



RCS : TOULOUSE

Code greffe : 3102

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 TOULOUSE atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Actes des sociétés (A)

Numéro de gestion : 2013 B 01758

Numéro SIREN : 793 217 167

Nom ou dénomination : 3 RUE DU POIDS DE L'HUILE

Ce dépôt a été enregistré le 17/06/2016 sous le numéro de dépôt A2016/010304

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE
TOULOUSE

Dénomination : 3 RUE DU POIDS DE L'HUILE
Adresse : 4 ter place Alfonse Jourdain 31000 Toulouse -FRANCE-

n° de gestion : 2013B01758
n° d'identification : 793 217 167

n° de dépôt : A2016/010304
Date du dépôt : 17/06/2016

Pièce : Rapport du commissaire du 16/06/2016 avec annexe



1938150



1938150

3 RUE DU POIDS DE L'HUILE

Société par actions simplifiée au capital de 5 000 euros

Siège social :

4 ter, place Alfonse Jourdain

31000 TOULOUSE

RCS TOULOUSE 793 217 167

GREFFE

**Rapport du commissaire désigné en application de
l'article L.228-39 du code de commerce dans le cadre
d'une émission d'obligations proposée à l'assemblée**

3 RUE DU POIDS DE L'HUILE

Société par actions simplifiée au capital de 5 000 euros

Siège social : 4 ter, place Alfonse Jourdain - 31000 TOULOUSE

RCS TOULOUSE 793 217 167

Rapport sur la vérification de l'actif et du passif de la société

A l'associé unique,

En exécution de la mission prévue par l'article L. 228-39 du code de commerce qui nous a été confiée par décision de l'associé unique en date du 6 juin 2016, nous avons établi le présent rapport sur la vérification de l'actif et du passif de votre société, tels qu'ils résultent de l'état et de ses notes annexes joints au présent rapport.

Cette mission s'inscrit dans le cadre de l'émission de 100 obligations de 100 000 € chacune qui vous est proposée.

L'état de l'actif et du passif de la société au 31 janvier 2016, ainsi que ses notes annexes, ont été établis par le Président de la société. Il nous appartient, sur la base nos travaux, d'exprimer une conclusion sur la conformité de cet actif et de ce passif aux règles de comptabilisation et d'évaluation des principes comptables français.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission. Ces diligences sont destinées à apprécier si l'actif et le passif de la société, tels qu'ils figurent dans l'état établi, sont déterminés conformément aux règles de comptabilisation et d'évaluation des principes comptables français et font l'objet, dans les notes annexes qui accompagnent cet état, d'une information appropriée compte tenu du contexte dans lequel l'émission d'obligations est proposée à l'assemblée. Une telle vérification s'analyse comme le contrôle des éléments constitutifs du patrimoine de la société, en termes d'existence, d'appartenance et d'évaluation. Elle consiste également à apprécier l'incidence éventuelle, sur l'actif et le passif, des événements survenus entre la date à laquelle a été établi l'état correspondant et la date de notre rapport.

La conformité, au regard des règles de comptabilisation et d'évaluation des principes comptables français, de l'état joint au présent rapport de l'actif et du passif de la société appelle de notre part les observations suivantes :

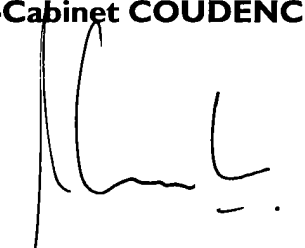
- La société 3 RUE DU POIDS DE L'HUILE s'est transformée en SAS par décision de l'associé unique en date du 2 mars 2016. Dans la cadre de cette transformation, le cabinet SOLUTIONS AUDIT a été désigné afin, notamment, d'apprécier la valeur des biens composant l'actif social au 31 janvier 2016.

Dans son rapport daté du 17 février 2016, le commissaire aux comptes et à la transformation a formulé deux observations sur la valeur des biens composant l'actif social, qui demeurent valides jusqu'à la date d'émission du présent rapport :

- des produits exceptionnels ont été comptabilisés sur l'exercice clos le 31 décembre 2015 pour un montant de 44 284 €. Le caractère définitif de l'acquisition de ses produits n'a pas pu être démontré.
 - la note de l'annexe à l'état comptable établi au 31 janvier 2016 fait état d'une procédure contentieuse en cours, introduite à l'encontre du locataire actuel du rez-de-chaussée de l'immeuble détenu par la société. Compte tenu des dernières informations dont disposent le dirigeant, ce litige n'a pas fait l'objet d'une dotation aux provisions pour risques et charges qui couvrirait le montant de l'indemnité d'éviction susceptible d'être réclamé.
- Cet état a été établi au 31 janvier 2016 et ne reflète donc pas nécessairement les évolutions des actifs et des passifs qui y figurent, intervenues postérieurement à cette date.

