

RCS : COUTANCES

Code greffe : 5002

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2010 B 00339

Numéro SIREN : 448 159 111

Nom ou dénomination : OZONE

Ce dépôt a été enregistré le 22/06/2021 sous le numéro de dépôt 2976

OZONE

53 Avenue de la Pierre Vallée
50220 POILLEY

N°SIRET : 44815911100054

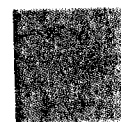
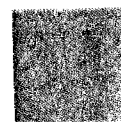
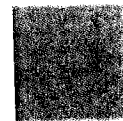
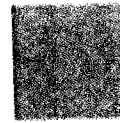
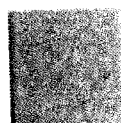
2010 B 339
POUR VALOIR PROCES-VERBAL
DE DEPOT
SOUS LE N°
22.06.21
LE GREFFIER DU TRIBUNAL
1081/2976.

ozone

créateur de connexions pour tous

Comptes annuels

Exercice clos le 31/12/2020



États de synthèse

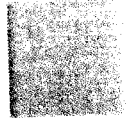
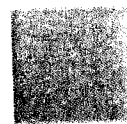
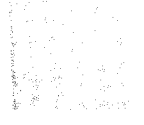
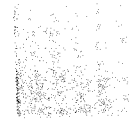
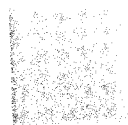
• Bilan Actif.....	4
• Bilan Passif.....	5
• Compte de résultat (première partie).....	7
• Compte de résultat (seconde partie).....	8

Annexe

• Règles et méthodes comptables	10 - 12
• Notes sur le bilan.....	13 - 22
○ Tableau des immobilisations.....	13
○ Fonds commercial.....	14
○ Amortissements.....	15
○ Etat des échéances des créances et des dettes.....	16
○ Provisions inscrites au bilan	17
○ Charges à payer.....	18
○ Produits à recevoir.....	19
○ Composition du capital social.....	20
○ Tableau de variation des capitaux propres.....	21
○ Charges et produits constatés d'avance.....	22
• Notes sur le compte de résultat.....	23 - 28
○ Ventilation du chiffre d'affaires net.....	23
○ Détail des produits exceptionnels et charges exceptionnelles.....	24
○ Détail des transferts de charges.....	25
○ Ventilation de l'impôt sur les bénéfices.....	26
○ Accroissements et allègements dettes futures d'impôts.....	27
○ Notes sur le compte de résultat.....	28
• Autres informations.....	29 - 34
○ Effectif Moyen.....	29
○ Engagements financiers.....	30
○ Dettes garanties par des sûretés réelles.....	31
○ Crédit-bail.....	32
○ Rémunération globale et par catégorie des dirigeants.....	33
○ Notes diverses sur les autres informations.....	34

ozone

Bilan



Bilan Actif

Période du 01/01/20 au 31/12/20

OZONE

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement	98 570	75 750	22 820	47 462
Concession, brevets et droits similaires	488 080	437 991	50 089	82 278
Fonds commercial	6 134 926	647 124	5 487 802	6 156 376
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	6 721 576	1 160 865	5 560 711	6 286 116
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	597 197	531 690	65 506	79 471
Autres immobilisations corporelles	1 541 646	1 535 719	5 927	13 586
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	2 138 843	2 067 409	71 434	93 056
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	161		161	159
Autres immobilisations financières	28 814	13 571	15 243	7 690
TOTAL immobilisations financières :	28 975	13 571	15 403	7 849
ACTIF IMMOBILISÉ	8 889 393	3 241 846	5 647 548	6 387 021
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement	295 903	193 405	102 498	224 346
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :	295 903	193 405	102 498	224 346
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	1 106 325	415 319	691 006	840 565
Autres créances	3 481 697		3 481 697	3 454 810
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	4 588 023	415 319	4 172 704	4 295 375
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	27 202		27 202	20 237
Disponibilités	90 915		90 915	115 228
Charges constatées d'avance				
TOTAL disponibilités et divers :	118 117		118 117	135 465
ACTIF CIRCULANT	5 002 043	608 724	4 393 319	4 655 186
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	13 891 436	3 850 570	10 040 867	11 042 207

Bilan Passif

Période du 01/01/20 au 31/12/20

OZONE

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 500 000	500 000	500 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	205 233	205 233
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	50 000	50 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	5 121 608	4 882 848
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	(665 078)	238 760
TOTAL situation nette :	5 211 764	5 876 841
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	5 211 764	5 876 841

Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		

Provisions pour risques	63 563	11 000
Provisions pour charges	4 580	4 580
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	68 143	15 580

DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	195 374	217 731
Emprunts et dettes financières divers (3)	733 723	767 673
TOTAL dettes financières :	929 096	985 404
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 249 333	3 500 076
Dettes fiscales et sociales	524 442	620 592
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	36 407	21 091
TOTAL dettes diverses :	3 810 182	4 141 760
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	21 682	22 622
DETTES (1)	4 760 960	5 149 786

Ecarts de conversion passif		
-----------------------------	--	--

TOTAL GÉNÉRAL	16 049 567	17 000 207
----------------------	-------------------	-------------------

(1) Dont à plus d'un an	463 341	510 990
(1) Dont à moins d'un an	4 297 619	4 638 796
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		

ozone

Compte de résultat

Compte de résultat (Première partie)

Période du 01/01/20 au 31/12/20

OZONE

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens	143 487		143 487	(52 577)
Production vendue de services	12 390 475		12 390 475	14 325 339
Chiffre d'affaires net	12 533 962		12 533 962	14 272 762
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			66 983	13 646
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			901 340	888 710
Autres produits			65 398	211 882
PRODUITS D'EXPLOITATION			13 567 684	15 387 001
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			207 844	167 569
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]			292	30 747
Autres achats et charges externes			10 480 383	11 956 732
TOTAL charges externes :			10 688 519	12 155 049
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			111 748	147 767
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			1 254 322	1 444 390
Charges sociales			324 220	398 845
TOTAL charges de personnel :			1 578 542	1 843 235
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			78 454	166 111
Dotations aux provisions sur immobilisations			647 124	
Dotations aux provisions sur actif circulant			608 724	712 738
Dotations aux provisions pour risques et charges			58 563	
TOTAL dotations d'exploitation :			1 392 865	878 849
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			477 390	70 093
CHARGES D'EXPLOITATION			14 249 064	15 094 993
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			(681 380)	292 008

Compte de résultat (Seconde partie)

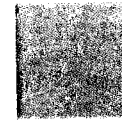
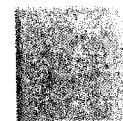
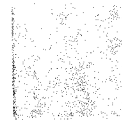
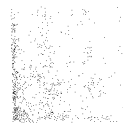
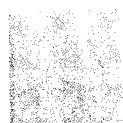
Période du 01/01/20 au 31/12/20

OZONE

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	(681 380)	292 008
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation	45 058	52 119
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	3	
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	45 061	52 119
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		287
Intérêts et charges assimilées	7 034	13 088
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	7 034	13 375
RÉSULTAT FINANCIER	38 027	38 744
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(643 353)	330 752
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		118
Produits exceptionnels sur opérations en capital	108 856	370 647
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	108 856	370 765
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	75	5 854
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	142 506	370 647
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	142 581	376 501
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(33 725)	(5 736)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	(12 000)	86 255
TOTAL DES PRODUITS	13 721 601	15 809 885
TOTAL DES CHARGES	14 386 678	15 571 124
BÉNÉFICE OU PERTE	(665 078)	238 760

ozone

Annexe



Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020 dont le total est de 11 042 207 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de -665 078 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice 2020 ont été établis conformément au règlement de l'autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 4 novembre 2016.

