

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 25/01/2021 sous le numéro de dépôt 610

25 JAN. 2021



Pierre ARANGOITS
Christophe CASTAINGS
Experts-comptables
Commissaires aux Comptes

Copie certifiée conforme à l'original,
Ustaritz, le 04/12/2020

Alain TOFFOLO, Gérant

S.A.R.L. GROUPE ALAIN TOFFOLO

S.A.R.L. au capital de 1 893 060 €

Quartier Arrauntz

64480 - USTARITZ

Etats Financiers au 30 juin 2020



SARL GROUPE ALAIN TOFFOLO

quartier Arrauntz

64480 USTARITZ

BILAN ET COMPTE DE RÉSULTAT

Présenté en Euros

Période du 01/07/2019 au 30/06/2020

édité le 29/09/2020

BILAN ACTIF

Période du 01/07/2019 au 30/06/2020

Présenté en Euros

Edité le 29/09/2020

ACTIF	Exercice clos le 30/06/2020 (12 mois)				Exercice précédent 30/06/2019 (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	5 163	93	0,00	345	0,01
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains	390 973	60 957	330 016	7,18	343 533	7,49
Constructions	1 235 645	231 434	1 004 211	21,84	1 028 366	22,43
Installations techniques, matériel & outillage industriels	220 635	205 114	15 521	0,34	14 896	0,32
Autres immobilisations corporelles	69 316	61 950	7 366	0,16	14 077	0,31
Immobilisations en cours					45 417	0,99
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	2 049 210		2 049 210	44,58	2 049 210	44,70
Créances rattachées à des participations	513 492		513 492	11,17	244 980	5,34
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	1 330		1 330	0,03	1 330	0,03
TOTAL (I)	4 485 856	564 618	3 921 238	85,30	3 742 154	81,63
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements	1 255		1 255	0,03	1 103	0,02
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	79 821		79 821	1,74	72 914	1,59
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs					1 629	0,04
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices					5 986	0,13
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	776		776	0,02	3 198	0,07
. Autres						
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	300 000		300 000	6,53	600 000	13,09
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	284 677		284 677	6,19	137 197	2,99
Charges constatées d'avance	9 345		9 345	0,20	20 108	0,44
TOTAL (II)	675 874		675 874	14,70	842 134	18,37
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	5 161 730	564 618	4 597 112	100,00	4 584 288	100,00

PASSIF	Exercice clos le 30/06/2020 (12 mois)	Exercice précédent 30/06/2019 (12 mois)
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé : 1 893 060)	1 893 060	1 893 060
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	41,18	41,29
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	200 000	200 000
Réserves statutaires ou contractuelles	4,35	4,36
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	961 221	930 186
	20,91	20,29
Résultat de l'exercice	161 779	81 201
	3,52	1,77
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL(I)	3 216 059	3 104 447
	69,96	67,72
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	1 249 949	1 346 648
. Découverts, concours bancaires	27,19	29,38
Emprunts et dettes financières diverses		
. Divers		
. Associés	0	0,00
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	26 721	44 675
Dettes fiscales et sociales		
. Personnel	33 755	29 709
. Organismes sociaux	0,73	0,65
. Etat, impôts sur les bénéfices	36 674	35 178
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	0,80	0,77
. Etat, obligations cautionnées	24 231	17 300
. Autres impôts, taxes et assimilés	0,53	0,38
. Autres impôts, taxes et assimilés	1 681	1 872
. Autres impôts, taxes et assimilés	0,04	0,04
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	8 040	4 460
Instruments financiers à terme	0,17	0,10
Produits constatés d'avance		
TOTAL(IV)	1 381 052	1 479 841
	30,04	32,28
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)		
TOTAL PASSIF (I à V)	4 597 112	4 584 288
	100,00	100,00

