

RCS : TOULOUSE

Code greffe : 3102

Documents comptables

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 : Documents comptables (B-S)

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 03/12/2018 sous le numéro de dépôt B2018/033846

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE TOULOUSE

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n° de dépôt : **B2018/033846**
n° de gestion : **2013B01758**
n° SIREN : **793 217 167 RCS Toulouse**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Toulouse certifie avoir procédé le 03/12/2018 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de la société :

3 RUE DU POIDS DE L'HUILE - Société par actions simplifiée
4 ter place Alfonse Jourdain 31000 Toulouse -FRANCE-

date de clôture : 31/12/2017

Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.

Concernant les événements RCS suivants :

Dépôt des comptes annuels



2222942

33846

3 RUE DU POIDS DE L'HUILE
Société par actions simplifiée unipersonnelle au capital de 5 000 €
Siège social : 4 ter place Alfonse Jourdain - 31000 TOULOUSE
RCS TOULOUSE 793 217 167

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE
EN DATE DU 10 MAI 2018

.....
DEUXIEME DECISION

L'associée unique décide d'affecter le résultat net comptable, lequel fait apparaître à une perte de -82 192,82 euros, comme suit :

*** Origine**

- perte de l'exercice : -82 192,82 euros

*** Affectation**

- au compte « report à nouveau » -82 192,82 euros

Compte tenu de cette affectation :

- le compte « report à nouveau » est débiteur de -152 745,74 euros,
- les capitaux propres de la Société sont de -147 745,74 euros.

L'associée unique constate que les capitaux propres ne sont pas reconstitués et qu'ils demeurent inférieurs à la moitié du capital social.

Conformément à l'article 243 bis du Code Général des Impôts, il est précisé qu'il n'a pas été distribué de dividendes au cours des trois derniers exercices.

.....
Bon pour extrait conforme

A handwritten signature in black ink, followed by a circular stamp that appears to be a company seal or official stamp, also in black ink.

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		SASU 3 RUE DU POIDS DE L'HUILE		Néant ☐ *	
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 5 000 ..)			DA	5 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)			DC	
	Réserve légale (3)			DD	
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)			DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)			DG	
	Report à nouveau			DH	(70 552)
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	(82 192)
	Subventions d'investissement			DJ	
	Provisions réglementées *			DK	
	TOTAL (I)			DL	(147 745)
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM
Avances conditionnées			DN		
TOTAL (II)			DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP	
	Provisions pour charges			DQ	
	TOTAL (III)			DR	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS	
	Autres emprunts obligataires			DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	11 526 744
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)			DV	798 683
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	1 185 674
	Dettes fiscales et sociales			DY	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	
	Autres dettes			EA	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB	
TOTAL (IV)			EC	13 511 102	
Ecart de conversion passif* (V)			ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	13 363 356	
RENOVOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		IB	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC	
			Ecart de réévaluation libre	ID	
			Réserve de réévaluation (1976)	IE	
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *		EF	
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	2 190 790
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH	76	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		SASU 3 RUE DU POIDS DE L'HUILE		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois*		12	
Adresse de l'entreprise		4 Ter place Alphonse Jourdain 31000 TOULOUSE		Durée de l'exercice précédent*		12	
Numéro SIRET*		7 9 3 2 1 7 1 6 7 0 0 0 1 4		Néant		☐	
				Exercice N clos le,		31/12/2017	
				Brut 1		Amortissements, provisions 2	
						Net 3	
Capital souscrit non appelé (I)		AA					
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC		
		Frais de développement *	CX		CQ		
		Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG		
		Fonds commercial (1)	AH		AI		
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO		
		Constructions	AP		AQ		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS		
		Autres immobilisations corporelles	AT		AU		
		Immobilisations en cours	AV		AW		
		Avances et acomptes	AX		AY		
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
		Autres participations	CU	100	CV		100
		Créances rattachées à des participations	BB		BC		
		Autres titres immobilisés	BD		BE		
		Prêts	BF		BG		
		Autres immobilisations financières*	BH		BI		
TOTAL (II)		BJ	100	BK		100	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
		En cours de production de biens	BN		BO		
		En cours de production de services	BP		BQ		
		Produits intermédiaires et finis	BR	11 700 428	BS		11 700 428
		Marchandises	BT		BU		
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW		
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX		BY		
		Autres créances (3)	BZ	332 040	CA		332 040
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE		
Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	1 323 038	CG		1 323 038	
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	7 750	CI		7 750	
	TOTAL (III)	CJ	13 363 256	CK		13 363 256	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN					
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	13 363 356	1A		13 363 356	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes		(3) Part à plus d'un an		CR	
CP							
Clause de réserve de propriété : *		Immobilisations :		Stocks :		Créances :	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise : SASU 3 RUE DU POIDS DE L'HUILE						Néant ☐ *		
		Exercice N						
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC		
	Production vendue { biens * services *	FD		FE		FF		
		FG	2 333	FH		FI	2 333	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	2 333	FK		FL	2 333	
	Production stockée*					FM	1 809 572	
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP		
	Autres produits (1) (11)					FQ	2	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	1 811 908
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS		
	Variation de stock (marchandises)*					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	1 196 351	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	692 890	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	41 338	
	Salaires et traitements*					FY		
	Charges sociales (10)					FZ		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions*					GA	
							GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	1	
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	1 930 580	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	(118 672)	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	12 967	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
Total des produits financiers (V)						GP	12 967	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR		
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)						GU		
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	12 967	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	(105 705)	

