

RCS : SAVERNE
Code greffe : 6751

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2013 B 00056
Numéro SIREN : 790 711 527
Nom ou dénomination : 02

Ce dépôt a été enregistré le 10/05/2019 sous le numéro de dépôt 1546

JB1B158

B / 1548

10 MAI 2019

O2 SAS

S.A.S. au capital de 40 000,00 Euros

Siège social :

20 ROUTE DE NEUWILLER

67330 BOUXWILLER

R.C.S : 790 711 527

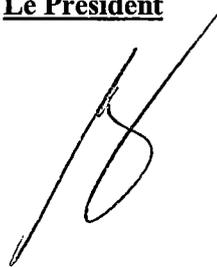
ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 24/04/2019
AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31/12/2018

Résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos au 31/12/2018

L'exercice clos le **31/12/2018** fait ressortir un **bénéfice** de **23 360,94** Euros. A ce résultat s'ajoute le report à nouveau antérieur à hauteur de **111 296,58** Euros. Le résultat à affecter ressort ainsi à **134 657,52** Euros. Nous vous proposons d'affecter ce résultat de la façon suivante :

- Au report à nouveau pour un montant de 134 657,52 Euros.

Pour copie certifiée conforme
Le Président



O2 SAS

S.A.S. au capital de 40 000,00 Euros

Siège social :

20 ROUTE DE NEUWILLER

67330 BOUXWILLER

R.C.S : 790 711 527

Rapport de gestion sur les opérations de l'exercice clos le 31/12/2018

Mesdames, Messieurs,

Conformément à la loi et aux statuts, nous vous avons réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle afin de vous rendre compte de la situation et de l'activité de notre Société durant l'exercice clos le 31/12/2018 et de soumettre à votre approbation les comptes annuels dudit exercice.

Nous vous donnerons toutes précisions et tous renseignements complémentaires concernant les pièces et documents prévus par la réglementation en vigueur et qui ont été tenus à votre disposition dans les délais légaux. Lors de cette Assemblée, vous entendrez également la lecture des rapports du Commissaire aux Comptes.

L'annexe aux comptes annuels comporte toutes explications complémentaires.

ACTIVITE DE LA SOCIETE

Au cours de cet exercice social, nous avons réalisé un chiffre d'affaires net de **649 429,06** Euros contre **530 145,36** Euros au titre de l'exercice précédent.

Ce chiffre d'affaires est principalement constitué de prestations de services.

Nos charges d'exploitation se sont élevées globalement à **2 648 431,88** Euros pour l'exercice, contre **490 920,54** Euros pour l'exercice précédent.

Compte tenu de la structure de nos activités, les postes de charges les plus importants sont les suivants :

- Les autres achats et charges externes ressortent à **2 069 304,77** Euros au 31/12/2018 contre **166 189,26** Euros pour l'exercice précédent.
- Les impôts et taxes ressortent à **31 091,06** Euros au 31/12/2018 contre **27 962,00** Euros pour l'exercice précédent.
- Les dotations aux amortissements et provisions, quant à elles, ressortent à **548 036,05** Euros au 31/12/2018 contre **296 769,28** Euros pour l'exercice précédent.

Le résultat financier de l'exercice s'élève à **-16 175,59** Euros, contre **-14 417,77** Euros pour l'exercice précédent.

Enfin, le résultat exceptionnel s'établit à **-1 483,90** Euros au 31/12/2018, contre **0** Euros au titre de l'exercice précédent.

En conséquence, et après déduction de toutes charges, impôts, et amortissements, notre résultat net se solde par un bénéfice de **23 360,94** Euros contre un bénéfice de **21 086,05** Euros au titre du précédent exercice.

Nous ne voyons pas d'autres éléments importants à vous communiquer au titre de l'exercice écoulé.

EVENEMENTS IMPORTANTS SURVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Aucun événement important n'est survenu depuis la clôture de l'exercice.

EVOLUTION PREVISIBLE ET PERSPECTIVES D'AVENIR

La société devrait poursuivre le développement de son activité.

ACTIVITE EN MATIERE DE RECHERCHE ET DEVELOPPEMENT

Notre société ne procède pas à des travaux de recherche et de développement.

