Bordereau attestant l'exactitude des informations - BAYONNE - 6401 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 20/03/2025 - 2087 - 2002 B 00667 - 444 309 975 - GROUPE ALAIN TOFFOLO

Bilan Actif

		30/06/2024			30/06/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	7 086	6 941	145	325
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	392 902	95 361	297 541	304 879
	Constructions	1 305 238	528 228	777 010	841 353
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	183 241	180 108	3 133	4 173
	Autres immobilisations corporelles	155 750	88 576	67 174	41 013
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	2 050 210		2 050 210	2 050 210
	Créances rattachées à des participations	915 175		915 175	774 514
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	1 330		1 330	1 330
	TOTAL (II)	**5 010 932**	**899 215**	**4 111 717**	**4 017 796**
ACTIF CIRCULANT	**STOCKS ET EN-COURS**				
	Matières premières, approvisionnements	4 578		4 578	3 632
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	193 328		193 328	253 401
	Autres créances	4 031		4 031	4 965
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	776 675		776 675	653 943
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	5 064		5 064	10 991
	TOTAL (III)	**983 676**		**983 676**	**926 931**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	**5 994 608**	**899 215**	**5 095 393**	**4 944 728**

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an 916 505 775 844

Bilan Passif

		30/06/2024	30/06/2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	1 893 060	1 893 060
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	200 000	200 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	1 588 774	1 380 110
	Résultat de l'exercice	**375 048**	**308 664**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**4 056 883**	**3 781 834**
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	**DETTES FINANCIERES**		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	811 339	958 257
	Emprunts et dettes financières divers (3)		1
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	47 097	45 501
	Dettes fiscales et sociales	179 074	149 976
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	1 000	9 159
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	**1 038 510**	**1 162 893**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**5 095 393**	**4 944 728**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	375 048,26	308 664,00
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	363 440	351 553
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
(3)	Dont emprunts participatifs		

Règles et Méthodes Comptables

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

- Immobilisations non décomposables :
Conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.
- Immobilisations décomposables :
Si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisation différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Agencements	Linéaire	7 à 15 ans
Matériels et outillages	Linéaire	3 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel et mobilier de bureau	Linéaire	3 à 10 ans

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires), au dernier prix d'achat connu. Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Les éventuels produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous-activité et de stockage.

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale. Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.
Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Règles et Méthodes Comptables

Autres informations complémentaires

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

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/06/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	5 796		1 290			7 086
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**5 796**		**1 290**			**7 086**
CORPORELLES	Terrains	392 902					392 902
	Constructions sur sol propre	811 493					811 493
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement	482 846		10 899			493 745
	Instal technique, matériel outillage industriels	183 241					183 241
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport	34 696		41 717		2 083	74 329
	Matériel de bureau, mobilier	78 234		3 187			81 421
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**1 983 412**		**55 803**		**2 083**	**2 037 131**
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	2 824 724		495 237		354 576	2 965 385
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	1 330					1 330
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**2 826 054**		**495 237**		**354 576**	**2 966 715**
	TOTAL	**4 815 262**		**552 330**		**356 659**	**5 010 932**

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/06/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	5 471	1 470		6 941
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**5 471**	**1 470**		**6 941**
CORPORELLES	Terrains	88 023	7 338		95 361
	Constructions sur sol propre	210 525	32 237		242 762
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	242 462	43 005		285 467
	Instal technique, matériel outillage industriels	179 068	1 040		180 108
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport	11 061	9 808	2 083	18 785
	Matériel de bureau, mobilier	60 855	8 936		69 791
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**791 994**	**102 363**	**2 083**	**892 274**
	TOTAL	**797 465**	**103 833**	**2 083**	**899 215**

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissement à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et au	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et au	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions		30/06/2024
				Utilisées	Non utilisées	
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers					
	Provisions pour investissement					
	Provisions pour hausse des prix					
	Provisions pour amortissements dérogatoires					
	Provisions fiscales pour prêts d'installation					
	Provisions autres					
	PROVISIONS REGLEMENTEES					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges					
	Pour garanties données aux clients					
	Pour pertes sur marchés à terme					
	Pour amendes et pénalités					
	Pour pertes de change					
	Pour pensions et obligations similaires					
	Pour impôts					
	Pour renouvellement des immobilisations					
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions					
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer					
	Autres					
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES					
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations : incorporelles					
	Sur immobilisations : corporelles					
	Sur immobilisations : des titres mis en équivalence					
	Sur immobilisations : titres de participation					
	Sur immobilisations : autres immo. financières					
	Sur stocks et en-cours					
	Sur comptes clients					
	Autres					
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION					
	TOTAL GENERAL					
	Dont dotations et reprises : - d'exploitation					
	Dont dotations et reprises : - financières					
	Dont dotations et reprises : - exceptionnelles					

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

Créances et Dettes

		30/06/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)	915 175	915 175	
	Autres immobilisations financières	1 330	1 330	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	193 328	193 328	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	3 883	3 883	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	148	148	
	Charges constatées d'avances	5 064	5 064	
	TOTAL DES CREANCES	**1 118 928**	**1 118 928**	

(1)	Prêts accordés en cours d'exercice	
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice	
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	

		30/06/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	811 339	136 269	455 800	219 270
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	47 097	47 097		
	Personnel et comptes rattachés	74 693	74 693		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	40 685	40 685		
	Impôts sur les bénéfices	17 345	17 345		
	Taxes sur la valeur ajoutée	34 068	34 068		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	12 283	12 283		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	1 000	1 000		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	**1 038 510**	**363 440**	**455 800**	**219 270**

