

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 11/12/2018 sous le numéro de dépôt 9556

Greffe du tribunal de commerce de BAYONNE



Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 11/12/2018

Numéro de dépôt : 2018/9556

Déposant :

Nom/dénomination : GROUPE ALAIN TOFFOLO

Forme juridique : Société à responsabilité limitée

N° SIREN : 444 309 975

N° gestion : 2002 B 00667



Handwritten signature or initials.

certifié conforme à l'original

le 6 décembre 2018



S.A.R.L. GROUPE ALAIN TOFFOLO

S.A.R.L. au capital de 2 000 000 €

Quartier Arrauntz

64480 - USTARITZ

Etats Financiers au 30 juin 2018

Document signé électroniquement dans sa version numérique

SAS CAP AVENIR CONSEIL – 15, rue de la Tillole – 64100 BAYONNE

Tél : 05 59 03 24 36

accueil@cap-avenir-conseil.com

www.cap-avenir-conseil.com

SAS au capital de 100 000 € - N° SIRET : 801 288 564 00017 - N° TVA intracommunautaire : FR76 801288564

Société d'expertise-comptable inscrite au Tableau de l'Ordre des Experts-Comptables d'Aquitaine

& de Commissariat aux Comptes inscrite sur la liste des commissaires aux comptes de la CRCC de Pau



SARL GROUPE ALAIN TOFFOLO

quartier Arrauntz

64480 USTARITZ

BILAN ET COMPTE DE RÉSULTAT

Présenté en Euros

Période du 01/07/2017 au 30/06/2018

CAP AVENIR CONSEIL



Handwritten signature or initials.

BILAN ACTIF

Période du 01/07/2017 au 30/06/2018

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 30/06/2018 (12 mois)				Exercice précédent 30/06/2017 (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	5 256	4 659	596	0,01	296	0,01
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains	385 074	30 051	355 022	7,77	370 177	7,79
Constructions	1 187 928	96 750	1 091 178	23,88	1 118 084	23,53
Installations techniques, matériel & outillage industriels	211 155	187 455	23 700	0,52	36 135	0,76
Autres immobilisations corporelles	70 040	46 437	23 603	0,52	32 071	0,67
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	2 049 210		2 049 210	44,85	2 049 210	43,12
Créances rattachées à des participations	262 980		262 980	5,76	268 980	5,66
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	330		330	0,01	330	0,01
TOTAL (I)	4 171 973	365 353	3 806 620	83,31	3 875 283	81,54
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements	5 689		5 689	0,12	4 901	0,10
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	86 585		86 585	1,90	62 389	1,31
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	381		381	0,01		
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices	5 619		5 619	0,12	3 275	0,07
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	791		791	0,02	6 701	0,14
. Autres	3 660		3 660	0,08	2 504	0,05
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	500 000		500 000	10,94	550 000	11,57
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	138 695		138 695	3,04	231 277	4,87
Charges constatées d'avance	21 031		21 031	0,46	16 177	0,34
TOTAL (II)	762 451		762 451	16,69	877 224	18,46
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	4 934 423	365 353	4 569 070	100,00	4 752 508	100,00

CAP AVENIR CONSEIL



Handwritten signature and initials.

Période du 01/07/2017 au 30/06/2018

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/06/2018 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2017 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 1 893 060)	1 893 060	41,43	2 000 000	42,08
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	200 000	4,38	200 000	4,21
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	837 256	18,32	809 726	17,04
Résultat de l'exercice	123 218	2,70	57 819	1,22
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	3 053 535	66,83	3 067 545	64,55
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	1 404 311	30,74	1 525 072	32,09
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers	134	0,00		
. Associés			142	0,00
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	33 645	0,74	39 121	0,82
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	20 433	0,45	16 651	0,35
. Organismes sociaux	34 095	0,75	47 048	0,99
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	20 689	0,45	11 162	0,23
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	809	0,02	1 310	0,03
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			42 907	0,90
Autres dettes	1 420	0,03	1 551	0,03
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	1 515 536	33,17	1 684 962	35,45
Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	4 569 070	100,00	4 752 508	100,00