ACTIVITES DES FILIALES

Notre société ne détient aucune filiale.

PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS ET AFFECTATION DU RESULTAT

Nous vous présentons les comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2018 ainsi que l'évolution de leurs principaux postes par rapport à l'exercice précédent.

Bilan :

A l'actif:

- Les valeurs immobilisées brutes sont de **4 439 990,18** Euros, les amortissements et provisions correspondants de **693 052,68** Euros, soit un montant net de **3 746 937,50** Euros contre un montant net pour l'exercice précédent de **2 136 915,20** Euros.
- Les créances et disponibilités nettes sont de **481 050,54** Euros, contre **239 276,46** Euros pour l'exercice précédent.

Au passif:

- Les capitaux propres s'élèvent à **178 657,52** Euros, contre **155 296,58** Euros pour l'exercice antérieur.
- Les emprunts et dettes ressortent à **3 461 077,58** Euros contre **1 803 338,08** Euros l'année précédente.

Compte de résultat :

Les produits d'exploitation ressortent à **2 693 574,31** Euros au 31/12/2018, contre **530 145,36** Euros pour l'exercice précédent.

Le résultat d'exploitation s'établit à **45 142,43** Euros, contre **39 224,82** Euros au titre de l'exercice précédent.

Par ailleurs, une comparaison plus détaillée des charges figure au paragraphe "Activité de la Société".

Résultats - Affectation :

L'exercice clos le **31/12/2018** fait ressortir un **bénéfice** de **23 360,94** Euros. A ce résultat s'ajoute le report à nouveau antérieur à hauteur de **111 296,58** Euros. Le résultat à affecter ressort ainsi à **134 657,52** Euros.

Nous vous proposons d'affecter ce résultat de la façon suivante :

- Au report à nouveau pour un montant de **134 657,52** Euros

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

Aucun dividende n'a été distribué depuis la création de la société.

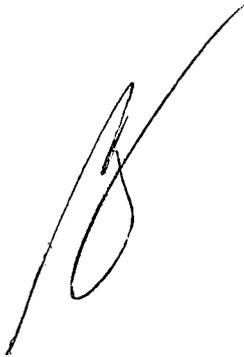
DEPENSES NON DEDUCTIBLES FISCALEMENT

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code des impôts, nous vous précisons que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal.

Nous allons également vous présenter le rapport spécial sur les conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce. Votre Commissaire aux Comptes a été dûment avisé de ces conventions qu'il a décrites dans son rapport spécial.

Fait à BOUXWILLER
Le 9/04/2019

Le Président

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized initial 'B' followed by a long, sweeping horizontal stroke that extends to the right.

Etats financiers au 31/12/2018

Comptes annuels

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2018			31/12/2017
		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				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	98 292	19 480	78 812	84 875
	Constructions	4 341 698	673 572	3 668 125	2 052 041
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL (II)		4 439 990	693 053	3 746 938	2 136 915
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	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	291 106		291 106	216 801
	Autres créances	128 113		128 113	10 986
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	61 831		61 831	11 490	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance				327
	TOTAL (III)	481 051		481 051	239 603
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecarts de conversion actif (VI)					
TOTAL ACTIF (I à VI)		4 921 041	693 053	4 227 988	2 376 519

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2018

31/12/2017

		31/12/2018	31/12/2017
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	40 000	40 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	4 000	4 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	111 297	90 211
	Résultat de l'exercice	23 361	21 086
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	Total des capitaux propres	178 658	155 297
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	386 922	271 525
	Total des provisions	386 922	271 525
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	3 153 277	1 443 753
	Emprunts et dettes financières divers	143 500	295 600
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	113 481	27 851
	Dettes fiscales et sociales	50 820	36 134
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
	Produits constatés d'avance (1)	201 331	146 359
	Total des dettes	3 662 409	1 949 697
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	4 227 988	2 376 519
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	23 360,94	21 086,05
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	1 030 745	699 427
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	1 177	

