

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 11/05/2021 sous le numéro de dépôt 1609

**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 14/04/2021**  
**AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31/12/2020**

**Résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos au 31/12/2020**

L'exercice clos le **31/12/2020** fait ressortir un **bénéfice** de **92 466,97** Euros. A ce résultat s'ajoute le report à nouveau antérieur à hauteur de **4 325,02** Euros. Le résultat à affecter ressort ainsi à **96 791,99** Euros.

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

- Aux autres réserves pour un montant de 80 000,00 Euros,
- Au report à nouveau pour un montant de 16 791,99 Euros.

Cette résolution mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

**RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES**

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons que les sommes distribuées à titre de dividendes, pour les trois exercices précédents, ont été les suivantes :

<i>Dates de clôture</i>	<i>Revenus éligibles à l'abattement de 40%</i>		<i>Revenus non éligibles à l'abattement</i>
	<i>Dividendes</i>	<i>Autres revenus distribués</i>	
31/12/2019	40 000,00		40 000,00
31/12/2018	0,00		0,00
31/12/2017	0,00		0,00

Pour copie certifiée conforme

**Le Président**



## **Etats financiers au 31/12/2020**

# **Comptes annuels**

# Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2020			31/12/2019
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains	98 292	28 638	69 655	74 233
	Constructions	4 358 209	1 133 632	3 224 578	3 454 756
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
Autres immobilisations corporelles					
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
<b>TOTAL (II)</b>		<b>4 456 502</b>	<b>1 162 269</b>	<b>3 294 232</b>	<b>3 528 989</b>
ACTIF CIRCULANT	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	<b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>				
<b>CREANCES (3)</b>					
Créances clients et comptes rattachés	203 485	30 149	173 336	151 677	
Autres créances	11 582		11 582	8 770	
Capital souscrit appelé, non versé					
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>					
<b>DISPONIBILITES</b>	282 795		282 795	374 710	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance				20 339
	<b>TOTAL (III)</b>	<b>497 862</b>	<b>30 149</b>	<b>467 713</b>	<b>555 496</b>
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecart de conversion actif (VI)					
<b>TOTAL ACTIF (I à VI)</b>		<b>4 954 364</b>	<b>1 192 419</b>	<b>3 761 945</b>	<b>4 084 485</b>
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an					
(3) dont créances à plus d'un an				36 179	21 599

# Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2020

31/12/2019

		31/12/2020	31/12/2019
<b>Capitaux Propres</b>	Capital social ou individuel	40 000	40 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	<b>RESERVES</b>		
	Réserve légale	4 000	4 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	120 000	
	Report à nouveau	4 325	134 658
	<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>92 467</b>	<b>29 668</b>
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	<b>Total des capitaux propres</b>	<b>260 792</b>	<b>208 325</b>
<b>Autres fonds propres</b>	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	<b>Total des autres fonds propres</b>		
<b>Provisions</b>	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	910 544	691 377
	<b>Total des provisions</b>	<b>910 544</b>	<b>691 377</b>
<b>DETTES (1)</b>	<b>DETTES FINANCIERES</b>		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	2 166 596	2 765 935
	Emprunts et dettes financières divers	143 500	143 500
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	38 941	52 299
	Dettes fiscales et sociales	63 731	41 949
	<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	9 466	3 193	
Produits constatés d'avance (1)	168 376	177 908	
	<b>Total des dettes</b>	<b>2 590 609</b>	<b>3 184 783</b>
	Ecarts de conversion passif		
	<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>3 761 945</b>	<b>4 084 485</b>
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	92 466,97	29 667,50
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	1 027 726	1 018 942
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	182	500

