

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 15/12/2023 sous le numéro de dépôt 3790

O2

Société par actions simplifiée au capital de 40.000 euros

Siège social : 8 rue du Tribunal – 67330 BOUXWILLER

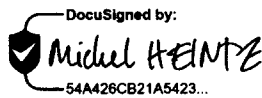
RCS SAVERNE 790 711 527

(la « **Société** »)

**COMPTES ANNUELS
DE L'EXERCICE CLOS AU 31/12/2022**

CERTIFIES CONFORMES

LE PRESIDENT

DocuSigned by:

54A426CB21A5423...



ÉCLAIRER LES DIRIGEANTS

SAS 02

20 Rue de Neuwiller

67330 BOUXWILLER

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022



ECOCE STRASBOURG Espace Européen de l'Entreprise – 2, rue de Dublin – 67300 SCHILTIGHEIM – 03 88 27 61 33
SOCIÉTÉ D'EXPERTISE COMPTABLE INSCRITE AU TABLEAU DE L'ORDRE DES EXPERTS-COMPTABLES GRAND-EST
S.A.R.L AU CAPITAL DE 25.000 € – RCS STRASBOURG 402 404 958 – SIRET : 402 404 958 00025 – APE : 6920 Z

ecoce.fr



Cabinet ECOCE

SAS 02

Page :

8

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2022			31/12/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (I)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	98 292	37 795	60 498	65 076
ACTIF CIRCULANT	Constructions	4 358 209	1 593 988	2 764 221	2 994 399
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours	709 904		709 904	
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
COMPTES DE REGULARISATION	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (II)	5 166 406	1 631 783	3 534 623	3 059 476
	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	33 181		33 181	
COMPTES DE REGULARISATION	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	205 593	30 149	175 443	150 431
	Autres créances	124 203		124 203	13 513
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	6 700		6 700	122 607
	Charges constatées d'avance	436		436	19 244
	TOTAL (III)	370 112	30 149	339 963	305 794
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		5 536 518	1 661 932	3 874 586	3 365 270

(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

Cabinet ECOCE

SAS 02

Page :

9

Bilan Passif

Etat exprimé en euros		31/12/2022	31/12/2021
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	40 000	40 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	4 000	4 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	350 000	200 000
	Report à nouveau	3 654	16 792
	Résultat de l'exercice	68 387	136 862
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	466 041	397 654
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	1 286 447	1 014 323
	Total des provisions	1 286 447	1 014 323
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	956 521	1 270 549
	Emprunts et dettes financières divers (3)	867 810	396 214
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	64 897	59 643
	Dettes fiscales et sociales	34 665	50 606
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	(1 277)	7 906
	Produits constatés d'avance (1)	199 482	168 376
	Total des dettes	2 122 098	1 953 293
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	3 874 586	3 365 270
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		68 387,19	136 861,73
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		1 482 498	997 233
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		461	233
(3) Dont emprunts participatifs			

Cabinet ECOCE

SAS O2

Page :

10

Compte de Résultat

		31/12/2022		31/12/2021	
		12 mois	%C.A.	12 mois	%C.A.
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	725 316	100,00	666 916	100,00
	Montant net du chiffre d'affaires	725 316	100,00	666 916	100,00
	Production stockée				
	Production immobilisée	709 904	97,88		
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	1 014 323	139,85	910 544	136,53
	Autres produits				
	Total des produits d'exploitation	2 449 543	337,72	1 577 460	236,53
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes	790 258	108,95	99 354	14,90
	Impôts, taxes et versements assimilés	35 270	4,86	34 863	5,23
	Salaires et traitements				
	Charges sociales du personnel				
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	1 521 204	209,73	1 249 080	187,29
	Autres charges				
Total des charges d'exploitation		2 346 732	323,55	1 383 297	207,42
RESULTAT D'EXPLOITATION		102 811	14,17	194 162	29,11
PRODUITS FINANCIERS	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)	17 295	2,38	13 921	2,09
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des charges financières		17 295	2,38	13 921	2,09
RESULTAT FINANCIER		(17 295)	-2,38	(13 921)	-2,09
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		85 516	11,79	180 242	27,03
Total des produits exceptionnels					
Total des charges exceptionnelles					
RESULTAT EXCEPTIONNEL					
PARTICIPATION DES SALAIRES					
IMPOTS SUR LES BENEFICES		17 129	2,36	43 380	6,50
TOTAL DES PRODUITS		2 449 543	337,72	1 577 460	236,53
TOTAL DES CHARGES		2 381 156	328,29	1 440 598	216,01
RESULTAT DE L'EXERCICE		68 387	9,43	136 862	20,52