Désignation de l'entreprise SASU 3 RUE DU POIDS DE L'HUILE

Néant ☐ *

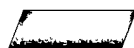
		Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	3 284	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	35 228	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	38 512	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	15 000	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	15 000	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	23 512	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	1 863 388	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	1 945 580	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	(82 192)	
RENVOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
	(2) Dont	produits de locations immobilières	HY	
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
	(3) Dont	- Crédit-bail mobilier *	HP	
		- Crédit-bail immobilier	HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH		
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	12 967	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK		
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)	HX		
	(6ter) Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1		
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2		
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4		
	(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9			
	(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		Exercice N	
		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion		15 000		
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion			3 284	
Autres produits			35 228	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N		
		Charges antérieures	Produits antérieurs	

COMPTES ANNUELS

2017

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Annexe



Règles et méthodes comptables

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2017, dont le total est de 13 363 357 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 82 193 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 20/03/2018 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2017 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 4 novembre 2016 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

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 utilisés pour la valorisation des lots en stock à la date de clôture sont définies par les tantièmes des règlements de copropriété ou les grilles de prix de vente.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant 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 dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.



Règles et méthodes comptables

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.

Autres éléments relatifs à l'acquisition du bien immobilier

L'acte authentique relatif à l'acquisition d'un bien immobilier sis 3 rue du Poids de l'Huile à Toulouse (31000) du 15 juillet 2013 stipule que la société 3 RUE POIDS DE L'HUILE, acquéreur dudit bien s'engage auprès de l'administration fiscale:

- A effectuer dans un délai de 4 ans de la présente acquisition des travaux conduisant à la production d'un immeuble neuf sur partie de l'immeuble située au rez de chaussée. La prorogation annuelle de cet engagement a été demandée à l'administration fiscale le 24 juillet 2017.
- A revendre la partie de l'immeuble correspondant aux étages dans les cinq ans de la présente acquisition dans les conditions prévues par l'article 1115 du Code Général des Impôts. Le 24 juillet 2017 à cet engagement a été substitué un engagement de construire.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	100			100
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières	100			100
ACTIF IMMOBILISE	100			100

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				
SAS GTO INVEST 31000 TOULOUSE	800	-3 384	12,50	-2 184

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)					
- Participations (détenues entre 10 et 50%)	100	100			
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 339 790 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	332 040	332 040	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	7 750	7 750	
Total	339 790	339 790	

Prêts accordés en cours d'exercice

Prêts récupérés en cours d'exercice

Produits à recevoir

	Montant
ASSOCIÉS - INTÉRÊTS COURUS C/C	7 356
Total	7 356

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 13 511 103 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an et	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	76	76		
- à plus de 1 an à l'origine	11 526 669	206 356	11 320 313	
Emprunts et dettes financières divers	798 684	798 684		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 185 674	1 185 674		
Dettes fiscales et sociales				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
Total	13 511 103	2 190 790	11 320 313	

Emprunts souscrits en cours d'exercice	11 500 000
Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	10 035 938

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des sûretés	Valeurs des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	13 292 154	15 228 085	11 700 428
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total	13 292 154	15 228 085	11 700 428

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS - FACT. NON PARVENUES	6 600
INTERETS COURUS S/EMPRUNT	62 606
INTÉRÊTS COURUS À PAYER	76
Total	69 282

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONST. D AVANCE	7 750		
Total	7 750		

Eléments concernant les entreprises liées

Eléments concernant les entreprises liées

	Entreprises liées	Entreprises avec lien de participation
Capital souscrit non appelé		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles		
Participations		100
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total Immobilisations	0	100
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	7 356	
Capital souscrit appelé, non versé		
Total Créances	7 356	0
Valeur mobilières de placement		
Disponibilités		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	798 684	
Avances et acomptes reçus sur commande en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 007 904	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total Dettes	1 806 588	0



Notes sur le compte de résultat

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/01/2016, la société SASU 3 RUE DU POIDS DE L'HUILE est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS GROUPE THIERRY OLDAK.



