RCS : BAYONNE
Code greffe : 6401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2002 B 00667
Numéro SIREN : 444 309 975
Nom ou dénomination : GROUPE ALAIN TOFFOLO

Ce dépôt a été enregistré le 18/12/2017 sous le numéro de dépôt 9022

Certifié conforme à l'original
Ustaritz, le 8/12/17

1 1 DEC. 2017

1 4 DEC. 2017

SARL GROUPE ALAIN TOFFOLO

quartier Arrauntz

64480 USTARITZ

BILAN ET COMPTE DE RÉSULTAT

Présenté en Euros

Période du 01/07/2016 au 30/06/2017

COMPTE RENDU DES TRAVAUX

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 19 juin 2015, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la SARL ENTREPRISE ALBERT TOFFOLO relatifs à l'exercice couvrant la période du 01 juillet 2016 au 30 juin 2017 qui se caractérisent par les données suivantes:

Informations significatives	
Total du bilan	*4 752 508*
Chiffre d'affaires hors taxes	*429 897*
Résultat net de l'exercice (bénéfice)	*57 819*

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation de comptes annuels.

Fait à BAYONNE le 12/10/2017

Pierre ARANGOITS
Expert-comptable

BILAN ACTIF

Période du 01/07/2016 au 30/06/2017

Présenté en Euros

ACTIF	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Exercice clos le 30/06/2017 (12 mois) Net	%	Exercice précédent 30/06/2016 (12 mois)
Capital souscrit non appelé (0)							
Actif Immobilisé							
Frais d'établissement							
Recherche et développement							
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	4 500,68	4 204,61	296,07	0,01	1 769,62	0,05	
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles							
Terrains	385 073,52	14 896,52	370 177,00	7,79	238 986,67	6,57	
Constructions	1 150 774,37	32 690,57	1 118 083,80	23,53			
Installations techniques, matériel & outillage industriels	206 155,33	170 020,43	36 134,90	0,76	22 853,31	0,63	
Autres immobilisations corporelles	67 294,02	35 222,59	32 071,43	0,67	39 253,36	1,08	
Immobilisations en cours					197 280,03	5,42	
Avances & acomptes							
Participations évaluées selon mise en équivalence							
Autres Participations	2 049 210,00		2 049 210,00	43,12	2 049 210,00	56,31	
Créances rattachées à des participations	268 980,00		268 980,00	5,66	318 872,00	8,76	
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	330,00		330,00	0,01	330,00	0,01	
TOTAL (I)	***4 132 317,92***	***257 034,72***	***3 875 283,20***	81,54	***2 868 554,99***	78,83	
Actif circulant							
Matières premières, approvisionnements	4 901,40		4 901,40	0,10	4 633,00	0,13	
En cours de production de biens							
En cours de production de services							
Produits intermédiaires et finis							
Marchandises							
Avances & acomptes versés sur commandes							
Clients et comptes rattachés	62 388,59		62 388,59	1,31	80 559,30	2,21	
Autres créances							
. Fournisseurs débiteurs							
. Personnel							
. Organismes sociaux					790,61	0,02	
. Etat, impôts sur les bénéfices	3 275,00		3 275,00	0,07	3 226,00	0,09	
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	6 700,77		6 700,77	0,14	28 939,00	0,80	
. Autres	2 504,00		2 504,00	0,05	1 661,19	0,05	
Capital souscrit et appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement	550 000,00		550 000,00	11,57	450 000,00	12,37	
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	231 277,20		231 277,20	4,87	186 620,89	5,13	
Charges constatées d'avance	16 177,40		16 177,40	0,34	14 008,90	0,38	
TOTAL (II)	***877 224,36***		***877 224,36***	18,46	***770 438,89***	21,17	
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)							
Primes de remboursement des obligations (IV)							
Ecarts de conversion actif (V)							
TOTAL ACTIF (0 à V)	***5 009 542,28***	***257 034,72***	***4 752 507,56***	100,00	***3 638 993,88***	100,00	

BILAN PASSIF

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/06/2017 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2016 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 2 000 000,00)	**2 000 000,00**	42,08	**2 000 000,00**	54,96
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale	200 000,00	4,21	200 000,00	5,50
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	809 726,42	17,04	683 572,29	18,78
Résultat de l'exercice	***57 818,84***	1,22	***156 154,13***	4,29
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL(I)	***3 067 545,26***	64,55	***3 039 726,42***	83,53
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL(II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	1 525 071,61	32,09	410 900,16	11,29
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés	141,58	0,00	0,25	0,00
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	39 121,25	0,82	30 320,76	0,83
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	16 651,02	0,35	10 205,83	0,28
. Organismes sociaux	47 047,58	0,99	40 232,30	1,11
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	11 161,74	0,23	10 805,38	0,30
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	1 310,00	0,03	1 294,00	0,04
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	42 906,98	0,90	93 178,74	2,56
Autres dettes	1 550,54	0,03	2 330,04	0,06
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL(IV)	***1 684 962,30***	35,45	***599 267,46***	16,47
Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	***4 752 507,56***	100,00	***3 638 993,88***	100,00