Compte de Résultat

		31/12/2018		31/12/2017			
		12 mois	% C.A.	12 mois	% C.A.		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises Production vendue (Biens) Production vendue (Services et Travaux)	649 429	100,00	530 145	100,00		
	Montant net du chiffre d'affaires	649 429	100,00	530 145	100,00		
	Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges Autres produits	1 772 620	272,95				
		271 525	41,81				
	Total des produits d'exploitation	2 693 574	414,76	530 145	100,00		
	CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises Variation de stock Achats de matières et autres approvisionnements Variation de stock Autres achats et charges externes Impôts, taxes et versements assimilés Salaires et traitements Charges sociales du personnel Cotisations personnelles de l'exploitant Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Autres charges	2 069 305	318,63	166 189	31,35	
		31 091	4,79	27 962	5,27		
		548 036	84,39	296 769	55,98		
Total des charges d'exploitation		2 648 432	407,81	490 921	92,60		
RESULTAT D'EXPLOITATION		45 142	6,95	39 225	7,40		
PRODUITS FINANCIERS		Opéra. comm. Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transfert de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	4 680	0,72	1 088	0,21	
		Total des produits financiers	4 680	0,72	1 088	0,21	
		CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	20 856	3,21	15 505	2,92
			Total des charges financières	20 856	3,21	15 505	2,92
			RESULTAT FINANCIER	(16 176)	-2,49	(14 418)	-2,72
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	28 967	4,46	24 807	4,68		
	Total des produits exceptionnels	1 484	0,23				
	Total des charges exceptionnelles	(1 484)	-0,23				
	RESULTAT EXCEPTIONNEL						
	PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES	4 122	0,63	3 721	0,70		
	TOTAL DES PRODUITS	2 698 254	415,48	531 233	100,21		
	TOTAL DES CHARGES	2 674 893	411,88	510 147	96,23		
	RESULTAT DE L'EXERCICE	23 361	3,60	21 086	3,98		

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **4 227 988 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **2 698 254 euros** et un total **charges** de **2 674 893 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **23 361 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2018** et finit le **31/12/2018**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute 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.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision 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.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2018
	Augmentations		Diminutions		
	Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	

INCORPORELLES		Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2018
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
	Frais d'établissement et de développement					
	Autres					
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					

CORPORELLES		Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2018
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
	Terrains	99 776			1 484	98 292
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement	307 895 2 261 183	1 772 620			307 895 4 033 803
	Instal technique, matériel outillage industriels					
	Instal., agencement, aménagement divers					
	Matériel de transport					
	Matériel de bureau, mobilier					
	Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 668 854	1 772 620		1 484	4 439 990

FINANCIERES		Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2018
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
	Participations évaluées en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières					
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES					

	TOTAL	2 668 854	1 772 620		1 484	4 439 990
--	--------------	------------------	------------------	--	--------------	------------------

--	--	--	--	--	--	--

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2018
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains	14 902	4 579		19 480
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui	44 142	10 263		54 405
	instal. agencement aménagement	472 895	146 272		619 168
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport Matériel de bureau, mobilier Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	531 939	161 114		693 053	
TOTAL		531 939	161 114		693 053

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Dotations			Reprises			
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
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 Agencet 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							

ANNEXE - Elément 4

Provisions

Etat exprimé en euros		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2018
PROVISIONS REGLEMEENTEES	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 REGLEMEENTEES				
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	271 525	386 922	271 525	386 922
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	271 525	386 922	271 525	386 922
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL		271 525	386 922	271 525	386 922
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles		386 922	271 525		
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.					

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		31/12/2018	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	291 106	291 106	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	125 502	125 502	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers	2 611	2 611		
Charges constatées d'avances				
	TOTAL DES CREANCES	419 219	419 219	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2018	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)	1 177	1 177		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	3 152 100	663 936	2 167 246	320 918
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	143 500		143 500	
	Fournisseurs et comptes rattachés	113 481	113 481		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices	402	402		
	Taxes sur la valeur ajoutée	48 518	48 518		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 900	1 900		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)					
Autres dettes					
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance	201 331	201 331			
	TOTAL DES DETTES	3 662 409	1 030 745	2 310 746	320 918
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 989 370				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	283 681				
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2018