Les conventions comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- Continuité de l'exploitation,
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- Indépendance des exercices.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Faits significatifs de l'exercice

La crise sanitaire actuelle liée au Covid-19 et la promulgation de plusieurs états d'urgence sanitaire constituent des événements majeurs au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2020. A ce titre, les actifs et passifs, les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 31 décembre 2020 sont comptabilisés et évalués en tenant compte de ces événements et de leurs conséquences connues ou probables à la date d'arrêt des comptes.

Au regard de la situation, l'entreprise a mis en œuvre les mesures de soutien suivantes proposées par le Gouvernement et d'autres organismes dans le but d'assurer la continuité de l'activité :

- Mise en place d'un programme de réduction des coûts afin de sécuriser les résultats
- Recours à l'activité partielle
- Décalages pour le versement des cotisations sociales pour les mois de mars et d'avril 2020
- Obtention d'un prêt garanti par l'Etat au niveau du groupe
- Report de 6 mois des échéances des prêts auprès des établissements de crédit et des redevances auprès des crédits-bailleurs

Faits postérieurs à la clôture

La crise sanitaire actuelle liée au Covid-19 et la promulgation d'un nouvel état d'urgence sanitaire qui s'étend pour le moment jusqu'au 1er juin 2021 dans le cadre de la loi n°2021-160 du 15 février 2021 ont des impacts sur l'activité de l'entreprise. Les incidences de ces événements liés à une situation existant à la date de clôture de l'exercice, sont prises en considération dans les comptes, selon les modalités définies dans l'annexe au paragraphe "Faits significatifs de l'exercice".

Néanmoins, la situation actuelle étant évolutive, tant au regard de la dégradation des conditions d'activité que des mesures de soutien que le Gouvernement propose jour après jour, les comptes ne prennent en compte que les éléments disponibles à la date d'arrêt des comptes. Dans ces conditions, une information complémentaire sera communiquée si nécessaire à l'occasion de l'assemblée générale annuelle d'approbation des comptes, c'est-à-dire si des événements importants intervenus entre la date d'arrêt des comptes et la présentation de ces comptes à l'assemblée générale impactent l'activité et la situation financière de l'entreprise, sans pour autant nécessiter de modifier les comptes déjà arrêtés.

Méthodes comptables

Ozone met à disposition de ses abonnés des équipements en ayant eu recours à des technologies de pointe et solutions logicielles innovantes. Afin de permettre à ses abonnés de bénéficier de ces équipements et services, Ozone doit obtenir l'accès à la boucle locale. Cette obtention nécessite le règlement aux propriétaires d'infrastructures des Frais d'Accès au Service (FAS).

Les principaux grands opérateurs français ont fait le choix d'inscrire ces éléments (FAS, Frais logistique, modems...) au bilan et font l'objet d'un amortissement sur une période de 3 à 5 ans.

Compte tenu des difficultés d'estimation de ces coûts, Ozone, au titre de l'exercice 2020, a fait le choix d'inscrire ces éléments en charges externes.

Au titre de l'année 2020, seul a été identifié le montant des FAS qui s'élève à 220 196 €.

Frais de développement

- Activation des frais de développement à l'ouverture de l'exercice 2017. Choix de la méthode de référence.

Conformément à l'option prévue par le Code de Commerce (art. R123-186 et PCG art. 212-3-1), l'entreprise a fait le choix de comptabiliser à l'actif les frais de développement et suivant une méthode prospective et ce pour la totalité des projets répondant à la définition des frais de développement.

Seuls sont immobilisés les coûts supportés à compter de la date à laquelle l'immobilisation incorporelle satisfait pour la première fois aux critères d'activation.

Les coûts des immobilisations sont constitués de :

- 1 - Les charges directes de main d'œuvre affectée à un développement.
- 2 - Les charges directes de matériels et fournitures affectés à un développement.
- 3 - Une quote-part des charges indirectes.

Le montant net figurant à l'actif du bilan au 31 décembre 2020 dans la rubrique « Frais de développement » s'élève à 22 820 € et est ventilé par projet de développement.

Chaque développement fait l'objet d'un amortissement linéaire sur une durée de 4 ans à compter de sa date de mise en service.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement, de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- Frais de recherche et de développement : Amortis sur une durée de 4 ans
- Concessions, logiciels et brevets : Amortis sur une durée prévue entre 1 et 3 ans
- Autres immobilisations incorporelles : Amortis sur une durée de 3 ans
- Installations techniques : Amortis sur une durée prévue entre 2 et 5 ans
- Matériels et outillage industriels : Amortis sur une durée prévue entre 3 et 10 ans
- Installations générales, agencements et aménagements divers : Amortis sur une durée prévue entre 3 et 10 ans
- Matériels de transport : Amortis sur une durée de 4 ans
- Matériels de bureau et informatiques : Amortis sur une durée prévue entre 1 et 3 ans
- Mobiliers : Amortis sur une durée prévue entre 2 et 10 ans

Les actifs ayant une durée d'utilité indéterminée, par exemple les terrains et les marques ainsi que les fonds de commerce, ne sont pas amortis et sont soumis à un test de dépréciation à la clôture.

Les actifs amortis sont soumis à un test de dépréciation lorsque, en raison d'événements ou de circonstances particulières (obsolescence, dégradation physique...), la recouvrabilité de leur valeur nette comptable est mise en doute.

Une perte de valeur est comptabilisée lorsque la valeur nette comptable est inférieure à la valeur actuelle de l'actif. La valeur actuelle est la valeur la plus élevée de la valeur vénale ou de la valeur d'usage.

Informations sur le fonds de commerce

- Définition

Les fonds commerciaux correspondent aux éléments incorporels du fonds de commerce acquis ou qui ne font pas l'objet d'une évaluation et d'une comptabilisation séparées au bilan et qui concourent au maintien et au développement du potentiel d'activité de l'entité.

Le fonds commercial est comptabilisé à son coût d'acquisition, y compris les droits de mutation, honoraires, commissions et frais d'actes liés à l'acquisition.

Le règlement ANC n°2015-06, applicable aux exercices ouverts à compter du 1er janvier 2016, a redéfini les critères et modalités d'amortissement et de dépréciation des fonds commerciaux.

Les dispositions du règlement ANC précitées n'ont aucune incidence sur les comptes de l'exercice.

- Valeur actuelle (ou valeur d'inventaire) du fonds commercial

Compte tenu du caractère non limité de sa durée d'utilisation, le fonds commercial ne fait l'objet d'aucun amortissement.