Parties liées

Charges et produits d'exploitation et financiers

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

Montant compris dans les produits financiers : 12 967 €

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

Montant en
euros

Effets escomptés non échus

Avals et cautions

Engagements en matière de pensions

Engagements de crédit-bail mobilier

Engagements de crédit-bail immobilier

Hypothèque conventionnelle sur l'immeuble 3 Rue du Poids de l'Huile au profit de la Sté Générale - principal 11 464 062

Hypothèque conventionnelle sur l'imm. 3 Rue du Poids de l'Huile au profit de la Sté Générale - accessoires 1 146 406

Intérêts non échus sur emprunt Société Générale 1 391 924

Intérêts non échus sur emprunt Société Générale SWAP 373 562

Hypothèque de couverture sur immeuble 3 Rue du Poids de l'Huile au profit de la Sté Générale - principal 717 750

Hypothèque de couverture sur imm.3 Rue du Poids de l'Huile au profit de la Sté Générale - accessoires 71 775

Autres engagements donnés 15 165 479

Total 15 165 479

Dont concernant :

Les dirigeants

Les filiales

Les participations

Les autres entreprises liées

Engagements assortis de suretés réelles 15 165 479



SOLUTIONS AUDIT

Jean-Marc DAUGE
Dominique BOTTEON
Nicolas HERRMANN
COMMISSAIRES AUX COMPTES

3 RUE DU POIDS DE L'HUILE

4 TER PLACE ALFONSE JOURDAIN
31000 TOULOUSE

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE UNIPERSONNELLE
AU CAPITAL DE 5 000 EUROS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2017

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS



SOLUTIONS AUDIT

Jean-Marc DAUGE
Dominique BOTTEON
Nicolas HERRMANN
COMMISSAIRES AUX COMPTES

3 RUE DU POIDS DE L'HUILE

4 TER PLACE ALFONSE JOURDAIN
31000 TOULOUSE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2017

A l'Associé Unique,

OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre décision, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société 3 RUE DU POIDS DE L'HUILE relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2017, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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.

Sans remettre en cause l'opinion formulée ci-dessus, nous attirons votre attention sur la note de l'annexe « Autres éléments relatifs à l'acquisition du bien immobilier » faisant état des engagements pris par la société et se rapportant au bien immobilier constaté en stock.

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.

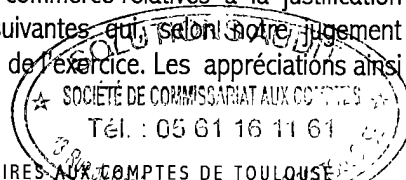
Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

■ *Indépendance*

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1er janvier 2017 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 APPRECIATIONS

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 et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

▪ *Méthodes comptables*

Le paragraphe « Règles et méthodes comptables » de l'annexe expose les modalités de comptabilisation des en-cours de production.

Dans le cadre de nos appréciations des règles et principes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables précisées ci-dessus, des informations fournies dans l'annexe et nous nous sommes assurés de leur correcte application.

La note de l'annexe « Autres éléments relatifs à l'acquisition du bien immobilier » décrit par ailleurs les engagements pris par la société et se rapportant au bien immobilier constaté en stock. Nous nous sommes assurés de la réalité et de l'absence de remise en cause des engagements indiqués, ainsi que de la pertinence et l'exhaustivité de l'information fournie en annexe.

VÉRIFICATION DU RAPPORT DE GESTION ET DES AUTRES DOCUMENTS ADRESSÉS AUX ASSOCIÉS

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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 Président et dans les autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

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.

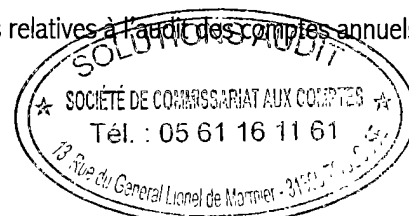
Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

RESPONSABILITÉS DES COMMISSAIRES AUX COMPTES RELATIVES À L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

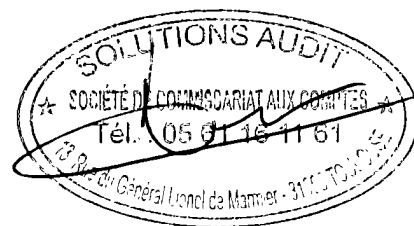
Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir 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.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.