Total des Produits à recevoir	
--------------------------------------	--

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2018

Total des Charges à payer		20 419
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		6 237
<i>INT_RÔTS COURUS</i>	<i>5 060</i>	
<i>INTERETS A PAYER</i>	<i>1 177</i>	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		12 283
<i>FOURN BL NON FACT</i>	<i>12 283</i>	
Dettes fiscales et sociales		1 900
<i>ETAT CHARGES A PAYER</i>	<i>1 900</i>	

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2018
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			

ANNEXE - Elément 6.12

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2018
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION		201 331	201 331
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			201 331

--

ANNEXE - Elément 6.17

Ventilation du chiffre d'affaires

Etat exprimé en euros		31/12/2018
Chiffre d'affaires par secteur d'activité		649 429
Production vendue Services		649 429
<i>PRESTATIONS DE SERVICES</i>	549 491	
<i>REFACT CHARGES LOCATIVES</i>	99 434	
<i>PRODUITS DES ACTIVITÉS ANNEXES</i>	504	
Chiffre d'affaires par marché géographique		649 429
Chiffre d'affaires FRANCE		649 429
<i>PRESTATIONS DE SERVICES</i>	549 491	
<i>REFACT CHARGES LOCATIVES</i>	99 434	
<i>PRODUITS DES ACTIVITÉS ANNEXES</i>	504	

ANNEXE - Elément 6.18

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Etat exprimé en euros	31/12/2018	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		28 967	4 345	24 622
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		(1 484)	(223)	(1 261)
RESULTAT COMPTABLE		27 483	4 122	23 361

(1) après retraitements fiscaux.

--

ANNEXE - Elément 8

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/12/2018

Engagements
financiers donnésEngagements
financiers reçus

Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties		
Hypothèque conventionnelle emprunt CRCA	1 157 670	
Délégation de loyer de la SARL HELLFRISCH FARRJOP à BANQUE POPULAIR	2 200 000	
	3 357 670	
Engagements de crédit-bail		
Engagements en pensions, retraite et assimilés		
Autres engagements		
Total des engagements financiers (1)	3 357 670	
(1) Dont concernant :		
Les dirigeants		
Les filiales		
Les participations		
Les autres entreprises liées		

Eléments concernant les entreprises liées et les participations

Etat exprimé en euros	31/12/2018	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la société à un lien de participation
Actif immobilisé			
Avances et acomptes sur immobilisations			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts et autres immobilisations financières			
Actif circulant			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés		51 838	
Autres créances			
Capital souscrit appelé, non versé			
Dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers		38 500	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		1 824	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits financiers			
Produits de participations			
Autres produits financiers			
Charges financières			
Charges financières			1 726
Autres éléments			
PCA		46 863	
Caution Alsagection sur emprunt BP			2 200 000

ANNEXE - Elément 6.14

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2018	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		400,00	100,0000	40 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		400,00	100,0000	40 000,00

--

MJ Commissariat

Société de Commissariat aux Comptes

S.A.R.L. au capital de 20 000 €

Inscrite près la Cour d'Appel de Colmar
RCS Strasbourg B 403 682 586

Joseph Zorgniotti

Marc Mayschein

Marc Cervantès

Pierre Staub

Dominique Zenglein

Commissaires aux comptes

Membres de la Compagnie Régionale de Colmar

O2 SAS

Société par Actions Simplifiée

20 Route de Neuwiller
67330 BOUXWILLER

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2018

Parc d'activités d'Eckbolsheim
5, rue des Frères Lumière
67087 Strasbourg Cedex
Tél. 03 88 76 91 91
Fax 03 88 76 91 76
cabinet.zorgniotti@wanadoo.fr

O2 SAS

Comptes Annuels

Exercice clos le

31 décembre 2018

Aux Actionnaires,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société O2 SAS relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2018, 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.

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 du commissaire 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 1^{er} Janvier 2018 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 appréciations

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 immobilisations corporelles et incorporelles figurent au bilan de l'exercice clos au 31 décembre 2018 pour une valeur nette de 3 746 938 €, dont 78 812 € pour les terrains et 3 668 125 € pour les constructions. Elles représentent le poste le plus

O2 SAS

Comptes Annuels

Exercice clos le

31 décembre 2018

significatif du bilan. Elles sont évaluées à leur coût d'acquisition et amorties selon les modalités décrites dans la note « Immobilisations » de l'annexe. Sur la base des informations fournies par la société, nos contrôles ont consisté à apprécier leur amortissement et l'absence de dépréciation dans les comptes clos au 31 décembre 2018.