En conséquence de son non-amortissement, le fonds commercial a fait l'objet d'un test de dépréciation à la clôture de l'exercice. Ce test a consisté en la comparaison de la valeur comptable du parc d'abonné par technologie par rapport avec sa valeur de marché.

Le test a permis de conclure, sur la base de la valeur vénale du fonds commercial, à la comptabilisation d'une dépréciation de 647 124 € au titre de l'exercice. La valeur vénale a été déterminée sur la base de transactions récentes portant sur des fonds commerciaux similaires dans le même secteur d'activité.

Stocks

- Matières premières et marchandises

Les stocks d'approvisionnement et de marchandises sont évalués selon la méthode du coût moyen unitaire pondéré.

- Provision pour dépréciation

Une dépréciation égale à la différence entre la valeur nette comptable et le plus élevé entre la valeur vénale et la valeur d'usage, est comptabilisée à la clôture afin de ramener les stocks à leur valeur actuelle. L'évaluation à la clôture tient compte des prix et des perspectives de vente et notamment des prix des articles bradés.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Provision pour risques et charges

Conformément au règlement 2000-06 du C.R.C., les provisions pour risques et charges sont constituées de manière à prendre en compte les obligations de la société à l'égard de tiers, dont il est probable ou certain qu'elles provoqueront une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente, et dont l'échéance ou le montant ne sont pas fixés de façon précise. Elles sont évaluées en tenant compte des informations disponibles et le cas échéant après consultations des experts et conseils de l'entreprise.

Tableau des immobilisations

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement	98 570		
Autres immobilisations incorporelles	6 673 681		
TOTAL immobilisations incorporelles :	6 772 251		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	615 287		
Installations générales, agencements et divers	1 350 328		
Matériel de transport	1 105		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	223 093		
Emballages récupérables et divers			108 856
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	2 189 812		108 856
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés	159		2
Prêts et autres immobilisations financières	21 261		7 553
TOTAL immobilisations financières :	21 420		7 555

TOTAL GÉNÉRAL**8 983 429****116 411**

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légalés
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement			98 570	
Autres immobilisations incorporelles		50 675	6 623 006	
TOTAL immobilisations incorporelles :		50 675	6 721 576	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels		18 090	597 197	
Inst. générales, agencements et divers		32 109	1 318 219	
Matériel de transport			1 105	
Mat. de bureau, informatique et mobil.		770	222 323	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours		108 856		
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :		159 825	2 138 843	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés			161	
Prêts et autres immo. financières			28 814	
TOTAL immobilisations financières :			28 975	
TOTAL GÉNÉRAL		210 500	8 889 394	

Fonds commercial

NATURE	Montant des éléments				Montant des dépréciations
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Globaux	
Fonds commercial	4 119 002		2 015 924	6 134 926	(647 124)
TOTAL	4 119 002		2 015 924	6 134 926	(647 124)
RAPPEL : Fonds commercial				6 134 926	(647 124)

Amortissements

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.	51 108	24 642		75 750
Autres immobilisations incorporelles	435 028	32 189	29 225	437 991
TOTAL immobilisations incorporelles :	486 135	56 831	29 225	513 741
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel	535 816	13 964	18 090	531 690
Inst. générales, agencements et divers	1 349 817	473	32 109	1 318 182
Matériel de transport	511	276		787
Mat. de bureau, informatique et mobil.	210 611	6 909	770	216 750
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	2 096 756	21 623	50 969	2 067 409

TOTAL GENERAL	2 582 891	78 454	80 194	2 581 149
----------------------	------------------	---------------	---------------	------------------

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement	24 642		
Autres immobilisations incorporelles	32 189		
TOTAL immobilisations incorporelles :	56 831		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	13 964		
Installations générales, agencements et divers	473		
Matériel de transport	276		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	6 909		
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :	21 622		
Frais d'acquisition de titres de participations			

TOTAL GENERAL	78 454		
----------------------	---------------	--	--

Notes sur le bilan

Période du 01/01/20 au 31/12/20

OZONE

État des échéances des créances et dettes

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	28 814		28 814
TOTAL de l'actif immobilisé :	28 814		28 814
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	498 383		498 383
Autres créances clients	607 943	607 943	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	175	175	
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	75 368	75 368	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés	11 001	11 001	
État - Divers			
Groupe et associés	3 351 935	3 351 935	
Débiteurs divers	43 219	43 219	
TOTAL de l'actif circulant :	4 588 023	4 089 640	498 383
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	90 915	90 915	
TOTAL GÉNÉRAL	4 707 752	4 180 595	527 197
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Auprès des établissements de crédit (*) :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine	195 374	54 124	141 249	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	322 092		322 092	
Fournisseurs et comptes rattachés	3 249 333	3 249 333		
Personnel et comptes rattachés	121 786	121 786		
Sécurité sociale et autres organismes	88 745	88 745		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	310 922	310 922		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	2 859	2 859		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	411 630	411 630		
Autres dettes (**)	36 407	36 407		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	21 682	21 682		
TOTAL GÉNÉRAL	4 758 938	4 287 458	463 341	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(**) Emprunts remboursés sur l'exercice	27 358			

Provisions inscrites au bilan

RUBRIQUES	Montant début exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées					
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES					
Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges	11 000 4 580	58 563		6 000	63 563 4 580
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES	15 580	58 563		6 000	68 143
Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation		647 124			647 124
	13 571				13 571
	71 849	193 405		71 849	193 405
	640 889	415 319		640 889	415 319
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	726 309	1 255 848		712 738	1 269 419
TOTAL GÉNÉRAL	741 889	1 314 411		718 738	1 337 562
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation :		1 314 411		718 738	
Financières :					
Exceptionnelles :					

Notes sur le bilan

Période du 01/01/20 au 31/12/20

OZONE

Charges à payer

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	702 537
Dettes fiscales et sociales	168 482
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	36 302

Produits à recevoir

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances	
Créances clients et comptes rattachés	100 102
Personnel	
Organismes sociaux	(130)
État	11 001
Divers, produits à recevoir	
Autres créances	38 919
Valeurs Mobilières de Placement	
Disponibilités	

Composition du capital social

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	500 000	1
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	500 000	1

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde Initial	Augmentation	Diminution	Solde Final
Capital social	500 000			500 000
Primes liées au capital social	205 233			205 233
Écart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	50 000			50 000
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	4 882 848	238 760		5 121 608
Ecart d'équivalence				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	238 760	(665 078)	238 760	(665 078)
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				

TOTAL

5 178 541

(426 318)

238 760

5 211 783

Charges et produits constatés d'avance

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	90 915	21 682
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		

TOTAL	90 915	21 682
-------	--------	--------

Ventilation du chiffre d'affaires net

RÉPARTITION PAR SECTEUR D'ACTIVITÉ	Montant
Ventes d'équipements et d'installation	326 823
Prestations de services	11 974 329
Autres produits	232 810