CAP AVENIR CONSEIL



Période du 01/07/2017 au 30/06/2018

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT			Exercice clos le 30/06/2018 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2017 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%		
Ventes de marchandises										
Production vendue biens										
Production vendue services	548 365		548 365	100,00	429 897	100,00	118 468		27,56	
Chiffres d'Affaires Nets	548 365		548 365	100,00	429 897	100,00	118 468		27,56	
Production stockée										
Production immobilisée										
Subventions d'exploitation			320	0,06			320		N/S	
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			92 310	16,83	102 024	23,73	-9 714		-9,51	
Autres produits			3	0,00	5	0,00	-2		-39,99	
Total des produits d'exploitation (I)			640 997	116,89	531 926	123,73	109 071		20,50	
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.)			-787	-0,13	-268	-0,05	-519		-193,65	
Autres achats et charges externes			165 154	30,12	184 041	42,81	-18 887		-10,25	
Impôts, taxes et versements assimilés			10 359	1,89	9 178	2,13	1 181		12,87	
Salaires et traitements			216 581	39,50	172 032	40,02	44 549		25,90	
Charges sociales			88 072	16,06	81 465	18,95	6 607		8,11	
Dotations aux amortissements sur immobilisations			109 322	19,94	81 388	18,93	27 934		34,32	
Dotations aux provisions sur immobilisations										
Dotations aux provisions sur actif circulant										
Dotations aux provisions pour risques et charges										
Autres charges			65	0,01	326	0,08	-261		-80,05	
Total des charges d'exploitation (II)			588 766	107,37	528 161	122,86	60 605		11,47	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			52 231	9,52	3 764	0,88	48 467		N/S	
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			100 366	18,30	100 009	23,26	357		0,36	
Produits des autres valeurs mobilières et créances										
Autres intérêts et produits assimilés			1 837	0,33	1 334	0,31	503		37,71	
Reprises sur provisions et transferts de charges										
Différences positives de change										
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement										
Total des produits financiers (V)			102 203	18,64	101 343	23,57	860		0,85	
Dotations financières aux amortissements et provisions										
Intérêts et charges assimilées			27 836	5,08	21 312	4,96	6 524		30,61	
Différences négatives de change										
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements										
Total des charges financières (VI)			27 836	5,08	21 312	4,96	6 524		30,61	
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			74 367	13,56	80 031	18,62	-5 664		-7,07	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			126 598	23,09	83 795	19,49	42 803		51,08	

CAP AVENIR CONSEIL



Handwritten signature or mark.

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/07/2017 au 30/06/2018

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 30/06/2018 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2017 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			1 800	0,42	-1 800	-100,00
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)			1 800	0,42	-1 800	-100,00
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			17	0,00	-17	-100,00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			26 507	6,17	-26 507	-100,00
Total des charges exceptionnelles (VIII)			26 524	6,17	-26 524	-100,00
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)			-24 724	-5,74	24 724	-100,00
Participation des salariés (IX)	3 379	0,62	1 252	0,29	2 127	169,89
Impôts sur les bénéfices (X)						
Total des Produits (I+III+V+VII)	743 200	135,53	635 068	147,73	108 132	17,03
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	619 982	113,06	577 250	134,28	42 732	7,40
RÉSULTAT NET	123 218	22,47	57 819	13,45	65 399	113,11
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

CAP AVENIR CONSEIL



PREAMBULE

L'exercice social clos le 30/06/2018 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 30/06/2017 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 4 569 070,42 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 123 218,39 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 07/10/2018 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 intermédiaires 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 6623€

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.

CAP AVENIR CONSEIL

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 = 4 171 973

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	4 501	755		5 256
Immobilisations corporelles	1 809 297	45 904	1 004	1 854 197
Immobilisations financières	2 318 520		6 000	2 312 520
TOTAL	4 132 318	46 659	7 004	4 171 973

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 365 353

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	4 205	455		4 659
Immobilisations corporelles	252 830	108 867	1 004	360 693
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	257 035	109 322	1 004	365 353

3.1.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Logiciels	5 256	4 659	596	de 1 à 3 ans
Terrain mentaberri	182 000	0	182 000	Non amortiss.
Aménagements terrain mentaberri	203 074	0	203 074	Non amortiss.
Construction mentaberri	811 493	49 340	762 152	de 15 à 30 ans
Agencements mentaberri	376 435	47 410	329 025	de 7 à 15 ans
Materiel specialise	203 875	180 812	23 063	de 2 à 5 ans
Materiel industriel	7 280	6 643	637	5 ans
Materiel de transport	15 837	12 780	3 056	de 2 à 5 ans
Materiel bureau & informatique	43 668	30 432	13 236	de 3 à 5 ans
Mobilier de bureau	10 536	3 225	7 311	5 ans
TOTAL	1 859 453	335 302	1 524 151	

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)**3.2 - Etat des créances = 381 377**

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	263 310		263 310
Actif circulant & charges d'avance	118 067	118 067	
TOTAL	381 377	118 067	263 310

3.3 - Produits à recevoir par postes du bilan = 3 660

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	3 660
Disponibilités	
TOTAL	3 660

3.4 - Charges constatées d'avance = 21 031

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 = 1 893 060**

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	10694	10,00	106 940
Titres en fin d'exercice	189306	10,00	1 893 060

4.2 - Etat des dettes = 1 515 536

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	1 404 311	116 804	423 442	864 066
Dettes financières diverses	134	134		
Fournisseurs	33 645	33 645		
Dettes fiscales & sociales	76 026	76 026		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	1 420	1 420		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	1 515 536	228 028	423 442	864 066

