

**AUTRES INFORMATIONS RELATIVES AUX CARACTERISTIQUES
NOTAMMENT JURIDIQUES, FINANCIERES ET COMPTABLES DE LA
SOCIETE**



**DANS LE CADRE DE L'OFFRE PUBLIQUE D'ACHAT
VISANT LES ACTIONS ET OBLIGATIONS REMBOURSABLES EN ACTIONS
OENEO INITIEE PAR ANDROMEDE**



Le présent document relatif aux autres informations de la société OENEO a été déposé auprès de l'Autorité des marchés financiers (l'« AMF ») le 31 mai 2013, conformément à l'article 231-28 de son règlement général et à son instruction 2006-07 en date du 25 juillet 2006. Ce document a été établi sous la responsabilité d'OENEO.

Le présent document complète la note en réponse d'OENEO visée par l'AMF le 28 mai 2013, sous le numéro 13-241, en application d'une décision de conformité du même jour.

Le présent document et la note en réponse sont disponibles sur les sites internet d'OENEO (www.oeneo.com) et de l'AMF (www.amf-france.org) et peuvent être obtenus sans frais auprès de :

OENEO
123 avenue des Champs-Élysées
75008 Paris

Un avis financier a été diffusé le 3 juin 2013, conformément aux dispositions de l'article 231-28 du règlement général de l'AMF afin d'informer le public des modalités de mise à disposition du présent document.

TABLE DES MATIERES

I.	INFORMATIONS REQUISES AU TITRE DE L'ARTICLE 231-28 DU REGLEMENT GENERAL DE L'AMF	3
II.	EVENEMENTS RECENTS INTERVENUS DEPUIS LE DEPOT DU DOCUMENT DE REFERENCE 2011/2012	3
1.1	Communiqué de presse du 5 novembre 2012 intitulé « Retour à la croissance au second semestre »	4
1.2	Communiqué de presse du 4 décembre 2012 intitulé « Résultats semestriels 2012- 2013 : Forte hausse du résultat net : +21% »	5
1.3	Communiqué de presse du 25 janvier 2013 intitulé « Troisième trimestre 2012-13 : très dynamique »	7
1.4	Communiqué de presse du 30 avril 2013 intitulé « Croissance confirmée du chiffre d'affaires sur l'exercice 2012-13 : +5,2% (organique) »	8
1.5	Communiqué de presse du 3 juin 2013 intitulé « Résultats annuels 2012-2013	9
III.	RENSEIGNEMENTS CONCERNANT LA SOCIETE ET SON CAPITAL	12
1.1	Nombre d'actions et droit de vote	12
1.2	Obligations remboursables en Actions	13
1.3	Actions attribuées gratuitement	14
IV.	COMPOSITION DU CONSEIL D'ADMINISTRATION	14
V.	PERSONNE ASSUMANT LA RESPONSABILITÉ DU PRÉSENT DOCUMENT	14

I. INFORMATIONS REQUISES AU TITRE DE L'ARTICLE 231-28 DU REGLEMENT GENERAL DE L'AMF

Conformément aux dispositions de l'article 231-28 du Règlement Général de l'AMF, il est précisé que les informations relatives aux caractéristiques, notamment juridiques, financières et comptables d'OENEO, au sens de l'article, figurent dans le document de référence 2011/2012 enregistré par l'AMF le 26 juillet 2012 sous le numéro D.12-0758 (le « **Document de référence 2011/2012** »), ainsi que dans le rapport financier annuel 2012-2013 d'OENEO (le « **Rapport Financier Annuel 2012-2013** »), sous réserve de ce qui est indiqué dans la note en réponse d'OENEO visée par l'AMF le 28 mai 2013, sous le numéro 13-241 et dans le présent document.

Le présent document intègre par référence le Document de référence 2011/2012 et le Rapport Financier Annuel 2012-2013.

Le Rapport Financier Annuel 2012-2013 est disponible en version électronique sur le site internet d'OENEO (www.oeneo.com), rubrique « Informations financières ».

Le Document de Référence 2011/2012 est disponible en version électronique sur le site internet de l'AMF (www.amf-france.org) et sur le site internet d'OENEO (www.oeneo.com), rubrique « Informations financières ».

Le Document de Référence 2011/2012 et le Rapport Financier Annuel 2012/2013 peuvent par ailleurs être obtenus sans frais auprès d'OENEO (123 avenue des Champs-Élysées, 75008 Paris).