TOTAL	12 533 962
-------	------------

RÉPARTITION PAR MARCHÉ GÉOGRAPHIQUE	Montant
France	12 527 353
Luxembourg	6 609

TOTAL	12 533 962
-------	------------

Notes sur le compte de résultat

Période du 01/01/20 au 31/12/20

OZONE

Détail des produits exceptionnels et charges exceptionnelles

PRODUITS EXCEPTIONNELS	Montant	Imputé au compte
Sur cession d'éléments d'actifs corporels	108 856	775200

TOTAL		
--------------	--	--

CHARGES EXCEPTIONNELLES	Montant	Imputé au compte
Pénalités et amendes	75	671200
VNC des éléments d'actifs incorporels cédés	21 450	675100
VNC des éléments d'actifs corporels cédés	108 856	675200
Autres charges	12 200	678000

TOTAL		
--------------	--	--

Notes sur le compte de résultat

Période du 01/01/20 au 31/12/20

OZONE

Détail des transferts de charges

NATURE	Montant
Indemnisation activité partielle, prévoyance et aides à l'embauche	54 876
Refacturations intragroupe	127 726

TOTAL	182 602
--------------	----------------

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

RÉPARTITION	Résultats avant impôts	Impôts
Résultat courant	(643 353)	
Résultat exceptionnel (hors participation)	(33 725)	
Résultat comptable (hors participation)	(677 078)	

Notes sur le compte de résultat

Période du 01/01/20 au 31/12/20

OZONE

Accroissements et allègements dettes futures d'impôts

NATURE DES DIFFÉRENCES TEMPORAIRES	Montant
<p>Accroissements</p> <p>Provisions règlementées :</p> <ul style="list-style-type: none"> - amortissements dérogatoires - provisions pour hausse des prix - provisions pour fluctuation des cours <p>Autres :</p>	

TOTAL DES ACCROISSEMENTS

<p>Allègements</p> <p>Provisions non déductibles l'année de leur comptabilisation :</p> <ul style="list-style-type: none"> - pour effort de construction - participation des salariés <p>Autres :</p>	
--	--

TOTAL DES ALLÈGEMENTS

Déficits reportables	
----------------------	--

Notes sur le compte de résultat

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

SASU OZONE

Charges et produits d'exploitation

Rémunération des commissaires aux comptes

- Montant comptabilisé au titre du contrôle légal des comptes annuels : 12 150 euros.

Impôt sur les bénéfices – Intégration fiscale

Depuis l'exercice ouvert le 01/01/2015, la société SAS GROUPE NOMOTECH est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS NOMOEQUITY.

Déficit reportable avant l'entrée dans le périmètre d'intégration fiscale : 0 €.

Convention de répartition de l'impôt sur les sociétés

L'impôt sur les sociétés n'est pas altéré par des conventions particulières au groupe.

Autres informations

Période du 01/01/20 au 31/12/20

OZONE

Effectif moyen

EFFECTIFS	Personnel salarié
Cadres	9
Agents de maîtrise et techniciens	
Employés	35
Ouvriers	

TOTAL

Autres informations

Période du 01/01/20 au 31/12/20

OZONE

Engagements financiers

ENGAGEMENTS DONNÉS	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités	782
Autres engagements donnés :	

TOTAL	782
Dont dirigeants	
Dont filiales	
Dont participations	
Dont autres entreprises liées	

ENGAGEMENTS RECUS	Montant
Avals et cautions et garanties	
Caution solidaire	158 000
Autres engagements reçus :	

TOTAL	158 000
Dont dirigeants	
Dont filiales	
Dont participations	
Dont autres entreprises liées	158 000

Autres informations

Période du 01/01/20 au 31/12/20

OZONE

Dettes garanties par des sûretés réelles

RUBRIQUES	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
TOTAL	

Autres informations

Période du 01/01/20 au 31/12/20

OZONE

Rémunération globale et par catégorie des dirigeants

RÉMUNÉRATION DES DIRIGEANTS	Montant
Des organes d'administration	
Des organes de direction et de surveillance	

Les dirigeants ne sont pas rémunérés.

Engagements de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière à partir de 10 ans d'ancienneté dans l'entreprise. Il n'a pas été signé d'accord particulier.

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées au 31/12/2020 : 782 Euros

A compter de l'exercice ouvert le 1^{er} janvier 2018, la société OZONE a évalué le montant de ses engagements en matière d'engagement de retraite selon la recommandation ANC N°2013-02 du 7 novembre 2013. La méthode d'évaluation retenue est la méthode des unités de crédit projetées qui est une méthode actuarielle dite rétrospective avec salaire de fin de carrière.

Hypothèses retenues pour le calcul de l'indemnité de départ en retraite :

- Méthode : Méthode 2 d'évaluation en tout point conforme à l'IAS 19
- Méthode actuarielle dite rétrospective
- Départ volontaire : Age légal de départ (63 ans)
- Turn over : 21 % correspondant au turn-over moyen sur les 3 dernières années
- Table de mortalité INSEE 2016-2018
- Taux de croissance des salaires : 1.0 %
- Taux d'actualisation net : 0,34 %

OZONE
Société par actions simplifiée
au capital de 500 000 euros
Siège social : 53 rue de la Pierre Vallée
ZA de l'Estuaire
50220 POILLEY
448 159 111 RCS COUTANCES

DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE
DU 18 MAI 2021

Décision d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2020

DEUXIEME DECISION

L'associée unique, sur proposition de la Présidente de la Société, décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2020 s'élevant à -665 077,85 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice	-665 077,85 euros
En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 4 456 530,61 euros.	-665 077,85 euros
Un prélèvement sur le compte "autres réserves" à hauteur de qui s'élève ainsi à 1 456 530,61 euros.	3 000 000,00 euros
Les sommes distribuables s'élevant ainsi à	3 000 000,00 euros

Le dividende à répartir au titre de l'exercice s'élèvera à 3 000 000,00 euros, soit 6 € par action. Il sera mis en paiement à partir du 19 mai 2021.

Conformément à la loi, l'associée unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Certifié conforme
La Présidente,
Représentée par Bruno WEINREICH



In Extenso

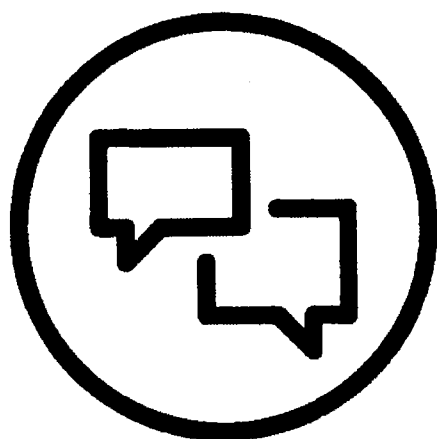
Audit

OZONE

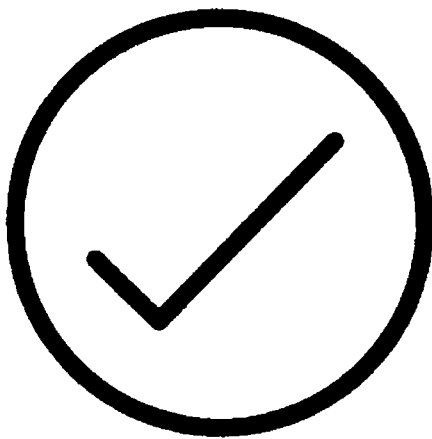
*Société par Actions Simplifiée au capital de 500.000 €
Siège social : 53, avenue de la Pierre Vallée - ZA de l'Estuaire*