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 17 612

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	1 103
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	194
Dettes fiscales & sociales	14 895
Autres dettes	1 420
TOTAL	17 612

CAP AVENIR CONSEIL

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT**5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 548 365**

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

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	410 662	74,89 %
Produits des activités annexes	137 702	25,11 %
TOTAL	548 365	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 - Honoraires des Commissaires Aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	2 625
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
- TOTAL	2 625

6.3 - Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	2	
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés	4	
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
TOTAL	6	0

6.4 - 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 €

6.5 - Autres informations complémentaires

Les indemnités de fin de carrière sont couvertes par une assurance souscrite auprès de la SMABTP. Il n'y a donc aucune provision à constater.

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 = 3 660

Produits à recevoir	Montant
Autres créances :	3 660
Fournisseurs - avoirs a rev(409800000)	152
Etat produits a recevoir(448700000)	3 508
TOTAL	3 660

8.2 - Charges constatées d'avance = 21 031

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatées d'avance(486000000)	21 031
TOTAL	21 031

8.3 - Charges à payer = 17 612

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit :	1 103
Int.courus non echus(168840000)	1 103
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	194
Fournisseurs f.n.p.(408100000)	194
Dettes fiscales et sociales :	14 895
Pers.charges a payer(428600000)	10 454
Org. sociaux ch. a payer(438600000)	3 632
Etats charges a payer(448600000)	809
Autres dettes :	1 420
Charges a payer(468600000)	1 420
TOTAL	17 612

SARL GROUPE ALAIN TOFFOLO
RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

page 9

Période du 01/07/2017 au 30/06/2018

Présenté en Euros

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

Nature des Indications / Périodes Durée de l'exercice	30/06/2018 12 mois	30/06/2017 12 mois	30/06/2016 12 mois	30/06/2015 12 mois	30/06/2014 12 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	1 893 060	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000
b) Nombre d'actions émises	189 306	200 000	200 000	200 000	200 000
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	548 365	429 897	368 608	338 517	339 460
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	232 540	165 714	189 387	114 722	33 648
c) Impôt sur les bénéfices					2 128
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	232 540	165 714	189 387	114 722	31 520
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	123 218	57 819	156 154	89 216	13 895
f) Montants des bénéfices distribués	30 289	30 018	30 018	30 018	30 018
g) Participation des salariés	3 379	1 252		8 137	7 688
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	1	1	1	1	0
b) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	1	0	1	0	0
c) Dividende versé à chaque action	0	0	0	0	0
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés	6	4	4	4	4
b) Montant de la masse salariale	174 581	130 032	123 645	119 489	117 578
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)	130 072	123 465	121 139	112 675	111 768

Observations complémentaires

CAP AVENIR CONSEIL



Handwritten signature

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Période du 01/07/2017 au 30/06/2018

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)										
SARL IMIDO	7 500	-32 501	100	7 500	7 500				-696	
SARL ACBL	100 500	90 309	100	242 400	242 400			1 445 764	83 957	
SARL ENTREPRISE TOF	150 000	720 208	100	1 198 400	1 198 400			3 838 240	93 290	
SARL TOFFOLO MATER	100 000	273 505	100	399 920	399 920			1 271 053	-2 793	
JUNTAS TOFFOLO	105 174	-129 435	100	201 020	201 020			350 641	50 900	
- Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & particip.										
- Filiales non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										
- Participations non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										

CAP AVENIR CONSEIL



Présenté en Euros

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.

- Filiales (plus de 50% du capital détenu)

- Participations (10 à 50 %
du capital détenu)

Observations complémentaires

CAP Avenir Conseil



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 06 DÉCEMBRE 2018

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 2018, 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 1^{er} semestre 2018 et imputable sur l'impôt de l'exercice prochain.

Le CICE 2017 totalise la somme de € 6.623 et a été porté au crédit du compte « Charges de personnel ».

Le CICE a été dédié au cours de l'année 2017-2018 à soutenir nos efforts en matière d'investissement.

Au cours de cet exercice, nous avons procédé à quelques aménagements complémentaires du nouveau dépôt, financés sur nos fonds propres (fermetures métalliques du hangar de stockage, équipements électriques supplémentaires, reprise des enrobés de l'entrée du site).

Par ailleurs, la Holding a mis en œuvre, avec ses filiales, la réorganisation des services administratif, comptable et social de l'ensemble du Groupe. Ce remaniement s'est déroulé de manière très satisfaisante, et équilibrée en termes financiers, la réévaluation des prestations compensant la hausse du poste « salaires & traitements ».

EVENEMENT IMPORTANT SURVENU AU COURS DE L'EXERCICE.

Il convient de rappeler 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.

