 409688231

Bilan Passif

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 20/06/19
Tenue de compte €

TOLEC

RUBRIQUES			Net (N) 31/12/2018	Net (N-1) 31/12/2017
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			(529 434)	(353 107)
Résultat de l'exercice			(137 822)	(176 377)
		TOTAL situation nette :	**(484 834)**	**(347 062)**
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
CAPITAUX PROPRES			(484 834)	(347 062)
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			1 129	
Emprunts et dettes financières divers				
		TOTAL dettes financières :	**1 129**	
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS				
DETTES DIVERSES				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			127 005	112 148
Dettes fiscales et sociales			334 851	290 249
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes			1 260 457	1 458 466
		TOTAL dettes diverses :	**1 722 314**	**1 860 863**
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE			15 408	2 184
DETTES			1 738 851	1 863 047
Ecarts de conversion passif				
TOTAL GÉNÉRAL			**1 253 967**	**1 515 985**

COMPTES CERTIFIÉS
BF AUDIT
PARTENAIRES
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Copie certifiée conforme
S / 02/09/2019 10:15:04
N° de dépôt - 2019/3981 / 409688231

Compte de Résultat (Première Partie)

TOLEC

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 20/03/19
Tenue de compte €

RUBRIQUES	France	Export	N(N) 31/12/2018	N-1(N-1) 31/12/2017
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens	2 431 856		2 431 856	2 413 145
Production vendue de services				18 857
Chiffres d'affaires nets	**2 431 856**		**2 431 856**	**2 432 002**
Production stockée			27 199	(9 648)
Production immobilisée			30 185	
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			5 919	53 849
Autres produits			70	77
I - PRODUITS D'EXPLOITATION			**2 495 229**	**2 476 279**
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			45	319
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			310 508	257 228
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]			(17 415)	7 871
Autres achats et charges externes			810 852	834 019
TOTAL charges externes :			**1 103 990**	**1 099 437**
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			54 511	43 350
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			948 630	1 047 359
Charges sociales			355 918	376 353
TOTAL charges de personnel :			**1 304 548**	**1 423 712**
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			72 881	84 415
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			660	
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			**73 540**	**84 415**
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			160	5 293
II - CHARGES D'EXPLOITATION			**2 536 749**	**2 656 206**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			**(41 520)**	**(179 927)**

COMPTES CERTIFIES
BF AUDIT PARTENAIRES
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Copie certifiée conforme
S / 02/09/2019 10:15:04
N° de dépôt - 2019/3981 / 409688231

Compte de Résultat (Seconde Partie)

TOLEC

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 20/06/19
Tenue de compte €

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2018	Net (N-1) 31/12/2017
RESULTAT D'EXPLOITATION	(41 520)	(179 927)
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
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
		19 188
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	8 443	8 489
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	8 443	8 489
RESULTAT FINANCIER	(8 443)	10 699
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(49 963)	(169 228)
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	2 276	134 705
Produits exceptionnels sur opérations en capital	2 950	
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	5 226	134 705
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	94 285	143 454
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionelles aux amortissements et provisions		
	94 285	143 454
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(89 059)	(8 749)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	(1 200)	(1 600)
TOTAL DES PRODUITS	2 500 455	2 630 172
TOTAL DES CHARGES	2 638 277	2 806 549
BÉNÉFICE OU PERTE	(137 822)	(176 377)

COMPTES CERTIFIES
BF AUDIT PARTENAIRES
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Copie certifiée conforme
S / 02/09/2019 10:15:04
N° de dépôt - 2019/3981 / 409688231

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 présentaion 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 5[illegible]8 €.

f) Provisions pour risques et charges.

NEANT

g) Opérations en devises.

NEANT

h) Faits marquants.

Malgré un chiffre d'affaires stable, les comptes de la société TOLEC se sont améliorés en 2018. L'EBE est redevenu positif.
Le poids du redressement judiciaire est encore significatif sur l'excercice.
Le tribunal de commerce de Chalon-sur-Saône a adopté, lors de l'audience du 28 juin 2018, le plan de continuation de la société pour une période de 10 ans.

COMPTES CERTIFIES COMMISSAIRE AUX COMPTES BF AUDIT PARTENAIRES

16

Fonds Commercial

TOLEC

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 25/06/19
Tenue de compte €

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 régles issus de la directive européenne 2013-34/UE, relative 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 amortisement.

