

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 18/06/2020 sous le numéro de dépôt 1856

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 11/06/2020
AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31/12/2019

Résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos au 31/12/2019.

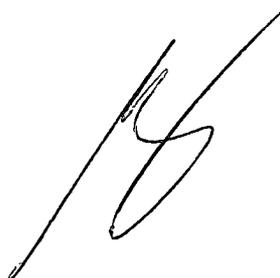
L'exercice clos le **31/12/2019** fait ressortir un **bénéfice** de **29 667,50** Euros. A ce résultat s'ajoute le report à nouveau antérieur à hauteur de **134 657,52** Euros. Le résultat à affecter ressort ainsi à **164 325,02** Euros. Nous vous proposons d'affecter ce résultat de la façon suivante :

- Au titre de distribution de dividendes aux associés pour un montant de 40 000,00 Euros,
- Aux autres réserves pour un montant de 120 000,00 Euros,
- Au report à nouveau pour un montant de 4 325,02 Euros.

Il s'agit de la première distribution de dividendes de la société.

Pour copie certifiée conforme

Le Président



Etats financiers au 31/12/2019

Comptes annuels

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2019			31/12/2018
		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	24 059	74 233	78 812
	Constructions	4 358 209	903 454	3 454 756	3 668 125
	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)		4 456 502	927 513	3 528 989	3 746 938
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	169 676	17 999	151 677	291 106
	Autres créances	8 770		8 770	128 113
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	374 710		374 710	61 831	
Charges constatées d'avance	20 339		20 339		
TOTAL (III)		573 495	17 999	555 496	481 051
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		5 029 997	945 512	4 084 485	4 227 988

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

21 599

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/12/2019	31/12/2018
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	134 658	111 297
	Résultat de l'exercice	29 668	23 361
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	Total des capitaux propres	208 325	178 658
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	691 377	386 922
	Total des provisions	691 377	386 922
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	2 765 935	3 153 277
	Emprunts et dettes financières divers	143 500	143 500
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	52 299	113 481
	Dettes fiscales et sociales	41 949	50 820
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	3 193		
	Produits constatés d'avance (1)	177 908	201 331
	Total des dettes	3 184 783	3 662 409
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	4 084 485	4 227 988
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	29 667,50	23 360,94
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	1 018 942	1 030 745
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	500	1 177

Compte de Résultat

		31/12/2019		31/12/2018			
		12 mois	% C.A.	12 mois	% C.A.		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises Production vendue (Biens) Production vendue (Services et Travaux)	812 144	100,00	649 429	100,00		
	Montant net du chiffre d'affaires	812 144	100,00	649 429	100,00		
	Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges Autres produits	16 512 386 922	2,03 47,64	1 772 620 271 525	272,95 41,81		
	Total des produits d'exploitation	1 215 578	149,68	2 693 574	414,76		
	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	116 529 29 899 943 836 67 722	14,35 3,68 116,22 8,34	2 069 305 31 091 548 036	318,63 4,79 84,39	
		Total des charges d'exploitation	1 157 986	142,58	2 648 432	407,81	
RESULTAT D'EXPLOITATION		57 592	7,09	45 142	6,95		
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	191	0,02	4 680	0,72	
		Total des produits financiers	191	0,02	4 680	0,72	
		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	23 726	2,92	20 856	3,21
			Total des charges financières	23 726	2,92	20 856	3,21
			RESULTAT FINANCIER	(23 535)	-2,90	(16 176)	-2,49
			RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	34 057	4,19	28 967	4,46
			Total des produits exceptionnels Total des charges exceptionnelles	846	0,10	1 484	0,23
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	846	0,10	(1 484)	-0,23		
	PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES	5 235	0,64	4 122	0,63		
	TOTAL DES PRODUITS	1 216 615	149,80	2 698 254	415,48		
	TOTAL DES CHARGES	1 186 948	146,15	2 674 893	411,88		
	RESULTAT DE L'EXERCICE	29 668	3,65	23 361	3,60		

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 **4 084 485 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 216 615 euros** et un total **charges** de **1 186 948 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **29 668 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2019** et finit le **31/12/2019**.

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 états financiers de l'entité ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité.

Nos activités ont commencé à être affectées par COVID-19 au premier trimestre 2020, notamment du fait de l'arrêt temporaire d'activité de certains donneurs d'ordres. Notre société prend les mesures nécessaires pour adapter ses modes opératoires après plusieurs semaines d'arrêt total.

Compte tenu du caractère récent de l'épidémie et des mesures annoncées par le gouvernement pour aider les entreprises, notre société n'est toutefois pas en capacité d'en apprécier l'impact chiffré éventuel sur ses états financiers en 2020.