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/07/2016 au 30/06/2017 — Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT	Exercice clos le 30/06/2017 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2016 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises								
Production vendue biens								
Production vendue services	429 896,61		429 896,61	100,00	368 608,10	100,00	61 288	16,63
Chiffres d'Affaires Nets	**429 896,61**		**429 896,61**	100,00	**368 608,10**	100,00	**61 288**	16,63
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation								
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			102 023,70	23,73	98 752,06	26,79	3 271	3,31
Autres produits			5,27	0,00	47,89	0,01	-42	-89,35
Total des produits d'exploitation (I)			***531 925,58***	123,73	***467 408,05***	126,80	***64 517***	13,80
Achats de marchandises (y compris droits de douane)								
Variation de stock (marchandises)								
Achats de matières premières et autres approvisionnements								
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			-268,40	-0,05	-2 986,00	-0,80	2 718	91,02
Autres achats et charges externes			184 041,08	42,81	204 622,12	55,51	-20 581	-10,05
Impôts, taxes et versements assimilés			9 178,22	2,13	10 665,31	2,89	-1 487	-13,93
Salaires et traitements			172 032,40	40,02	165 644,88	44,94	6 388	3,86
Charges sociales			81 464,55	18,95	79 138,81	21,47	2 326	2,94
Dotations aux amortissements sur immobilisations			81 387,61	18,93	33 232,80	9,02	48 155	144,91
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant								
Dotations aux provisions pour risques et charges								
Autres charges			326,01	0,08	0,08	0,00	326	N/S
Total des charges d'exploitation (II)			***528 161,47***	122,86	***490 318,00***	133,02	***37 843***	7,72
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			**3 764,11**	0,88	**-22 909,95**	-6,21	**26 673**	116,43
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)								
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)								
Produits financiers de participations			100 008,58	23,26	180 872,00	49,07	-80 864	-44,70
Produits des autres valeurs mobilières et créances								
Autres intérêts et produits assimilés			1 334,33	0,31	974,95	0,26	360	36,96
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
Total des produits financiers (V)			***101 342,91***	23,57	***181 846,95***	49,33	***-80 504***	-44,26
Dotations financières aux amortissements et provisions								
Intérêts et charges assimilées			21 312,11	4,96	4 426,54	1,20	16 886	381,52
Différences négatives de change								
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements								
Total des charges financières (VI)			***21 312,11***	4,96	***4 426,54***	1,20	***16 886***	381,52
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			**80 030,80**	18,62	**177 420,41**	48,13	**-97 390**	-54,88
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			**83 794,91**	19,49	**154 510,46**	41,92	**-70 716**	-45,76

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/07/2016 au 30/06/2017

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 30/06/2017 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2016 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 800,00	0,42			1 800	N/S
Produits exceptionnels sur opérations en capital			1 643,67	0,45	-1 643	-100,00
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)	***1 800,00***	0,42	***1 643,67***	0,45	***157***	9,56
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	17,00	0,00			17	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	26 507,07	6,17			26 507	N/S
Total des charges exceptionnelles (VIII)	***26 524,07***	6,17			***26 524***	N/S
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**-24 724,07**	-5,74	**1 643,67**	0,45	**-26 367**	N/S
Participation des salariés (IX)	1 252,00	0,29			1 252	N/S
Impôts sur les bénéfices (X)						
Total des Produits (I+III+V+VII)	***635 068,49***	147,73	***650 898,67***	176,58	***-15 830***	-2,42
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	***577 249,65***	134,28	***494 744,54***	134,22	***82 505***	16,68
RÉSULTAT NET	**57 818,84** *Bénéfice*	13,45	**156 154,13** *Bénéfice*	42,36	**-98 336**	-62,96
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

ANNEXE

Période du 01/07/2016 au 30/06/2017 Aux comptes annuels présentée en Euros

PREAMBULE

L'exercice social clos le 30/06/2017 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 30/06/2016 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 4 752 507,56 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 57 818,84 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 12/10/2017 par le dirigeant.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Stocks des autres approvisionnements : ils sont évalués au dernier prix d'achat connu.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :
- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

2.1 - COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

Le CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intérimaires ou consolidés, en normes françaises comme en IFRS.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013),

Les impacts de la prise en compte du CICE sur les états financiers, sont les suivants: minoration des charges de personnel de 4.143€

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment des efforts en matière d'investissement et de reconstitution de leur fonds de roulement.

2.2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS

Le présent exercice est marqué par la construction du nouveau siège de l'entreprise sur un terrain acquis par la société au cours de l'exercice précédent. Le montant total de la construction inscrite à l'actif s'élève à 1.353.848 €hors terrain et avec les aménagements extérieurs.
Des baux de location ont été signés entre la SARL ALTO et les filiales ENTREPRISE ALBERT TOFFOLO, ACBL et TOFFOLO MATERIAUX en date du 12 décembre 2016. Le déménagement a eu lieu le 20 décembre 2016.

