

RCS : ALBI

Code greffe : 8101

Actes des sociétés, ordonnances rendues en matière de société, actes des personnes physiques

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Actes des sociétés (A)

Numéro de gestion : 2001 B 00239

Numéro SIREN : 439 399 411

Nom ou dénomination : O SULLY S

Ce dépôt a été enregistré le 16/03/2018 sous le numéro de dépôt 1656



151613

Dénomination : O'SULLY' S
Adresse : 44 place Jean Jaurès 81000 Albi -FRANCE-
n° de gestion : 2001B00239
n° d'identification : 439 399 411
n° de dépôt : A2018/001656
Date du dépôt : 18/04/2018

Pièce : Rapport du commissaire à la transformation du
16/04/2018



151613



Gaillac • 13 avenue René Cassin 81600
gaillac@partenairecomptaaudit.com • Tél : 05 63 57 79 62 • Fax : 05 63 57 95 09

Albi • 9/11 route de Fauch 81000
albi@partenairecomptaaudit.com • Tél : 05 63 54 06 71 • Fax : 05 63 38 44 61



TRANSFORMATION DE LA SARL O'SULLY'S EN SOCIETE PAR ACTION SIMPLIFIEE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LA TRANSFORMATION

PARTENAIRE COMPTA AUDIT SARL

Catherine POUZENC

Commissaire aux Comptes

Membre de La Compagnie Régionale de Toulouse

www.partenaire-compta-audit.com

EXPERTISE COMPTABLE ET COMMISSARIAT AUX COMPTES

SARL au capital de 150 000 € (S191201160001)

SARL O'SULLY'S
44 PLACE JEAN JAURES
81000 ALBI

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LA TRANSFORMATION

Monsieur,

En notre qualité, d'une part de commissaire aux comptes désigné en application des dispositions de l'article L223-43 du Code de Commerce, et d'autre part, de commissaire à la transformation désigné en application des dispositions de l'article L224-3 du même code par décision de l'associé unique, nous avons établi le présent rapport afin :

- De vous présenter notre analyse de la situation de votre société ;
- De vous faire connaître notre appréciation sur la valeur des biens composant l'actif social et, le cas échéant, sur les avantages particuliers stipulés et de nous prononcer en application des dispositions de l'article L224-3 du Code de commerce sur le montant des capitaux propres par rapport au capital social.

Mission du commissaire aux comptes sur la situation de la société :

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimées nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission. Ces diligences ont consisté notamment à analyser la situation de la société au regard des caractéristiques financières et d'exploitation.

Notre analyse a porté sur les documents comptables des exercices clôturant le 30/09/2017, 30/09/2016, 30/09/2015. Nous avons complété cette analyse par l'examen de la balance au 31/12/2017.

La société O'SULLY'S exerce principalement une activité de débit de boisson et de restauration sur ALBI.

Elle exerce cette activité avec une dizaine de salariés.

En €	30/09/2017	30/09/2016	30/09/2015
CA en €	967 968	983 105	930 083
Marge brute globale	679 888	701 231	661 399
Taux de marge brute	70%	71%	71%
Résultat d'exploitation	10 746	63 026	34 207
Résultat Net	17 726	65 402	45 299
Capacité d'autofinancement	58 879	104 388	47 465

Comme le montre les chiffres ci-dessus, le chiffre d'affaires sans être en progression reste bien orienté, la marge brute globale également. La marge brute se situe dans les moyennes professionnelles de ce secteur d'activité. Le résultat d'exploitation est à la baisse au 30/09/2017 en lien avec une augmentation des coûts de personnel. La société reste cependant dans une dynamique de profit. Elle dégage une capacité d'autofinancement à priori suffisante pour faire face à ses remboursements d'emprunts.

En €	30/09/2017	30/09/2016	30/09/2015
Capital	8 000	8 000	8 000
Réserves	254 341	188 939	143 640
Résultat net	17 726	65 402	45 299
Total capitaux propres	280 067	262 341	196 939
Endettement LMT	122 984	114 706	156 830
Actif immobilisé net	367 359	345 083	362 389
BFR	-53 879	-99 683	-86 891
Trésorerie	89 571	131 647	78 271

L'analyse des capitaux propres n'est pas une source d'inquiétude : ils restent dans une tendance à la hausse.

Le fonds de commerce inscrit en comptabilité pour une valeur de 165 943 € fait l'objet d'un nantissement au profit de la Banque Courtois pour garantir 195 000 € d'emprunt.



[Handwritten signature]

La trésorerie nette ressort à 98 K€ au 31/12/2017. Elle est en progression par rapport à celle des exercices précédents, l'excédent en fonds de roulement a diminué sur le dernier exercice clos sans que ce ne soit une source d'inquiétude.

Dans le cadre de la transformation envisagée à la date du 1^{er} mai 2018, la situation de votre société, telle qu'elle est analysée ci-dessus, n'appelle pas d'observation de notre part, en particulier au regard de la continuité d'exploitation.

Mission du commissaire à la transformation :

Par ailleurs, selon la Doctrine de la Compagnie Nationale des commissaires aux comptes, nous avons mis en œuvre des diligences destinées à contrôler les éléments constitutifs du patrimoine de la société en termes d'existence, d'appartenance et d'évaluation, à analyser les avantages particuliers stipulés et à vérifier que le montant des capitaux propres est au moins égal au montant du capital social. Cette vérification a notamment consisté à apprécier l'incidence éventuelle sur la valeur comptable des éléments survenus entre la date des derniers comptes annuels et la date de notre rapport.

Sur la base de nos travaux, nous attestons que le montant des capitaux propres est au moins égal au capital social à la date du 1^{er} mai 2018.

Il n'y a aucun avantage particulier au profit d'associés ou de tiers.

A Gaillac,

Le 16 avril 2018

Catherine POUZENC

Pour la société PARTENAIRE COMPTA AUDIT

PARTENAIRE COMPTA AUDIT SAS
Inscrit à la Compagnie Régionale des
Commissaires aux Comptes de TOULOUSE
13 avenue Cassin 81600 GAILLAC
Tél.: 05 63 57 79 62
Siret: 512 129 133 00011