Ces constructions sont données en location à des sociétés du groupe et des tiers selon des baux commerciaux signés avec chaque locataire. Nous nous sommes assurés de la correcte comptabilisation de ces opérations dans les états financiers au 31 décembre 2018.

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.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

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 Actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-4 du code de commerce, pris en application de l'article L.441-6 dudit code, ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion.

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

O2 SAS

Comptes Annuels

Exercice clos le

31 décembre 2018

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 votre Président.

Responsabilités du commissaire 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.

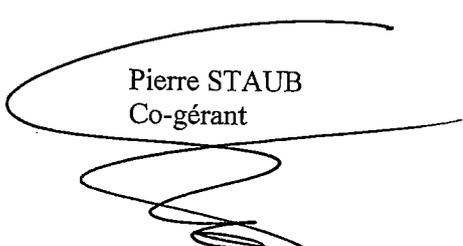
Une description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes est fournie en annexe.

Fait à Strasbourg, le 9 avril 2019

Le commissaire aux comptes

MJ COMMISSARIAT


Marc CERVANTÈS
Commissaire aux Comptes
Chargé du dossier


Pierre STAUB
Co-gérant

DESCRIPTION DETAILLEE DES RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE 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.

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2018			31/12/2017
		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				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	98 292	19 480	78 812	84 875
	Constructions	4 341 698	673 572	3 668 125	2 052 041
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours				
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL (II)		4 439 990	693 053	3 746 938	2 136 915
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	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	291 106		291 106	216 801	
Autres créances	128 113		128 113	10 986	
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	61 831		61 831	11 490	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance				327
	TOTAL (III)	481 051		481 051	239 603
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		4 921 041	693 053	4 227 988	2 376 519

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2018

31/12/2017

		31/12/2018	31/12/2017
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	40 000	40 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	4 000	4 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	111 297	90 211
	Résultat de l'exercice	23 361	21 086
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	Total des capitaux propres	178 658	155 297
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	386 922	271 525
	Total des provisions	386 922	271 525
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	3 153 277	1 443 753
	Emprunts et dettes financières divers	143 500	295 600
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	113 481	27 851
	Dettes fiscales et sociales	50 820	36 134
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits constatés d'avance (1)	201 331	146 359	
	Total des dettes	3 662 409	1 949 697
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	4 227 988	2 376 519
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	23 360,94	21 086,05
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		1 030 745	699 427
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		1 177	

Société de Commissaires aux Comptes
MJ
COMMISSARIAT

Compte de Résultat

		31/12/2018		31/12/2017	
		12 mois	% C.A.	12 mois	% C.A.
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	649 429	100,00	530 145	100,00
	Montant net du chiffre d'affaires	649 429	100,00	530 145	100,00
	Production stockée				
	Production immobilisée	1 772 620	272,95		
	Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	271 525	41,81			
Autres produits					
	Total des produits d'exploitation	2 693 574	414,76	530 145	100,00
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes	2 069 305	318,63	166 189	31,35
	Impôts, taxes et versements assimilés	31 091	4,79	27 962	5,27
	Salaires et traitements				
	Charges sociales du personnel				
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	548 036	84,39	296 769	55,98
Autres charges					
	Total des charges d'exploitation	2 648 432	407,81	490 921	92,60
	RESULTAT D'EXPLOITATION	45 142	6,95	39 225	7,40
PRODUITS FINANCIERS Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée				
	Perte supportée ou bénéfice transféré				
	De participations (3)				
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)				
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	4 680	0,72	1 088	0,21
	Reprises sur provisions et dépréciations et transfert de charges				
	Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					
	Total des produits financiers	4 680	0,72	1 088	0,21
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
	Intérêts et charges assimilées (4)	20 856	3,21	15 505	2,92
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total des charges financières	20 856	3,21	15 505	2,92
	RESULTAT FINANCIER	(16 176)	-2,49	(14 418)	-2,72
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	28 967	4,46	24 807	4,68
	Total des produits exceptionnels				
	Total des charges exceptionnelles	1 484	0,23		
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	(1 484)	-0,23		
	PARTICIPATION DES SALAIRES				
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	4 122	0,63	3 721	0,70
	TOTAL DES PRODUITS	2 698 254	415,48	531 233	100,21
	TOTAL DES CHARGES	2 674 893	411,88	510 147	96,23
	RESULTAT DE L'EXERCICE	23 361	3,60	21 086	3,98