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 **3 874 586** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **2 449 543** euros et un total **charges** de **2 381 156** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **68 387** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2022** et finit le **31/12/2022**.

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.

Cabinet ECOCE

SAS O2

Page :

13

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2022
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains	98 292					98 292
	Constructions sur sol propre	307 895					307 895
	sur sol d'autrui						
	instal. agencet aménagement	4 050 314					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			709 904			709 904
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	4 456 502		709 904			5 166 406
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
TOTAL		4 456 502		709 904			5 166 406

Cabinet ECOCE

SAS O2

Page :

14

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains	33 216	4 579		37 795
	Constructions sur sol propre	85 194	10 263		95 457
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	1 278 616	219 915		1 498 531
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier				
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 397 026	234 757		1 631 783
TOTAL		1 397 026	234 757		1 631 783

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 Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Cabinet ECOCE

SAS O2

Page :

15

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2022
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	1 014 323	1 286 447	1 014 323	1 286 447
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	1 014 323	1 286 447	1 014 323	1 286 447
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	30 149			30 149
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	30 149			30 149
TOTAL GENERAL		1 044 472	1 286 447	1 014 323	1 316 596

Dont dotations
et reprises

- d'exploitation
- financières
- exceptionnelles

1 286 447

1 014 323

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		31/12/2022	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	169 414	169 414	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	24 123	24 123	
	Taxes sur la valeur ajoutée	96 579	96 579	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	3 501	3 501	
	Charges constatées d'avances	436	436	
TOTAL DES CREANCES		330 231	294 052	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)				

		31/12/2022	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)	461	461		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	956 060	316 460	639 600	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	159 324	159 324		
	Fournisseurs et comptes rattachés	64 897	64 897		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	34 478	34 478		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	187	187		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	708 486	708 486		
	Autres dettes	(1 277)	(1 277)		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	199 482	199 482		
TOTAL DES DETTES		2 122 098	1 482 498	639 600	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		314 255			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Cabinet ECOCE	SAS O2	Page : 17
---------------	--------	-----------

Produits à recevoir

	Etat exprimé en euros	31/12/2022
Total des Produits à recevoir		

Charges à payer

Etat exprimé en euros 31/12/2022

Total des Charges à payer		33 438
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit <i>INTERETS A PAYER</i>	461	461
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FOURN BL NON FACT</i>	22 800	22 800
Autres dettes <i>AVOIRS A ETABLIR</i>	10 177	10 177

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2022
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		436	436
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			436

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	31/12/2022
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			199 482	199 482
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL				199 482

Ventilation du chiffre d'affaires

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Chiffre d'affaires par secteur d'activité		725 316
Production vendue Services		725 316
<i>PRESTATIONS DE SERVICES</i>	647 378	
<i>REFACT CHARGES LOCATIVES</i>	77 938	
Chiffre d'affaires par marché géographique		725 316
Chiffre d'affaires FRANCE		725 316
<i>PRESTATIONS DE SERVICES</i>	647 378	
<i>REFACT CHARGES LOCATIVES</i>	77 938	

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Etat exprimé en euros	31/12/2022	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		85 516	17 129	68 387
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)				
RESULTAT COMPTABLE		85 516	17 129	68 387