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/07/2019 au 30/06/2020

Présenté en Euros

Edité le 29/09/2020

COMPTE DE RÉSULTAT			Exercice clos le 30/06/2020 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2019 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
Ventes de marchandises									
Production vendue biens									
Production vendue services	544 143		544 143	100,00	556 752	100,00	-12 609	-2,25	
Chiffres d'Affaires Nets	544 143		544 143	100,00	556 752	100,00	-12 609	-2,25	
Production stockée									
Production immobilisée									
Subventions d'exploitation									
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			125 164	23,00	123 503	22,18	1 661	1,34	
Autres produits			4	0,00	71	0,01	-67	-94,36	
Total des produits d'exploitation (I)			669 310	123,00	680 326	122,20	-11 016	-1,61	
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.)			-152	-0,02	4 586	0,82	-4 738	-103,30	
Autres achats et charges externes			185 823	34,15	189 407	34,02	-3 584	-1,88	
Impôts, taxes et versements assimilés			29 435	5,41	29 707	5,34	-272	-0,91	
Salaires et traitements			217 374	39,95	215 981	38,79	1 393	0,64	
Charges sociales			91 040	16,73	91 010	16,35	30	0,03	
Dotations aux amortissements sur immobilisations			99 152	18,22	102 327	18,38	-3 175	-3,09	
Dotations aux provisions sur immobilisations									
Dotations aux provisions sur actif circulant									
Dotations aux provisions pour risques et charges									
Autres charges			2	0,00	1	0,00	1	100,00	
Total des charges d'exploitation (II)			622 675	114,43	633 020	113,70	-10 345	-1,62	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			46 635	8,57	47 306	8,50	-671	-1,41	
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			151 864	27,91	99 979	17,96	51 885	51,90	
Produits des autres valeurs mobilières et créances									
Autres intérêts et produits assimilés			819	0,15	2 118	0,38	-1 299	-61,32	
Reprises sur provisions et transferts de charges									
Différences positives de change									
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement									
Total des produits financiers (V)			152 683	28,06	102 097	18,34	50 586	49,55	
Dotations financières aux amortissements et provisions									
Intérêts et charges assimilées			23 747	4,36	25 550	4,59	-1 803	-7,05	
Différences négatives de change									
Charges nettes sur cessions valeurs mobilères placements									
Total des charges financières (VI)			23 747	4,36	25 550	4,59	-1 803	-7,05	
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			128 937	23,70	76 547	13,75	52 390	68,44	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			175 572	32,27	123 853	22,25	51 719	41,76	

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 30/06/2020 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2019 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	35	0,01	90	0,02	-55	-61,10
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			29 500	5,30	-29 500	-100,00
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)	35	0,01	29 590	5,31	-29 555	-99,87
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-35	-0,00	-29 590	-5,30	29 555	99,88
Participation des salariés (IX)	13 758	2,53	13 062	2,35	696	5,33
Impôts sur les bénéfices (X)						
Total des Produits (I+III+V+VII)	821 994	151,06	782 423	140,53	39 571	5,06
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	660 215	121,33	701 222	125,95	-41 007	-5,84
RÉSULTAT NET	161 779	29,73	81 201	14,58	80 578	99,23
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

PREAMBULE

L'exercice social clos le 30/06/2020 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 30/06/2019 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 4 597 111,76 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 161 778,88 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 29/09/2020 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.

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE**2.1 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS - COVID-19**

Depuis le 13 mars 2020, le gouvernement a pris des mesures exceptionnelles de confinement en vue de limiter la contamination des personnes par le coronavirus COVID 19 apparu début janvier 2020 en Chine. Ces mesures ont pour conséquence de mettre l'activité économique de la France au ralenti.

Des mesures d'activité partielle et de report des échéances financières ont été mises en place pour faire face à cette situation. Néanmoins, nous n'avons cependant pas encore assez de recul pour connaître toutes les retombées économiques que cela aura sur notre société.