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

3.1.1 - Immobilisations brutes = 4 132 318

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	*3 605*	*896*		*4 501*
Immobilisations corporelles	*703 487*	*1 360 899*	*255 089*	*1 809 297*
Immobilisations financières	*2 368 412*	*1 000*	*50 892*	*2 318 520*
TOTAL	*3 075 504*	*1 362 795*	*305 981*	*4 132 318*

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 257 035

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	*1 835*	*2 369*		*4 205*
Immobilisations corporelles	*205 113*	*105 525*	*57 809*	*252 830*
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	*206 949*	*107 895*	*57 809*	*257 035*

3.1.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Logiciels	*4 501*	*4 205*	*296*	*1 ans*
Terrain mentaberri	*182 000*	*0*	*182 000*	*Non amortiss.*
Aménagements terrain mentaberri	*203 074*	*0*	*203 074*	*de 5 à 30 ans*
Construction mentaberri	*811 493*	*17 103*	*794 389*	*de 15 à 30 ans*
Agencements mentaberri	*339 282*	*15 587*	*323 694*	*de 7 à 15 ans*
Materiel specialise	*198 875*	*163 888*	*34 987*	*5 ans*
Materiel industriel	*7 280*	*6 133*	*1 148*	*5 ans*
Materiel de transport	*15 837*	*9 315*	*6 522*	*de 2 à 5 ans*
Materiel bureau & informatique	*40 922*	*24 790*	*16 132*	*de 3 à 5 ans*
Mobilier de bureau	*10 536*	*1 118*	*9 418*	*5 ans*
Immobilisation en cours construct	*0*	*0*	*0*	*Non amortiss.*
TOTAL	*1 813 798*	*242 138*	*1 571 660*	

ANNEXE

Aux comptes annuels présentée en Euros

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

3.2 - Etat des créances = 360 356

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	*269 310*		*269 310*
Actif circulant & charges d'avance	*91 046*	*91 046*	
TOTAL	*360 356*	*91 046*	*269 310*

3.3 - Charges constatées d'avance = 16 177

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Capital social = 2 000 000

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	*200000*	*10,00*	*2 000 000*
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	*200000*	*10,00*	*2 000 000*

4.2 - Etat des dettes = 1 684 962

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	*1 525 072*	*121 860*	*436 559*	*966 652*
Dettes financières diverses	*142*	*142*		
Fournisseurs	*39 121*	*39 121*		
Dettes fiscales & sociales	*76 170*	*76 170*		
Dettes sur immobilisations	*42 907*	*42 907*		
Autres dettes	*1 551*	*1 551*		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	*1 684 962*	*281 751*	*436 559*	*966 652*

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 17 603

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	*1 224*
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	*73*
Dettes fiscales & sociales	*14 755*
Autres dettes	*1 551*
TOTAL	*17 603*

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 429 897

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	*338 995*	*78,85 %*
Produits des activités annexes	*90 902*	*21,15 %*
TOTAL	*429 897*	*100,00 %*

5.2 - Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers. On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

6 - AUTRES INFORMATIONS

6.1 - Rémunération des dirigeants

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

6.2 - Dettes garanties par des suretés réelles

Garantie hypothécaire lié à l'emprunt contracté auprès de la Société Générale à hauteur de 833.330 €

Garantie hypothécaire lié à l'emprunt contracté auprès de la B.P.I à hauteur de 416.670 €

8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

8.1 - Produits à recevoir = 2 504

Produits à recevoir	Montant
Autres créances :	*2 504*
Etat produits a recevoir(448700000)	*2 504*
TOTAL	*2 504*

8.2 - Charges constatées d'avance = 16 177

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatées d'avance(486000000)	*16 177*
TOTAL	*16 177*

8.3 - Charges à payer = 17 603

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit :	*1 224*
Int.courus non echus(168840000)	*1 224*
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	*73*
Fournisseurs f.n.p.(408100000)	*73*
Dettes fiscales et sociales :	*14 755*
Pers.charges a payer(428600000)	*9 672*
Org. sociaux ch. a payer(438600000)	*3 773*
Etats charges a payer(448600000)	*1 310*
Autres dettes :	*1 551*
Charges a payer(468600000)	*1 551*
TOTAL	*17 603*

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Période du 01/07/2016 au 30/06/2017 Présenté en Euros

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et Participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consentis par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex.
A - Renseignements détaillés concernant les filiales & particip.										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
ENTREPRISE TOFFOLO	*150 000*	*653 683*	*100*	*1 198 400*	*1 198 400*			*4 656 385*	*167 025*	
ACBL	*7 500*	*84 362*	*100*	*242 400*	*242 400*			*1 273 551*	*5 946*	
IMIDO	*7 500*	*-31 531*	*100*	*7 470*	*7 470*				*-970*	
JUNTAS TOFFOLO	*105 174*	*-235 000*	*100*	*201 020*	*201 020*			*321*	*41*	
TOFFOLO MATERIAUX	*100 000*	*270 341*	*100*	*399 920*	*399 920*			*1 385 897*	*3 163*	
- Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & partic.										
- Filiales non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										
- Participations non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires

GROUPE ALAIN TOFFOLO
« ALTO »
Société à Responsabilité Limitée
Au capital de 1.893.060 euros
Siège social : 268 chemin Mentaberrikoborda
64480 - USTARITZ
R.C.S. BAYONNE B 444 309 975

RAPPORT GENERAL DE LA GERANCE A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 28 NOVEMBRE 2017

Messieurs,

Nous vous avons réunis en assemblée générale ordinaire annuelle en application des statuts et des dispositions du Livre deuxième du Code de commerce pour vous rendre compte de l'activité de la Société au cours de l'exercice clos le 30 juin 2017, des résultats de cette activité et des perspectives d'avenir, soumettre à votre approbation le bilan et les comptes dudit exercice.