## Compte de Résultat

		31/12/2020		31/12/2019	
		12 mois	% C.A.	12 mois	% C.A.
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	747 435	100,00	812 144	100,00
	<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>747 435</b>	<b>100,00</b>	<b>812 144</b>	<b>100,00</b>
	Production stockée				
	Production immobilisée			16 512	2,03
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	691 377	92,50	386 922	47,64
	Autres produits				
	<b>Total des produits d'exploitation</b>	<b>1 438 812</b>	<b>192,50</b>	<b>1 215 578</b>	<b>149,68</b>
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes	110 754	14,82	116 529	14,35
	Impôts, taxes et versements assimilés	31 543	4,22	29 899	3,68
	Salaires et traitements				
	Charges sociales du personnel				
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	1 157 451	154,86	943 836	116,22
	Autres charges			67 722	8,34
	<b>Total des charges d'exploitation</b>	<b>1 299 748</b>	<b>173,89</b>	<b>1 157 986</b>	<b>142,58</b>
	<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>139 064</b>	<b>18,61</b>	<b>57 592</b>	<b>7,09</b>
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)			191	0,02
	Reprises sur provisions et dépréciations et transfert de charges				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	<b>Total des produits financiers</b>			<b>191</b>	<b>0,02</b>
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
	Intérêts et charges assimilées (4)	17 521	2,34	23 726	2,92
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	<b>Total des charges financières</b>	<b>17 521</b>	<b>2,34</b>	<b>23 726</b>	<b>2,92</b>
	<b>RESULTAT FINANCIER</b>	<b>(17 521)</b>	<b>-2,34</b>	<b>(23 535)</b>	<b>-2,90</b>
	<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	<b>121 543</b>	<b>16,26</b>	<b>34 057</b>	<b>4,19</b>
	<b>Total des produits exceptionnels</b>			<b>846</b>	<b>0,10</b>
	<b>Total des charges exceptionnelles</b>				
	<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>			<b>846</b>	<b>0,10</b>
	PARTICIPATION DES SALAIRES				
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	29 076	3,89	5 235	0,64
	<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>1 438 812</b>	<b>192,50</b>	<b>1 216 615</b>	<b>149,80</b>
	<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>1 346 345</b>	<b>180,13</b>	<b>1 186 948</b>	<b>146,15</b>
	<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>92 467</b>	<b>12,37</b>	<b>29 668</b>	<b>3,65</b>

# 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 **3 761 945 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 1 438 812 euros** et un total **charges de 1 346 345 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 92 467 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2020** et finit le **31/12/2020**.  
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.

## Stocks et en cours

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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.

## Impact de la COVID-19 sur l'exercice

La société a été impactée sur l'exercice par la COVID-19 lors du 1er confinement en mars 2020.

L'activité a été suspendue quelques semaines afin d'organiser une reprise en toute sécurité et conforme aux dispositions prévues pour le secteur du BTP.

# Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2020
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt.p.à p.	Cessions	
<b>INCORPORELLES</b>						
Frais d'établissement et de développement						
Autres						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>						
<b>CORPORELLES</b>						
Terrains	98 292					98 292
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement	307 895 4 050 314					307 895 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						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>4 456 502</b>					<b>4 456 502</b>
<b>FINANCIERES</b>						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>						
<b>TOTAL</b>	<b>4 456 502</b>					<b>4 456 502</b>

## Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2020
			Dotations	Diminutions	
<b>INCORPORELLES</b>	Frais d'établissement et de développement				
	Autres				
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
<b>CORPORELLES</b>	Terrains	24 059	4 579		28 638
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui	64 668	10 263		74 931
	instal. agencement aménagement	838 786	219 915		1 058 701
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport Matériel de bureau, mobilier Emballages récupérables et divers				
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>927 513</b>	<b>234 757</b>		<b>1 162 269</b>	
<b>TOTAL</b>		<b>927 513</b>	<b>234 757</b>		<b>1 162 269</b>

### 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							
<b>TOTAL IMMOB INCORPORELLES</b>							
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							
<b>TOTAL IMMOB CORPORELLES</b>							
Frais d'acquisition de titres de participation							
<b>TOTAL</b>							
<b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>							

# Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2020
<b>PROVISIONS REGLEMEENTEES</b>	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				
<b>PROVISIONS REGLEMEENTEES</b>					
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	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	691 377	910 544	691 377	910 544
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer Autres				
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		<b>691 377</b>	<b>910 544</b>	<b>691 377</b>	<b>910 544</b>
<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>	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	12 150		30 149
	Autres				
	<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>	<b>17 999</b>	<b>12 150</b>		<b>30 149</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>709 376</b>	<b>922 694</b>	<b>691 377</b>	<b>940 693</b>
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			922 694	691 377	

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.

## Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2020	1 an au plus	plus d'1 an
<b>CREANCES</b>	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux	36 179		36 179
	Autres créances clients	167 306	167 306	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	11 582	11 582	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers				
Charges constatées d'avances				
<b>TOTAL DES CREANCES</b>		<b>215 068</b>	<b>178 889</b>	<b>36 179</b>
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2020	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
<b>DETTES</b>	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	182	182		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	2 166 414	603 531	1 562 883	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	143 500	143 500		
	Fournisseurs et comptes rattachés	38 941	38 941		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices	23 841	23 841		
	Taxes sur la valeur ajoutée	39 890	39 890		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	9 466	9 466		
Dettes représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance	168 376	168 376			
<b>TOTAL DES DETTES</b>		<b>2 590 609</b>	<b>1 027 726</b>	<b>1 562 883</b>	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		598 359			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

# Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2020

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

# Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2020

<b>Total des Charges à payer</b>		<b>37 573</b>
<b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b>		<b>972</b>
<i>INT_RÔTS COURUS</i>	790	
<i>INTERETS A PAYER</i>	182	
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>		<b>27 136</b>
<i>FOURN BL NON FACT</i>	27 136	
<b>Autres dettes</b>		<b>9 466</b>
<i>CLIENTS - PROD. NON FACTUR_S</i>	9 466	

# Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2020
<b>Charges constatées d'avance - EXPLOITATION</b>			
<b>Charges constatées d'avance - FINANCIERES</b>			
<b>Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES</b>			
<b>TOTAL</b>			

## Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2020
<b>Produits constatés d'avance - EXPLOITATION</b>		168 376	168 376
<b>Produits constatés d'avance - FINANCIERS</b>			
<b>Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS</b>			
<b>TOTAL</b>			<b>168 376</b>

--

## Ventilation du chiffre d'affaires

Etat exprimé en euros

31/12/2020

Chiffre d'affaires par secteur d'activité		747 435
<b>Production vendue Services</b>		<b>747 435</b>
<i>PRESTATIONS DE SERVICES</i>	656 010	
<i>REFACT CHARGES LOCATIVES</i>	77 925	
<i>PRODUITS AUTRES ACT. ANNEXE</i>	13 500	
Chiffre d'affaires par marché géographique		747 435
<b>Chiffre d'affaires FRANCE</b>		<b>747 435</b>
<i>PRESTATIONS DE SERVICES</i>	656 010	
<i>REFACT CHARGES LOCATIVES</i>	77 925	
<i>PRODUITS AUTRES ACT. ANNEXE</i>	13 500	

## Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Etat exprimé en euros	31/12/2020	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		121 543	29 076	92 467
RESULTAT EXCEPTIONNEL ( et participation )				
RESULTAT COMPTABLE		121 543	29 076	92 467

(1) après retraitements fiscaux.

--

## Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/12/2020

Engagements  
financiers donnésEngagements  
financiers reçus

<b>Effets escomptés non échus</b>		
<b>Avals, cautions et garanties</b>		
Hypothèque conventionnelle emprunt CRCA	583 244	
Délégation de loyer de la SARL HELLFRISCH FARRJOP à BANQUE POPULAIR	1 582 380	
	<b>2 165 624</b>	
<b>Engagements de crédit-bail</b>		
<b>Engagements en pensions, retraite et assimilés</b>		
<b>Autres engagements</b>		
<b>Total des engagements financiers (1)</b>	<b>2 165 624</b>	
(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	31/12/2020	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la société à un lien de participation
<b>Actif immobilisé</b>			
Avances et acomptes sur immobilisations			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts et autres immobilisations financières			
<b>Actif circulant</b>			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés		23 565	
Autres créances			
Capital souscrit appelé, non versé			
<b>Dettes</b>			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		5 073	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		8 320	
<b>Produits financiers</b>			
Produits de participations			
Autres produits financiers			
<b>Charges financières</b>			
Charges financières			
<b>Autres éléments</b>			
PCA		48 592	
Caution Alsagection sur emprunt BP			2 200 000

## Capital social

Etat exprimé en euros

		31/12/2020	Nombre	Val. Nominale	Montant
<b>ACTIONS / PARTS SOCIALES</b>	Du capital social début exercice		400,00	100,0000	40 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	<b>Du capital social fin d'exercice</b>		<b>400,00</b>	<b>100,0000</b>	<b>40 000,00</b>

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

## **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 2020**

Parc d'activités d'Eckbolsheim  
5, rue des Frères Lumière  
67087 Strasbourg Cedex  
**Tél. 03 88 76 91 1**  
**Fax 03 88 76 91 7**  
cabinet.zorziotti@wanadoo

**O2 SAS**

*Comptes Annuels*

*Exercice clos le*

*31 décembre 2020*

Aux Actionnaires,

## **Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale en date du 11 juin 2020, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société O2 SAS relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2020, 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 prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er Janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport.