(1) après retraitements fiscaux

--

Engagements financiers

Etat exprimé en euros		31/12/2022	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus				
Avals, cautions et garanties				
Délégation de loyer de la SARL HELLFRISCH FARRJOP à BANQUE POPULAIR			956 060	
			956 060	
Engagements de crédit-bail				
Engagements en pensions, retraite et assimilés				
Autres engagements				
Total des engagements financiers (1)			956 060	
(1) Dont concernant :				
Les dirigeants				
Les filiales				
Les participations				
Les autres entreprises liées				

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		400,00	100,0000	40 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		400,00	100,0000	40 000,00

O2

Société par actions simplifiée au capital de 40.000 euros
Siège social : 20 rue de Neuwiller – 67330 BOUXWILLER
RCS SAVERNE 790 711 527
(la « Société »)

**EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
ANNUELLE DU 19 AVRIL 2023**

[...]

DEUXIEME RESOLUTION

Affectation des résultats de l'exercice clos le 31/12/2022

L'assemblée générale constate l'existence d'un bénéfice de : 68.387 euros
auquel s'ajoute le report à nouveau antérieur de : 3.654 euros
formant ainsi un bénéfice distribuable de : 72.041 euros
décide de distribuer à titre de dividendes la somme de : 72.041 euros

L'assemblée générale, après avoir rappelé que le compte « Autres Réserves » présente, au 31/12/2022, un solde de 350.000 euros, décide en outre de distribuer à titre de dividendes la somme de 127.959 €, par prélèvement sur le compte « Autres Réserves ».

La distribution de dividendes porte ainsi sur un montant global de 200.000 euros et le dividende unitaire est donc de 500 euros par action. Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

Dividendes antérieurement distribués

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'assemblée générale constate que les sommes distribuées à titre de dividendes, au titre des trois précédents exercices, ont été les suivantes :

Exercice clos le	Revenus éligibles à la réfaction résultant de l'article 158-3-2° du CGI		Revenus non éligibles à la réfaction résultant de l'article 158-3-2° du CGI
	Dividendes	Autres revenus distribués	
31/12/2019	40.000 €	-	-
31/12/2020	-	-	-
31/12/2021	-	-	-

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

[...]

Extrait certifié conforme
Le Président



O2 SAS

Société par Actions Simplifiée

20 Route de Neuwiller
67330 BOUXWILLER

Commissaires aux comptes

Marc Mayschein
Marc Cervantès
Pierre Staub
Dominique Zenglein

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2022

MJ Commissariat

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

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



O2 SAS
Comptes Annuels
Exercice clos le
31 décembre 2022

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 2022, 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 1^{er} janvier 2022 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les immobilisations corporelles et incorporelles figurent au bilan de l'exercice clos au 31 décembre 2022 pour une valeur nette de 3 534 623 €, dont 60 498 € pour les terrains et 3 474 125 € pour les constructions. Elles représentent le poste le plus significatif du bilan.

O2 SAS

Comptes Annuels

Exercice clos le

31 décembre 2022

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 2022.

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 2022.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les autres documents adressés aux Actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Président.

O2 SAS

Comptes Annuels

Exercice clos le

31 décembre 2022

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

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

Une description 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 2023

Le commissaire aux comptes

MJ COMMISSARIAT



Marc CERVANTÈS
Commissaire aux Comptes

O2 SAS

Comptes Annuels

Exercice clos le

31 décembre 2022

ANNEXE

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.

Cabinet ECOCE

SAS O2

Page : 8

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2022			31/12/2021
		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	37 795	60 498	65 076
	Constructions	4 338 209	1 593 988	2 764 221	2 994 399
ACTIF IMMOBILISE	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours	709 904		709 904	
	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)		5 166 406	1 631 783	3 534 623	3 059 476
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	33 181		33 181	
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	205 593	30 149	175 443	150 431
	Autres créances	124 203		124 203	13 513
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	6 700		6 700	122 607
	Charges constatées d'avance	436		436	19 244
	TOTAL (III)	370 112	30 149	339 963	305 794
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	5 536 518	1 661 932	3 874 586	3 365 270
(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 Commissaires aux Comptes
M.J.
COMMISSARIAT