50 220 POILLEY

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 31 Décembre 2020**



Écoute



Certification



Signature

In Extenso Secag
26 route de Coutances
50 350 Donville-les-Bains

Tél. : +33 (0)2 33 91 35 35
dorville@inextenso.fr
www.inextenso.fr

In Extenso

In Extenso Secag
26 route de Coutances
50 350 Donville-les-Bains

Tél. : +33 (0)2 33 91 35 35
donville@inextenso.fr
www.inextenso.fr

A l'associée unique de la société **OZONE**,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société **OZONE** relatifs à l'exercice clos le **31 Décembre 2020**, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie "Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels" du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport.

In Extenso

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur la note « Faits significatifs de l'exercice » concernant l'impact de la crise sanitaire liée au Covid-19 sur les comptes annuels.

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 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 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 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.

Les éléments du fonds commercial, dont le montant net figurant au bilan s'établit à 5 487 802 euros, sont évalués à leur coût d'acquisition et dépréciés selon les modalités décrites dans les règles et méthodes comptables de l'annexe aux paragraphes "Immobilisations corporelles et incorporelles" et "Informations sur le fonds de commerce". Nos travaux ont consisté à apprécier les données et les hypothèses sur lesquelles se fondent ces tests, et à examiner la procédure d'approbation de ces estimations par la direction et à nous assurer que l'annexe fournit une information appropriée.

Vérifications spécifiques

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associée unique.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

In Extenso

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 le Président.

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

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative.

Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

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

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

Fait à DONVILLE-LES-BAINS,
Le 10 Mai 2021

LE COMMISSAIRE AUX COMPTES :

IN EXTENSO SECAG

Sébastien FREMOND



In Extenso

ANNEXE

Description détaillée des responsabilités 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

Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale
de Normandie

Période du 01/01/20 au 31/12/20

OZONE

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement	98 570	75 750	22 820	47 462
Concession, brevets et droits similaires	488 080	437 991	50 089	82 278
Fonds commercial	6 134 926	647 124	5 487 802	6 156 376
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	6 721 576	1 160 865	5 560 711	6 286 116
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	597 197	531 690	65 506	79 471
Autres immobilisations corporelles	1 541 646	1 535 719	5 927	13 586
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	2 138 843	2 067 409	71 434	93 056
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	161		161	159
Autres immobilisations financières	28 814	13 571	15 243	7 690
TOTAL immobilisations financières :	28 975	13 571	15 403	7 849
ACTIF IMMOBILISÉ	8 889 393	3 241 846	5 647 548	6 387 021
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement	295 903	193 405	102 498	224 346
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :	295 903	193 405	102 498	224 346
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	1 106 325	415 319	691 006	840 565
Autres créances	3 481 697		3 481 697	3 454 810
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	4 588 023	415 319	4 172 704	4 295 375
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	27 202		27 202	20 237
Charges constatées d'avance	90 915		90 915	115 228
TOTAL disponibilités et divers :	118 117		118 117	135 465
ACTIF CIRCULANT	5 002 043	608 72	4 393 319	4 655 186
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écart de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	13 891 436	3 850 570	10 040 867	11 042 207

Bilan Passif

Période du 01/01/20 au 31/12/20

OZONE

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 500 000	500 000	500 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	205 233	205 233
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	50 000	50 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	5 121 608	4 882 848
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	(665 078)	238 760
TOTAL situation nette :	5 211 764	5 876 841
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	5 211 764	5 876 841
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	63 563	11 000
Provisions pour charges	4 580	4 580
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	68 143	15 580
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	195 374	217 731
Emprunts et dettes financières divers (3)	733 723	767 673
TOTAL dettes financières :	929 096	985 404
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 249 333	3 500 076
Dettes fiscales et sociales	524 442	620 592
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	36 407	21 091
TOTAL dettes diverses :	3 810 182	4 141 760
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	21 682	22 622
DETTES (1)	4 760 960	5 149 786
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	10 040 857	11 042 207
(1) Dont à plus d'un an	463 341	510 990
(1) Dont à moins d'un an	4 297 619	4 638 796
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		

In Extenso Secag

Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale
de Normandie

Compte de résultat (Première partie)

Période du 01/01/20 au 31/12/20

OZONE

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens	143 487		143 487	(52 577)
Production vendue de services	12 390 475		12 390 475	14 325 339
Chiffre d'affaires net	12 533 962		12 533 962	14 272 762
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			66 983	13 646
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			901 340	888 710
Autres produits			65 398	211 882
PRODUITS D'EXPLOITATION			13 567 684	15 387 001
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			207 844	167 569
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]			292	30 747
Autres achats et charges externes			10 480 383	11 956 732
TOTAL charges externes :			10 688 519	12 155 049
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			111 748	147 767
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			1 254 322	1 444 390
Charges sociales			324 220	398 845
TOTAL charges de personnel :			1 578 542	1 843 235
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			78 454	166 111
Dotations aux provisions sur immobilisations			647 124	
Dotations aux provisions sur actif circulant			608 724	712 738
Dotations aux provisions pour risques et charges			58 563	
TOTAL dotations d'exploitation :			1 392 865	878 849
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			477 390	70 093
CHARGES D'EXPLOITATION			14 249 064	15 094 993
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			(681 380)	292 008

In Extenso Secag

Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale
de Normandie

Compte de résultat (Seconde partie)

Période du 01/01/20 au 31/12/20

OZONE

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	(681 380)	292 008
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation	45 058	52 119
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	3	
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	45 061	52 119
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		287
Intérêts et charges assimilées	7 034	13 088
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	7 034	13 375
RÉSULTAT FINANCIER	38 027	38 744
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	(643 353)	330 752
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		118
Produits exceptionnels sur opérations en capital	108 856	370 647
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	108 856	370 765
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	75	5 854
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	142 506	370 647
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	142 581	376 501
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(33 725)	(5 736)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	(12 000)	86 255
TOTAL DES PRODUITS	13 721 601	15 809 885
TOTAL DES CHARGES	14 386 678	15 571 124
BÉNÉFICE OU PERTE	(665 078)	238 760

In Extenso Secag

Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale
de Normandie

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020 dont le total est de 11 042 207 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de -665 078 euros

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice 2020 ont été établis conformément au règlement de l'autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 4 novembre 2016.

Les conventions comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- Continuité de l'exploitation,
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- Indépendance des exercices.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Faits significatifs de l'exercice

La crise sanitaire actuelle liée au Covid-19 et la promulgation de plusieurs états d'urgence sanitaire constituent des événements majeurs au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2020. A ce titre, les actifs et passifs, les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 31 décembre 2020 sont comptabilisés et évalués en tenant compte de ces événements et de leurs conséquences connues ou probables à la date d'arrêté des comptes.