Les comptes sont joints au présent rapport.

Les convocations prescrites par la loi vous ont été régulièrement adressées et tous les documents prévus par la réglementation en vigueur vous ont été communiqués et tenus à votre disposition dans les délais impartis.

SITUATION ET ACTIVITE DE LA SOCIETE - RESULTATS

Cet exercice a une durée de douze mois.

Il est tenu compte, dans les comptes annuels, du CICE acquis au titre du 1er semestre 2017 et imputable sur l'impôt de l'exercice prochain.

Le CICE 2016 totalise la somme de € 4.143 et a été porté au crédit du compte « Charges de personnel ».
Le CICE a été dédié au cours de l'année 2016-2017 à soutenir nos efforts en matière d'investissement.

Cet exercice a été en grande partie consacré à la construction du nouveau siège social du Groupe, avec la satisfaction d'avoir répondu au double objectif d'aménager avant fin 2016 et de rentrer dans l'enveloppe initiale à 5% près, tout en ajoutant des prestations complémentaires comme l'équipement photovoltaïque.

Nous vous rappelons que le tableau des filiales et participations est annexé au bilan.

EVENEMENT IMPORTANT SURVENU DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE.

Il convient de souligner qu'au terme de l'Assemblée Générale Extraordinaire du 30 septembre 2017, il a été décidé de procéder à la réduction du capital social de la société pour le ramener de 2.000.000 d'euros à 1.893.060 euros, par voie de rachat de 10.694 parts sociales, appartenant à Monsieur Jacques DASSANCE, d'une valeur nominale de 10 euros chacune, au prix unitaire de 10 euros.

PERSPECTIVES D'AVENIR

A compter du 1er juillet 2017 nous mettons en place une nouvelle organisation comptable et du pôle social, ces deux services étant remontés au niveau du Groupe, au moyen d'avenants sur les conventions de prestations établies avec les filiales.
C'est ainsi que nous prévoyons une augmentation du Chiffre d'Affaires propre à GROUPE ALAIN TOFFOLO qui viendra couvrir l'augmentation des dépenses en matière de salaires et charges sociales.
Dans le même ordre d'idée, les locations immobilières aux filiales viendront couvrir le financement des nouveaux locaux, et les charges afférentes.
Cette nouvelle organisation a pour objectif de mieux rationnaliser les fonctions administratives et de gagner en efficacité.

ACTIVITES EN MATIERE DE RECHERCHE ET DEVELOPPEMENT

Notre Société n'a pas réalisé d'activité de cette nature sur l'exercice.

RESULTATS ECONOMIQUES ET FINANCIERS

Au titre de l'exercice clos le 30 juin 2017 :

. le chiffre d'affaires hors taxes s'est élevé à 429.896,61 euros contre 368.608,10 euros au titre de l'exercice précédent, soit une variation de + 16,63 % ;
. le total des produits d'exploitation s'élève à 531.925,58 euros contre 467.408,05 euros au titre de l'exercice précédent, soit une augmentation de + 13,80 % ;
. les charges d'exploitation de l'exercice se sont élevées à 528.161,47 euros contre 490.318,00 euros au titre de l'exercice précédent, soit une variation de + 7,72 %.

Le résultat d'exploitation ressort positif à + 3.764,11 euros contre -22.909,95 euros au titre de l'exercice précédent.

Le montant des traitements et salaires s'élève à 172.032,40 euros contre 165.644,88 euros au titre de l'exercice précédent, soit une variation de + 3,86 %.
Le montant des charges sociales s'élève à 81.464,55 euros contre 79.138,81 au titre de l'exercice précédent, soit une variation de + 2,94 %.

L'effectif salarié moyen est identique à celui de l'exercice précédent.

Compte tenu d'un résultat financier de 80.030,80 euros (+ 177.420,41 euros au titre de l'exercice précédent), le résultat courant avant impôt de l'exercice ressort à 83.794,91 euros contre 154.510,46 euros pour l'exercice précédent.

Compte tenu des éléments ci-dessus, du résultat exceptionnel négatif de – 24.724,07 euros, contre + 1.643,67 euros au titre de l'exercice précédent, de la

participation des salariés aux résultats de l'entreprise pour un montant de 1.252,00 euros contre 0,00 euro au titre de l'exercice précédent, de l'impôt sur les bénéfices de 0,00 euro comme pour l'exercice précédent, le résultat de l'exercice se solde par un bénéfice de 57.818,84 euros contre un bénéfice de 156.154,13 euros au titre de l'exercice précédent.

Au 30 juin 2017, le total du bilan de la Société s'élevait à 4.752.507,56 euros contre 3.638.993,88 euros pour l'exercice précédent.

PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Les comptes annuels de l'exercice clos le 30 juin 2017 que nous soumettons à votre approbation ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

Les règles de présentation et les méthodes d'évaluation retenues sont identiques à celles de l'exercice précédent.