Cabinet ECOCE

SAS O2

Page :

9

Bilan Passif

Etat exprimé en euros		31/12/2022	31/12/2021
Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	40 000	40 000
	RESERVES		
	Réserve légale	4 000	4 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	350 000	200 000
	Report à nouveau	3 654	16 792
	Résultat de l'exercice	68 387	136 862
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	466 041	397 654
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges	1 286 447	1 014 323
	Total des provisions	1 286 447	1 014 323
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	956 521	1 270 549
	Emprunts et dettes financières divers (3)	867 810	396 214
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	64 897	59 643
	Dettes fiscales et sociales	34 665	50 606
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	(1 277)	7 906
	Produits constatés d'avance (1)	199 482	168 376
	Total des dettes	2 122 098	1 953 293
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	3 874 586	3 365 270
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		68 387,19	136 861,73
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		1 482 498	997 233
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		461	233
(3) Dont emprunts participatifs			

Société de Commissaires aux Comptes
M.J.
COMMISSARIAT

Cabinet ECOCE

SAS O2

Page :

10

Compte de Résultat

		31/12/2022		31/12/2021	
		12 mois	%C.A.	12 mois	%C.A.
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	725 316	100,00	666 916	100,00
	Montant net du chiffre d'affaires	725 316	100,00	666 916	100,00
	Production stockée				
	Production immobilisée	709 904	97,88		
	Subventions d'exploitation				
CHARGES D'EXPLOITATION	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	1 014 323	139,85	910 544	136,53
	Autres produits				
	Total des produits d'exploitation	2 449 543	337,72	1 577 460	236,53
	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
CHARGES D'EXPLOITATION	Autres achats et charges externes	790 258	108,95	99 354	14,90
	Impôts, taxes et versements assimilés	35 270	4,86	34 863	5,23
	Salaires et traitements				
	Charges sociales du personnel				
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	1 521 204	209,73	1 249 080	187,29
	Autres charges				
CHARGES D'EXPLOITATION	Total des charges d'exploitation	2 346 732	323,55	1 383 297	207,42
	RESULTAT D'EXPLOITATION	102 811	14,17	194 162	29,11
PRODUITS FINANCIERS	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				
CHARGES FINANCIERES	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total des produits financiers				
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
	Intérêts et charges assimilées (4)	17 295	2,38	13 921	2,09
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total des charges financières	17 295	2,38	13 921	2,09
CHARGES FINANCIERES	RESULTAT FINANCIER	(17 295)	-2,38	(13 921)	-2,09
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	85 516	11,79	180 242	27,03
	Total des produits exceptionnels				
	Total des charges exceptionnelles				
	RESULTAT EXCEPTIONNEL				
	PARTICIPATION DES SALAIRES				
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	17 129	2,36	43 380	6,50
CHARGES FINANCIERES	TOTAL DES PRODUITS	2 449 543	337,72	1 577 460	236,53
	TOTAL DES CHARGES	2 381 156	328,29	1 440 598	216,01
	RESULTAT DE L'EXERCICE	68 387	9,43	136 862	20,52

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 **3 874 586 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 2 449 543 euros** et un total **charges de 2 381 156 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 68 387 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2022** et finit le **31/12/2022**.
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

Ministère de Commissaires aux Comptes
M.J.
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.

Ministère de l'Économie et des Finances
Direction Générale des Finances Publiques
M.J.
COMMISSARIAT

Cabinet ECOCE

SAS O2

Page : 13

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2022
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES							
	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains	98 292					98 292
	Constructions sur sol propre	307 895					307 895
	sur sol d'autrui						
	instal. agencet aménagement	4 050 314					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			709 904			709 904
Avances et acomptes							
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	4 456 502		709 904			5 166 406
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
TOTAL		4 456 502		709 904			5 166 406