Nous vous rappelons également que le tableau des filiales et participations est annexé au bilan (pages 10 & 11 des annexes).

PERSPECTIVES D'AVENIR

Cet exercice 2018-2019 devrait être consacré à la consolidation de la structure. Nous envisageons des investissements en équipement photovoltaïque, et en matériel de production pour les filiales TOFFOLO MATERIAUX et JUNTAS TOFFOLO, à hauteur de 50 000 €.

La Société IMIDO en sommeil à cette date, est sur un projet de construction d'un bâtiment commercial en vue d'une revente par lots. Dans cette opération, la Holding ALTO jouera certainement son rôle de caution financière.

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 2018 :

. le chiffre d'affaires hors taxes s'est élevé à 548.365,00 euros contre 429.897,00 euros au titre de l'exercice précédent, soit une variation de + 27,56 % ;

. le total des produits d'exploitation s'élève à 640.997,00 euros contre 531.926,00 euros au titre de l'exercice précédent, soit une augmentation de + 20,50 % ;

. les charges d'exploitation de l'exercice se sont élevées à 588.766,00 euros contre 528.161,00 euros au titre de l'exercice précédent, soit une variation de + 11,47 %.

En conséquence, le résultat d'exploitation ressort positif à + 52.231,00 euros contre + 3.764,00 euros au titre de l'exercice précédent.

Le montant des traitements et salaires s'élève à 216.581,00 euros contre 172.032,00 euros au titre de l'exercice précédent, soit une variation de + 25,90 %.

Le montant des charges sociales s'élève à 88.072,00 euros contre 81.465,00 au titre de l'exercice précédent, soit une variation de + 8,11 %.

L'effectif salarié moyen est passé de 3 personnes l'exercice précédent à 5 personnes au cours de cet exercice.

Compte tenu d'un résultat financier de 74.367,00 euros (+ 80.031,00 euros au titre de l'exercice précédent), le résultat courant avant impôt de l'exercice ressort à 126.598,00 euros contre 83.795,00 euros pour l'exercice précédent.

Compte tenu des éléments ci-dessus, du résultat exceptionnel de 0,00 euros, contre - 24.724,00 euros au titre de l'exercice précédent, de la participation des salariés aux résultats de l'entreprise pour un montant de 3.379,00 euros contre 1.252,00 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 123.218,00 euros contre un bénéfice de 57.819,00 euros au titre de l'exercice précédent.

Au 30 juin 2018, le total du bilan de la Société s'élevait à 4.569.070,00 euros contre 4.752.508,00 euros pour l'exercice précédent.

INFORMATION SUR LES DELAIS DE PAIEMENT

En application des dispositions du code de commerce, nous vous indiquons la décomposition, conformément aux modèles établis par l'arrêté du 20 mars 2017 des délais de paiement de nos fournisseurs et clients faisant apparaître :

- Les factures reçues et émises non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu
- Les factures reçues et émises ayant connu un retard de paiement au cours de l'exercice

a) Article D 441 I, 1° du Code de commerce : Factures reçues non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu

	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total (1 jour et plus)
(A) Tranches de retard de paiement					
Nombre de factures concernées					0
Montant total des factures concernées (TTC)	0	0	0	0	0
Pourcentage du montant total des achats de l'exercice	0	0	0	0	0
(B) Factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses non comptabilisées					
Nombre de factures exclues	0				
Montant total des factures exclues	0				
(C) Délais de paiement de référence utilisés (contractuel ou délai légal – article L 441-6 ou article L 443-1 du Code de commerce)					
Délais de paiement utilisés pour le calcul des retards de paiement	60 JOURS FDM				

b) Article D 441 I, 2° du Code de commerce : Factures émises non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu

	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total (1 jour et plus)
(A) Tranches de retard de paiement					
Nombre de factures concernées					3
Montant total des factures concernées (TTC)	29638 €	0	0	0	0
Pourcentage du chiffre d'affaires de l'exercice	4.50%	0	0	0	0
(B) Factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses non comptabilisées					
Nombre de factures exclues	0				
Montant total des factures exclues	0				
(C) Délais de paiement de référence utilisés (contractuel ou délai légal – article L 441-6 ou article L 443-1 du Code de commerce)					
Délais de paiement utilisés pour le calcul des retards de paiement	60 JOURS FDM				

II - Factures reçues et émises ayant connu un retard de paiement au cours de l'exercice

a) Article D 441 II du Code de commerce : Factures reçues ayant connu un retard de paiement au cours de l'exercice