## **Justification des appréciations**

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à

## **O2 SAS**

*Comptes Annuels*

*Exercice clos le*

*31 décembre 2020*

distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, 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 2020 pour une valeur nette de 3 294 232 €, dont 69 655 € pour les terrains et 3 224 578 € pour les constructions. Elles représentent le poste le plus 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 2020.

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 2020.

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.

**O2 SAS***Comptes Annuels**Exercice clos le**31 décembre 2020***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.

**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.

**O2 SAS**

*Comptes Annuels*  
*Exercice clos le*  
*31 décembre 2020*

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

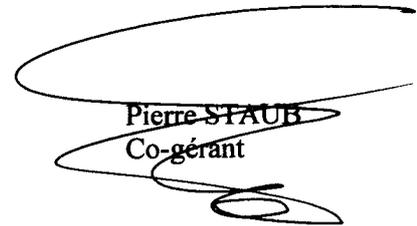
Fait à Strasbourg, le 29 mars 2021



Marc CERVANTÈS  
Commissaire aux Comptes  
Chargé du dossier

Le commissaire aux comptes

MJ COMMISSARIAT



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		31/12/2020			31/12/2019
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains	98 292	28 638	69 655	74 233
	Constructions	4 358 209	1 133 632	3 224 578	3 454 756
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
	<b>TOTAL (II)</b>	<b>4 456 502</b>	<b>1 162 269</b>	<b>3 294 232</b>	<b>3 528 989</b>
ACTIF CIRCULANT	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	<b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>				
<b>CREANCES (3)</b>					
Créances clients et comptes rattachés	203 485	30 149	173 336	151 677	
Autres créances	11 582		11 582	8 770	
Capital souscrit appelé, non versé					
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>					
<b>DISPONIBILITES</b>	282 795		282 795	374 710	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance				20 339
	<b>TOTAL (III)</b>	<b>497 862</b>	<b>30 149</b>	<b>467 713</b>	<b>555 496</b>
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
<b>TOTAL ACTIF (I à VI)</b>		<b>4 954 364</b>	<b>1 192 419</b>	<b>3 761 945</b>	<b>4 084 485</b>
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an					
(3) dont créances à plus d'un an					
				36 179	21 599

Société de Commissaires aux Comptes  
 MJ  
 COMMISSARIAT

## Compte de Résultat

		31/12/2020		31/12/2019			
		12 mois	% C.A.	12 mois	% C.A.		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises Production vendue (Biens) Production vendue (Services et Travaux)	747 435	100,00	812 144	100,00		
	<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>747 435</b>	<b>100,00</b>	<b>812 144</b>	<b>100,00</b>		
	Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges Autres produits	691 377	92,50	386 922	47,64		
	<b>Total des produits d'exploitation</b>	<b>1 438 812</b>	<b>192,50</b>	<b>1 215 578</b>	<b>149,68</b>		
	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	110 754 31 543 1 157 451	14,82 4,22 154,86	116 529 29 899 943 836 67 722	14,35 3,68 116,22 8,34	
		<b>Total des charges d'exploitation</b>	<b>1 299 748</b>	<b>173,89</b>	<b>1 157 986</b>	<b>142,58</b>	
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>		<b>139 064</b>	<b>18,61</b>	<b>57 592</b>	<b>7,09</b>		
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	
		<b>Total des produits financiers</b>			<b>191</b>	<b>0,02</b>	
		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	17 521	2,34	23 726	2,92
			<b>Total des charges financières</b>	<b>17 521</b>	<b>2,34</b>	<b>23 726</b>	<b>2,92</b>
			<b>RESULTAT FINANCIER</b>	<b>(17 521)</b>	<b>-2,34</b>	<b>(23 535)</b>	<b>-2,90</b>
			<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	<b>121 543</b>	<b>16,26</b>	<b>34 057</b>	<b>4,19</b>
		<b>Total des produits exceptionnels</b> <b>Total des charges exceptionnelles</b>			<b>846</b>	<b>0,10</b>	
	<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>			<b>846</b>	<b>0,10</b>		
	PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES	29 076	3,89	5 235	0,64		
	<b>TOTAL DES PRODUITS</b> <b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>1 438 812</b> <b>1 346 345</b>	<b>192,50</b> <b>180,13</b>	<b>1 216 615</b> <b>1 186 948</b>	<b>149,80</b> <b>146,15</b>		
	<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>92 467</b>	<b>12,37</b>	<b>29 668</b>	<b>3,65</b>		

Société de Commissaires aux Comptes  
M/J  
COMMISSARIAT

# 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 3 761 945 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de 1 438 812 euros et un total **charges** de 1 346 345 euros, dégageant ainsi un **résultat** de 92 467 euros.