M.I.
COMMISSARIAT

Cabinet ECOCE

SAS O2

Page : 14

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains	33 216	4 579		37 795
	Constructions sur sol propre	85 194	10 263		95 457
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	1 278 616	219 915		1 498 531
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier				
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 397 026	234 757		1 631 783
TOTAL		1 397 026	234 757		1 631 783

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 Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Société de Commissaires aux Comptes
M.J.
COMMISSARIAT

Cabinet ECOCE

SAS O2

Page :

15

Provisions

Etat exprimé en euros		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2022
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	1 014 323	1 286 447	1 014 323	1 286 447
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		1 014 323	1 286 447	1 014 323	1 286 447
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	30 149			30 149
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	30 149			30 149
TOTAL GENERAL		1 044 472	1 286 447	1 014 323	1 316 596
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			1 286 447	1 014 323	
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.					
<i>Société de Commissaire aux Comptes</i> M.J. COMMISSARIAT					

Cabinet ECOCE

SAS O2

Page :

16

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		31/12/2022	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	169 414	169 414	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	24 123	24 123	
	Taxes sur la valeur ajoutée	96 579	96 579	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	3 501	3 501	
	Charges constatées d'avances	436	436	
TOTAL DES CREANCES		330 231	294 052	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)				

		31/12/2022	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)	461	461		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	956 060	316 460	639 600	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	159 324	159 324		
	Fournisseurs et comptes rattachés	64 897	64 897		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	34 478	34 478		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	187	187		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	708 486	708 486		
	Autres dettes	(1 277)	(1 277)		
	Dettes représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	199 482	199 482		
TOTAL DES DETTES		2 122 098	1 482 498	639 600	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		314 255			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Société des Commissaires aux Comptes
M.J.
COMMISSARIAT

Cabinet ECOCE

SAS O2

Page :

17

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2022

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

M.J.
COMMISSARIAI

Cabinet ECOCE

SAS O2

Page : 18

Charges à payer

Etat exprimé en euros		31/12/2022
Total des Charges à payer		33 438
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit <i>INTERETS A PAYER</i>	461	461
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FOURN BL NON FACT</i>	22 800	22 800
Autres dettes <i>AVOIRS A ETABLIR</i>	10 177	10 177



Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	31/12/2022
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			436	436
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL				436

Société soumise aux Comptes
du
COMMISSARIAT

Cabinet ECOCE

SAS O2

Page :

20

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2022
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION		199 482	199 482
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			199 482

Le Président du Directoire
 R. L.
 (Signature)

Cabinet ECOCE

SAS O2

Page :

21

Ventilation du chiffre d'affaires

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Chiffre d'affaires par secteur d'activité		725 316
Production vendue Services		725 316
PRESTATIONS DE SERVICES	647 378	
REFACT CHARGES LOCATIVES	77 938	
Chiffre d'affaires par marché géographique		725 316
Chiffre d'affaires FRANCE		725 316
PRESTATIONS DE SERVICES	647 378	
REFACT CHARGES LOCATIVES	77 938	

Société : Commissaires
M.J.
CA 2022

Cabinet ECOCE	SAS O2	Page : 22
---------------	--------	-----------

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Etat exprimé en euros	31/12/2022	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		85 516	17 129	68 387
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)				
RES ULTAT COMPTABLE		85 516	17 129	68 387

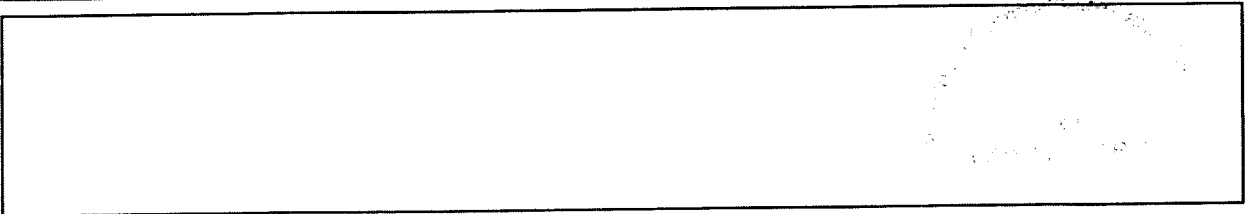
(1) après retraitements fiscaux.