Fait à Toulouse,
Le 28 avril 2018



Nicolas HERRMANN
SOLUTIONS AUDIT
Commissaire aux Comptes

SASU 3 RUE DU POIDS DE L'HUILE**COMPTES ANNUELS****Bilan actif**

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2017	Net 31/12/2016
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets, licences, logiciels, droits & valeurs similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	100		100	100
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	100		100	100
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis	11 700 428		11 700 428	9 890 856
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				3 000
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés				
Autres créances	332 040		332 040	1 720 047
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	1 323 038		1 323 038	9 374
Charges constatées d'avance (3)	7 750		7 750	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	13 363 257		13 363 257	11 623 276
Frais d'émission d'emprunt à évaluer				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	13 363 357		13 363 357	11 623 376
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

SASU 3 RUE DU POIDS DE L'HUILE**COMPTES ANNUELS****Bilan passif**

	31/12/2017	31/12/2016
CAPITAUX PROPRES		
Capital	5 000	5 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-70 553	-20 105
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-82 193	-50 448
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	-147 746	-65 553
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		10 000 000
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	11 526 745	36
Emprunts et dettes diverses (3)	798 684	3 989
Avances et acomptes reçues sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 185 674	724 811
Dettes fiscales et sociales		46 234
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		913 859
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	13 511 103	11 688 929
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	13 363 357	11 623 376
(1) Dont à plus d'un an (a)	11 320 313	
(1) Dont à moins d'un an (a)	2 190 790	11 688 929
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	76	36
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

SASU 3 RUE DU POIDS DE L'HUILE**COMPTES ANNUELS****Compte de résultat**

	31/12/2017	31/12/2016
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	2 333	61 168
Chiffre d'affaires net	2 333	61 168
<i>Dont à l'exportation</i>		
Production stockée	1 809 572	2 604 268
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges		
Autres produits	2	4
Total I	1 811 908	2 665 440
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises		
Variations de stock		
Achats de matières premières et autres approvisionnements	1 196 351	2 362 552
Variations de stock		
Autres achats et charges externes (a)	692 890	332 426
Impôts, taxes et versements assimilés	41 338	41 787
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements		
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	1	2
Total II	1 830 581	2 738 767
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-118 673	-71 327
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III		
Perte supportée ou bénéfice transféré IV		
Produits financiers		
De participation (3)		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	12 968	17 629
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total V	12 968	17 629
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)		178
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI		178
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	12 968	17 450
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	-105 705	-53 876

SASU 3 RUE DU POIDS DE L'HUILE**COMPTES ANNUELS****Compte de résultat (suite)**

	31/12/2017	31/12/2016
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	3 284	3 428
Sur opérations en capital	35 228	100 000
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	38 512	103 428
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	15 000	
Sur opérations en capital		100 000
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	15 000	100 000
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	23 512	3 428
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
Total des produits (I+III+V+VII)	1 863 388	2 786 497
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 945 581	2 836 945
BENEFICE OU PERTE	-82 193	-50 448

(a) Y compris :

- Redevances de crédit-bail mobilier

- Redevances de crédit-bail immobilier

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

12 967

16 880



DK PARTNERS

9, rue Louis Courtols de Vioze 31100 TOULOUSE



Tél. 05 61 77 04 04

6

Règles et méthodes comptables

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2017, dont le total est de 13 363 357 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 82 193 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 20/03/2018 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2017 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 4 novembre 2016 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

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 utilisés pour la valorisation des lots en stock à la date de clôture sont définies par les tantièmes des règlements de copropriété ou les grilles de prix de vente.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant 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 dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Règles et méthodes comptables

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.

Autres éléments relatifs à l'acquisition du bien Immobilier

L'acte authentique relatif à l'acquisition d'un bien immobilier sis 3 rue du Poids de l'Huile à Toulouse (31000) du 15 juillet 2013 stipule que la société 3 RUE POIDS DE L'HUILE, acquéreur dudit bien s'engage auprès de l'administration fiscale:

- A effectuer dans un délai de 4 ans de la présente acquisition des travaux conduisant à la production d'un immeuble neuf sur partie de l'immeuble située au rez de chaussée. La prorogation annuelle de cet engagement a été demandée à l'administration fiscale le 24 juillet 2017.

- A revendre la partie de l'immeuble correspondant aux étages dans les cinq ans de la présente acquisition dans les conditions prévues par l'article 1115 du Code Général des Impôts. Le 24 juillet 2017 à cet engagement a été substitué un engagement de construire.