	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total (1 jour et plus)
(A) Tranches de retard de paiement					
Nombre cumulé de factures concernées					0
Montant cumulé des factures concernées	0	0	0	0	0
Pourcentage du montant total des factures reçues dans l'année	0	0	0	0	0
Pourcentage du montant total des factures émises dans l'année					
(B) Factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses ou non comptabilisées					
Nombre des factures exclues	0				
Montant total des factures exclues	0				
(C) Délais de paiement de référence utilisés (contractuel ou délai légal – article L 441-6 ou article L 443-1 du Code de commerce)					
Délais de paiement utilisés pour le calcul des retards de paiement	-				

b) Article D 441 II du Code de commerce : Factures émises ayant connu un retard de paiement au cours de l'exercice

	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total (1 jour et plus)
(A) Tranches de retard de paiement					
Nombre cumulé de factures concernées					0
Montant cumulé des factures concernées	0	0	0	0	0
Pourcentage du montant total des factures reçues dans l'année					
Pourcentage du montant total des factures émises dans l'année	0	0	0	0	0
(B) Factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses ou non comptabilisées					
Nombre des factures exclues	0				
Montant total des factures exclues	0				
(C) Délais de paiement de référence utilisés (contractuel ou délai légal – article L 441-6 ou article L 443-1 du Code de commerce)					
Délais de paiement utilisés pour le calcul des retards de paiement	-				

PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Les comptes annuels de l'exercice clos le 30 juin 2018 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 123.218,00 euros de la manière suivante :

Origine

Report à nouveau antérieur : € 837.256,00
Résultat bénéficiaire de l'exercice : € 123.218,00

Soit un résultat distribuable de € 960.474,00

Affectation

Dividendes

- A titre de dividende, € 30.288,96

Soit un dividende unitaire de € 0,16 par part

- Le solde, soit € 930.185,04

au poste « Report à nouveau ».

Ce dividende sera mis en paiement dans le courant du mois de janvier 2019.

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 2016/2017	€ 0.16
- Exercice 2015/2016	€ 0.15
- Exercice 2014/2015	€ 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 06 DÉCEMBRE 2018

.....

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 123.218,00 euros de la manière suivante :

Origine

Report à nouveau antérieur :	€ 837.256,00
Résultat bénéficiaire de l'exercice :	€ 123.218,00

Soit un résultat distribuable de	€ 960.474,00
----------------------------------	--------------

Affectation

Dividendes

- A titre de dividende,	€ 30.288,96
Soit un dividende unitaire de € 0,16 par part	
- Le solde, soit	€ 930.185,04
au poste « Report à nouveau ».	

Ce dividende sera mis en paiement dans le courant du mois de janvier 2019.

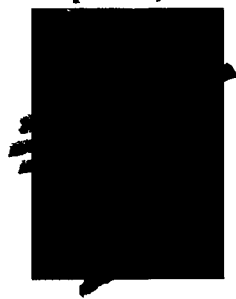
Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons que les distributions de dividende au cours des trois derniers exercices sont les suivantes :

Exercice	Dividende par part sociale
- Exercice 2016/2017	€ 0.16
- Exercice 2015/2016	€ 0.15
- Exercice 2014/2015	€ 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 2018

Adresse de correspondance : BP 631 - 64106 Bayonne Cedex

Siège social : Résidence Ederena - Le Forum - 64100 Bayonne

Société par Actions Simplifiée au Capital de 152.449.02 €

Téléphone (33) 5 59 58 18 00 - Télécopie (33) 5 59 58 18 09

Cabinet secondaire : Résidence Le Mazarin - 7 Rue Vauban - 64500 Saint-Jean-de-Luz

RCS Bayonne B 334 990 793

Intracommunautaire FR11 334 990 793



Handwritten signature or mark.



Aux associés,

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 GROUPE ALAIN TOFFOLO relatifs à l'exercice clos le 30 juin 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 GROUPE ALAIN TOFFOLO à la fin de cet exercice.

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 1^{er} juillet 2017 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.



Handwritten signature

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 professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ont porté sur :

- le caractère approprié des principes comptables appliqués ;
- le caractère raisonnable des estimations significatives retenues ;
- la présentation d'ensemble des comptes ;
- la méthode d'évaluation des participations.

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 opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés

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 autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Responsabilités 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 Gérant.

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.

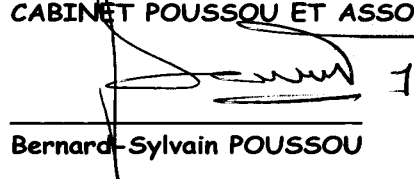
Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

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.