Au regard de la situation, l'entreprise a mis en œuvre les mesures de soutien suivantes proposées par le Gouvernement et d'autres organismes dans le but d'assurer la continuité de l'activité :

- Mise en place d'un programme de réduction des coûts afin de sécuriser les résultats
- Recours à l'activité partielle
- Décalages pour le versement des cotisations sociales pour les mois de mars et d'avril 2020
- Obtention d'un prêt garanti par l'Etat au niveau du groupe
- Report de 6 mois des échéances des prêts auprès des établissements de crédit et des redevances auprès des crédits-bailleurs

Faits postérieurs à la clôture

La crise sanitaire actuelle liée au Covid-19 et la promulgation d'un nouvel état d'urgence sanitaire qui s'étend pour le moment jusqu'au 1er juin 2021 dans le cadre de la loi n°2021-160 du 15 février 2021 ont des impacts sur l'activité de l'entreprise. Les incidences de ces événements liés à une situation existant à la date de clôture de l'exercice, sont prises en considération dans les comptes, selon les modalités définies dans l'annexe au paragraphe "Faits significatifs de l'exercice".

Néanmoins, la situation actuelle étant évolutive, tant au regard de la dégradation des conditions d'activité que des mesures de soutien que le Gouvernement propose jour après jour, les comptes ne prennent en compte que les éléments disponibles à la date d'arrêté des comptes. Dans ces conditions, une information complémentaire sera communiquée si nécessaire à l'occasion de l'assemblée générale annuelle d'approbation des comptes, c'est-à-dire si des événements importants intervenus entre la date d'arrêté des comptes et la présentation de ces comptes à l'assemblée générale impactent l'activité et la situation financière de l'entreprise, sans pour autant nécessiter de modifier les comptes déjà arrêtés.

In Extenso Secag

Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale
de Normandie

Méthodes comptables

Ozone met à disposition de ses abonnés des équipements en ayant eu recours à des technologies de pointe et solutions logicielles innovantes. Afin de permettre à ses abonnés de bénéficier de ces équipements et services, Ozone doit obtenir l'accès à la boucle locale. Cette obtention nécessite le règlement aux propriétaires d'infrastructures des Frais d'Accès au Service (FAS).

Les principaux grands opérateurs français ont fait le choix d'inscrire ces éléments (FAS, Frais logistique, modems...) au bilan et font l'objet d'un amortissement sur une période de 3 à 5 ans.

Compte tenu des difficultés d'estimation de ces coûts, Ozone, au titre de l'exercice 2020, a fait le choix d'inscrire ces éléments en charges externes.

Au titre de l'année 2020, seul a été identifié le montant des FAS qui s'élève à 220 196 €.

Frais de développement

- Activation des frais de développement à l'ouverture de l'exercice 2017. Choix de la méthode de référence.

Conformément à l'option prévue par le Code de Commerce (art. R123-186 et PCG art. 212-3-1), l'entreprise a fait le choix de comptabiliser à l'actif les frais de développement et suivant une méthode prospective et ce pour la totalité des projets répondant à la définition des frais de développement.

Seuls sont immobilisés les coûts supportés à compter de la date à laquelle l'immobilisation incorporelle satisfait pour la première fois aux critères d'activation.

Les coûts des immobilisations sont constitués de :

- 1 - Les charges directes de main d'œuvre affectée à un développement.
- 2 - Les charges directes de matériels et fournitures affectés à un développement.
- 3 - Une quote-part des charges indirectes.

Le montant net figurant à l'actif du bilan au 31 décembre 2020 dans la rubrique « Frais de développement » s'élève à 22 820 € et est ventilé par projet de développement.

Chaque développement fait l'objet d'un amortissement linéaire sur une durée de 4 ans à compter de sa date de mise en service.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement, de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- Frais de recherche et de développement : Amortis sur une durée de 4 ans
- Concessions, logiciels et brevets : Amortis sur une durée prévue entre 1 et 3 ans
- Autres immobilisations incorporelles : Amortis sur une durée de 3 ans
- Installations techniques : Amortis sur une durée prévue entre 2 et 5 ans
- Matériels et outillage Industriels : Amortis sur une durée prévue entre 3 et 10 ans
- Installations générales, agencements et aménagements divers : Amortis sur une durée prévue entre 3 et 10 ans
- Matériels de transport : Amortis sur une durée de 4 ans
- Matériels de bureau et informatiques : Amortis sur une durée prévue entre 1 et 3 ans
- Mobiliers : Amortis sur une durée prévue entre 2 et 10 ans

Les actifs ayant une durée d'utilité indéterminée, par exemple les terrains et les marques ainsi que les fonds de commerce, ne sont pas amortis et sont soumis à un test de dépréciation à la clôture.

Les actifs amortis sont soumis à un test de dépréciation lorsque, en raison d'événements ou de circonstances particulières (obsolescence, dégradation physique...), la recouvrabilité de leur valeur nette comptable est mise en doute.

Une perte de valeur est comptabilisée lorsque la valeur nette comptable est inférieure à la valeur actuelle de l'actif. La valeur actuelle est la valeur la plus élevée de la valeur vénale ou de la valeur d'usage.

Informations sur le fonds de commerce

- Définition

Les fonds commerciaux correspondent aux éléments incorporels du fonds de commerce acquis ou qui ne font pas l'objet d'une évaluation et d'une comptabilisation séparées au bilan et qui concourent au maintien et au développement du potentiel d'activité de l'entité.

Le fonds commercial est comptabilisé à son coût d'acquisition, y compris les droits de mutation, honoraires, commissions et frais d'actes liés à l'acquisition.

Le règlement ANC n°2015-06, applicable aux exercices ouverts à compter du 1er janvier 2016, a redéfini les critères et modalités d'amortissement et de dépréciation des fonds commerciaux.

Les dispositions du règlement ANC précitées n'ont aucune incidence sur les comptes de l'exercice.

- Valeur actuelle (ou valeur d'inventaire) du fonds commercial

Compte tenu du caractère non limité de sa durée d'utilisation, le fonds commercial ne fait l'objet d'aucun amortissement.

En conséquence de son non-amortissement, le fonds commercial a fait l'objet d'un test de dépréciation à la clôture de l'exercice. Ce test a consisté en la comparaison de la valeur comptable du parc d'abonné par technologie par rapport avec sa valeur de marché.

Le test a permis de conclure, sur la base de la valeur vénale du fonds commercial, à la comptabilisation d'une dépréciation de 647 124 € au titre de l'exercice. La valeur vénale a été déterminée sur la base de transactions récentes portant sur des fonds commerciaux similaires dans le même secteur d'activité.

Stocks

- Matières premières et marchandises

Les stocks d'approvisionnement et de marchandises sont évalués selon la méthode du coût moyen unitaire pondéré.