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 = 4 485 856

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	5 256			5 256
Immobilisations corporelles	1 909 058	59 016	1 490	1 916 569
Immobilisations financières	2 295 520	302 025	33 500	2 564 032
TOTAL	4 209 834	361 041	34 990	4 485 856

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 564 618

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	4 911	252		5 163
Immobilisations corporelles	462 769	102 076		559 455
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	467 680	102 327		564 618

3.1.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Logiciels	5 256	5 163	93	de 1 à 3 ans
Terrain mentaberri	182 000	0	182 000	Non amortiss.
Aménagements terrain mentaberri	208 973	0	208 973	Non amortiss.
Construction mentaberri	811 493	113 814	697 679	de 15 à 30 ans
Agencements mentaberri	378 735	113 456	265 279	de 7 à 15 ans
Agencements toit mentaberriko	45 417	4 163	41 254	10 ans
Materiel specialise	213 355	197 834	15 521	de 2 à 5 ans
Materiel industriel	7 280	7 280	0	5 ans
Materiel de transport	15 837	15 837	0	de 2 à 5 ans
Materiel bureau & informatique	42 944	38 674	4 269	de 3 à 5 ans
Mobilier de bureau	10 536	7 439	3 096	5 ans
Immobilisation en cours	0	0	0	Non amortiss.
TOTAL	1 921 825	503 661	1 418 163	

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)**3.2 - Etat des créances = 604 764**

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	514 822		514 822
Actif circulant & charges d'avance	89 942	89 942	
TOTAL	604 764	89 942	514 822

3.3 - Produits à recevoir par postes du bilan = 16 412

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	2 012
Clients et comptes rattachés	14 400
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	16 412

3.4 - Charges constatées d'avance = 9 345

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 01/07/2019 au 30/06/2020

Aux comptes annuels présentée en EUROS

Edité le 30/09/2020

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	1893060	1,00	1 893 060
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	1893060	1,00	1 893 060

4.2 - Etat des dettes = 1 381 052

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	1 249 949	141 239	443 687	665 023
Dettes financières diverses	0	0		
Fournisseurs	26 721	26 721		
Dettes fiscales & sociales	96 342	96 342		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	8 040	8 040		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	1 381 052	272 342	443 687	665 023

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 44 381

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	3 456
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	2 972
Dettes fiscales & sociales	29 913
Autres dettes	8 040
TOTAL	44 381

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT**5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 544 143**

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

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	402 296	73,93 %
Produits des activités annexes	141 847	26,07 %
TOTAL	544 143	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	2 745
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
- TOTAL	2 745

6.3 - Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	2	
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés	3	
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
TOTAL	5	0

6.4 - Dettes garanties par des suretés réelles

Garantie hypothécaire lié à l'emprunt contracté auprès de la Société Générale à hauteur de 794.353 €

Garantie hypothécaire lié à l'emprunt contracté auprès de la B.P.I à hauteur de 393.418 €

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 = 16 412

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières :	2 012
Intérêts courus sur créances r(267800000)	2 012
Clients et comptes rattachés :	14 400
Clients factures à établir(418100000)	14 400
TOTAL	16 412

8.2 - Charges constatées d'avance = 9 345

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatées d'avance(486000000)	9 345
TOTAL	9 345

8.3 - Charges à payer = 44 381

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit :	3 456
Int.courus non echus(168840000)	3 456
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	2 972
Fournisseurs f.n.p.(408100000)	2 972
Dettes fiscales et sociales :	29 913
Pers.charges a payer(428600000)	24 080
Org. sociaux ch. a payer(438600000)	4 741
Etats charges a payer(448600000)	1 092
Autres dettes :	8 040
Charges a payer(468600000)	8 040
TOTAL	44 381

SARL GROUPE ALAIN TOFFOLO
RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

page 9

Période du 01/07/2019 au 30/06/2020

Présenté en EUROS

Edité le 30/09/2020

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

<u>Nature des Indications / Périodes</u> <u>Durée de l'exercice</u>	30/06/2020 12 mois	30/06/2019 12 mois	30/06/2018 12 mois	30/06/2017 12 mois	30/06/2016 12 mois
<u>I - Situation financière en fin d'exercice</u>					
a) Capital social	1 893 060	1 893 060	1 893 060	2 000 000	2 000 000
b) Nombre d'actions émises	1 893 060	1 893 060	1 893 060		
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
<u>II - Résultat global des opérations effectives</u>					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	544 143	556 752	548 365	429 897	368 608
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	260 931	183 528	232 540	165 714	189 387
c) Impôt sur les bénéfices					
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	260 931	183 528	232 540	165 714	189 387
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	161 779	81 201	123 218	57 819	156 154
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés	13 758	13 062	3 379	1 252	
<u>III - Résultat des opérations réduit à une seule action</u>					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	0	0	0		
b) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	0	0	0		
c) Dividende versé à chaque action					
<u>IV - Personnel :</u>					
a) Nombre de salariés	5	6	6	4	4
b) Montant de la masse salariale	175 374	173 981	174 581	130 032	123 645
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)	133 040	133 010	130 072	123 465	121 139

