

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 08/06/2022 sous le numéro de dépôt 2048

Duplicata
GREFFE DU
TRIBUNAL JUDICIAIRE
DE SAVERNE

RECEPISSE DE DEPOT

RCS - 7 Rue du Tribunal - CS 50135
67703 SAVERNE CEDEX

O2

67330 Bouxwiller

V/REF :

N/REF : 2013 B 56 / 2022-B-2048

Le greffier du tribunal judiciaire de Saverne certifie qu'il a reçu le 17/05/2022,

les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 31/12/2021.

Concernant la société

O2
Société par actions simplifiée
20 rue de Neuwiller
67330 Bouxwiller

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2022-B-2048 le 08/06/2022

R.C.S. SAVERNE TJ 790 711 527 (2013 B 56)

Fait à SAVERNE le 08/06/2022,

LE GREFFIER



Etats financiers au 31/12/2021

Comptes annuels

Certifiés conformes par le Président

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2021			31/12/2020
		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	33 216	65 076	69 655
	Constructions	4 358 209	1 363 810	2 994 399	3 224 578
	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	1 397 026	3 059 476	3 294 232
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	180 580	30 149	150 431	173 336	
Autres créances	13 513		13 513	11 582	
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	122 607		122 607	282 795	
Charges constatées d'avance	19 244		19 244		
TOTAL (III)		335 944	30 149	305 794	467 713
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		4 792 445	1 427 175	3 365 270	3 761 945

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

36 179

36 179

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2021

31/12/2020

		31/12/2021	31/12/2020
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	200 000	120 000
	Report à nouveau	16 792	4 325
	Résultat de l'exercice	136 862	92 467
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	Total des capitaux propres	397 654	260 792
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	1 014 323	910 544
	Total des provisions	1 014 323	910 544
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 270 549	2 166 596
	Emprunts et dettes financières divers (3)	396 214	143 500
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	59 643	38 941
	Dettes fiscales et sociales	50 606	63 731
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	7 906	9 466	
	Produits constatés d'avance (1)	168 376	168 376
	Total des dettes	1 953 293	2 590 609
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	3 365 270	3 761 945
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	136 861,73	92 466,97
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	997 233	1 027 726
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	233	182
(3)	Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat

		31/12/2021		31/12/2020			
		12 mois	% C.A.	12 mois	% C.A.		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises Production vendue (Biens) Production vendue (Services et Travaux)	666 916	100,00	747 435	100,00		
	Montant net du chiffre d'affaires	666 916	100,00	747 435	100,00		
	Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges Autres produits	910 544	136,53	691 377	92,50		
	Total des produits d'exploitation	1 577 460	236,53	1 438 812	192,50		
	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	99 354 34 863 1 249 080	14,90 5,23 187,29	110 754 31 543 1 157 451	14,82 4,22 154,86	
		Total des charges d'exploitation	1 383 297	207,42	1 299 748	173,89	
RESULTAT D'EXPLOITATION		194 162	29,11	139 064	18,61		
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					
		Total des produits financiers					
		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	13 921	2,09	17 521	2,34
			Total des charges financières	13 921	2,09	17 521	2,34
			RESULTAT FINANCIER	(13 921)	-2,09	(17 521)	-2,34
			RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	180 242	27,03	121 543	16,26
		Total des produits exceptionnels Total des charges exceptionnelles RESULTAT EXCEPTIONNEL					
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES	43 380	6,50	29 076	3,89			
TOTAL DES PRODUITS TOTAL DES CHARGES	1 577 460 1 440 598	236,53 216,01	1 438 812 1 346 345	192,50 180,13			
RESULTAT DE L'EXERCICE	136 862	20,52	92 467	12,37			

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 **3 365 270** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 577 460** euros et un total **charges** de **1 440 598** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **136 862** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2021** et finit le **31/12/2021**.