A la date d'arrêté des comptes, la direction de l'entité n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remette en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation.

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.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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.

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 31/12/2019
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres						
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES						
Terrains	98 292					98 292
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui	307 895					307 895
instal. agencement	4 033 803		16 512			4 050 314
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	4 439 990		16 512			4 456 502
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières						
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
TOTAL	4 439 990		16 512			4 456 502

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2019
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains	19 480	4 579		24 059
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	54 405 619 168	10 263 219 618		64 668 838 786
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport Matériel de bureau, mobilier Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	693 053	234 460		927 513
TOTAL		693 053	234 460		927 513

	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 Agenct 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	31/12/2019
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	386 922	691 377	386 922	691 377
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer Autres				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	386 922	691 377	386 922	691 377	
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} \text{incorporelles} \\ \text{corporelles} \\ \text{des titres mis en équivalence} \\ \text{titres de participation} \\ \text{autres immo. financières} \end{array} \right.$				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients		17 999		17 999
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION		17 999		17 999
TOTAL GENERAL		386 922	709 376	386 922	709 376
Dont dotations et reprises $\left\{ \begin{array}{l} \text{- d'exploitation} \\ \text{- financières} \\ \text{- exceptionnelles} \end{array} \right.$			709 376	386 922	
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

		31/12/2019	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux	21 599		21 599
	Autres créances clients	148 077	148 077	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéficiés			
	Taxes sur la valeur ajoutée	8 770	8 770	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers				
Charges constatées d'avances	20 339	20 339		
TOTAL DES CREANCES		198 785	177 186	21 599
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2019	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)	500	500		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	2 765 435	599 594	1 844 923	320 918
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	143 500	143 500		
	Fournisseurs et comptes rattachés	52 299	52 299		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéficiés	1 111	1 111		
	Taxes sur la valeur ajoutée	40 838	40 838		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)					
Autres dettes	3 193	3 193			
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance	177 908	177 908			
TOTAL DES DETTES		3 184 783	1 018 942	1 844 923	320 918
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		210 630			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		593 687			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2019

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

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros		31/12/2019
Total des Charges à payer		22 136
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		1 952
<i>INT_RÔTS COURUS</i>	1 452	
<i>INTERETS A PAYER</i>	500	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		20 184
<i>FOURN BL NON FACT</i>	20 184	

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2019
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		20 339	20 339
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			20 339

--

ANNEXE - Elément 6.12

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2019
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION		177 908	177 908
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			177 908

--

ANNEXE - Elément 6.17

Ventilation du chiffre d'affaires

Etat exprimé en euros

31/12/2019

Chiffre d'affaires par secteur d'activité		812 144
Production vendue Services		812 144
<i>PRESTATIONS DE SERVICES</i>	721 874	
<i>REFACT CHARGES LOCATIVES</i>	83 150	
<i>PRODUITS AUTRES ACT. ANNEXE</i>	7 120	
Chiffre d'affaires par marché géographique		812 144
Chiffre d'affaires FRANCE		812 144
<i>PRESTATIONS DE SERVICES</i>	721 874	
<i>REFACT CHARGES LOCATIVES</i>	83 150	
<i>PRODUITS AUTRES ACT. ANNEXE</i>	7 120	

ANNEXE - Elément 6.18

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Etat exprimé en euros	31/12/2019	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		34 057	5 108	28 949
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		846	127	719
RESULTAT COMPTABLE		34 903	5 235	29 668

(1) après retraitements fiscaux.

--

ANNEXE - Elément 8

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/12/2019

	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties		
Hypothèque conventionnelle emprunt CRCA	871 713	
Délégation de loyer de la SARL HELLFRISCH FARRJOP à BANQUE POPULAIR	1 892 270	
	2 763 983	
Engagements de crédit-bail		
Engagements en pensions, retraite et assimilés		
Autres engagements		
Total des engagements financiers (1)	2 763 983	
(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	31/12/2019	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			
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		1 338	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		3 193	
Produits financiers			
Produits de participations			
Autres produits financiers			
Charges financières			
Charges financières			
Autres éléments			
PCA		46 863	
Caution Alsagection sur emprunt BP			2 200 000

ANNEXE - Elément 6.14

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2019	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 Zorziotti

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 2019

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.zorziotti@wanadoo.fr

O2 SAS
Comptes Annuels
Exercice clos le
31 décembre 2019

**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

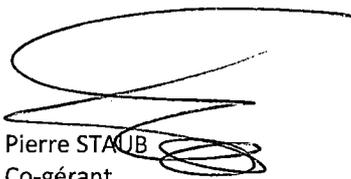
Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune convention intervenue au cours de l'exercice écoulé à soumettre à l'approbation de l'assemblée générale en application des dispositions de l'article L. 227-10 du code de commerce.