Observations complémentaires

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Période du 01/07/2019 au 30/06/2020

Présenté en EUROS

Edité le 30/09/2020

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

<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 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	5 521	100	7 500	7 500				-1 376	
SARL ACBL	100 500	163 596	100	242 400	242 400			1 701 736	159 804	
SARL ENTREPRISE TOF	150 000	901 980	100	1 198 400	1 198 400			4 962 369	192 390	
SARL TOFFOLO MATER	100 000	271 800	100	399 920	399 920			1 492 798	19 140	
JUNTAS TOFFOLO	105 174	-43 868	100	201 020	201 020			390 299	-2 217	
- 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										

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 04 DÉCEMBRE 2020

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 2020, 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.

Suite aux mesures prises par le gouvernement pour lutter contre la pandémie du COVID-19, nous pouvons estimer que les filiales du Groupe ont subi des pertes de chiffre d'affaires de l'ordre de 25 à 70 %, selon les activités, sur les mois de mars, avril et mai 2020, avec un retour à la normale pour toutes les Sociétés au mois de juin.

En conséquence la Holding ALTO a modulé ses prestations aux filiales, en fonction de l'impact subi par chacune d'entre elles, au cours de ces trois mois. Elle a également soutenu ces dernières dans toutes les démarches afférant à l'activité partielle, et autres reports d'échéances.

Durant cet exercice, nous avons investi dans un nouvel outil d'extrusion pour les filiales commerciales (7 700 €).

Au cours de cet exercice, la Holding ALTO a réalisé une avance en compte courant de 330 000 €, au profit de la filiale SARL IMIDO, aux fins de démarrer le projet immobilier « URSUYA » dans les meilleures conditions possibles. Cet apport devrait être entièrement remboursé d'ici fin 2020.

Deux nouvelles conventions ont été signées au cours de l'exercice.

Une première convention de trésorerie entre la Société et la SARL IMIDO, prévoyant la rémunération de l'apport en compte courant sur la base du taux nominal fiscalement déductible.

Une deuxième convention de prestations entre la Société et la SARL IMIDO actant de l'assistance par la Holding en matière commerciale, juridique , financière et comptable.

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

PERSPECTIVES D'AVENIR

Cet exercice 2020-2021 devrait être consacré à poursuivre la consolidation de la structure, notamment sur le plan financier par la remontée de dividendes à hauteur de 150 000 €, dans le but de pouvoir libérer des sommes en vue d'autres projets immobiliers.

Nous sommes également en phase de recrutement, dans la perspective du prochain départ à la retraite du D.A.F.

Nous programmons des investissements en matériel de production pour les filiales TOFFOLO MATERIAUX et JUNTAS TOFFOLO à hauteur de 24 000 €, ainsi qu'une nouvelle tranche de photovoltaïque pour créer de la ressource (33 000 €), et des travaux d'enrobés sur le dépôt (23 000 €).

Enfin, début 2021, nous changerons nos logos et créerons des marques pour chaque activité, dans le but de clarifier notre positionnement et de promouvoir une marque.

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 2020 :

. le chiffre d'affaires hors taxes s'est élevé à 544.143,00 euros contre 556.752,00 euros au titre de l'exercice précédent, soit une variation de - 2,25 % ;

. le total des produits d'exploitation s'élève à 669.310,00 euros contre 680.326,00 euros au titre de l'exercice précédent, soit une petite baisse de - 1,61 % ;

. les charges d'exploitation de l'exercice se sont élevées à 622.675,00 euros contre 633.020,00 euros au titre de l'exercice précédent, soit une variation de - 1,62 %.

En conséquence, le résultat d'exploitation ressort positif à + 46.635,00 euros contre + 47.306,00 euros au titre de l'exercice précédent.