OENEO a notamment publié les communiqués et déclarations suivants depuis le dépôt du Document de Référence 2011/2012 :

- Communiqué de presse du 5 novembre 2012 intitulé « Retour à la croissance au second semestre » ;
- Communiqué de presse du 4 décembre 2012 intitulé « Résultats semestriels 2012-2013 : Forte hausse du résultat net : +21% » ;
- Communiqué de presse du 25 janvier 2013 intitulé « Troisième trimestre 2012-13 : très dynamique » ;
- Communiqué de presse du 30 avril 2013 intitulé « Croissance confirmée du chiffre d'affaires sur l'exercice 2012-13 : +5,2% (organique) » ;
- Communiqué de presse du 3 juin 2013 intitulé « Résultats annuels 2012-2013 ».

Ces communiqués de presse sont disponibles en ligne sur le site internet d'OENEO (www.oeneo.com) rubrique « Informations financières ».

Le contenu des communiqués portant sur les événements significatifs survenus depuis le dépôt du Document de Référence 2011/2012 sont reproduits à la Section II ci-dessous.

II. EVENEMENTS RECENTS INTERVENUS DEPUIS LE DEPOT DU DOCUMENT DE REFERENCE 2011/2012

1.1 Communiqué de presse du 5 novembre 2012 intitulé « Retour à la croissance au second semestre »

Retour à la croissance au second trimestre

En M€	2011-12 publié	2011-12 retraité*	2012-13	Variation	Var. à données comparables **
2^{ème} trimestre	44,5	35,7	37,5	+5,0%	+2,5%
Dont Bouchage	17,5	17,5	18,0	+2,8%	+1,9%
Dont Tonnellerie	27,0	18,2	19,5	+7,2%	+3,0%
1^{er} semestre	75,4	62,3	63,5	+2,1%	+0,3%
Dont Bouchage	36,3	36,3	36,8	+1,4%	+0,8%
Dont Tonnellerie	39,1	26,0	26,7	+3,0%	-0,5%

* Chiffre d'affaires retraité de l'activité du Groupe Radoux, cédée en mars 2012

** A périmètre comparable et à taux de change constant

Oeneo a réalisé un deuxième trimestre plus dynamique, avec une croissance de +5,0% sur la période (organique: +2,5%). Le Groupe a bénéficié à la fois d'un rattrapage en Tonnellerie, après un premier trimestre en demi-teinte, et de la poursuite de la croissance des bouchons Diam en Bouchage.

Au total, Oeneo affiche un chiffre d'affaires semestriel de 63,5 M€, en hausse de +2,1% (+0,3% en organique).

Bouchage : la croissance de Diam compense la baisse programmée de Revtech

Les ventes de bouchons Diam ont continué de soutenir activement la croissance de l'activité à travers le monde, malgré un effet de base ponctuellement défavorable en Australie (transfert de stock au nouveau distributeur au deuxième trimestre de l'an passé). Cette bonne tendance a été encore meilleure pour les vins tranquilles, alors qu'en effervescents la conjoncture est demeurée plus morose, notamment pour le Champagne.

Plus de 320 millions de bouchons Diam ont été vendus sur le semestre, soit une progression de +7,5% par rapport à l'exercice précédent. Si on exclut l'Australie, la croissance est de +11,5% en volume et de +15,3% en valeur, grâce à un effet prix positif lié à un mix produit plus favorable et à la capacité du groupe à répercuter en grande partie la hausse des matières premières.

Parallèlement Oeneo a poursuivi sa stratégie de désengagement des gammes à moindre valeur ajoutée (Revtech), qui ne représentent plus que 20% des volumes totaux (30% à fin septembre 2011). Cette tendance se poursuivra dans les prochains mois.

Tonnellerie : Activité dynamique sur la zone Amérique

En Tonnellerie, le groupe réalise un bon deuxième trimestre avec +7,2% de croissance de son chiffre d'affaires (organique : +3,0%) et affiche une croissance publiée de +3,0 % sur le semestre. L'activité a été particulièrement dynamique sur la zone Amérique, résultat d'une conjoncture plus favorable et de gains de parts de marché.