L'exercice considéré débute le 01/01/2020 et finit le 31/12/2020.  
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.

## Stocks et en cours

Société de Commissaires aux Comptes  
MJ  
COMMISSARIAT

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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.

## Impact de la COVID-19 sur l'exercice

La société a été impactée sur l'exercice par la COVID-19 lors du 1er confinement en mars 2020.

L'activité a été suspendue quelques semaines afin d'organiser une reprise en toute sécurité et conforme aux dispositions prévues pour le secteur du BTP.

Société de Commissaires aux Comptes  
MJ  
COMMISSARIAT

# Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2020
		Augmentations		Diminutions		
		Révaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
<b>INCORPORELLES</b>						
Frais d'établissement et de développement						
Autres						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>						
<b>CORPORELLES</b>						
Terrains	98 292					98 292
Constructions sur sol propre	307 895					307 895
sur sol d'autrui						
instal. agencet aménagement	4 050 314					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						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>4 456 502</b>					<b>4 456 502</b>
<b>FINANCIERES</b>						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>						
<b>TOTAL</b>	<b>4 456 502</b>					<b>4 456 502</b>

Société de Commissaires aux Comptes  
MJ  
COMMISSARIAT

## Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2020
			Dotations	Diminutions	
<b>INCORPORELLES</b>	Frais d'établissement et de développement				
	Autres				
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
<b>CORPORELLES</b>	Terrains	24 059	4 579		28 638
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui	64 668	10 263		74 931
	instal. agencement aménagement	838 786	219 915		1 058 701
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport Matériel de bureau, mobilier Emballages récupérables et divers				
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>927 513</b>	<b>234 757</b>		<b>1 162 269</b>	
<b>TOTAL</b>		<b>927 513</b>	<b>234 757</b>		<b>1 162 269</b>

### 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							
<b>TOTAL IMMOB INCORPORELLES</b>							
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							
<b>TOTAL IMMOB CORPORELLES</b>							
Frais d'acquisition de titres de participation							
<b>TOTAL</b>							
<b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>							

Société de Commissaires aux Comptes  
M.J  
COMMISSARIAT

# Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2020
<b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>	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				
<b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>					
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	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	691 377	910 544	691 377	910 544
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer Autres				
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		<b>691 377</b>	<b>910 544</b>	<b>691 377</b>	<b>910 544</b>
<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>	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	12 150		30 149
	Autres				
<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>		<b>17 999</b>	<b>12 150</b>		<b>30 149</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>709 376</b>	<b>922 694</b>	<b>691 377</b>	<b>940 693</b>

Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles		922 694	691 377	
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

## Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		31/12/2020	1 an au plus	plus d'1 an
<b>CREANCES</b>	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
		36 179		36 179
	Clients douteux ou litigieux	167 306	167 306	
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	11 582	11 582	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers				
Charges constatées d'avances				
<b>TOTAL DES CREANCES</b>	<b>215 068</b>	<b>178 889</b>	<b>36 179</b>	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2020	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
<b>DETTES</b>	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	182	182		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	2 166 414	603 531	1 562 883	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	143 500	143 500		
	Fournisseurs et comptes rattachés	38 941	38 941		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices	23 841	23 841		
	Taxes sur la valeur ajoutée	39 890	39 890		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)					
Autres dettes	9 466	9 466			
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance	168 376	168 376			
<b>TOTAL DES DETTES</b>	<b>2 590 609</b>	<b>1 027 726</b>	<b>1 562 883</b>		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	598 359				
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Société de Commissaires aux Comptes  
MJ  
COMMISSARIAT

# Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2020

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

Société de Commissaires aux Comptes  
MJ  
COMMISSARIAT

*[Faint, illegible text]*

# Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2020

Total des Charges à payer		37 573
<b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b>		972
<i>INT_RÔTS COURUS</i>	790	
<i>INTERETS A PAYER</i>	182	
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>		27 136
<i>FOURN BL NON FACT</i>	27 136	
<b>Autres dettes</b>		9 466
<i>CLIENTS - PROD. NON FACTUR_S</i>	9 466	

Sociétés de Commissaires aux Comptes  
MJ  
COMMISSARIAT

## Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2020
<b>Charges constatées d'avance - EXPLOITATION</b>			
<b>Charges constatées d'avance - FINANCIERES</b>			
<b>Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES</b>			
<b>TOTAL</b>			