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 n'a pas été significativement impactée sur l'exercice par la COVID-19, mis à part la nécessité d'appliquer les protocoles sanitaires ainsi que les absences ponctuelles liées à la COVID-19.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2021
		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 instal. agencet 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						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	4 456 502					4 456 502
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières						
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
TOTAL	4 456 502					4 456 502

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2021
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains	28 638	4 579		33 216
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	74 931 1 058 701	10 263 219 915		85 194 1 278 616
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier				
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 162 269	234 757		1 397 026	
TOTAL		1 162 269	234 757		1 397 026

	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							
Fonds commercial							
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							

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2021
PROVISIONS REGLEMENTEES	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 REGLEMENTEES				
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	910 544	1 014 323	910 544	1 014 323
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	910 544	1 014 323	910 544	1 014 323
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations <ul style="list-style-type: none"> incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières 				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	30 149			30 149
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	30 149			
TOTAL GENERAL		940 693	1 014 323	910 544	1 044 472
Dont dotations et reprises <ul style="list-style-type: none"> - d'exploitation - financières - exceptionnelles 			1 014 323	910 544	
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

		31/12/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux	36 179		36 179
	Autres créances clients	144 401	144 401	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	13 513	13 513	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers				
Charges constatées d'avances	19 244	19 244		
TOTAL DES CREANCES		213 337	177 158	36 179
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2021	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)	233	233		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	1 270 315	314 255	956 060	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	143 500	143 500		
	Fournisseurs et comptes rattachés	59 643	59 643		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices	15 466	15 466		
	Taxes sur la valeur ajoutée	34 890	34 890		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	250	250		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	252 714	252 714		
	Autres dettes	7 906	7 906		
Dettes représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance	168 376	168 376			
TOTAL DES DETTES		1 953 293	997 233	956 060	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		895 309			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2021

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

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2021

Total des Charges à payer		42 241
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit <i>INTERETS A PAYER</i>	233	233
Emprunts et dettes financières divers <i>INT.CC ASS. COURUS</i>	2 714	2 714
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FOURN BL NON FACT</i>	31 388	31 388
Autres dettes <i>CLIENTS - PROD. NON FACTUR_S</i>	7 906	7 906

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros

	Période	Montants	31/12/2021
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		19 244	19 244
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			19 244

--

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros

	Période	Montants	31/12/2021
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION		168 376	168 376
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			168 376

--

Ventilation du chiffre d'affaires

Etat exprimé en euros

31/12/2021

Chiffre d'affaires par secteur d'activité		666 916
Production vendue Services		666 916
<i>PRESTATIONS DE SERVICES</i>	595 504	
<i>REFACT CHARGES LOCATIVES</i>	71 412	
Chiffre d'affaires par marché géographique		666 916
Chiffre d'affaires FRANCE		666 916
<i>PRESTATIONS DE SERVICES</i>	595 504	
<i>REFACT CHARGES LOCATIVES</i>	71 412	

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Etat exprimé en euros

31/12/2021

Résultat avant impôts

Impôts (1)

Résultat après impôts

RESULTAT COURANT	180 242	43 380	136 862
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)			
RESULTAT COMPTABLE	180 242	43 380	136 862

(1) après retraitements fiscaux.

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/12/2021

Engagements
financiers donnésEngagements
financiers reçus

Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties Délégation de loyer de la SARL HELLFRISCH FARRJOP à BANQUE POPULAIR	1 270 315	
	1 270 315	
Engagements de crédit-bail		
Engagements en pensions, retraite et assimilés		
Autres engagements		
Total des engagements financiers (1)	1 270 315	
(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