Le montant des traitements et salaires s'élève à 217.374,00 euros contre 215.981,00 euros au titre de l'exercice précédent, soit une variation de + 0,64 %.

Le montant des charges sociales s'élève à 91.040,00 euros contre 91.010,00 au titre de l'exercice précédent, soit une variation de + 0,03 %.

L'effectif salarié moyen reste inchangé à 5 personnes comme l'exercice précédent.

Compte tenu d'un résultat financier de + 128.937,00 euros (+ 76.547,00 euros au titre de l'exercice précédent), le résultat courant avant impôt de l'exercice ressort à 175.572,00 euros contre 123.853,00 euros pour l'exercice précédent.

Compte tenu des éléments ci-dessus, du résultat exceptionnel de – 35,00 euros, contre – 29.590,00 euro au titre de l'exercice précédent provenant en totalité de l'abandon de créance de la Société au profit de sa filiale IMIDO Sarl, de la participation des salariés aux résultats de l'entreprise pour un montant de 13.758,00 euros contre 13.062,00 euros 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 161.779,00 euros contre un bénéfice de 81.201,00 euros au titre de l'exercice précédent.

Au 30 juin 2020, le total du bilan de la Société s'élevait à 4.597.112,00 euros contre 4.584.288,00 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					0
Montant total des factures concernées (TTC)	0	0	0	0	0
Pourcentage du chiffre d'affaires 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				

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 2020 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 161.779,00 euros de la manière suivante :

Origine

Report à nouveau antérieur : € 961 221,00
Résultat bénéficiaire de l'exercice : € 161 779,00

Soit un résultat distribuable de €1 123 000,00

Affectation

Dividendes

- A titre de dividende, € 50 166,09

Soit un dividende unitaire de € 0,265 par part

- Le solde, soit €1 072 833,91

au poste « Report à nouveau ».

Ce dividende sera mis en paiement dans le courant du mois de janvier 2021.

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 2018/2019	€ 0.265
- Exercice 2017/2018	€ 0.16
- Exercice 2016/2017	€ 0.16

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 04 DÉCEMBRE 2020

.....

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 161.779,00 euros de la manière suivante :

Origine

Report à nouveau antérieur :	€ 961 221,00
Résultat bénéficiaire de l'exercice :	€ 161 779,00

Soit un résultat distribuable de	€1 123 000,00
----------------------------------	---------------

Affectation

Dividendes

- A titre de dividende,	€ 50 166,09
Soit un dividende unitaire de € 0,265 par part	
- Le solde, soit	€1 072 833,91
au poste « Report à nouveau ».	

Ce dividende sera mis en paiement dans le courant du mois de janvier 2021.

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 2018/2019	€ 0.265
- Exercice 2017/2018	€ 0.16
- Exercice 2016/2017	€ 0.16

.....

Pour Extrait
Certifié exact
Le Gérant

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized 'J' followed by a series of loops and a long vertical stroke.



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 1.893.060,00 euros

Siège social : 268 Chemin Mentaberrikoborda
64480 - USTARITZ

R.C.S. Bayonne B 444 309 975

GROUPE ALAIN TOFFOLO

Exercice clos le 30 juin 2020

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels



Aux Associés de la société GROUPE ALAIN TOFFOLO,

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 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Ces comptes ont été arrêtés par le gérant le 29 septembre 2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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.

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 des commissaires 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 2019 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.

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

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

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

S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêtés des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'assemblée générale appelée à statuer sur les comptes.

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 des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

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

Comme précisé par l'article L. 823-10-1 du Code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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

- ▶ il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en 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 ;



GROUPE ALAIN TOFFOLO

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels
Exercice clos le 30 juin 2020

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Bayonne , le 17 novembre 2020

Le Commissaire aux Comptes, membre de la Compagnie régionale de Pau

CABINET POUSSOU & ASSOCIES

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Bernard Sylvain Poussou', is written over a horizontal line. There are additional scribbles and a small '1' to the right of the signature.