Cette bonne progression permet de compenser le léger repli des ventes en France sur le dernier trimestre, du fait de vendanges plus tardives que les exercices précédents, et d'un décalage de

commandes sur les grands contenants. Dans cette zone, le groupe anticipe donc un phénomène de rattrapage sur le 3^{ème} trimestre.

**Prochain rendez-vous :
Publication des résultats semestriels le 4 décembre 2012**

1.2 Communiqué de presse du 4 décembre 2012 intitulé « Résultats semestriels 2012-2013 : Forte hausse du résultat net : +21% »

RESULTATS SEMESTRIELS 2012-2013

Forte hausse du résultat net : +21%

Compte de résultat semestriel consolidé (M€)	S1 2011-12 Publié	S1 2011-12 Retraité (*)	S1 2012-13 Publié	Variation
Chiffre d'affaires	75,4	62,2	63,5	+2,1%
Dont Bouchage	36,3	36,3	36,8	+1,4%
Dont Tonnellerie	39,1	25,9	26,7	+3,0%
Résultat opérationnel courant	12,3	9,5	9,6	+1,1%
Dont Bouchage	7,2	7,1	6,6	-6,1%
Dont Tonnellerie	5,7	3,0	3,4	+11,6%
Dont Siège	(0,6)	(0,6)	(0,5)	- 28,2%
Résultat opérationnel	11,8	9,0	9,4	+4,9%
Résultat financier	(1,8)	(1,7)	(0,4)	
Résultat avant impôt	9,9	7,3	9,0	+23,3%
Impôts	(3,6)	(2,8)	(3,6)	
Résultat net	6,3	4,5	5,4	+20,9%
Capitaux Propres	109,5	109,5	132,7	+21,2%
Endettement net	72,0	72,0	16,2	-77,5%

(*) Comptes semestriels retraités de l'activité du Groupe Radoux, cédée en mars 2012

Les comptes consolidés semestriels de l'exercice 2012-13 - qui ont fait l'objet d'un examen limité des Commissaires aux Comptes - ont été arrêtés par le Conseil d'Administration d'Oeneo du 3 décembre 2012.

Le Groupe Oeneo a réalisé – à périmètre comparable - un premier semestre 2012-13 solide, illustré par une croissance de + 2,1% du chiffre d'affaires et par le maintien d'une marge opérationnelle courante au dessus de 15%.

La progression de la performance opérationnelle de la division Tonnellerie, qui commence à recueillir les fruits de ses efforts de productivité, a permis de compenser le léger tassement – attendu - des marges en Bouchage dû à la hausse des matières premières et au renforcement des frais de R&D.

La forte réduction des frais financiers, liée au désendettement opéré suite à la cession de Radoux, permet au résultat avant impôt de progresser de + 23% à 9,0 M€. Après comptabilisation d'une charge d'impôts pour 3,6 M€, le résultat net s'établit à 5,4 M€ en hausse de +21%, soit une marge nette de 8,5%.

Structure financière très solide

Les capitaux propres du groupe progressent à 132,7 M€ au 30 septembre 2012. Malgré la hausse saisonnière du BFR sur la période (notamment pour la Tonnellerie), le taux d'endettement net reste très faible, à 12,2%, proche de celui constaté au 31 mars 2012.

Comme pour chaque exercice, la génération de cash-flow sera plus favorable au second semestre, ce qui permettra notamment de compenser le décaissement au mois d'octobre des dividendes au titre de l'exercice précédent pour un montant total de 5,0 M€.

Analyse de la performance et perspectives par Division

BOUCHAGE: Maintien d'une marge opérationnelle courante élevée à 18%

La division a enregistré une hausse de +1,4% de son chiffre d'affaires. Cette évolution s'appuie sur la poursuite du développement dynamique des parts de marché mondiales des bouchons Diam- dans le cadre d'une politique de prix soutenue - qui a permis de compenser la réduction stratégique et progressive de la production des bouchons Revtech, à plus faible valeur ajoutée.

La hausse significative des matières premières, en particulier du liège, a pu être répercutée en grande partie sur les prix de ventes. La marge opérationnelle courante a été ainsi préservée à 18%, une performance d'autant plus satisfaisante qu'elle intègre des dépenses accrues de R&D afin d'amplifier l'avance technologique du Groupe au cours des prochaines années.

TONNELLERIE : Progression de la marge opérationnelle courante à 12,7%

La Tonnellerie a réalisé un bon premier semestre, en associant un retour à la croissance (+3,0% sur le semestre) avec une amélioration de ses marges.