31/12/2021

Entreprises liées

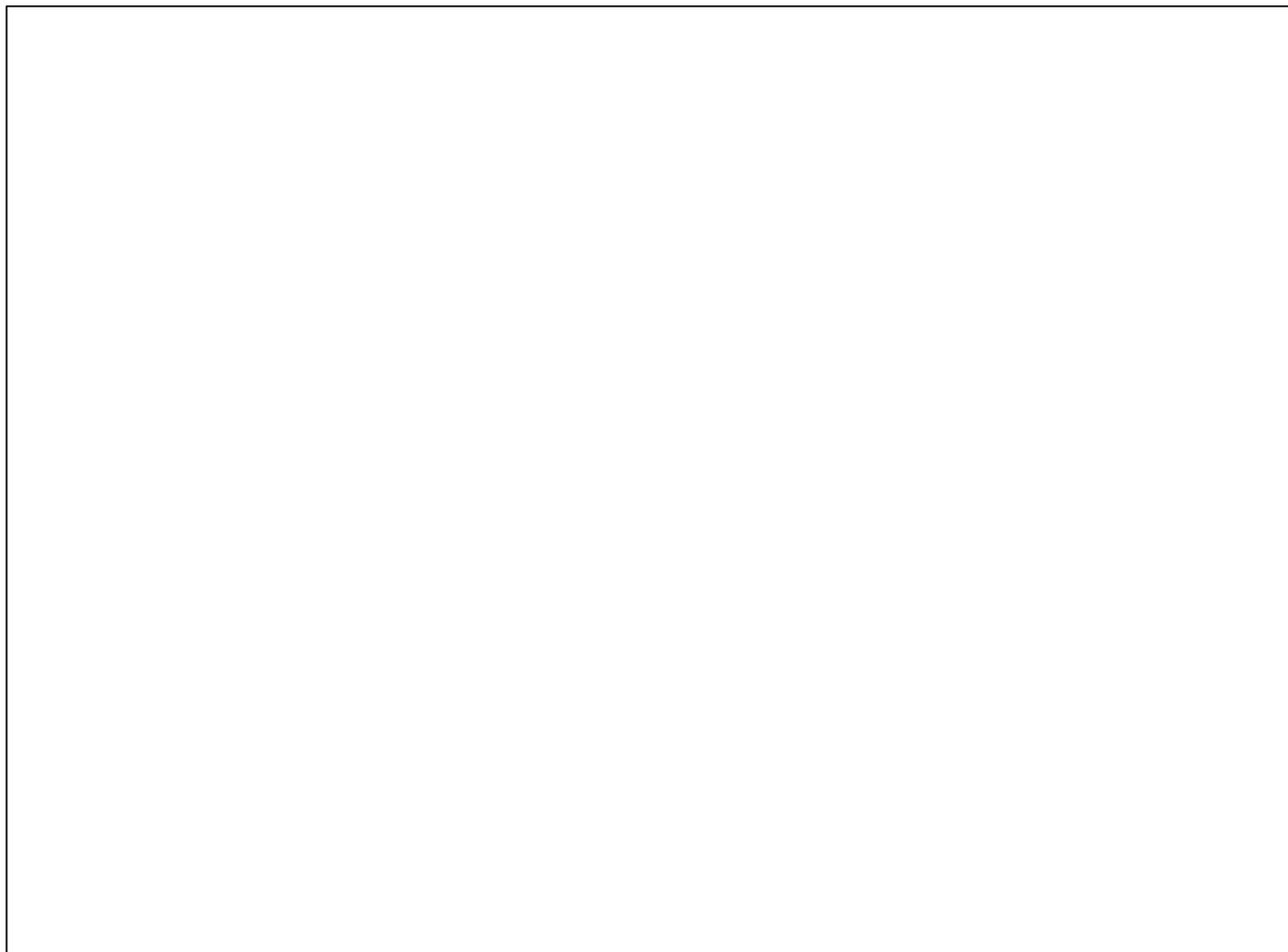
Entreprises avec lesquelles
la société à un lien
de participation

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	660	
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		252 714
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 145	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	16 753	
Produits financiers		
Produits de participations		
Autres produits financiers		2 714
Charges financières		
Charges financières		
Autres éléments		
PCA	48 592	
Caution Alsagection sur emprunt BP		2 200 000

Capital social

Etat exprimé en euros

	31/12/2021	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



02
Société par actions simplifiée
au capital de 40 000 euros
Siège social : 20 rue de Neuwiller 67330 BOUXWILLER
790 711 527 RCS SAVERNE

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 20 avril 2022

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2021

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2021 s'élevant à 136 862 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	136 862 euros
Auquel s'ajoute :	
Le report à nouveau antérieur	16 792 euros
Pour former un bénéfice distribuable de	153 654 euros

Pour un montant de 150 000 euros au compte "autres réserves", qui s'élève ainsi à 350 000 euros,
et pour un montant de 3 654 euros au compte "report à nouveau" qui s'élève ainsi à 3 654 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le 31 décembre 2020 : Néant

Exercice clos le 31 décembre 2019 :

Montant total des dividendes distribués pour n-2 : 40 000 euros,
soit 100 euros par titre.
Dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 40 000 euros.

