

ALICE

Société à Responsabilité Limitée

Centre commercial Leclerc

Rue Ambroise Paré

85800 SAINT GILLES CROIX DE VIE

*_*_*_*_*_*

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LA TRANSFORMATION DE LA SOCIETE ALICE,
SOCIETE A RESPONSABILITE LIMITEE,
EN SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE**

AEC Commissariats

Cocerto Audit

10 impasse Thalès - CS 70644

ZA Les Petites Bazinières

85016 La Roche sur Yon Cedex

02 51 37 44 17

larochesuryon@cocerto.fr

A l'Assemblée Générale de la société ALICE,

En notre qualité de commissaire aux comptes désigné en application des dispositions de l'article L. 223-43 du code de commerce, nous avons établi le présent rapport sur la situation de votre société.

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 ont consisté notamment à analyser la situation de la société au regard de caractéristiques financières et d'exploitation.

La synthèse de cette analyse est la suivante :

La société a pour objet :

- la gestion et l'exploitation directe ou indirecte, notamment par contrat de location-gérance, de commerce de restauration à service rapide à enseigne McDonald's ;
- et plus généralement, toutes opérations commerciales, industrielles, financières, immobilières ou agricoles se rattachant, directement ou indirectement, aux objets ci-dessus spécifiés ou à tous objets similaires ou connexes ou qui seraient de nature à favoriser le développement ou le commerce de la société dans le cadre de la gestion et l'exploitation du restaurant à enseigne McDonald's.

Les comptes au 31 juillet 2023, qui n'ont fait l'objet ni d'un audit, ni d'un examen limité, font apparaître un chiffre d'affaires de 4 156 043 Euros, contre 3 800 591 Euros au 31 juillet 2022. Le résultat d'exploitation est bénéficiaire de 653 954 Euros au 31 juillet 2023 (soit 15,74 % du chiffre d'affaires), contre 625 655 Euros au 31 juillet 2022 (soit 16,46 % du chiffre d'affaires). Après prise en compte d'un résultat financier bénéficiaire de 9 138 Euros, d'un résultat exceptionnel de 1 369 Euros et d'un impôt sur les sociétés de 157 293 Euros, le résultat net s'établit à 507 168 Euros au 31 juillet 2023, contre 466 929 Euros au 31 juillet 2022.

L'actif du bilan au 31 juillet 2023, qui s'élève à 1 302 999 Euros, est principalement constitué du compte courant FC DEVELOPPEMENT (252 974 Euros), de l'actif immobilisé (402 878 Euros) et des disponibilités (413 321 Euros).

Les capitaux propres sont de 734 689 Euros au 31 juillet 2023, dont 8 000 Euros de capital social. L'endettement financier s'élève à 84 829 Euros au 31 juillet 2023 et correspond à des emprunts bancaires pour 79 813 Euros et un compte courant d'associé pour 5 015 Euros.

Les tableaux de bord établis mensuellement et couvrant la période du 1^{er} août 2023 au 31 mai 2024 (soit une période de 10 mois), font apparaître un chiffre d'affaires de 3 304 215 Euros. Le résultat d'exploitation est bénéficiaire de 397 355 Euros (soit 12,02 % du chiffre d'affaires). Après prise en compte d'un résultat financier bénéficiaire de 165 Euros, de l'absence de résultat exceptionnel et d'un impôt sur les sociétés de 99 380 Euros, le résultat net s'établit à 298 140 Euros au 31 mai 2024.

FAIT A LA ROCHE-SUR-YON
Le 16 juillet 2024

AEC Commissariats – Cocerto Audit

Représentée par Frédéric CHEVALIER

***Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale Ouest Atlantique***