AFFECTATION DU RESULTAT

Nous vous proposons d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 57.818,84 euros de la manière suivante :

Origine	
Report à nouveau antérieur :	€ 809.726,42
Résultat bénéficiaire de l'exercice :	€ 57.818,84
Soit un résultat distribuable de	€ 867.545,26
Affectation	
Dividendes	
- A titre de dividende,	€ 30.288,96
Soit un dividende unitaire de € 0,16 par part	
- Le solde, soit	€ 837.256,30
au poste « Report à nouveau ».	

Ce dividende sera mis en paiement dans le courant du mois de janvier 2018.

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons que les distributions de dividende au cours des trois derniers exercices sont les suivantes :

Exercice	Dividende par part sociale
- Exercice 2015/2016	€ 0.15
- Exercice 2014/2015	€ 0.15
- Exercice 2013/2014	€ 0.15

DEPENSES NON DEDUCTIBLES FISCALEMENT

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code des impôts, nous vous précisons que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal.

RATIFICATION DE LA REMUNERATION DU GERANT

Nous vous demanderons de ratifier la rémunération brute allouée au Gérant au cours de l'exercice pour un montant de 42.000,00 euros.

Nous espérons que ces propositions recevront votre agrément et que vous voudrez bien adopter les résolutions correspondantes.

Le Gérant



GROUPE ALAIN TOFFOLO
« ALTO »
Société à Responsabilité Limitée
Au capital de 1.893.060 euros
Siège social : 268 chemin Mentaberrikoborda
64480 - USTARITZ
R.C.S. BAYONNE B 444 309 975

RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT

VOTEE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE

DU 28 NOVEMBRE 2017

.....

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 57.818,84 euros de la manière suivante :

Origine	
Report à nouveau antérieur :	€ 809.726,42
Résultat bénéficiaire de l'exercice :	€ 57.818,84
Soit un résultat distribuable de	€ 867.545,26
Affectation	
Dividendes	
- A titre de dividende,	€ 30.288,96
Soit un dividende unitaire de € 0,16 par part	
- Le solde, soit	€ 837.256,30
au poste « Report à nouveau ».	

Ce dividende sera mis en paiement dans le courant du mois de janvier 2018.

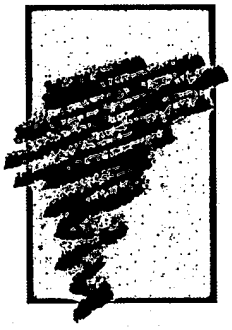
Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons que les distributions de dividende au cours des trois derniers exercices sont les suivantes :

Exercice	Dividende par part sociale
- Exercice 2015/2016	€ 0.15
- Exercice 2014/2015	€ 0.15
- Exercice 2013/2014	€ 0.15

.....

Pour Extrait
Certifié exact
Le Gérant





CPA

Expert-comptable
Inscrit au Tableau du Conseil de l'Ordre de la Région de Bordeaux
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Pau

Bernard-Sylvain Poussou
BSP@cpanet.fr

GROUPE ALAIN TOFFOLO

Société à Responsabilité Limitée
au capital de 1.893.060 euros
Siège social : 268 Chemin Mentaberrikoborda
64480 - USTARITZ

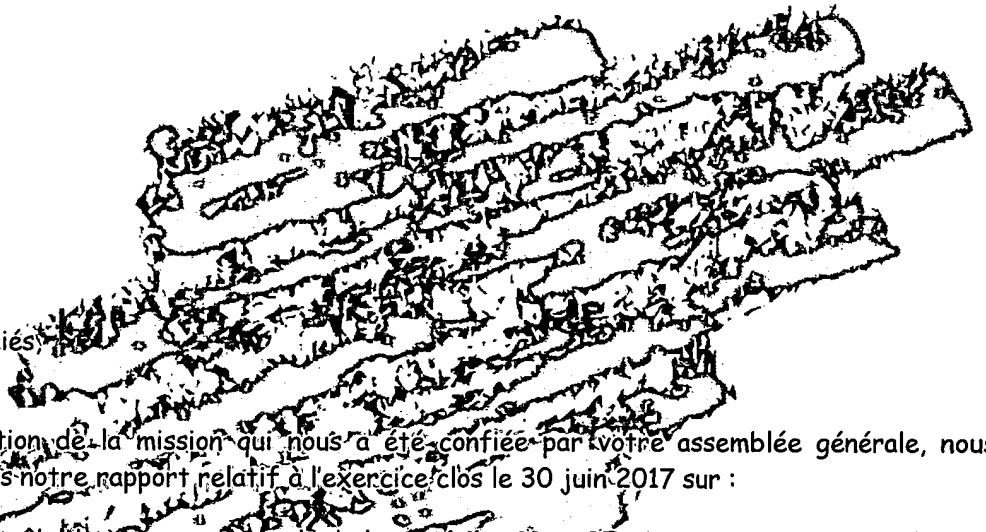
R.C.S. BAYONNE B 444 309 975

****

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 juin 2017

****



Aux associés,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 30 juin 2017 sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société « GROUPE ALAIN TOFFOLO », tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

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

I - Opinion sur les comptes annuels

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

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

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous vous rappelons que votre société n'a pas fait mention :

- de l'engagement total des indemnités de fin de carrière devant être évalué annuellement et de la part non couverte par la capitalisation qui devrait à ce titre figurer dans l'annexe des comptes.
- de l'évènement post-clôture issu du rachat par la société de 10.694 parts sociales propres ayant conduit à la réduction de son capital social de €.106.940.

II - Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur la présentation d'ensemble des comptes, notamment pour ce qui concerne les immobilisations financières.

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

III - Vérifications et informations spécifiques

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

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

Fait à BAYONNE, le 07 novembre 2017

Le Commissaire aux Comptes, membre de la Compagnie Régionale de PAU

CABINET POUSSOU ET ASSOCIES

Bernard-Sylvain POUSSOU

BILAN
COMPTE DE RESULTAT
ANNEXE

BILAN ACTIF

Période du 01/07/2016 au 30/06/2017

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 30/06/2017 (12 mois)				Exercice précédent 30/06/2016 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	4 500,68	4 204,61	296,07	0,01	1 769,62	0,05
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains	385 073,52	14 896,52	370 177,00	7,79	238 986,67	6,57
Constructions	1 150 774,37	32 690,57	1 118 083,80	23,53		
Installations techniques, matériel & outillage industriels	206 155,33	170 020,43	36 134,90	0,76	22 853,31	0,63
Autres immobilisations corporelles	67 294,02	35 222,59	32 071,43	0,67	39 253,36	1,08
Immobilisations en cours					197 280,03	5,42
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	2 049 210,00		2 049 210,00	43,12	2 049 210,00	56,31
Créances rattachées à des participations	268 980,00		268 980,00	5,66	318 872,00	8,76
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	330,00		330,00	0,01	330,00	0,01
TOTAL (I)	***4 132 317,92***	***257 034,72***	***3 875 283,20***	81,54	***2 868 554,99***	78,83
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements	4 901,40		4 901,40	0,10	4 633,00	0,13
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	62 388,59		62 388,59	1,31	80 559,30	2,21
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux					790,61	0,02
. Etat, impôts sur les bénéfices	3 275,00		3 275,00	0,07	3 226,00	0,09
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	6 700,77		6 700,77	0,14	28 939,00	0,80
. Autres	2 504,00		2 504,00	0,05	1 661,19	0,05
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	550 000,00		550 000,00	11,57	450 000,00	12,37
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	231 277,20		231 277,20	4,87	186 620,89	5,13
Charges constatées d'avance	16 177,40		16 177,40	0,34	14 008,90	0,38
TOTAL (II)	***877 224,36***		***877 224,36***	18,48	***770 438,89***	21,17
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	***5 009 542,28***	***257 034,72***	***4 752 507,56***	100,00	***3 638 993,88***	100,00

BILAN PASSIF

Période du 01/07/2016 au 30/06/2017

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/06/2017 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2016 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 2 000 000,00)	**2 000 000,00**	42,08	**2 000 000,00**	54,96
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale	200 000,00	4,21	200 000,00	5,50
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	809 726,42	17,04	683 572,29	18,78
Résultat de l'exercice	***57 818,84***	1,22	***156 154,13***	4,29
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL(I)	***3 067 545,26***	64,55	***3 039 726,42***	83,53
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL(II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	1 525 071,61	32,09	410 900,16	11,29
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés	141,58	0,00	0,25	0,00
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	39 121,25	0,82	30 320,76	0,83
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	16 651,02	0,35	10 205,83	0,28
. Organismes sociaux	47 047,58	0,99	40 232,30	1,11
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	11 161,74	0,23	10 805,38	0,30
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	1 310,00	0,03	1 294,00	0,04
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	42 906,98	0,90	93 178,74	2,56
Autres dettes	1 550,54	0,03	2 330,04	0,06
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL(IV)	***1 684 962,30***	35,45	***599 267,46***	16,47
Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	***4 752 507,56***	100,00	***3 638 993,88***	100,00