Fait à TOULOUSE, le 16 juin 2016

ACTEVA-Cabinet COUDENC



Nicolas COUDENC

Commissaire vérificateur

3 RUE DU POIDS DE L'HUILE

Société par actions simplifiée au capital de 5 000 euros

Siège social :

4 ter, place Alfonse Jourdain

31000 TOULOUSE

RCS TOULOUSE 793 217 167

Etat de l'actif et du passif et notes annexes

Bilan actif			Brut	Amorts et dépréc.	Net 31/01/2016 (1 mois)	Net 31/12/2015 (12 mois)
Capital souscrit non appelé (I)						
Actif Immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires				
		Fonds commercial				
		Autres immobilisations incorporelles				
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
	Immobilisations corporelles	Terrains				
		Constructions				
		Installations techniques, matériel et outillage industriels				
		Autres immobilisations corporelles				
		Immobilisations en cours				
		Avances et acomptes				
	Immobilisations financières	Participations mises en équivalence				
		Autres participations				
		Créances rattachées à des participations				
		Autres titres immobilisés				
		Prêts				
		Autres immobilisations financières				
TOTAL (II)		0	0	0	0	
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements	6 905 409		6 905 409	6 889 092
		En cours de production de biens				
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises				
	Avances et acomptes versés sur commandes					
	Créances	Clients et comptes rattachés	10 205		10 205	16 425
		Autres créances				14 388
		Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers	Valeurs mobilières de placement	24 140		24 140	1 984	
	Disponibilités					
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance					
	TOTAL (III)		6 939 754	0	6 939 754	6 921 889
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)					
	Prime de remboursement des obligations (V)					
	Ecart de conversion actif (VI)					
TOTAL GENERAL (I à VI)			6 939 754	0	6 939 754	6 921 889

COPIE CERTIFIÉE
CONFORME
Le Commissaire aux Comptes

Bilan passif		31/01/2016 (1 mois)	31/12/2015 (12 mois)
Capitaux propres	Capital social ou individuel	5 000	5 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	-20 105	-57 675
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	99 671	37 571
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	TOTAL (I)	84 566	-15 105
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	TOTAL (II)	0	0
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	TOTAL (III)	0	0
Dettes	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4 832 976	4 858 929
	Emprunts et dettes financières divers	1 781 469	1 818 469
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 596	7 589
	Dettes fiscales et sociales	70 855	70 136
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	152 144	168 149
Comptes régul.	Produits constatés d'avance	9 148	13 722
	TOTAL (IV)	6 855 188	6 936 994
	Ecarts de conversion passif (V)		
	TOTAL GENERAL (I à V)	6 939 754	6 921 889

COPIE CERTIFIÉE
CONFORME
Le Commissaire aux Comptes.

Compte de résultat	31/01/2016 (1 mois)	31/12/2015 (12 mois)
Ventes de marchandises		
Production vendue biens		
Production vendue services	4 593	60 107
Chiffre d'affaires nets	4 593	60 107
Production stokée	16 318	279 269
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges		
Autres produits	1	1
Total produits d'exploitation	20 911	339 377
Achats de marchandises		
Variation de stock marchandises		
Achats de matières premières et autres approvisionnements	16 318	238 341
Variation de stock matières premières et approvisionnements		
Autres achats et charges externes	1 453	99 782
Impôts, taxes et versements assimilés	3 419	41 019
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Dotations sur immobilisations - DAP aux amortissements		
Dotations sur immobilisations - DAP aux provisions		
Dotations sur actif circulant		
Dotations pour risques et charges		
Autres charges		2
Total charges d'exploitation	21 190	379 144
Résultat d'exploitation	279	39 767
Produits financiers de participations		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immob.		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	0	0
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	50	1 093
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	50	1 093
Résultat financier	50	1 093
Résultat courant avant impôts	329	40 860
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		83 215
Produits exceptionnels sur opérations en capital	100 000	
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels	100 000	83 215
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		4 785
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles	0	4 785
Résultat exceptionnel	100 000	78 430
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	120 911	422 592
TOTAL DES CHARGES	21 240	385 022
BENEFICE OU PERTE	99 671	37 571

COPIE CERTIFIÉE
CONFORME
Le Commissaire aux Comptes.

Note annexe

COPIE CERTIFIÉE
CONFORME
Le Commissaire aux Comptes

Désignation de la société : SARL 3 RUE DU POIDS DE L'HUILE

Note annexe à la situation au 31/01/2016, dont le total est de 6 939 754 euros et au compte de résultat de la situation, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 99 671 euros. La situation a une durée de 1 mois, recouvrant la période du 01/01/2016 au 31/01/2016. Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante de ladite situation. Cette situation a été établie le 16/02/2016 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Cette situation au 31/01/2016 a été établie selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 08/09/2014, en application des articles L. 123-12 à L. 123-28 et R. 123-172 à R. 123-208 du code de commerce.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
 - permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
 - indépendance des exercices,
- et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Seules sont exprimées les informations significatives.

Stocks

Les stocks sont évalués au prix de revient et sont principalement composés des éléments suivants :

- Prix d'achat des immeubles,
- Frais d'acquisition,
- Honoraires et frais techniques,
- Travaux.

Les frais financiers sont incorporés au coût de revient des stocks, et ce jusqu'à la date d'achèvement des immeubles.

Les clés de répartition des coûts utilisées pour la valorisation des lots en stock à la date d'établissement de la situation sont définies par les tantièmes des règlements de copropriété ou les grilles des prix de vente.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

En date du 31/01/2016, l'associé unique a consenti un abandon de créance à caractère financier pour un montant de 100 000 €. Cet abandon de créance est assorti d'une clause de retour à meilleure fortune.

Autres éléments

Au 31/01/2016, il existe une procédure contentieuse en cours et introduite à l'encontre du locataire actuel. Cette procédure vise à la reprise des locaux par la société et à la fixation d'une indemnité d'éviction.

COPIE CERTIFIÉE
CONFORME
Le Commissaire aux Comptes.