Société de Commissaires aux Comptes
MJ
COMMISSARIAT

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de 4 227 988 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de 2 698 254 euros et un total **charges** de 2 674 893 euros, dégageant ainsi un **résultat** de 23 361 euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2018** et finit le **31/12/2018**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Société de Commissaires aux Comptes
MJ
COMMISSARIAT

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute 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.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision 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.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Société de Commissaires aux Comptes
MJ
COMMISSARIAT

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2018
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres						
TO TAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES						
Terrains	99 776				1 484	98 292
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui	307 895					307 895
instal. agencé aménagement	2 261 183		1 772 620			4 033 803
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers						
Matériel de transport						
Matériel de bureau, mobilier						
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TO TAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 668 854		1 772 620		1 484	4 439 990
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières						
TO TAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
TOTAL	2 668 854		1 772 620		1 484	4 439 990

Société de Commissaires aux Comptes
MJ
COMMISSARIAT

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2018
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains	14 902	4 579		19 480
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	44 142	10 263		54 405
	Instal technique, matériel outillage industriels	472 895	146 272		619 168
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier				
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	531 939	161 114		693 053	
TOTAL		531 939	161 114		693 053

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
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 Agencet 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							

Société de Commissaires aux Comptes
MJ
COMMISSARIAT

ANNEXE - Elément 4

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2018
PROVISIONS REGLEMEENTEES	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 REGLEMEENTEES					
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	271 525	386 922	271 525	386 922
Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		271 525	386 922	271 525	386 922
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations				
	<ul style="list-style-type: none"> incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières 				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION					
TOTAL GENERAL		271 525	386 922	271 525	386 922

Dont dotations et reprises	<ul style="list-style-type: none"> - d'exploitation - financières - exceptionnelles 	386 922	271 525
----------------------------	--	---------	---------

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.

Société de Commissaires aux Comptes
MJ
COMMISSARIAT

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2018	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	291 106	291 106	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	125 502	125 502	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers	2 611	2 611		
Charges constatées d'avances				
	TOTAL DES CREANCES	419 219	419 219	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2018	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)	1 177	1 177		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	3 152 100	663 936	2 167 246	320 918
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	143 500		143 500	
	Fournisseurs et comptes rattachés	113 481	113 481		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices	402	402		
	Taxes sur la valeur ajoutée	48 518	48 518		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 900	1 900		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance	201 331	201 331			
	TOTAL DES DETTES	3 662 409	1 030 745	2 310 746	320 918
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 989 370				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	283 681				
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Société de Commissaires aux Comptes
MJ
COMMISSARIAT

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2018

Total des Produits à recevoir	
-------------------------------	--

Société de Commissaires aux Comptes
MJ
COMMISSARIAT

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2018

Total des Charges à payer		20 419
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		6 237
<i>INT_RÔTS COURUS</i>	<i>5 060</i>	
<i>INTERETS A PAYER</i>	<i>1 177</i>	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		12 283
<i>FOURN BL NON FACT</i>	<i>12 283</i>	
Dettes fiscales et sociales		1 900
<i>ETAT CHARGES A PAYER</i>	<i>1 900</i>	

Société de Commissaires aux Comptes
MJ
COMMISSARIAT

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2018
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			

Société de Commissaires aux Comptes
MJ
COMMISSARIAT

ANNEXE - Elément 6.12

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2018
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION		201 331	201 331
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			201 331