Société de Commissaires aux Comptes  
MJ  
COMMISSARIAT

## Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2020
<b>Produits constatés d'avance - EXPLOITATION</b>		168 376	168 376
<b>Produits constatés d'avance - FINANCIERS</b>			
<b>Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS</b>			
<b>TOTAL</b>			<b>168 376</b>

Société de Commissaires aux Comptes  
MJ  
COMMISSARIAT

## Ventilation du chiffre d'affaires

Etat exprimé en euros		31/12/2020
<b>Chiffre d'affaires par secteur d'activité</b>		<b>747 435</b>
<b>Production vendue Services</b>		<b>747 435</b>
<i>PRESTATIONS DE SERVICES</i>	<i>656 010</i>	
<i>REFACT CHARGES LOCATIVES</i>	<i>77 925</i>	
<i>PRODUITS AUTRES ACT. ANNEXE</i>	<i>13 500</i>	
<b>Chiffre d'affaires par marché géographique</b>		<b>747 435</b>
<b>Chiffre d'affaires FRANCE</b>		<b>747 435</b>
<i>PRESTATIONS DE SERVICES</i>	<i>656 010</i>	
<i>REFACT CHARGES LOCATIVES</i>	<i>77 925</i>	
<i>PRODUITS AUTRES ACT. ANNEXE</i>	<i>13 500</i>	

Société de Commissaires aux Comptes  
MJ  
COMMISSARIAT

## Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Etat exprimé en euros	31/12/2020	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		121 543	29 076	92 467
RESULTAT EXCEPTIONNEL ( et participation )				
RESULTAT COMPTABLE		121 543	29 076	92 467

(1) après retraitements fiscaux.

Société de Commissaires aux Comptes  
MJ  
COMMISSARIAT

# Engagements financiers

Etat exprimé en euros	31/12/2020	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
<b>Effets escomptés non échus</b>			
<b>Avals, cautions et garanties</b>			
Hypothèque conventionnelle emprunt CRCA		583 244	
Délégation de loyer de la SARL HELLFRISCH FARRJOP à BANQUE POPULAIR		1 582 380	
		<b>2 165 624</b>	
<b>Engagements de crédit-bail</b>			
<b>Engagements en pensions, retraite et assimilés</b>			
<b>Autres engagements</b>			
<b>Total des engagements financiers (1)</b>		<b>2 165 624</b>	
(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	31/12/2020	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la société à un lien de participation
<b>Actif immobilisé</b>			
Avances et acomptes sur immobilisations			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts et autres immobilisations financières			
<b>Actif circulant</b>			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés		23 565	
Autres créances			
Capital souscrit appelé, non versé			
<b>Dettes</b>			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		5 073	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		8 320	
<b>Produits financiers</b>			
Produits de participations			
Autres produits financiers			
<b>Charges financières</b>			
Charges financières			
<b>Autres éléments</b>			
PCA		48 592	
Caution Alsagection sur emprunt BP			2 200 000

Société de Commissaires aux Comptes  
MJ  
COMMISSARIAT

# Capital social

Etat exprimé en euros

	31/12/2020	Nombre	Val. Nominale	Montant
<b>ACTIONS / PARTS SOCIALES</b>	Du capital social début exercice	400,00	100,0000	40 000,00
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	<b>Du capital social fin d'exercice</b>	<b>400,00</b>	<b>100,0000</b>	<b>40 000,00</b>

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 2020**

Parc d'activités d'Eckbolshei  
5, rue des Frères Lumière  
67087 Strasbourg Ced  
**Tél. 03 88 76 91 ;**  
**Fax 03 88 76 91 ;**  
cabinet.zorghiotti@wanadoc

O2 SAS

Comptes Annuels

Exercice clos le

31 décembre 2020

**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

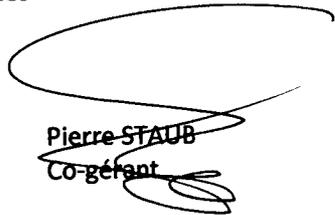
Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune convention intervenue au cours de l'exercice écoulé à soumettre à l'approbation de l'assemblée générale en application des dispositions de l'article L. 227-10 du code de commerce.

Fait à Strasbourg, le 29 mars 2021

  
Marc CERVANTÈS  
Commissaire aux Comptes  
Chargé du dossier

Le commissaire aux comptes

MJ COMMISSARIAT

  
Pierre STAUB  
Co-gérant