--

Société
M.J.
Généraliste

Engagements financiers

Etat exprimé en euros		31/12/2022	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus				
Avals, cautions et garanties				
Délégation de loyer de la SARL HELLFRISCH FARRJOP à BANQUE POPULAIR			956 060	
			956 060	
Engagements de crédit-bail				
Engagements en pensions, retraite et assimilés				
Autres engagements				
Total des engagements financiers (1)			956 060	
(1) Dont concernant :				
Les dirigeants				
Les filiales				
Les participations				
Les autres entreprises liées				



Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		400,00	100,0000	40 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		400,00	100,0000	40 000,00

Commissaires	
-------------------------	--

Certificat de réalisation

Identifiant d'enveloppe: 5127532857144E1097ECC2B05ACEF003

État: Complétée

Objet: Lien pour signature électronique O2 - AGOA 2023

Enveloppe source:

Nombre de pages du document: 57

Signatures: 10

Émetteur de l'enveloppe:

Nombre de pages du certificat: 5

Paraphe: 0

Pierrick NASS

Signature dirigée: Activé

HELORY AVOCATS

Horodatage de l'enveloppe: Activé

18 avenue de la Marseillaise

Fuseau horaire: (UTC-08:00) Heure normale du Pacifique (États-Unis et Canada)

STRASBOURG, Bas-Rhin 67000

pierrick.nass@helory.fr

Adresse IP: 78.155.142.6

Suivi du dossier

État: Original

Titulaire: Pierrick NASS

Emplacement: DocuSign

18/04/2023 00:25:07

pierrick.nass@helory.fr

Événements de signataire

Signature

Horodatage

Événements de signataire en personne

Hôte de signature en personne:

Pierrick NASS

pierrick.nass@helory.fr

Signataire en personne:

Bernard STOEFLER

Niveau de sécurité: In Person, Certificat numérique

Sélection d'une signature : Style présélectionné

Détails du fournisseur de signature:

Type de signature: DocuSign Protect & Sign

(Client ID:

DDE5E85D-4085-40B6-8785-DA3CCD16D81E)

Émetteur de la signature: DocuSign Cloud

Signing CA - SI1

Authentification: SMS (+33 6 07 09 20 07)

En utilisant l'adresse IP: 92.184.124.153

Localisation du fournisseur de signature: https://ps-w

s.dsif.docusign.net/ds-server/s/noauth/psm/tsp/sign

Envoyée: 19/04/2023 03:12:13

Consultée: 19/04/2023 03:13:06

Signée: 19/04/2023 03:14:36

Divulgateur relative aux Signatures et aux Dossiers électroniques:

Accepté: 19/04/2023 03:13:06

ID: a1378d83-6a2e-41fb-adec-5a74339cabcb

Hôte de signature en personne:

Pierrick NASS

pierrick.nass@helory.fr

Signataire en personne:

Michel HEINTZ

Niveau de sécurité: In Person, Certificat numérique

Sélection d'une signature : Style présélectionné

Détails du fournisseur de signature:

Type de signature: DocuSign Protect & Sign

(Client ID:

DDE5E85D-4085-40B6-8785-DA3CCD16D81E)

Émetteur de la signature: DocuSign Cloud

Signing CA - SI1

Authentification: SMS (+33 6 70 13 59 72)

En utilisant l'adresse IP: 92.184.124.153

Localisation du fournisseur de signature: https://ps-w

s.dsif.docusign.net/ds-server/s/noauth/psm/tsp/sign

Envoyée: 19/04/2023 03:12:13

Consultée: 19/04/2023 03:15:45

Signée: 19/04/2023 03:17:13

Divulgateur relative aux Signatures et aux Dossiers électroniques:

Accepté: 19/04/2023 03:15:45

ID: 8741e032-21e6-48aa-90f1-97ecd03d04d7

Événements de livraison à l'éditeur

État

Horodatage

Événements de livraison à l'agent

État

Horodatage

Événements de livraison intermédiaire

État

Horodatage

Événements de livraison certifiée	État	Horodatage
Événements de copie carbone	État	Horodatage
Événements de témoins	Signature	Horodatage
Événements notariaux	Signature	Horodatage
Récapitulatif des événements de l'enveloppe	État	Horodatages
Enveloppe envoyée	Haché/crypté	19/04/2023 03:12:13
Livraison certifiée	Sécurité vérifiée	19/04/2023 03:15:45
Signature complétée	Sécurité vérifiée	19/04/2023 03:17:13
Complétée	Sécurité vérifiée	19/04/2023 03:17:14
Événements de paiement	État	Horodatages
Divulgaration relative aux Signatures et aux Dossiers électroniques		

CONSUMER DISCLOSURE

From time to time, HELORY AVOCATS (we, us or Company) may be required by law to provide to you certain written notices or disclosures. Described below are the terms and conditions for providing to you such notices and disclosures electronically through the DocuSign, Inc. (DocuSign) electronic signing system. Please read the information below carefully and thoroughly, and if you can access this information electronically to your satisfaction and agree to these terms and conditions, please confirm your agreement by clicking the 'I agree' button at the bottom of this document.

Getting paper copies

At any time, you may request from us a paper copy of any record provided or made available electronically to you by us. You will have the ability to download and print documents we send to you through the DocuSign system during and immediately after signing session and, if you elect to create a DocuSign signer account, you may access them for a limited period of time (usually 30 days) after such documents are first sent to you. After such time, if you wish for us to send you paper copies of any such documents from our office to you, you will be charged a \$0.00 per-page fee. You may request delivery of such paper copies from us by following the procedure described below.

Withdrawing your consent

If you decide to receive notices and disclosures from us electronically, you may at any time change your mind and tell us that thereafter you want to receive required notices and disclosures only in paper format. How you must inform us of your decision to receive future notices and disclosure in paper format and withdraw your consent to receive notices and disclosures electronically is described below.

Consequences of changing your mind

If you elect to receive required notices and disclosures only in paper format, it will slow the speed at which we can complete certain steps in transactions with you and delivering services to you because we will need first to send the required notices or disclosures to you in paper format, and then wait until we receive back from you your acknowledgment of your receipt of such paper notices or disclosures. To indicate to us that you are changing your mind, you must withdraw your consent using the DocuSign 'Withdraw Consent' form on the signing page of a DocuSign envelope instead of signing it. This will indicate to us that you have withdrawn your consent to receive required notices and disclosures electronically from us and you will no longer be able to use the DocuSign system to receive required notices and consents electronically from us or to sign electronically documents from us.

All notices and disclosures will be sent to you electronically

Unless you tell us otherwise in accordance with the procedures described herein, we will provide electronically to you through the DocuSign system all required notices, disclosures, authorizations, acknowledgements, and other documents that are required to be provided or made available to you during the course of our relationship with you. To reduce the chance of you inadvertently not receiving any notice or disclosure, we prefer to provide all of the required notices and disclosures to you by the same method and to the same address that you have given us. Thus, you can receive all the disclosures and notices electronically or in paper format through the paper mail delivery system. If you do not agree with this process, please let us know as described below. Please also see the paragraph immediately above that describes the consequences of your electing not to receive delivery of the notices and disclosures electronically from us.

How to contact HELORY AVOCATS:

You may contact us to let us know of your changes as to how we may contact you electronically, to request paper copies of certain information from us, and to withdraw your prior consent to receive notices and disclosures electronically as follows:

To contact us by email send messages to: pierrick.nass@helory.fr

To advise HELORY AVOCATS of your new e-mail address

To let us know of a change in your e-mail address where we should send notices and disclosures electronically to you, you must send an email message to us at pierrick.nass@helory.fr and in the body of such request you must state: your previous e-mail address, your new e-mail address. We do not require any other information from you to change your email address..