Société de Commissaires aux Comptes
MJ
COMMISSARIAT

ANNEXE - Elément 6.17

Ventilation du chiffre d'affaires

Etat exprimé en euros		31/12/2018
Chiffre d'affaires par secteur d'activité		649 429
Production vendue Services		649 429
<i>PRESTATIONS DE SERVICES</i>	549 491	
<i>REFACT CHARGES LOCATIVES</i>	99 434	
<i>PRODUITS DES ACTIVITÉS ANNEXES</i>	504	
Chiffre d'affaires par marché géographique		649 429
Chiffre d'affaires FRANCE		649 429
<i>PRESTATIONS DE SERVICES</i>	549 491	
<i>REFACT CHARGES LOCATIVES</i>	99 434	
<i>PRODUITS DES ACTIVITÉS ANNEXES</i>	504	

Société de Commissaires aux Comptes
MJ
COMMISSARIAT

ANNEXE - Elément 6.18

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Etat exprimé en euros	31/12/2018	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		28 967	4 345	24 622
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		(1 484)	(223)	(1 261)
RESULTAT COMPTABLE		27 483	4 122	23 361

(1) après retraitements fiscaux.

Société de Commissaires aux Comptes
MJ
COMMISSARIAT

ANNEXE - Elément 8

Engagements financiers

Etat exprimé en euros	31/12/2018	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Hypothèque conventionnelle emprunt CRCA		1 157 670	
Délégation de loyer de la SARL HELLFRISCH FARRJOP à BANQUE POPULAIR		2 200 000	
		3 357 670	
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)		3 357 670	
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées			

Société de Commissaires aux Comptes
MJ
COMMISSARIAT

Eléments concernant les entreprises liées et les participations

Etat exprimé en euros	31/12/2018	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la société à un lien de participation
Actif immobilisé			
Avances et acomptes sur immobilisations			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts et autres immobilisations financières			
Actif circulant			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés		51 838	
Autres créances			
Capital souscrit appelé, non versé			
Dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers		38 500	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		1 824	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits financiers			
Produits de participations			
Autres produits financiers			
Charges financières			
Charges financières			1 726
Autres éléments			
PCA		46 863	
Caution Alsagection sur emprunt BP			2 200 000

Société de Commissaires aux Comptes
MJ
COMMISSARIAT

ANNEXE - Elément 6.14

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2018	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		400,00	100,0000	40 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		400,00	100,0000	40 000,00

Société de Commissaires aux Comptes
MJ
COMMISSARIAT

MJ Commissariat

Société de Commissariat aux Comptes

S.A.R.L. au capital de 20 000 €
Inscrite près la Cour d'Appel de Colmar
RCS Strasbourg B 403 682 586

Joseph Zorghiotti

Marc Mayschein

Marc Cervantès

Pierre Staub

Dominique Zenglein

Commissaires aux comptes

Membres de la Compagnie Régionale de Colmar

O2 SAS

Société par Actions Simplifiée

20 Route de Neuwiller
67330 BOUXWILLER

Rapport spécial du commissaire aux comptes sur les conventions réglementées

Exercice clos le 31 décembre 2018

Parc d'activités d'Eckbolsheim
5, rue des Frères Lumière
67087 Strasbourg Cedex
Tél. 03 88 76 91 91
Fax 03 88 76 91 76
cabinet.zorghiotti@wanadoo.fr

**Rapport spécial du commissaire aux comptes
sur les conventions réglementées**

Mesdames, Messieurs,

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre société, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisés ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

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 à vérifier la concordance des informations qui nous ont été données avec les documents de base dont elles sont issues.

CONVENTIONS SOUMISES A L'APPROBATION DE L'ASSEMBLEE GENERALE

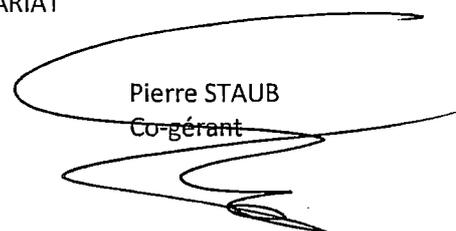
Conventions intervenues au cours de l'exercice écoulé

Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune convention intervenue au cours de l'exercice écoulé à soumettre à l'approbation de l'assemblée générale en application des dispositions de l'article L. 227-10 du code de commerce.

Fait à Strasbourg, le 9 avril 2019


Marc CERVANTÈS
Commissaire aux Comptes
Chargé du dossier

Le commissaire aux comptes
MJ COMMISSARIAT


Pierre STAUB
Co-gérant