(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	146 002
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	

Charges à payer

		30/06/2024
Total des Charges à payer		116 863
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		8 189
FOURNISSEURS F.N.P.	8 189	
Dettes fiscales et sociales		108 674
CI BTP CAISSE DU SUD OUEST	8 618	
PERS.CHARGES A PAYER	66 075	
CH A PAYER CREDIT D'HEURES	22 914	
ETATS CHARGES A PAYER	10 608	
TAXE APPRENTISSAGE LIBERATOIRE	125	
TAXE APPRENTISSAGE PRO BTP	333	

Capital social

	30/06/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	189 306,00	10,0000	1 893 060,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	**189 306,00**	**10,0000**	**1 893 060,00**

ANNEXE - Elément 13

Effectif moyen

		30/06/2024	Interne
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		3
	Agents de maîtrise		5
	Employés		
	Ouvriers et apprentis		
	TOTAL		**8**

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	30/06/2024
Emprunts	Garantie hypothécaire	Société Générale	592 612	522 702
Emprunts	Garanttie hypothécaire	B.P.I	283 002	248 603
		TOTAL	875 615	771 306

GROUPE ALAIN TOFFOLO
Société par actions simplifiée
au capital de *1.893.060* euros
Siège social : *268 chemin Mentaberrikoborda*
64480 – USTARITZ
R.C.S. BAYONNE B 444 309 975

PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE PRESIDENT

DU 30/06/2024

Le dix-neuf décembre, Bayonne,

Monsieur Alain TOFFOLO,
Demeurant 268 chemin Mentaberrikoborda 64480 Ustaritz,
Associé unique de la Société Groupe Alain Toffolo.

I - A PREALABLEMENT EXPOSE CE QUI SUIT :

En sa qualité de Président de la Société, Monsieur Alain TOFFOLO, associé unique, a établi et arrêté les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) de l'exercice clos le 30/06/2024 et a établi le rapport de gestion sur les opérations de l'exercice.

Monsieur Alain TOFFOLO associé unique, a pris connaissance du rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes de l'exercice écoulé.

II - A PRIS LES DECISIONS SUIVANTES RELATIVES A :

- L'approbation des comptes de l'exercice clos le 30/06/2024 ;
- L'affectation des résultats de cet exercice ;
- La délégation de pouvoirs en vue des formalités.

PREMIÈRE DECISION - APPROBATION DES COMPTES

L'associé unique, connaissance prise du rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes de l'exercice clos le 30/06/2024, approuve ces comptes, tels qu'il les a établis, lesdits comptes se soldant par un bénéfice de 375.048 euros.

Il approuve également les opérations traduites dans ces comptes.

L'associé unique prend acte que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal.

DEUXIÈME DECISION - AFFECTATION DU RESULTAT – DISTRIBUTION DE DIVIDENDES

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 375.048 euros de la manière suivante :

Origine

Report à nouveau antérieur :	€	1.588.774
Résultat bénéficiaire de l'exercice :	€	375.048
Soit un résultat distribuable de	€	1.963.822

Affectation

Dividendes

- A titre de dividende,	€	50.000
Soit un dividende unitaire de € 0,26 par action		
- Le solde, soit	€	1.913.822

Au poste « Report à nouveau ».

Ce dividende sera mis en paiement dans le courant du mois de janvier 2025.

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 :	Dividendes versés :
- Exercice 2022/2023 - Exercice 2021/2022 - Exercice 2020/2021	€ 100.000 € 50.000 € 100.000

TROISIÈME DECISION - DELEGATION DE POUVOIRS EN VUE DES FORMALITES

L'associé unique donne tous pouvoirs au porteur d'un original, d'un extrait ou d'une copie des présentes à l'effet d'accomplir toutes les formalités légales.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal signé par l'associé unique et répertorié sur le registre des décisions de l'associé unique.

Le Président – Alain TOFFOLO

Petite entreprise ayant un commissaire aux comptes
Demande de confidentialité du compte de résultat

DECLARATION ACCOMPAGNANT LES DOCUMENTS RENDUS PUBLICS

(Article L. 232-25 al.2 et L. 232-26 al.2 du code de commerce)

Concernant la société suivante :

Dénomination : GROUPE ALAIN TOFFOLO

Forme juridique : SAS

Numéro unique d'identification - (Siren) : 444 309 975

Représentée par :

Nom : TOFFOLO Prénom : ALAIN

☒ agissant en qualité de représentant(e) légal(e)

☐ étant dûment habilité(e) par les textes régissant la forme de la société ci-dessus à effectuer la certification des documents comptables (art. R. 123-102 du code de commerce)

Déclare que concernant les comptes annuels relatifs à l'exercice clos le 30/06/2024

☒ Le ou les commissaires aux comptes ont certifié les comptes sans réserve

☐ Le ou les commissaires aux comptes ont certifié les comptes avec réserves

☐ Le ou les commissaires aux comptes ont refusé de certifier les comptes

☐ Le ou les commissaires aux comptes ont été dans l'incapacité de certifier les comptes

☐ Le rapport du ou des commissaires aux comptes fait référence à quelque question que ce soit sur laquelle ils ont attiré spécialement l'attention sans pour autant assortir la certification des comptes de réserves

Signature