Fait à Strasbourg, le 27 mai 2020


Marc CERVANTÈS
Commissaire aux Comptes
Chargé du dossier

Le commissaire aux comptes

MJ COMMISSARIAT


Pierre STAUB
Co-gérant

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 Zorziotti

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 2019

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.zorziotti@wanadoo.fr

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 2019, 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 2019 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 2019 pour une valeur nette de 3 528 989 €, dont 74 233 € pour les terrains et 3 454 756 € pour les constructions. Elles représentent le poste le plus

O2 SAS

*Comptes Annuels
Exercice clos le
31 décembre 2019*

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 2019.

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 2019.

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 les autres documents adressés aux Actionnaires 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 votre Président.

O2 SAS

Comptes Annuels

Exercice clos le

31 décembre 2019

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.

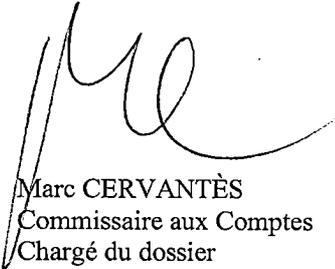
Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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

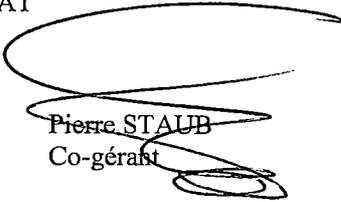
Fait à Strasbourg, le 27 mai 2020

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		31/12/2019			31/12/2018
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (1)					
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	24 059	74 233	78 812
	Constructions	4 358 209	903 454	3 454 756	3 668 125
	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)		4 456 502	927 513	3 528 989	3 746 938
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	169 676	17 999	151 677	291 106
	Autres créances	8 770		8 770	128 113
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	374 710		374 710	61 831	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	20 339		20 339	
	TOTAL (III)	573 495	17 999	555 496	481 051
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)					
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecart de conversion actif (VI)					
TOTAL ACTIF (I à VI)		5 029 997	945 512	4 084 485	4 227 988

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

21 599

Société de Commissaires aux Comptes
MJ
COMMISSARIAT

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/12/2019	31/12/2018
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	134 658	111 297	
Résultat de l'exercice	29 668	23 361	
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Total des capitaux propres		208 325	178 658
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres			
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	691 377	386 922
Total des provisions		691 377	386 922
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	2 765 935	3 153 277
	Emprunts et dettes financières divers	143 500	143 500
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	52 299	113 481
	Dettes fiscales et sociales	41 949	50 820
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	3 193		
Produits constatés d'avance (1)	177 908	201 331	
Total des dettes		3 184 783	3 662 409
Ecarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF		4 084 485	4 227 988
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		29 667,50	23 360,94
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		1 018 942	1 030 745
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		500	1 177

Société de Commissaires aux Comptes
MJ
COMMISSARIAT

Compte de Résultat

		31/12/2019		31/12/2018		
		12 mois	%C.A.	12 mois	%C.A.	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises Production vendue (Biens) Production vendue (Services et Travaux)	812 144	100,00	649 429	100,00	
	Montant net du chiffre d'affaires	812 144	100,00	649 429	100,00	
	Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges Autres produits	16 512 386 922	2,03 47,64	1 772 620 271 525	272,95 41,81	
	Total des produits d'exploitation	1 215 578	149,68	2 693 574	414,76	
	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	116 529 29 899 943 836 67 722	14,35 3,68 116,22 8,34	2 069 305 31 091 548 036	318,63 4,79 84,39
		Total des charges d'exploitation	1 157 986	142,58	2 648 432	407,81
RESULTAT D'EXPLOITATION		57 592	7,09	45 142	6,95	
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	191	0,02	4 680	0,72
		Total des produits financiers	191	0,02	4 680	0,72
		CHARGES FINANCIÈRES	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	23 726	2,92	20 856
	Total des charges financières		23 726	2,92	20 856	3,21
	RESULTAT FINANCIER		(23 535)	-2,90	(16 176)	-2,49
		RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	34 057	4,19	28 967	4,46
	Total des produits exceptionnels Total des charges exceptionnelles	846	0,10	1 484	0,23	
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	846	0,10	(1 484)	-0,23	
	PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES	5 235	0,64	4 122	0,63	
	TOTAL DES PRODUITS TOTAL DES CHARGES	1 216 615 1 186 948	149,80 146,15	2 698 254 2 674 893	415,48 411,88	
	RESULTAT DE L'EXERCICE	29 668	3,65	23 361	3,60	

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 **4 084 485 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 216 615 euros** et un total **charges** de **1 186 948 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **29 668 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2019** et finit le **31/12/2019**.