Exercice clos le 31 décembre 2018 : Néant

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 31 décembre 2021.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
Le Président
Michel HEINTZ

O2 SAS

Société par Actions Simplifiée

20 Route de Neuwiller
67330 BOUXWILLER

**Commissaires
aux comptes**

Joseph Zoragniotti
Marc Mayschein
Marc Cervantès
Pierre Staub
Dominique Zenglein

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2021

MJ Commissariat

Parc d'activités d'Eckbolsheim
5 rue des Frères Lumière
67087 Strasbourg Cedex
03 88 76 91 91
contact@cabinet-zoragniotti.fr

19 rue Pierre Semard
75009 Paris

S.A.R.L au capital de 20 000 €
RCS Strasbourg B 403 682 586
Numéro de Siret : 40368258600017



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 2021, 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 2021 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 2021*

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 2021 pour une valeur nette de 3 059 476 €, dont 65 076 € pour les terrains et 2 994 399 € 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 2021.

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 2021.

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 2021

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 2021

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 4 avril 2022

Le commissaire aux comptes

MJ/COMMISSARIAT



Marc CERVANTÈS
Commissaire aux Comptes

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		31/12/2021			31/12/2020
		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	33 216	65 076	69 655
	Constructions	4 358 209	1 363 810	2 994 399	3 224 578
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	1 397 026	3 059 476	3 294 232
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	180 580	30 149	150 431	173 336	
Autres créances	13 513		13 513	11 582	
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	122 607		122 607	282 795	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	19 244		19 244	
	TOTAL (III)	335 944	30 149	305 794	467 713
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)		4 792 445	1 427 175	3 365 270	3 761 945
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an					
(3) dont créances à plus d'un an					
				36 179	36 179

Société de
 COMMISSARIAT

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/12/2021	31/12/2020
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	200 000	120 000
	Report à nouveau	16 792	4 325
	Résultat de l'exercice	136 862	92 467
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Total des capitaux propres		397 654	260 792
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres			
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	1 014 323	910 544
Total des provisions		1 014 323	910 544
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 270 549	2 166 596
	Emprunts et dettes financières divers (3)	396 214	143 500
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	59 643	38 941
	Dettes fiscales et sociales	50 606	63 731
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	7 906	9 466	
Produits constatés d'avance (1)	168 376	168 376	
Total des dettes		1 953 293	2 590 609
Ecarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF		3 365 270	3 761 945
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		136 861,73	92 466,97
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		997 233	1 027 726
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		233	182
(3) Dont emprunts participatifs			

Société de Commissaires aux Comptes
COMMISSARIAT

Compte de Résultat

		31/12/2021		31/12/2020	
		12 mois	% C.A.	12 mois	% C.A.
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises Production vendue (Biens) Production vendue (Services et Travaux)	666 916	100,00	747 435	100,00
	Montant net du chiffre d'affaires	666 916	100,00	747 435	100,00
	Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges Autres produits	910 544	136,53	691 377	92,50
	Total des produits d'exploitation	1 577 460	236,53	1 438 812	192,50
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	99 354 34 863 1 249 080	14,90 5,23 187,29	110 754 31 543 1 157 451	14,82 4,22 154,86
	Total des charges d'exploitation	1 383 297	207,42	1 299 748	173,89
	RESULTAT D'EXPLOITATION	194 162	29,11	139 064	18,61
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				
	Total des produits financiers				
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	13 921	2,09	17 521	2,34
	Total des charges financières	13 921	2,09	17 521	2,34
	RESULTAT FINANCIER	(13 921)	-2,09	(17 521)	-2,34
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	180 242	27,03	121 543	16,26
	Total des produits exceptionnels				
	Total des charges exceptionnelles				
	RESULTAT EXCEPTIONNEL				
	PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES	43 380	6,50	29 076	3,89
	TOTAL DES PRODUITS	1 577 460	236,53	1 438 812	192,50
	TOTAL DES CHARGES	1 440 598	216,01	1 346 345	180,13
	RESULTAT DE L'EXERCICE	136 862	20,52	92 467	12,37

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 **3 365 270 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 577 460 euros** et un total **charges** de **1 440 598 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **136 862 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2021** et finit le **31/12/2021**.
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 n'a pas été significativement impactée sur l'exercice par la COVID-19, mis à part la nécessité d'appliquer les protocoles sanitaires ainsi que les absences ponctuelles liées à la COVID-19.