Fait à BAYONNE, le 19 novembre 2018

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

CABINET POUSSOU ET ASSOCIES


Bernard-Sylvain POUSSOU

Annexe

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 œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

BILAN ACTIF

Période du 01/07/2017 au 30/06/2018

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 30/06/2018 (12 mois)				Exercice précédent 30/06/2017 (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	5 256	4 659	596	0,01	296	0,01
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains	385 074	30 051	355 022	7,77	370 177	7,79
Constructions	1 187 928	96 750	1 091 178	23,88	1 118 084	23,53
Installations techniques, matériel & outillage industriels	211 155	187 455	23 700	0,52	36 135	0,76
Autres immobilisations corporelles	70 040	46 437	23 603	0,52	32 071	0,67
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	2 049 210		2 049 210	44,85	2 049 210	43,12
Créances rattachées à des participations	262 980		262 980	5,76	268 980	5,66
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	330		330	0,01	330	0,01
TOTAL (I)	4 171 973	365 353	3 806 620	63,31	3 875 283	61,54
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements	5 689		5 689	0,12	4 901	0,10
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	86 585		86 585	1,90	62 389	1,31
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	381		381	0,01		
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices	5 619		5 619	0,12	3 275	0,07
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	791		791	0,02	6 701	0,14
. Autres	3 660		3 660	0,08	2 504	0,05
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	500 000		500 000	10,94	550 000	11,57
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	138 695		138 695	3,04	231 277	4,87
Charges constatées d'avance	21 031		21 031	0,46	16 177	0,34
TOTAL (II)	762 451		762 451	16,69	877 224	18,46
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	4 934 423	365 353	4 569 070	100,00	4 752 508	100,00

CAP AVENIR CONSEIL



Période du 01/07/2017 au 30/06/2018

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/06/2018 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2017 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 1 893 060)	1 893 060	41,43	2 000 000	42,08
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	200 000	4,38	200 000	4,21
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	837 256	18,32	809 726	17,04
Résultat de l'exercice	123 218	2,70	57 819	1,22
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	3 053 535	66,83	3 067 545	64,55
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	1 404 311	30,74	1 525 072	32,09
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers	134	0,00		
. Associés			142	0,00
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	33 645	0,74	39 121	0,82
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	20 433	0,45	16 651	0,35
. Organismes sociaux	34 095	0,75	47 048	0,99
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	20 689	0,45	11 162	0,23
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	809	0,02	1 310	0,03
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			42 907	0,90
Autres dettes	1 420	0,03	1 551	0,03
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	1 515 536	33,17	1 684 962	35,45
Ecart de conversion passif				
TOTAL PASSIF (I à V)	4 569 070	100,00	4 752 508	100,00

CAP AVENIR CONSEIL



Handwritten signature or initials.

Période du 01/07/2017 au 30/06/2018

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT			Exercice clos le 30/06/2018 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2017 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%		
Ventes de marchandises										
Production vendue biens										
Production vendue services	548 365		548 365	100,00	429 897	100,00	118 468	27,56		
Chiffres d'Affaires Nets	548 365		548 365	100,00	429 897	100,00	118 468	27,56		
Production stockée										
Production immobilisée										
Subventions d'exploitation			320	0,06			320	N/S		
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			92 310	16,83	102 024	23,73	-9 714	-9,51		
Autres produits			3	0,00	5	0,00	-2	-39,99		
Total des produits d'exploitation (I)			640 997	116,89	531 926	123,73	109 071	20,50		
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.)			-787	-0,13	-268	-0,05	-519	-193,65		
Autres achats et charges externes			165 154	30,12	184 041	42,81	-18 887	-10,25		
Impôts, taxes et versements assimilés			10 359	1,89	9 178	2,13	1 181	12,87		
Salaires et traitements			216 581	39,50	172 032	40,02	44 549	25,90		
Charges sociales			88 072	16,06	81 465	18,95	6 607	8,11		
Dotations aux amortissements sur immobilisations			109 322	19,94	81 388	18,93	27 934	34,32		
Dotations aux provisions sur immobilisations										
Dotations aux provisions sur actif circulant										
Dotations aux provisions pour risques et charges										
Autres charges			65	0,01	326	0,08	-261	-80,05		
Total des charges d'exploitation (II)			588 766	107,37	528 161	122,86	60 605	11,47		
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			52 231	9,52	3 764	0,88	48 467	N/S		
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			100 366	18,30	100 009	23,26	357	0,36		
Produits des autres valeurs mobilières et créances										
Autres intérêts et produits assimilés			1 837	0,33	1 334	0,31	503	37,71		
Reprises sur provisions et transferts de charges										
Différences positives de change										
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement										
Total des produits financiers (V)			102 203	18,64	101 343	23,57	860	0,85		
Dotations financières aux amortissements et provisions										
Intérêts et charges assimilées			27 836	5,08	21 312	4,96	6 524	30,61		
Différences négatives de change										
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements										
Total des charges financières (VI)			27 836	5,08	21 312	4,96	6 524	30,61		
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			74 367	13,56	80 031	18,62	-5 664	-7,07		
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			126 598	23,09	83 795	19,49	42 803	51,08		

CAP AVENIR CONSEIL



Handwritten signature and initials.