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

Copie certifiée conforme
S / 02/09/2019 10:15:04
N° de dépôt - 2019/3981 / 409688231

Immobilisations

TOLEC

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 20/06/19
Tenue de compte €

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par virement	Acquisitions, apports, création
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	1 570 002		9 495
Installations générales, agencements et divers	139 444		35 875
Matériel de transport	57 104		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	16 969		82
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	**1 783 520**		**45 452**
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	65 390		200
TOTAL immobilisations financières :	**65 390**		**200**
TOTAL GÉNÉRAL	**1 944 112**		**45 652**

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminution cession, mise hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluation légale
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		2 922	1 576 575	
Inst. générales, agencements et divers		0	175 320	
Matériel de transport			57 104	
Mat. de bureau, informatique et mobil.			17 051	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :		**2 922**	**1 826 050**	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières		1 500	64 090	
TOTAL immobilisations financières :		**1 500**	**64 090**	
TOTAL GÉNÉRAL		**4 422**	**1 985 342**	

COMPTES CERTIFIÉS BF AUDIT PARTENAIRES COMMISSAIRE AUX COMPTES

Copie certifiée conforme
S / 02/09/2019 10:15:04
N° de dépôt - 2019/3981 / 409688231

Amortissements

TOLEC

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 20/06/19
Tenue de compte €

SITUATION 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	66 386	11 834		78 219
TOTAL immobilisations incorporelles :	**66 386**	**11 834**		**78 219**
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel	1 462 409	53 165	2 922	1 512 652
Inst. générales, agencements et divers	132 365	5 465		137 830
Matériel de transport	54 216	2 412		56 628
Mat. de bureau, informatique et mobil.	16 969	5		16 974
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	**1 665 959**	**61 047**	**2 922**	**1 724 084**
TOTAL GÉNÉRAL	**1 732 345**	**72 881**	**2 922**	**1 802 303**

VENTILATION DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissement dégressif	Amortissement exceptionnel
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	11 834		
TOTAL immobilisations incorporelles :	**11 834**		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	53 165		
Installations générales, agencements et divers	5 465		
Matériel de transport	2 412		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	5		
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :	**61 047**		
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL	**72 881**		

COMPTES CERTIFIÉS BF AUDIT PARTENAIRES COMMISSAIRE AUX COMPTES

Copie certifiée conforme
S / 02/09/2019 10:15:04
N° de dépôt - 2019/3981 / 409688231

Provisions Inscrites au Bilan

TOLEC

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 20/06/19
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	1 184	660	1 184	660
Provisions sur comptes clients	40 196			40 196
Autres provisions pour dépréciation				
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	**41 379**	**660**	**1 184**	**40 855**

TOTAL GÉNÉRAL	41 379	660	1 184	40 855

COMPTES CERTIFIÉS
BF AUDIT
PARTENAIRES
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Copie certifiée conforme
S / 02/09/2019 10:15:04
N° de dépôt - 2019/3981 / 409688231

État des Échéances des Créances et Dettes

TOLEC

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 20/06/19
Tenue de compte €

ETAT DE CREANCES	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	64 090		64 090
TOTAL de l'actif immobilisé :	**64 090**		**64 090**
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	48 230		48 230
Autres créances clients	591 261	591 261	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	395	395	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 615	3 615	
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	40 148	40 148	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés	49 395	49 395	
Débiteurs divers	62 890	62 890	
TOTAL de l'actif circulant :	**795 935**	**747 705**	**48 230**
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	33 298	33 298	
TOTAL GÉNÉRAL	**893 323**	**781 003**	**112 320**

ETAT DE DETTES	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an et 5 ans au maxi	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	1 129	1 129		
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	127 005	127 005		
Personnel et comptes rattachés	127 060	127 060		
Sécurité sociale et autres organismes	147 927	147 927		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	24 678	24 678		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	35 186	35 186		
Dettes sur immo. et comptes ratachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	1 260 457	830 275	236 352	193 831
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	15 408	15 408		
TOTAL GÉNÉRAL	**1 738 851**	**1 308 668**	**236 352**	**193 831**

COMPTES CERTIFIES
BF AUDIT PARTENAIRES
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Copie certifiée conforme
S / 02/09/2019 10:15:04
N° de dépôt - 2019/3981 / 409688231

Variation Détaillée des Stocks et des En-Cours

TOLEC

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 20/06/19
Tenue de compte €

RUBRIQUES	Début exercice	Fin exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
Stocks revendus en l'état				
Marchandises				
Approvisionnement				
Stocks approvisionnement				
Matières premières	75 850	78 892		3 043
Autres approvisionnements				
TOTAL I	75 850	78 892		3 043
Production				
Produits intermédiaires				
Produits finis	1 592	1 686		94
Produits résiduels				
TOTAL II	1 592	1 686		94
Production en cours				
Produits	105 461	78 168	27 293	
Travaux				
Études				
Prestations de services				
TOTAL III	105 461	78 168	27 293	
PRODUCTION STOCKEE (ou déstockage de production)		II + III	27 293	94

COMPTES CERTIFIES
BF AUDIT
PARTENAIRES
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Copie certifiée conforme
S / 02/09/2019 10:15:04
N° de dépôt - 2019/3981 / 409688231

Charges à Payer

TOLEC

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 20/06/19
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	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	18 387
Dettes fiscales et sociales	210 970
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	1 129
Autres dettes	19 469
TOTAL	**249 954**

COMPTES CERTIFIES
BF AUDIT
PARTENAIRES
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Copie certifiée conforme
S / 02/09/2019 10:15:04
N° de dépôt - 2019/3981 / 409688231