Société de Commissaires aux Comptes
M.J.
COMMISSARIAT

Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2021
		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. agencé 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						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	4 456 502					4 456 502
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières						
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
TOTAL	4 456 502					4 456 502

Société de Commissaires aux Comptes
M
COMMISSARIAT

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2021
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains	28 638	4 579		33 216
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	74 931	10 263		85 194
	Instal technique, matériel outillage industriels	1 058 701	219 915		1 278 616
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier				
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 162 269	234 757		1 397 026	
TOTAL		1 162 269	234 757		1 397 026

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							
Fonds commercial							
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							

Société de Commissaires aux Comptes
M
COMMISSARIAT

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2021
PROVISIONS REGLEMENTEES	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 REGLEMENTEES					
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	910 544	1 014 323	910 544	1 014 323
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		910 544	1 014 323	910 544	1 014 323
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations				
	<ul style="list-style-type: none"> incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières 				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	30 149			30 149
	Autres				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION		30 149			30 149
TOTAL GENERAL		940 693	1 014 323	910 544	1 044 472
Dont dotations et reprises	<ul style="list-style-type: none"> - d'exploitation - financières - exceptionnelles 		1 014 323	910 544	

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
 MA
 COMMISSARIAT

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux	36 179		36 179
	Autres créances clients	144 401	144 401	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	13 513	13 513	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers				
Charges constatées d'avances	19 244	19 244		
TOTAL DES CREANCES		213 337	177 158	36 179
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2021	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)	233	233		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	1 270 315	314 255	956 060	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	143 500	143 500		
	Fournisseurs et comptes rattachés	59 643	59 643		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices	15 466	15 466		
	Taxes sur la valeur ajoutée	34 890	34 890		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	250	250		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	252 714	252 714		
	Autres dettes	7 906	7 906		
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance	168 376	168 376			
TOTAL DES DETTES		1 953 293	997 233	956 060	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	895 309				
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Société des Commissaires aux Comptes
 14
 COMMISSARIAT

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2021

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

Société de Commissaires aux Comptes
M
COMMISSARIAT

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2021

Total des Charges à payer		42 241
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit <i>INTERETS A PAYER</i>	233	233
Emprunts et dettes financières divers <i>INT.CC ASS. COURUS</i>	2 714	2 714
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FOURN BL NON FACT</i>	31 388	31 388
Autres dettes <i>CLIENTS - PROD. NON FACTUR_S</i>	7 906	7 906

Société de Commissaires aux Comptes
14
COMMISSARIAT

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2021
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		19 244	19 244
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			19 244

Société de Commissaires aux Comptes
M
COMMISSARIAT

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2021
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION		168 376	168 376
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			168 376

Société des Commissaires aux Comptes
MJ
COMMISSARIAAT

Ventilation du chiffre d'affaires

Etat exprimé en euros

31/12/2021

Chiffre d'affaires par secteur d'activité		666 916
Production vendue Services		666 916
<i>PRESTATIONS DE SERVICES</i>	595 504	
<i>REFACT CHARGES LOCATIVES</i>	71 412	
Chiffre d'affaires par marché géographique		666 916
Chiffre d'affaires FRANCE		666 916
<i>PRESTATIONS DE SERVICES</i>	595 504	
<i>REFACT CHARGES LOCATIVES</i>	71 412	

Ordre des Commissaires aux Comptes
M
COMPTABILARIAAT

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Etat exprimé en euros	31/12/2021	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		180 242	43 380	136 862
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)				
RESULTAT COMPTABLE		180 242	43 380	136 862

(1) après retraitements fiscaux.

Secrétariat des Commissaires aux Comptes
M
COMMISSARIAT

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/12/2021

Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
1 270 315	
1 270 315	
1 270 315	

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

Société de Commissaires aux Comptes
 10
 COMMISSARIAT

Éléments concernant les entreprises liées et les participations

Etat exprimé en euros	31/12/2021	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		660	
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			252 714
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		3 145	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		16 753	
Produits financiers			
Produits de participations			
Autres produits financiers			2 714
Charges financières			
Charges financières			
Autres éléments			
PCA		48 592	
Caution Alsagection sur emprunt BP			2 200 000

Société des Commissaires aux Comptes
M
COMMISSARIAAT

Capital social

Etat exprimé en euros

31/12/2021

Nombre

Vai. Nominale

Montant

		31/12/2021	Nombre	Vai. 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

Scrubin et Commissaires aux Comptes
DU
COMMISSAIRE