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/07/2017 au 30/06/2018

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT			Exercice clos le 30/06/2018 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2017 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%		
Ventes de marchandises										
Production vendue biens										
Production vendue services	548 365		548 365	100,00	429 897	100,00	118 468		27,56	
Chiffres d'Affaires Nets	548 365		548 365	100,00	429 897	100,00	118 468		27,56	
Production stockée										
Production immobilisée										
Subventions d'exploitation			320	0,06			320		N/S	
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			92 310	16,83	102 024	23,73	-9 714		-9,51	
Autres produits			3	0,00	5	0,00	-2		-39,99	
Total des produits d'exploitation (I)			640 997	116,89	531 926	123,73	109 071		20,50	
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.)			-787	-0,13	-268	-0,05	-519		-193,65	
Autres achats et charges externes			165 154	30,12	184 041	42,81	-18 887		-10,25	
Impôts, taxes et versements assimilés			10 359	1,69	9 178	2,13	1 181		12,87	
Salaires et traitements			216 581	39,50	172 032	40,02	44 549		25,90	
Charges sociales			88 072	16,06	81 465	18,95	6 607		8,11	
Dotations aux amortissements sur immobilisations			109 322	19,94	81 388	18,93	27 934		34,32	
Dotations aux provisions sur immobilisations										
Dotations aux provisions sur actif circulant										
Dotations aux provisions pour risques et charges										
Autres charges			65	0,01	326	0,08	-261		-80,05	
Total des charges d'exploitation (II)			588 766	107,37	528 161	122,86	60 605		11,47	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			52 231	9,52	3 764	0,88	48 467		N/S	
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			100 366	18,30	100 009	23,26	357		0,36	
Produits des autres valeurs mobilières et créances										
Autres intérêts et produits assimilés			1 837	0,33	1 334	0,31	503		37,71	
Reprises sur provisions et transferts de charges										
Différences positives de change										
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement										
Total des produits financiers (V)			102 203	18,64	101 343	23,57	860		0,85	
Dotations financières aux amortissements et provisions										
Intérêts et charges assimilées			27 836	5,08	21 312	4,96	6 524		30,61	
Différences négatives de change										
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements										
Total des charges financières (VI)			27 836	5,08	21 312	4,96	6 524		30,61	
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			74 367	13,56	80 031	18,62	-5 664		-7,07	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			126 598	23,09	83 795	19,49	42 803		51,08	

CAP AVENIR CONSEIL



Handwritten signature or mark.

PREAMBULE

L'exercice social clos le 30/06/2018 a une durée de 12 mois.

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

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 4 569 070,42 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 123 218,39 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 07/10/2018 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.

CAP AVENIR CONSEIL



Handwritten signature

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 intermédiaires 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 6623€

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.



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 = 4 171 973

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	4 501	755		5 256
Immobilisations corporelles	1 809 297	45 904	1 004	1 854 197
Immobilisations financières	2 318 520		6 000	2 312 520
TOTAL	4 132 318	46 659	7 004	4 171 973

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 365 353

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	4 205	455		4 659
Immobilisations corporelles	252 830	108 867	1 004	360 693
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	257 035	109 322	1 004	365 353

3.1.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Logiciels	5 256	4 659	596	de 1 à 3 ans
Terrain mentaberri	182 000	0	182 000	Non amortiss.
Aménagements terrain mentaberri	203 074	0	203 074	Non amortiss.
Construction mentaberri	811 493	49 340	762 152	de 15 à 30 ans
Agencements mentaberri	376 435	47 410	329 025	de 7 à 15 ans
Materiel specialise	203 875	180 812	23 063	de 2 à 5 ans
Materiel industriel	7 280	6 643	637	5 ans
Materiel de transport	15 837	12 780	3 056	de 2 à 5 ans
Materiel bureau & informatique	43 668	30 432	13 236	de 3 à 5 ans
Mobilier de bureau	10 536	3 225	7 311	5 ans
TOTAL	1 859 453	335 302	1 524 151	

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)**3.2 - Etat des créances = 381 377**

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	263 310		263 310
Actif circulant & charges d'avance	118 067	118 067	
TOTAL	381 377	118 067	263 310

3.3 - Produits à recevoir par postes du bilan = 3 660

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	3 660
Disponibilités	
TOTAL	3 660

3.4 - Charges constatées d'avance = 21 031

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

Période du 01/07/2017 au 30/06/2018

Aux comptes annuels présentée en Euros

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Capital social = 1 893 060

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	10694	10,00	106 940
Titres en fin d'exercice	189306	10,00	1 893 060

4.2 - Etat des dettes = 1 515 536

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	1 404 311	116 804	423 442	864 066
Dettes financières diverses	134	134		
Fournisseurs	33 645	33 645		
Dettes fiscales & sociales	76 026	76 026		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	1 420	1 420		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	1 515 536	228 028	423 442	864 066

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 17 612

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	1 103
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	194
Dettes fiscales & sociales	14 895
Autres dettes	1 420
TOTAL	17 612



5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT**5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 548 365**

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

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	410 662	74,89 %
Produits des activités annexes	137 702	25,11 %
TOTAL	548 365	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.