La division recueille les premiers fruits de ses efforts, aussi bien sur le plan commercial (gains de parts de marché en Amérique) que sur le plan de la productivité et de l'optimisation des coûts matières. La marge opérationnelle courante progresse ainsi d'un point à 12,7% du chiffre d'affaires. Le groupe va poursuivre son travail d'optimisation au cours des prochains mois avec l'objectif de se rapprocher progressivement des acteurs les plus performants dans ce domaine.

Perspectives

Dans un contexte économique toujours complexe, le Groupe Oeneo reste fidèle à sa stratégie de croissance rentable, fondée sur la poursuite de la dynamique des bouchons Diam et l'amélioration de la rentabilité de sa division Tonnellerie.

1.3 Communiqué de presse du 25 janvier 2013 intitulé « Troisième trimestre 2012-13 : très dynamique »

Troisième trimestre 2012-13 très dynamique

En M€	2011-12 publié	2011-12 retraité*	2012-13	Variation	Var. à données comparables **
3^{ème} trimestre	36,0	29,6	34,1	+15,2%	+13,9%
Dont Bouchage	16,6	16,6	18,7	+12,4%	+11,4%
Dont Tonnellerie	19,4	12,9	15,4	+18,8%	+17,2%
9 mois	111,4	91,8	97,6	+6,3%	+4,7%
Dont Bouchage	52,9	52,9	55,5	+4,9%	+4,1%
Dont Tonnellerie	58,5	38,9	,1	+8,3%	+5,4%

* Chiffre d'affaires retraité de l'activité du Groupe Radoux, cédée en mars 2012

** A périmètre comparable et à taux de change constant

Après un premier semestre marqué par des reports de commandes, liés notamment à des vendanges plus tardives, Oeneo a réalisé un très bon troisième trimestre 2012-13 avec un chiffre d'affaires de 34,1 M€, en hausse de +15,2% (+13,9% à données comparables). Les deux divisions ont contribué à ce résultat, bénéficiant notamment d'une activité bien orientée en Amérique du Nord dans un contexte de vendanges favorable.

Au total, cette performance porte le chiffre d'affaires du Groupe après 9 mois à 97,6 M€, soit une croissance de +6,3% (organique : +4,7%).

BOUCHAGE : Forte croissance des volumes Diam au 3^{ème} trimestre

Les ventes de bouchons Diam ont été très dynamiques sur le trimestre, atteignant près de 160 millions d'unités, ce qui représente une hausse de +24% par rapport à l'année précédente. Cette période a été marquée par une reprise des commandes en Amérique du Nord et par des ventes toujours solides en Europe.

Plus de 480 millions de bouchons Diam ont été vendus en 9 mois, soit une progression de +12,5% par rapport à l'exercice précédent.

Les ventes de gammes à moindre valeur ajoutée (Revtech), ont poursuivi leur recul dans la lignée des trimestres précédents (-30% environ en volume), conformément à la stratégie de désengagement progressif du Groupe.

TONNELLERIE : Belle progression aux Etats-Unis et rattrapage en France

En Tonnellerie, Oeneo réalise un 3^{ème} trimestre très solide et réalise une croissance de chiffre d'affaires de +18,8% (organique : +17,2%), qui témoigne du succès des efforts commerciaux de la Division. Elle porte la hausse sur les neuf mois à +8,3% (organique : +5,4%).

Le Groupe a progressé de façon satisfaisante en Amérique du Nord dans un contexte favorable, compte tenu de la qualité des vendanges dans cette zone et de leur quantité. En France, le groupe a bénéficié sur ce trimestre, comme anticipé, d'un effet rattrapage en grands contenants. Par ailleurs, les ventes de produits alternatifs ont poursuivi leur croissance régulière, atteignant aujourd'hui près de 15% du chiffre d'affaires.