Bernard Sylvain Poussou

ACTIF		Exercice clos le 30/06/2020 (12 mois)			Exercice précédent 30/06/2019 (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	5 163	93	0,00	345	0,01
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles							
Terrains		390 973	60 957	330 016	7,18	343 533	7,49
Constructions		1 235 645	231 434	1 004 211	21,84	1 028 366	22,43
Installations techniques, matériel & outillage industriels		220 635	205 114	15 521	0,34	14 896	0,32
Autres immobilisations corporelles		69 316	61 950	7 366	0,16	14 077	0,31
Immobilisations en cours						45 417	0,99
Avances & acomptes							
Participations évaluées selon mise en équivalence							
Autres Participations		2 049 210		2 049 210	44,58	2 049 210	44,70
Créances rattachées à des participations		513 492		513 492	11,17	244 980	5,34
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières		1 330		1 330	0,03	1 330	0,03
TOTAL (I)		4 485 856	564 618	3 921 238	85,30	3 742 154	81,63
Actif circulant							
Matières premières, approvisionnements		1 255		1 255	0,03	1 103	0,02
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		79 821		79 821	1,74	72 914	1,59
Autres créances							
. Fournisseurs débiteurs						1 629	0,04
. Personnel							
. Organismes sociaux							
. Etat, impôts sur les bénéfices						5 986	0,13
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		776		776	0,02	3 198	0,07
. Autres							
Capital souscrit et appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement		300 000		300 000	6,53	600 000	13,09
Instruments financiers à terme et jetons détenus							
Disponibilités		284 677		284 677	6,19	137 197	2,99
Charges constatées d'avance		9 345		9 345	0,20	20 108	0,44
TOTAL (II)		675 874		675 874	14,70	842 134	18,37
Charges à répartir sur plusieurs exercices	(III)						
Primes de remboursement des obligations	(IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif	(V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)		5 161 730	564 618	4 597 112	100,00	4 584 288	100,00

BILAN PASSIF

Période du 01/07/2019 au 30/06/2020

Présenté en Euros

Edité le 29/09/2020

PASSIF	Exercice clos le 30/06/2020 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2019 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 1 893 060)	1 893 060	41,18	1 893 060	41,29
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	200 000	4,35	200 000	4,36
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	961 221	20,91	930 186	20,29
Résultat de l'exercice	161 779	3,52	81 201	1,77
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	3 216 059	69,96	3 104 447	67,72
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	1 249 949	27,19	1 346 648	29,38
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers	0	0,00		
. Associés				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	26 721	0,58	44 675	0,97
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	33 755	0,73	29 709	0,65
. Organismes sociaux	36 674	0,80	35 178	0,77
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	24 231	0,53	17 300	0,38
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	1 681	0,04	1 872	0,04
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	8 040	0,17	4 460	0,10
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	1 381 052	30,04	1 479 841	32,28
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	4 597 112	100,00	4 584 288	100,00

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/07/2019 au 30/06/2020

Présenté en Euros

Edité le 29/09/2020

COMPTE DE RÉSULTAT			Exercice clos le 30/06/2020 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2019 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
Ventes de marchandises									
Production vendue biens									
Production vendue services	544 143		544 143	100,00	556 752	100,00	-12 609	-2,25	
Chiffres d'Affaires Nets	544 143		544 143	100,00	556 752	100,00	-12 609	-2,25	

Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation								
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			125 164	23,00	123 503	22,18	1 661	1,34
Autres produits			4	0,00	71	0,01	-67	-94,36
Total des produits d'exploitation (I)			669 310	123,00	680 326	122,20	-11 016	-1,61
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.)			-152	-0,02	4 586	0,82	-4 738	-103,30
Autres achats et charges externes			185 823	34,15	189 407	34,02	-3 584	-1,88
Impôts, taxes et versements assimilés			29 435	5,41	29 707	5,34	-272	-0,91
Salaires et traitements			217 374	39,95	215 981	38,79	1 393	0,64
Charges sociales			91 040	16,73	91 010	16,35	30	0,03
Dotations aux amortissements sur immobilisations			99 152	18,22	102 327	18,38	-3 175	-3,09
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant								
Dotations aux provisions pour risques et charges								
Autres charges			2	0,00	1	0,00	1	100,00
Total des charges d'exploitation (II)			622 675	114,43	633 020	113,70	-10 345	-1,62
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			46 635	8,57	47 306	8,50	-671	-1,41
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			151 864	27,91	99 979	17,96	51 885	51,90
Produits des autres valeurs mobilières et créances								
Autres intérêts et produits assimilés			819	0,15	2 118	0,38	-1 299	-61,32
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
Total des produits financiers (V)			152 683	28,06	102 097	18,34	50 586	49,55
Dotations financières aux amortissements et provisions								
Intérêts et charges assimilées			23 747	4,36	25 550	4,59	-1 803	-7,05
Différences négatives de change								
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements								
Total des charges financières (VI)			23 747	4,36	25 550	4,59	-1 803	-7,05
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			128 937	23,70	76 547	13,75	52 390	68,44
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			175 572	32,27	123 853	22,25	51 719	41,76