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 états financiers de l'entité ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité.

Nos activités ont commencé à être affectées par COVID-19 au premier trimestre 2020, notamment du fait de l'arrêt temporaire d'activité de certains donneurs d'ordres. Notre société prend les mesures nécessaires pour adapter ses modes opératoires après plusieurs semaines d'arrêt total.

Compte tenu du caractère récent de l'épidémie et des mesures annoncées par le gouvernement pour aider les entreprises, notre société n'est toutefois pas en capacité d'en apprécier l'impact chiffré éventuel sur ses états financiers en 2020.

A la date d'arrêté des comptes, la direction de l'entité n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remette en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation.

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.

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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.

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 31/12/2019
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains	98 292					98 292
	Constructions sur sol propre	307 895					307 895
	sur sol d'autrui						
	instal. agencet aménagement	4 033 803		16 512			4 050 314
	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	4 439 990		16 512			4 456 502	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES							
TOTAL		4 439 990		16 512			4 456 502

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 31/12/2019
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains	19 480	4 579		24 059
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui	54 405	10 263		64 668
	instal. agencement aménagement	619 168	219 618		838 786
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	693 053	234 460		927 513	
TOTAL		693 053	234 460		927 513

	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	31/12/2019
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	386 922	691 377	386 922	691 377
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	386 922	691 377	386 922	691 377
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		17 999		17 999
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION		17 999		17 999
TOTAL GENERAL		386 922	709 376	386 922	709 376
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles		709 376	386 922		
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		31/12/2019	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux	21 599		21 599
	Autres créances clients	148 077	148 077	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéficiaires			
	Taxes sur la valeur ajoutée	8 770	8 770	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers			
Charges constatées d'avances	20 339	20 339		
TOTAL DES CREANCES		198 785	177 186	21 599
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2019	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 1 an max. à l'origine (1)	500	500		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine (1)	2 765 435	599 594	1 844 923	320 918
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	143 500	143 500		
	Fournisseurs et comptes rattachés	52 299	52 299		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéficiaires	1 111	1 111		
	Taxes sur la valeur ajoutée	40 838	40 838		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
Autres dettes	3 193	3 193			
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance	177 908	177 908			
TOTAL DES DETTES		3 184 783	1 018 942	1 844 923	320 918
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		210 630			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		593 687			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2019

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

Société de Commissaires aux Comptes
MJ
COMMISSARIAT

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2019

Total des Charges à payer		22 136
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		1 952
<i>INT_RÔTS COURUS</i>	<i>1 452</i>	
<i>INTERETS A PAYER</i>	<i>500</i>	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		20 184
<i>FOURN BL NON FACT</i>	<i>20 184</i>	

Société de Commissaires aux Comptes
MJ
COMMISSARIAT

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2019
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		20 339	20 339
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			20 339

Société de Contrôle des Comptes
MJ
COMMISSARIAT

ANNEXE - Elément 6.12

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2019
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION		177 908	177 908
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			177 908

Société de Commissaires aux Comptes
MJ
COMMISSARIAT

ANNEXE - Elément 6.17

Ventilation du chiffre d'affaires

Etat exprimé en euros		31/12/2019
Chiffre d'affaires par secteur d'activité		812 144
Production vendue Services		812 144
<i>PRESTATIONS DE SERVICES</i>	721 874	
<i>REFACT CHARGES LOCATIVES</i>	83 150	
<i>PRODUITS AUTRES ACT. ANNEXE</i>	7 120	
Chiffre d'affaires par marché géographique		812 144
Chiffre d'affaires FRANCE		812 144
<i>PRESTATIONS DE SERVICES</i>	721 874	
<i>REFACT CHARGES LOCATIVES</i>	83 150	
<i>PRODUITS AUTRES ACT. ANNEXE</i>	7 120	

Société de Commissaires aux Comptes
MJ
COMMISSARIAT

ANNEXE - Elément 6.18

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Etat exprimé en euros	31/12/2019	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		34 057	5 108	28 949
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		846	127	719
RESULTAT COMPTABLE		34 903	5 235	29 668

(1) après retraitements fiscaux.

Société de Commissaires aux Comptes
MJ
COMMISSARIAT

ANNEXE - Elément 8

Engagements financiers

Etat exprimé en euros	31/12/2019	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Hypothèque conventionnelle emprunt CRCA		871 713	
Délégation de loyer de la SARL HELLFRISCH FARRJOP à BANQUE POPULAIR		1 892 270	
		2 763 983	
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)		2 763 983	
(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	31/12/2019	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la société a 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			
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		1 338	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		3 193	
Produits financiers			
Produits de participations			
Autres produits financiers			
Charges financières			
Charges financières			
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		31/12/2019	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