In addition, you must notify DocuSign, Inc. to arrange for your new email address to be reflected in your DocuSign account by following the process for changing e-mail in the DocuSign system.

To request paper copies from HELORY AVOCATS

To request delivery from us of paper copies of the notices and disclosures previously provided by us to you electronically, you must send us an e-mail to pierrick.nass@helory.fr and in the body of such request you must state your e-mail address, full name, US Postal address, and telephone number. We will bill you for any fees at that time, if any.

To withdraw your consent with HELORY AVOCATS

To inform us that you no longer want to receive future notices and disclosures in electronic format you may:

- i. decline to sign a document from within your DocuSign session, and on the subsequent page, select the check-box indicating you wish to withdraw your consent, or you may;
- ii. send us an e-mail to pierrick.nass@helory.fr and in the body of such request you must state your e-mail, full name, US Postal Address, and telephone number. We do not need any other information from you to withdraw consent.. The consequences of your withdrawing consent for online documents will be that transactions may take a longer time to process..

Required hardware and software

Operating Systems:	Windows® 2000, Windows® XP, Windows Vista®; Mac OS® X
Browsers:	Final release versions of Internet Explorer® 6.0 or above (Windows only); Mozilla Firefox 2.0 or above (Windows and Mac); Safari™ 3.0 or above (Mac only)
PDF Reader:	Acrobat® or similar software may be required to view and print PDF files
Screen Resolution:	800 x 600 minimum

Enabled Security Settings:	Allow per session cookies
----------------------------	---------------------------

****** These minimum requirements are subject to change. If these requirements change, you will be asked to re-accept the disclosure. Pre-release (e.g. beta) versions of operating systems and browsers are not supported.

Acknowledging your access and consent to receive materials electronically

To confirm to us that you can access this information electronically, which will be similar to other electronic notices and disclosures that we will provide to you, please verify that you were able to read this electronic disclosure and that you also were able to print on paper or electronically save this page for your future reference and access or that you were able to e-mail this disclosure and consent to an address where you will be able to print on paper or save it for your future reference and access. Further, if you consent to receiving notices and disclosures exclusively in electronic format on the terms and conditions described above, please let us know by clicking the 'I agree' button below.

By checking the 'I agree' box, I confirm that:

- I can access and read this Electronic CONSENT TO ELECTRONIC RECEIPT OF ELECTRONIC CONSUMER DISCLOSURES document; and
- I can print on paper the disclosure or save or send the disclosure to a place where I can print it, for future reference and access; and
- Until or unless I notify HELORY AVOCATS as described above, I consent to receive from exclusively through electronic means all notices, disclosures, authorizations, acknowledgements, and other documents that are required to be provided or made available to me by HELORY AVOCATS during the course of my relationship with you.

O2

Société par actions simplifiée au capital de 40.000 euros
Siège social : 20 rue de Neuwiller – 67330 BOUXWILLER
RCS SAVERNE 790 711 527
(la « Société »)

POUVOIR

Je soussigné :

Monsieur Michel HEINTZ,
Agissant en qualité de Président de la Société,

donne par les présentes tous pouvoir à :

HELORY AVOCATS
Maître Pierrick NASS
18 Avenue de la Marseillaise
67000 STRASBOURG

d'effectuer :

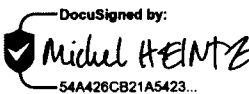
en mon nom et pour mon compte, tous dépôts, immatriculations, modifications et radiations au
Registre du Commerce et des Sociétés, à l'INPI ou devant tout autre organisme, ordre, ou
quelconque autorité.

A cet effet, faire toutes déclarations, signer toutes pièces, payer toutes sommes et généralement
faire tout ce qui sera utile et nécessaire.

L'exécution de ce mandat vaudra décharge au mandataire.

Le présent mandat a été signé par voie électronique conformément aux dispositions des articles
1366 et 1367 du Code civil.

Fait le 19 avril 2023

DocuSigned by:

54A426CB21A5423...
Signature