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/07/2019 au 30/06/2020

Présenté en Euros

Edité le 29/09/2020

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 30/06/2020 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2019 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	35	0,01	90	0,02	-55	-61,10
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			29 500	5,30	-29 500	-100,00
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)	35	0,01	29 590	5,31	-29 555	-99,87
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-35	-0,00	-29 590	-5,30	29 555	99,88
Participation des salariés (IX)	13 758	2,53	13 062	2,35	696	5,33
Impôts sur les bénéfices (X)						
Total des Produits (I+III+V+VII)	821 994	151,06	782 423	140,53	39 571	5,06
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	660 215	121,33	701 222	125,95	-41 007	-5,84
RÉSULTAT NET	161 779	29,73	81 201	14,58	80 578	99,23
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

PREAMBULE

L'exercice social clos le 30/06/2020 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 30/06/2019 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 4 597 111,76 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 161 778,88 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 29/09/2020 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.

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE**2.1 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS - COVID-19**

Depuis le 13 mars 2020, le gouvernement a pris des mesures exceptionnelles de confinement en vue de limiter la contamination des personnes par le coronavirus COVID 19 apparu début janvier 2020 en Chine. Ces mesures ont pour conséquence de mettre l'activité économique de la France au ralenti.

Des mesures d'activité partielle et de report des échéances financières ont été mises en place pour faire face à cette situation. Néanmoins, nous n'avons cependant pas encore assez de recul pour connaître toutes les retombées économiques que cela aura sur notre société.

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 = 4 485 856

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	5 256			5 256
Immobilisations corporelles	1 909 058	59 016	1 490	1 916 569
Immobilisations financières	2 295 520	302 025	33 500	2 564 032
TOTAL	4 209 834	361 041	34 990	4 485 856

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 564 618

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	4 911	252		5 163
Immobilisations corporelles	462 769	102 076		559 455
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	467 680	102 327		564 618

3.1.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Logiciels	5 256	5 163	93	de 1 à 3 ans
Terrain mentaberri	182 000	0	182 000	Non amortiss.
Aménagements terrain mentaberri	208 973	0	208 973	Non amortiss.
Construction mentaberri	811 493	113 814	697 679	de 15 à 30 ans
Agencements mentaberri	378 735	113 456	265 279	de 7 à 15 ans
Agencements toit mentaberriko	45 417	4 163	41 254	10 ans
Materiel specialise	213 355	197 834	15 521	de 2 à 5 ans
Materiel industriel	7 280	7 280	0	5 ans
Materiel de transport	15 837	15 837	0	de 2 à 5 ans
Materiel bureau & informatique	42 944	38 674	4 269	de 3 à 5 ans
Mobilier de bureau	10 536	7 439	3 096	5 ans
Immobilisation en cours	0	0	0	Non amortiss.
TOTAL	1 921 825	503 661	1 418 163	

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)**3.2 - Etat des créances = 604 764**

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	514 822		514 822
Actif circulant & charges d'avance	89 942	89 942	
TOTAL	604 764	89 942	514 822

3.3 - Produits à recevoir par postes du bilan = 16 412

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	2 012
Clients et comptes rattachés	14 400
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	16 412

3.4 - Charges constatées d'avance = 9 345

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	1893060	1,00	1 893 060
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	1893060	1,00	1 893 060