Produits à Recevoir

TOLEC

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 20/06/19
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	17 684
Personnel	
Organismes sociaux	3 615
État	
Divers, produits à recevoir	
Autres créances	
Valeurs Mobilières de Placement	
Disponibilités	
TOTAL	21 299

COMPTES CERTIFIES
BF AUDIT
PARTENAIRES
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Copie certifiée conforme
S / 02/09/2019 10:15:04
N° de dépôt - 2019/3981 / 409688231

Détail des Produits Exceptionnels et Charges Exceptionnelles

TOLEC

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 20/06/19
Tenue de compte €

PRODUITS EXCEPTIONNELS	Montant	Numéro de compte
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	24	771800
Produits exceptionnels suite RJ	1 608	771801
Produits exceptionnels sur exercices antérieurs	644	772000
Produits de cession éléments de l'actif	2 950	775000
TOTAL	5 226	

CHARGES EXCEPTIONNELLES	Montant	Numéro de compte
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	20 458	671800
Charges exceptionnelles suite RJ	72 510	671801
Charges exceptionnelles sur exercices antérieurs	1 316	672000
TOTAL	94 284	

COMPTES CERTIFIÉS BF AUDIT PARTENAIRES COMMISSAIRE AUX COMPTES

Copie certifiée conforme
S / 02/09/2019 10:15:04
N° de dépôt - 2019/3981 / 409688231

Charges et Produits Constatés d'Avance

TOLEC

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 20/06/19
Tenue de compte €

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	33 298	15 408
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	**33 298**	**15 408**

COMPTES CERTIFIES
BF AUDIT
PARTENAIRES
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Copie certifiée conforme
S / 02/09/2019 10:15:04
N° de dépôt - 2019/3981 / 409688231

Eléments Relevant de Plusieurs Postes du Bilan

TOLEC

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 20/06/19
Tenue de compte €

POSTES DU BILAN	Montant concernant les entreprises liées	Montant concernant les entreprises avec lesquelles la société a un lien de participation	Montant concernant les entreprises dont la société détient directement une 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	16 283		
Autres créances	49 395		
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	2 643		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			

COMPTES CERTIFIÉS BF AUDIT PARTENAIRES COMMISSAIRE AUX COMPTES

Copie certifiée conforme
S / 02/09/2019 10:15:04
N° de dépôt - 2019/3981 / 409688231

Composition du Capital Social

TOLEC

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 20/06/19

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	-176 377	176 377		-
Report à nouveau	- 353 107	- 176 377		- 529 484
Total capitaux propres	-170 686			-170 686

COMPTES CERTIFIÉS BF AUDIT PARTENAIRES COMMISSAIRE AUX COMPTES

Copie certifiée conforme
S / 02/09/2019 10:15:04
N° de dépôt - 2019/3981 / 409688231

Effectif Moyen

TOLEC

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 20/06/19
Tenue de compte €

EFFECTIFS	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	2	
Agents de maîtrise et techniciens	15	
Employés	2	
Ouvriers	11	2
TOTAL	30	2

COMPTES CERTIFIÉS
BF AUDIT
PARTENAIRES
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Copie certifiée conforme
S / 02/09/2019 10:15:04
N° de dépôt - 2019/3981 / 409688231

Engagements Financiers

ENGAGEMENTS DONNÉS	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de retraites et indemnités	206 637
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 2 419 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	479 181
TOTAL	**685 818**

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

COMPTES CERTIFIÉS BF AUDIT PARTENAIRES COMMISSAIRE AUX COMPTES

Copie certifiée conforme
S / 02/09/2019 10:15:04
N° de dépôt - 2019/3981 / 409688231

Dettes Garanties par des Sûretés Réelles

TOLEC

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 20/06/19
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 CERTIFIÉS
BF AUDIT
PARTENAIRES
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Copie certifiée conforme
S / 02/09/2019 10:15:04
N° de dépôt - 2019/3981 / 409688231

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

Copie certifiée conforme
S / 02/09/2019 10:15:04
N° de dépôt - 2019/3981 / 409688231

CREDITS D'IMPÔTS

CREDIT D'IMPÔT APPRENTISSAGE (CIA)

Montant sur l'exercice : 1 200 €.

CREDIT D'IMPÔT RECHERCHE ET CREDIT D'IMPÔT INNOVATION (CIR et CII)

NEANT

CREDIT D'IMPÔT COMPETITIVITE EMPLOI (CICE)

Le Crédit d'Impôt Compétitivité Emploi (CICE) correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2018 a été constaté pour un montant de 48 195 €.

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Le produit du CICE comptabilisé au titre de l'exercice vient en diminution des charges d'exploitation et est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice.

Le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière de reconstitution de leur fonds de roulement.

COMPTES CERTIFIES
BF AUDIT
PARTENAIRES
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Copie certifiée conforme
S / 02/09/2019 10:15:04
N° de dépôt - 2019/3981 / 409688231