SARL GROUPE ALAIN TOFFOLO

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/07/2016 au 30/06/2017 — Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT	Exercice clos le 30/06/2017 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2016 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises								
Production vendue biens								
Production vendue services	429 896,61		429 896,61	100,00	368 608,10	100,00	61 288	16,63
Chiffres d'Affaires Nets	**429 896,61**		**429 896,61**	100,00	**368 608,10**	100,00	**61 288**	16,63
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation								
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			102 023,70	23,73	98 752,06	26,79	3 271	3,31
Autres produits			5,27	0,00	47,89	0,01	-42	-89,35
Total des produits d'exploitation (I)			***531 925,58***	123,73	***467 408,05***	126,80	***64 517***	13,80
Achats de marchandises (y compris droits de douane)								
Variation de stock (marchandises)								
Achats de matières premières et autres approvisionnements								
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			-268,40	-0,05	-2 986,00	-0,80	2 718	91,02
Autres achats et charges externes			184 041,08	42,81	204 622,12	55,51	-20 581	-10,05
Impôts, taxes et versements assimilés			9 178,22	2,13	10 665,31	2,89	-1 487	-13,93
Salaires et traitements			172 032,40	40,02	165 644,88	44,94	6 388	3,86
Charges sociales			81 464,55	18,95	79 138,81	21,47	2 326	2,94
Dotations aux amortissements sur immobilisations			81 387,61	18,93	33 232,80	9,02	48 155	144,91
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant								
Dotations aux provisions pour risques et charges								
Autres charges			326,01	0,08	0,08	0,00	326	N/S
Total des charges d'exploitation (II)			***528 161,47***	122,88	***490 318,00***	133,02	***37 843***	7,72
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			**3 764,11**	0,88	**-22 909,95**	-6,21	**26 673**	116,43
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)								
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)								
Produits financiers de participations			100 008,58	23,26	180 872,00	49,07	-80 864	-44,70
Produits des autres valeurs mobilières et créances								
Autres intérêts et produits assimilés			1 334,33	0,31	974,95	0,26	360	36,96
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
Total des produits financiers (V)			***101 342,91***	23,57	***181 846,95***	49,33	***-80 504***	-44,26
Dotations financières aux amortissements et provisions								
Intérêts et charges assimilées			21 312,11	4,96	4 426,54	1,20	16 886	381,52
Différences négatives de change								
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements								
Total des charges financières (VI)			***21 312,11***	4,96	***4 426,54***	1,20	***16 886***	381,52
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			**80 030,80**	18,62	**177 420,41**	48,13	**-97 390**	-54,88
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			**83 794,91**	19,49	**154 510,46**	41,92	**-70 716**	-45,76

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/07/2016 au 30/06/2017 Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 30/06/2017 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2016 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 800,00	0,42			1 800	N/S
Produits exceptionnels sur opérations en capital			1 643,67	0,45	-1 643	-100,00
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)	***1 800,00***	0,42	***1 643,67***	0,45	***157***	9,56
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	17,00	0,00			17	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	26 507,07	6,17			26 507	N/S
Total des charges exceptionnelles (VIII)	***26 524,07***	6,17			***26 524***	N/S
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**-24 724,07**	-5,74	**1 643,67**	0,45	**-26 367**	N/S
Participation des salariés (IX)	1 252,00	0,29			1 252	N/S
Impôts sur les bénéfices (X)						
Total des Produits (I+III+V+VII)	***635 068,49***	147,73	***650 898,67***	176,58	***-15 830***	-2,42
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	***577 249,65***	134,28	***494 744,54***	134,22	***82 505***	16,68
RÉSULTAT NET	**57 818,84** *Bénéfice*	13,45	**156 154,13** *Bénéfice*	42,38	**-98 336**	-62,96
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

ANNEXE

Période du 01/07/2016 au 30/06/2017 Aux comptes annuels présentée en Euros

PREAMBULE

L'exercice social clos le 30/06/2017 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 30/06/2016 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 4 752 507,56 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 57 818,84 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 12/10/2017 par le dirigeant.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Stocks des autres approvisionnements : ils sont évalués au dernier prix d'achat connu.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :
- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

ANNEXE

Période du 01/07/2016 au 30/06/2017 Aux comptes annuels présentée en Euros

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

2.1 - COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

Le CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intérimaires ou consolidés, en normes françaises comme en IFRS.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013),

Les impacts de la prise en compte du CICE sur les états financiers, sont les suivants: minoration des charges de personnel de 4.143€

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment des efforts en matière d'investissement et de reconstitution de leur fonds de roulement.

2.2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS

Le présent exercice est marqué par la construction du nouveau siège de l'entreprise sur un terrain acquis par la société au cours de l'exercice précédent. Le montant total de la construction inscrite à l'actif s'élève à 1.353.848 €hors terrain et avec les aménagements extérieurs.
Des baux de location ont été signés entre la SARL ALTO et les filiales ENTREPRISE ALBERT TOFFOLO, ACBL et TOFFOLO MATERIAUX en date du 12 décembre 2016. Le déménagement a eu lieu le 20 décembre 2016.

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

3.1.1 - Immobilisations brutes = 4 132 318

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	*3 605*	*896*		*4 501*
Immobilisations corporelles	*703 487*	*1 360 899*	*255 089*	*1 809 297*
Immobilisations financières	*2 368 412*	*1 000*	*50 892*	*2 318 520*
TOTAL	*3 075 504*	*1 362 795*	*305 981*	*4 132 318*

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 257 035

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	*1 835*	*2 369*		*4 205*
Immobilisations corporelles	*205 113*	*105 525*	*57 809*	*252 830*
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	*206 949*	*107 895*	*57 809*	*257 035*

3.1.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Logiciels	*4 501*	*4 205*	*296*	*1 ans*
Terrain mentaberri	*182 000*	*0*	*182 000*	*Non amortiss.*
Aménagements terrain mentaberri	*203 074*	*0*	*203 074*	*de 5 à 30 ans*
Construction mentaberri	*811 493*	*17 103*	*794 389*	*de 15 à 30 ans*
Agencements mentaberri	*339 282*	*15 587*	*323 694*	*de 7 à 15 ans*
Materiel specialise	*198 875*	*163 888*	*34 987*	*5 ans*
Materiel industriel	*7 280*	*6 133*	*1 148*	*5 ans*
Materiel de transport	*15 837*	*9 315*	*6 522*	*de 2 à 5 ans*
Materiel bureau & informatique	*40 922*	*24 790*	*16 132*	*de 3 à 5 ans*
Mobilier de bureau	*10 536*	*1 118*	*9 418*	*5 ans*
Immobilisation en cours construct	*0*	*0*	*0*	*Non amortiss.*
TOTAL	*1 813 798*	*242 138*	*1 571 660*	