SASU 3 RUE DU POIDS DE L'HUILE**COMPTES ANNUELS****Notes sur le bilan****Actif Immobilisé****Tableau des immobilisations**

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	100			100
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières	100			100
ACTIF IMMOBILISE	100			100

SASU 3 RUE DU POIDS DE L'HUILE**COMPTES ANNUELS****Notes sur le bilan****Immobilisations financières****Liste des filiales et participations**

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
- Participations (détenues entre 10 et 50 %)				
SAS GTO INVEST 31000 TOULOUSE	800	-3 384	12,50	-2 184

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)					
- Participations (détenues entre 10 et 50 %)	100	100			
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

SASU 3 RUE DU POIDS DE L'HUILE**COMPTES ANNUELS****Notes sur le bilan****Actif circulant****Etat des créances**

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 339 790 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	332 040	332 040	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	7 750	7 750	
Total	339 790	339 790	

Prêts accordés en cours d'exercice

Prêts récupérés en cours d'exercice

Produits à recevoir

	Montant
ASSOCIÉS - INTÉRÊTS COURUS C/C	7 356
Total	7 356



SASU 3 RUE DU POIDS DE L'HUILE**COMPTES ANNUELS****Notes sur le bilan****Dettes****Etat des dettes**

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 13 511 103 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an et	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	76	76		
- à plus de 1 an à l'origine	11 526 669	206 356	11 320 313	
Emprunts et dettes financières divers	798 684	798 684		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 185 674	1 185 674		
Dettes fiscales et sociales				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
Total	13 511 103	2 190 790	11 320 313	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	11 500 000			
Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	10 035 938			

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des sûretés	Valeurs des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	13 292 154	15 228 085	11 700 428
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total	13 292 154	15 228 085	11 700 428

SASU 3 RUE DU POIDS DE L'HUILE**COMPTES ANNUELS****Notes sur le bilan****Charges à payer**

	Montant
FOURNISSEURS - FACT. NON PARVENUES	6 600
INTERETS COURUS S/EMPRUNT	62 606
INTÉRÊTS COURUS À PAYER	76
Total	69 282

Comptes de régularisation**Charges constatées d'avance**

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONST. D AVANCE	7 750		
Total	7 750		

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

SASU 3 RUE DU POIDS DE L'HUILE**COMPTES ANNUELS****Eléments concernant les entreprises liées****Eléments concernant les entreprises liées**

	Entreprises liées	Entreprises avec lien de participation
Capital souscrit non appelé		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles		
Participations		100
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total Immobilisations	0	100
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	7 356	
Capital souscrit appelé, non versé		
Total Créances	7 356	0
Valeur mobilières de placement		
Disponibilités		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	798 684	
Avances et acomptes reçus sur commande en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 007 904	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total Dettes	1 806 588	0



DK PARTNERS

9, rue Louis Courtois de Vepose 31100 TOULOUSE



Notes sur le compte de résultat

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/01/2016, la société SASU 3 RUE DU POIDS DE L'HUILE est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS GROUPE THIERRY OLDAK.

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

SASU 3 RUE DU POIDS DE L'HUILE

COMPTES ANNUELS



Parties liées

Charges et produits d'exploitation et financiers

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

Montant compris dans les produits financiers : 12 967 €



DK PARTNERS

9, rue Louis Courtois de Vepose 31100 TOULOUSE



SASU 3 RUE DU POIDS DE L'HUILE**COMPTES ANNUELS****Autres informations****Engagements financiers****Engagements donnés****Montant en
euros**

Effets escomptés non échus

Avals et cautions

Engagements en matière de pensions

Engagements de crédit-bail mobilier

Engagements de crédit-bail immobilier

Hypothèque conventionnelle sur l'immeuble 3 Rue du Poids de l'Huile au profit de la Sté Générale - principal 11 464 062

Hypothèque conventionnelle sur l'imm. 3 Rue du Poids de l'Huile au profit de la Sté Générale - accessoires 1 146 406

Intérêts non échus sur emprunt Société Générale 1 391 924

Intérêts non échus sur emprunt Société Générale SWAP 373 562

Hypothèque de couverture sur immeuble 3 Rue du Poids de l'Huile au profit de la Sté Générale - principal 717 750

Hypothèque de couverture sur Imm.3 Rue du Poids de l'Huile au profit de la Sté Générale - accessoires 71 775

Autres engagements donnés 15 165 479

Total 15 165 479

Dont concernant :

Les dirigeants

Les filiales

Les participations

Les autres entreprises liées

Engagements assortis de suretés réelles

15 165 479



DK PARTNERS

9, rue Louis Courtols de Vioze 31100 TOULOUSE



Tél. 05 61 77 04 04

20

ANNEXE

**AU RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

DESCRIPTION DETAILLEE DES RESPONSABILITES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

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 ;*
- *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.*