- Provision pour dépréciation

Une dépréciation égale à la différence entre la valeur nette comptable et le plus élevé entre la valeur vénale et la valeur d'usage, est comptabilisée à la clôture afin de ramener les stocks à leur valeur actuelle. L'évaluation à la clôture tient compte des prix et des perspectives de vente et notamment des prix des articles bradés.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Provision pour risques et charges

Conformément au règlement 2000-06 du C.R.C., les provisions pour risques et charges sont constituées de manière à prendre en compte les obligations de la société à l'égard de tiers, dont il est probable ou certain qu'elles provoqueront une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente, et dont l'échéance ou le montant ne sont pas fixés de façon précise. Elles sont évaluées en tenant compte des informations disponibles et le cas échéant après consultations des experts et conseils de l'entreprise.

In Extenso Secag

Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale
de Normandie

Notes sur le bilan

OZONE

Tableau des immobilisations

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement	98 570		
Autres immobilisations incorporelles	6 673 681		
TOTAL Immobilisations incorporelles :	6 772 251		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	615 287		
Installations générales, agencements et divers	1 350 328		
Matériel de transport	1 105		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	223 093		
Emballages récupérables et divers			108 856
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL Immobilisations corporelles :	2 189 812		108 856
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés	159		2
Prêts et autres immobilisations financières	21 261		7 553
TOTAL Immobilisations financières :	21 420		7 555
TOTAL GÉNÉRAL	8 983 483		116 411

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légalés
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement			98 570	
Autres immobilisations incorporelles		50 675	6 623 006	
TOTAL Immobilisations incorporelles :		50 675	6 721 576	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels		18 090	597 197	
Inst. générales, agencements et divers		32 109	1 318 219	
Matériel de transport			1 105	
Mat. de bureau, informatique et mobil.		770	222 323	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours		108 856		
Avances et acomptes				
TOTAL Immobilisations corporelles :		159 825	2 138 843	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés			161	
Prêts et autres immo. financières			28 814	
TOTAL Immobilisations financières :			28 975	
TOTAL GÉNÉRAL		210 500	8 889 393	

Fonds commercial

NATURE	Montant des éléments			Globaux	Montant des dépréciations
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport		
Fonds commercial	4 119 002		2 015 924	6 134 926	(647 124)
TOTAL	4 119 002		2 015 924	6 134 926	(647 124)
RAPPEL : Fonds commercial				6 134 926	(647 124)

In Extenso SecagCommissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale
de Normandie

Amortissements

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.	51 108	24 642		75 750
Autres immobilisations incorporelles	435 028	32 189	29 225	437 991
TOTAL immobilisations incorporelles :	486 135	56 831	29 225	513 741
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel	535 816	13 964	18 090	531 690
Inst. générales, agencements et divers	1 349 817	473	32 109	1 318 182
Matériel de transport	511	276		787
Mat. de bureau, informatique et mobil.	210 611	6 909	770	216 750
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	2 096 756	21 623	50 969	2 067 409
TOTAL GÉNÉRAL	2 582 891	78 454	80 194	2 581 150

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement	24 642		
Autres immobilisations incorporelles	32 189		
TOTAL immobilisations incorporelles :	56 831		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	13 964		
Installations générales, agencements et divers	473		
Matériel de transport	276		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	6 909		
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :	21 622		
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL	78 453		

In Extenso Secag

Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale
de Normandie

État des échéances des créances et dettes

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	28 814		28 814
TOTAL de l'actif immobilisé :	28 814		28 814
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	498 383		498 383
Autres créances clients	607 943	607 943	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	175	175	
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	75 368	75 368	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés	11 001	11 001	
État - Divers			
Groupe et associés	3 351 935	3 351 935	
Débiteurs divers	43 219	43 219	
TOTAL de l'actif circulant :	4 588 023	4 089 640	498 383
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	90 915	90 915	
TOTAL GÉNÉRAL	4 707 752	4 180 555	827 197

Prêts accordés en cours d'exercice

Prêts récupérés en cours d'exercice

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Auprès des établissements de crédit (*) :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine	195 374	54 124	141 249	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	322 092		322 092	
Fournisseurs et comptes rattachés	3 249 333	3 249 333		
Personnel et comptes rattachés	121 786	121 786		
Sécurité sociale et autres organismes	88 745	88 745		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	310 922	310 922		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	2 859	2 859		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	411 630	411 630		
Autres dettes (**)	36 407	36 407		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	21 682	21 682		
TOTAL GÉNÉRAL	4 760 830	4 297 488	463 341	

(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(**) Emprunts remboursés sur l'exercice 27 358

Provisions inscrites au bilan

RUBRIQUES	Montant début exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées					
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES					
Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges	11 000	58 563		6 000	63 563
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES	4 580	58 563		6 000	4 580
Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation		647 124			647 124
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	13 571	193 405		71 849	13 571
	71 849	415 319		640 889	193 405
	640 889	415 319		640 889	415 319
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	726 309	1 255 848		712 738	1 269 419
TOTAL GÉNÉRAL	741 889	1 314 411		718 738	1 337 562
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation :		1 314 411		718 738	
Financières :					
Exceptionnelles :					

In Extenso Secag

Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale
de Normandie

Charges à payer

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	702 537
Dettes fiscales et sociales	168 482
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	36 302
TOTAL	907 322

In Extenso SecagCommissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale
de Normandie

Produits à recevoir

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances	
Créances clients et comptes rattachés	100 102
Personnel	
Organismes sociaux	(130)
État	11 001
Divers, produits à recevoir	
Autres créances	38 919
Valeurs Mobilières de Placement	
Disponibilités	
TOTAL	149 892

In Extenso SecagCommissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale
de Normandie

Composition du capital social

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	500 000	1
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	500 000	1

In Extenso SecagCommissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale
de Normandie

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde Initial	Augmentation	Diminution	Solde Final
Capital social	500 000			500 000
Primes liées au capital social	205 233			205 233
Écart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	50 000			50 000
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	4 882 848	238 760		5 121 608
Ecart d'équivalence				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	238 760	(665 078)	238 760	(665 078)
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				

TOTAL	5 876 841	(426 318)	238 760	5 211 763
--------------	------------------	------------------	----------------	------------------

In Extenso Secag

Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale
de Normandie

Charges et produits constatés d'avance

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	90 915	21 682
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	90 915	21 682

In Extenso Secag

Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale
de Normandie

Ventilation du chiffre d'affaires net

RÉPARTITION PAR SECTEUR D'ACTIVITÉ	Montant
Ventes d'équipements et d'installation	326 823
Prestations de services	11 974 329
Autres produits	232 810

TOTAL	12 533 962
--------------	-------------------

RÉPARTITION PAR MARCHÉ GÉOGRAPHIQUE	Montant
France	12 527 353
Luxembourg	6 609

TOTAL	12 533 962
--------------	-------------------

In Extenso SecagCommissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale
de Normandie

Notes sur le compte de résultat

Période du 01/01/20 au 31/12/20

OZONE

Détail des produits exceptionnels et charges exceptionnelles

PRODUITS EXCEPTIONNELS	Montant	Imputé au compte
Sur cession d'éléments d'actifs corporels	108 856	775200
TOTAL	108 856	