4.2 - Etat des dettes = 1 381 052

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	1 249 949	141 239	443 687	665 023
Dettes financières diverses	0	0		
Fournisseurs	26 721	26 721		
Dettes fiscales & sociales	96 342	96 342		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	8 040	8 040		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	1 381 052	272 342	443 687	665 023

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 44 381

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	3 456
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	2 972
Dettes fiscales & sociales	29 913
Autres dettes	8 040
TOTAL	44 381

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT**5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 544 143**

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

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	402 296	73,93 %
Produits des activités annexes	141 847	26,07 %
TOTAL	544 143	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	2 745
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
- TOTAL	2 745

6.3 - Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	2	
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés	3	
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
TOTAL	5	0

6.4 - Dettes garanties par des suretés réelles

Garantie hypothécaire lié à l'emprunt contracté auprès de la Société Générale à hauteur de 794.353 €

Garantie hypothécaire lié à l'emprunt contracté auprès de la B.P.I à hauteur de 393.418 €

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 = 16 412

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières :	2 012
Intérêts courus sur créances r(267800000)	2 012
Clients et comptes rattachés :	14 400
Clients factures à établir(418100000)	14 400
TOTAL	16 412

8.2 - Charges constatées d'avance = 9 345

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatées d'avance(486000000)	9 345
TOTAL	9 345

8.3 - Charges à payer = 44 381

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit :	3 456
Int.courus non echus(168840000)	3 456
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	2 972
Fournisseurs f.n.p.(408100000)	2 972
Dettes fiscales et sociales :	29 913
Pers.charges a payer(428600000)	24 080
Org. sociaux ch. a payer(438600000)	4 741
Etats charges a payer(448600000)	1 092
Autres dettes :	8 040
Charges a payer(468600000)	8 040
TOTAL	44 381

SARL GROUPE ALAIN TOFFOLO
RESULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

page 9

Période du 01/07/2019 au 30/06/2020

Présenté en EUROS

Edité le 30/09/2020

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

Nature des Indications / Périodes Durée de l'exercice	30/06/2020 12 mois	30/06/2019 12 mois	30/06/2018 12 mois	30/06/2017 12 mois	30/06/2016 12 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	1 893 060	1 893 060	1 893 060	2 000 000	2 000 000
b) Nombre d'actions émises	1 893 060	1 893 060	1 893 060		
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	544 143	556 752	548 365	429 897	368 608
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	260 931	183 528	232 540	165 714	189 387
c) Impôt sur les bénéfices					
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	260 931	183 528	232 540	165 714	189 387
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	161 779	81 201	123 218	57 819	156 154
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés	13 758	13 062	3 379	1 252	
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	0	0	0		
b) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	0	0	0		
c) Dividende versé à chaque action					
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés	5	6	6	4	4
b) Montant de la masse salariale	175 374	173 981	174 581	130 032	123 645
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)	133 040	133 010	130 072	123 465	121 139

Observations complémentaires

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Période du 01/07/2019 au 30/06/2020

Présenté en EUROS

Edité le 30/09/2020

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

<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 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	5 521	100	7 500	7 500				-1 376	
SARL ACBL	100 500	163 596	100	242 400	242 400			1 701 736	159 804	
SARL ENTREPRISE TOF	150 000	901 980	100	1 198 400	1 198 400			4 962 369	192 390	
SARL TOFFOLO MATER	100 000	271 800	100	399 920	399 920			1 492 798	19 140	
JUNTAS TOFFOLO	105 174	-43 868	100	201 020	201 020			390 299	-2 217	
- 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										

Observations complémentaires

25 JAN. 2021

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

GREFFE DU TRIBUNAL

DE COMMERCE

1, avenue Marie-Anne de Neubourg

64100 - BAYONNE

Bayonne, le 21 janvier 2021

Messieurs,

Conformément à la législation en vigueur, nous vous prions de trouver sous ce pli, concernant notre exercice social clos le 30 juin 2020 :

- 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 04 décembre 2020 ;
- 1 exemplaire du rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels de l'exercice clos au 30 juin 2020 ;
- 1 exemplaire de la résolution d'affectation du résultat adoptée à l'unanimité lors de l'Assemblée Générale Ordinaire du 04 décembre 2020.

Nous vous prions de trouver également un chèque de € 45.80 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 Gérant