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

3.2 - Etat des créances = 360 356

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	*269 310*		*269 310*
Actif circulant & charges d'avance	*91 046*	*91 046*	
TOTAL	*360 356*	*91 046*	*269 310*

3.3 - Charges constatées d'avance = 16 177

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

ANNEXE

Période du 01/07/2016 au 30/06/2017 Aux comptes annuels présentée en Euros

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Capital social = 2 000 000

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	*200000*	*10,00*	*2 000 000*
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	*200000*	*10,00*	*2 000 000*

4.2 - Etat des dettes = 1 684 962

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	*1 525 072*	*121 860*	*436 559*	*966 652*
Dettes financières diverses	*142*	*142*		
Fournisseurs	*39 121*	*39 121*		
Dettes fiscales & sociales	*76 170*	*76 170*		
Dettes sur immobilisations	*42 907*	*42 907*		
Autres dettes	*1 551*	*1 551*		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	*1 684 962*	*281 751*	*436 559*	*966 652*

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 17 603

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	*1 224*
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	*73*
Dettes fiscales & sociales	*14 755*
Autres dettes	*1 551*
TOTAL	*17 603*

ANNEXE

Période du 01/07/2016 au 30/06/2017 Aux comptes annuels présentée en Euros

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 429 897

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	*338 995*	*78,85 %*
Produits des activités annexes	*90 902*	*21,15 %*
TOTAL	*429 897*	*100,00 %*

5.2 - Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers. On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

6 - AUTRES INFORMATIONS

6.1 - Rémunération des dirigeants

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

6.2 - Dettes garanties par des suretés réelles

Garantie hypothécaire lié à l'emprunt contracté auprès de la Société Générale à hauteur de 833.330 €

Garantie hypothécaire lié à l'emprunt contracté auprès de la B.P.I à hauteur de 416.670 €

8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

8.1 - Produits à recevoir = 2 504

Produits à recevoir	Montant
Autres créances :	*2 504*
Etat produits a recevoir(448700000)	*2 504*
TOTAL	*2 504*

8.2 - Charges constatées d'avance = 16 177

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatées d'avance(486000000)	*16 177*
TOTAL	*16 177*

8.3 - Charges à payer = 17 603

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit :	*1 224*
Int.courus non echus(168840000)	*1 224*
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	*73*
Fournisseurs f.n.p.(408100000)	*73*
Dettes fiscales et sociales :	*14 755*
Pers.charges a payer(428600000)	*9 672*
Org. sociaux ch. a payer(438600000)	*3 773*
Etats charges a payer(448600000)	*1 310*
Autres dettes :	*1 551*
Charges a payer(468600000)	*1 551*
TOTAL	*17 603*

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Période du 01/07/2016 au 30/06/2017 Présenté en Euros

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et Participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consentis par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex.
A - Renseignements détaillés concernant les filiales & particip.										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
ENTREPRISE TOFFOLO	*150 000*	*653 683*	*100*	*1 198 400*	*1 198 400*			*4 656 385*	*167 025*	
ACBL	*7 500*	*84 362*	*100*	*242 400*	*242 400*			*1 273 551*	*5 946*	
IMIDO	*7 500*	*-31 531*	*100*	*7 470*	*7 470*				*-970*	
JUNTAS TOFFOLO	*105 174*	*-235 000*	*100*	*201 020*	*201 020*			*321*	*41*	
TOFFOLO MATERIAUX	*100 000*	*270 341*	*100*	*399 920*	*399 920*			*1 385 897*	*3 163*	
- Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & partic.										
- Filiales non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										
- Participations non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires

GROUPE ALAIN TOFFOLO
« ALTO »
Société à Responsabilité Limitée
Au capital de 1.893.060 euros
Siège social : 268 chemin Mentaberrikoborda
64480 - USTARITZ
R.C.S. BAYONNE B 444 309 975

11 DEC. 2017

GREFFE DU TRIBUNAL
DE COMMERCE
1, avenue Marie-Anne de Neubourg

64100 - BAYONNE

Bayonne, le 8 décembre 2017

Messieurs,

Conformément à la législation en vigueur, nous vous prions de trouver sous ce pli, concernant notre exercice social clos le 30 juin 2017 :

- 1 exemplaire du bilan, du compte de résultat et de l'annexe ;
- 1 exemplaire du rapport de la Gérance à l'Assemblée Générale Ordinaire du 28 novembre 2017 ;
- 1 exemplaire de la résolution d'affectation du résultat adoptée à l'unanimité lors de l'Assemblée Générale Ordinaire du 28 novembre 2017.

Nous vous prions de trouver également deux chèques de € 45.49 et € 54.32, établis à votre ordre.

Nous restons dans l'attente de votre récépissé de dépôt et vous prions de croire, Messieurs, à l'assurance de notre meilleure considération.

Le Gérant