CHARGES EXCEPTIONNELLES	Montant	Imputé au compte
Pénalités et amendes	75 671200	
VNC des éléments d'actifs incorporels cédés	21 450	675100
VNC des éléments d'actifs corporels cédés	108 856	675200
Autres charges	12 200	678000
TOTAL	142 581	

In Extenso Secag

Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale
de Normandie

Notes sur le compte de résultat

Période du 01/01/20 au 31/12/20

OZONE

Détail des transferts de charges

NATURE	Montant
Indemnisation activité partielle, prévoyance et aides à l'embauche	54 876
Refacturations intragroupe	127 726
TOTAL	182 602

In Extenso Secag

Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale
de Normandie

Notes sur le compte de résultat

Période du 01/01/20 au 31/12/20

OZONE

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

RÉPARTITION	Résultats avant impôts	Impôts
Résultat courant	(643 353)	
Résultat exceptionnel (hors participation)	(33 725)	
Résultat comptable (hors participation)	(677 078)	

In Extenso Secag

Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale
de Normandie

Notes sur le compte de résultat

Période du 01/01/20 au 31/12/20

OZONE

Accroissements et allègements dettes futures d'impôts

NATURE DES DIFFÉRENCES TEMPORAIRES	Montant
<p>Accroissements</p> <p>Provisions règlementées :</p> <ul style="list-style-type: none">- amortissements dérogatoires- provisions pour hausse des prix- provisions pour fluctuation des cours <p>Autres :</p>	
TOTAL DES ACCROISSEMENTS	
<p>Allègements</p> <p>Provisions non déductibles l'année de leur comptabilisation :</p> <ul style="list-style-type: none">- pour effort de construction- participation des salariés <p>Autres :</p>	
TOTAL DES ALLÈGEMENTS	
Déficits reportables	

In Extenso Secag

Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale
de Normandie

Notes sur le compte de résultat

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

SASU OZONE

Charges et produits d'exploitation

Rémunération des commissaires aux comptes

- Montant comptabilisé au titre du contrôle légal des comptes annuels : 12 150 euros

Impôt sur les bénéfices – Intégration fiscale

Depuis l'exercice ouvert le 01/01/2015, la société SAS GROUPE NOMOTECH est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS NOMOEQUITY.

Déficit reportable avant l'entrée dans le périmètre d'intégration fiscale : 0 €.

Convention de répartition de l'impôt sur les sociétés

L'impôt sur les sociétés n'est pas altéré par des conventions particulières au groupe

In Extenso Secag

Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale
de Normandie

Effectif moyen

EFFECTIFS	Personnel salarié
Cadres	9
Agents de maîtrise et techniciens	
Employés	35
Ouvriers	
TOTAL	44

In Extenso SecagCommissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale
de Normandie

Autres informations**In Extenso Secag**

Période du 01/01/20 au 31/12/20

Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale
de Normandie**OZONE****Engagements financiers**

ENGAGEMENTS DONNÉS		Montant
Effets escomptés non échus		
Avals et cautions		
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités		782
Autres engagements donnés :		
	TOTAL	782
Dont dirigeants		
Dont filiales		
Dont participations		
Dont autres entreprises liées		
ENGAGEMENTS RECUS		Montant
Avals et cautions et garanties		158 000
Cautlon solidaire	158 000	
Autres engagements reçus :		
	TOTAL	158 000
Dont dirigeants		
Dont filiales		
Dont participations		
Dont autres entreprises liées		158 000

Dettes garanties par des sûretés réelles

RUBRIQUES	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
TOTAL	

In Extenso Secag

Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale
de Normandie

Autres informations

Période du 01/01/20 au 31/12/20

OZONE

Rémunération globale et par catégorie des dirigeants

RÉMUNÉRATION DES DIRIGEANTS	Montant
Des organes d'administration	
Des organes de direction et de surveillance	
	TOTAL

Les dirigeants ne sont pas rémunérés

In Extenso Secag

Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale
de Normandie

Engagements de retraite

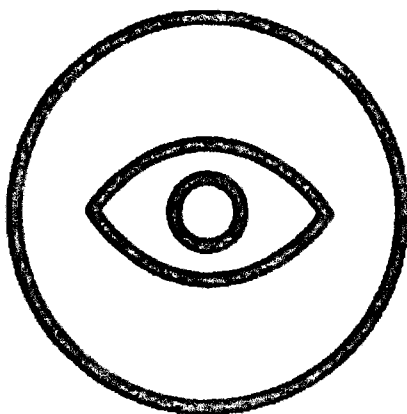
La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière à partir de 10 ans d'ancienneté dans l'entreprise. Il n'a pas été signé d'accord particulier.

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées au 31/12/2020 : 782 Euros

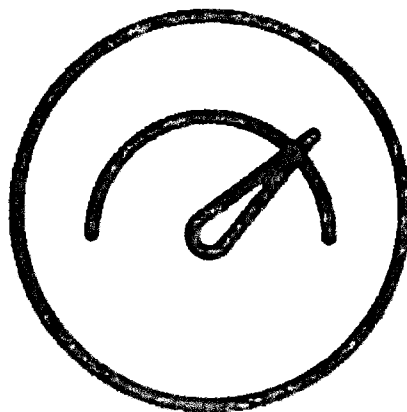
A compter de l'exercice ouvert le 1^{er} janvier 2018, la société OZONE a évalué le montant de ses engagements en matière d'engagement de retraite selon la recommandation ANC N°2013-02 du 7 novembre 2013. La méthode d'évaluation retenue est la méthode des unités de crédit projetées qui est une méthode actuarielle dite rétrospective avec salaire de fin de carrière.

Hypothèses retenues pour le calcul de l'indemnité de départ en retraite :

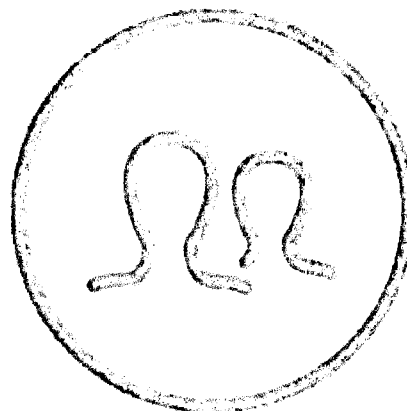
- Méthode : Méthode 2 d'évaluation en tout point conforme à l'IAS 19
- Méthode actuarielle dite rétrospective
- Départ volontaire : Age légal de départ (63 ans)
- Turn over : 21 % correspondant au turn-over moyen sur les 3 dernières années
- Table de mortalité INSEE 2016-2018
- Taux de croissance des salaires : 1.0 %
- Taux d'actualisation net : 0,34 %



Transparence



Fiabilité



Indépendance

In Extenso

Siège social
In Extenso & Associés
105 cours Charlemagne
69002 Lyon

Tél : 04 72 60 37 00
www.inextenso.fr

© 2020 In Extenso & Associés - Tous droits réservés