CAP Avenir CONSEIL

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 - Honoraires des Commissaires Aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	2 625
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
- TOTAL	2 625

6.3 - Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	2	
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés	4	
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
TOTAL	6	0

6.4 - 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 €

6.5 - Autres informations complémentaires

Les indemnités de fin de carrière sont couvertes par une assurance souscrite auprès de la SMABTP. Il n'y a donc aucune provision à constater.

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 = 3 660

Produits à recevoir	Montant
Autres créances :	3 660
Fournisseurs - avoirs a rev(409800000)	152
Etat produits a recevoir(448700000)	3 508
TOTAL	3 660

8.2 - Charges constatées d'avance = 21 031

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatées d'avance(486000000)	21 031
TOTAL	21 031

8.3 - Charges à payer = 17 612

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit :	1 103
Int.courus non echus(168840000)	1 103
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	194
Fournisseurs f.n.p.(408100000)	194
Dettes fiscales et sociales :	14 895
Pers.charges a payer(428600000)	10 454
Org. sociaux ch. a payer(438600000)	3 632
Etats charges a payer(448600000)	809
Autres dettes :	1 420
Charges a payer(468600000)	1 420
TOTAL	17 612

CAP AVENIR CONSEIL

SARL GROUPE ALAIN TOFFOLO
RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

page 9

Période du 01/07/2017 au 30/06/2018

Présenté en Euros

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

<u>Nature des Indications / Périodes</u> <u>Durée de l'exercice</u>	30/06/2018 12 mois	30/06/2017 12 mois	30/06/2016 12 mois	30/06/2015 12 mois	30/06/2014 12 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	1 893 060	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000
b) Nombre d'actions émises	189 306	200 000	200 000	200 000	200 000
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	548 365	429 897	368 608	338 517	339 460
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	232 540	165 714	189 387	114 722	33 648
c) Impôt sur les bénéfices					2 128
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	232 540	165 714	189 387	114 722	31 520
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	123 218	57 819	156 154	89 216	13 895
f) Montants des bénéfices distribués	30 289	30 018	30 018	30 018	30 018
g) Participation des salariés	3 379	1 252		8 137	7 688
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	1	1	1	1	0
b) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	1	0	1	0	0
c) Dividende versé à chaque action	0	0	0	0	0
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés	6	4	4	4	4
b) Montant de la masse salariale	174 581	130 032	123 645	119 489	117 578
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)	130 072	123 465	121 139	112 675	111 768

Observations complémentaires

CAP AVENIR CONSEIL



Handwritten signature

SARL GROUPE ALAIN TOFFOLO

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Période du 01/07/2017 au 30/06/2018

Présenté en Euros

page 10

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quota 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)										
SARL IMIDO	7 500	-32 501	100	7 500	7 500			1 445 764	-696	
SARL ACBL	100 500	90 309	100	242 400	242 400			3 838 240	83 957	
SARL ENTREPRISE TOF	150 000	720 208	100	1 198 400	1 198 400			1 271 053	93 290	
SARL TOFFOLO MATER	100 000	273 505	100	399 920	399 920			350 641	-2 793	
JUNTAS TOFFOLO	105 174	-129 435	100	201 020	201 020				50 900	
- 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										



Handwritten signature or mark.

CAP Avenir Conseil

SARL GROUPE ALAIN TOFFOLO
TABEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS
 Période du 01/07/2017 au 30/06/2018
 Présenté en Euros

Page 11

TABEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS (suite)

<u>Filiales et Participations</u>	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 Sûs	Cautions et avals donnés par la Sûs	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encassés par la Sûs dans l'ex.
A - Renseignements détaillés concernant les filiales & particip.										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
- Participations (10 à 50 % du capital détenu)										

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

1 0 DEC. 2018

**GREFFE DU TRIBUNAL
DE COMMERCE**
1, avenue Marie-Anne de Neubourg
64100 - BAYONNE

Bayonne, le 7 décembre 2018

Messieurs,

Conformément à la législation en vigueur, nous vous prions de trouver sous ce pli, concernant notre exercice social clos le 30 juin 2018 :

- 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 06 décembre 2018 ;
- 1 exemplaire du rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels de l'exercice clos au 30 juin 2018 ;
- 1 exemplaire de la résolution d'affectation du résultat adoptée à l'unanimité lors de l'Assemblée Générale Ordinaire du 06 décembre 2018.

Nous vous prions de trouver également un chèque de € 45.63 établi 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  rant