1.4 Communiqué de presse du 30 avril 2013 intitulé « Croissance confirmée du chiffre d'affaires sur l'exercice 2012-13 : +5,2% (organique) »

Croissance confirmée du chiffre d'affaires sur l'exercice 2012-13 : +5,2% (organique)

Bon niveau d'activité pour les 2 métiers du groupe

Estimation de résultat pour l'exercice 2012-13 (avant audit)

Chiffre d'affaires En M€	2011-12 publié	2011-12 proforma*	2012-13	Variation	Var. à données comparables **
4^{ème} trimestre	41,6	34,8	37,1	+6,5%	+6,6%
Dont Bouchage	22,5	22,5	23,9	+6,4%	+6,3%
Dont Tonnellerie	19,1	12,3	13,1	+6,7%	+7,3%
12 mois	153,0	126,6	134,7	+6,4%	+5,2%
Dont Bouchage	75,4	75,4	79,4	+5,3%	+4,8%
Dont Tonnellerie	77,6	51,2	55,3	+7,9%	+5,8%

Chiffre d'affaires 2012-13 avant audit - * Chiffre d'affaires hors Radoux dont l'activité a été cédée fin mars 2012 - ** A taux de change constants

Le groupe Oeneo a réalisé un bon quatrième trimestre 2012-13, enregistrant une progression de +6,5% de son chiffre d'affaires, en ligne avec la tendance des 9 premiers mois de l'exercice. La croissance est restée homogène entre les deux divisions.

Le chiffre d'affaires annuel de l'exercice atteint 134,7 M€, soit une progression à données comparables de +5,2%.

Oeneo anticipe, avant audit, un Résultat Opérationnel Courant (ROC) légèrement supérieur à 20 M€ sur l'exercice (contre 19,0 M€ à données comparables en 2011-12). Le niveau d'endettement net devrait être proche de 8 M€ à la clôture de l'exercice (à comparer à 12,1 M€ au 31 mars 2012).

Bouchage : Près d'un milliard de bouchons vendus dont 710 millions de Diam

La division Bouchage a de nouveau enregistré une forte croissance dans sa gamme de Bouchons Diam avec 710 millions d'unités vendues, soit une progression de +12,8% en volume. Grâce à un mix produit toujours favorable, la progression en valeur atteint +15,0%. Le Groupe a notamment enregistré de bons résultats commerciaux aux Etats-Unis et dans l'ensemble de l'Europe (hors France).

Les bouchons technologiques autres que Diam ont décliné de -27% en volume à près de 280 millions d'unités (-17,6% en valeur) conformément à la stratégie du Groupe qui vise à se désengager progressivement de la gamme à moindre valeur ajoutée.

Tonnellerie : Retour à une croissance dynamique

La Tonnellerie a renoué avec la croissance cette année, en réalisant un chiffre d'affaires de 55,3 M€ en hausse organique de 5,8%. Le Groupe a notamment bénéficié d'une bonne récolte aux Etats-Unis, qui a conduit les producteurs locaux à renouer avec les investissements.

Oeneo recueille ainsi les fruits de ses efforts commerciaux menés au cours des dernières années. L'ensemble des lignes a été bien orienté, notamment dans les activités grands contenants et les produits alternatifs.

Perspectives : Lancement de la construction d'une nouvelle usine Diam en France

Dans une conjoncture économique toujours incertaine, notamment en Europe, le Groupe reste prudent tout en ayant l'ambition de poursuivre le développement de ses activités sur l'ensemble des zones géographiques.

Le Conseil d'administration du Groupe a ainsi validé le lancement de la construction d'une nouvelle unité de traitement du liège par extraction au CO2 supercritique en France, sur le site de Céret. Cet investissement, estimé à 25 M€, permettra à l'horizon de mi-2015 de porter la capacité annuelle de production à plus de 1,5 milliards bouchons Diam.

Le groupe Oeneo publiera ses résultats annuels 2012-13 le 3 juin prochain.

1.5 Communiqué de presse du 3 juin 2013 intitulé « Résultats annuels 2012-2013 »

RESULTATS ANNUELS 2012-13

Compte de résultat consolidé (M€)	2011-2012 publié (**)	2011-2012 proforma (*)	2012-2013 (**)	Variation Vs proforma
Chiffre d'affaires	153,0	126,6	134,7	+6,4%
Dont Bouchage	75,4	75,4	79,4	+5,3%
Dont Tonnellerie	77,6	51,2	55,3	+7,9%
Résultat opérationnel courant	24,8	19,0	20,5	+7,8%
Dont Bouchage	15,1	14,9	15,3	+2,7%
Dont Tonnellerie	10,8	5,3	6,5	+22,8%
Dont Siège	(1,1)	(1,1)	(1,3)	+10,0%
Résultat opérationnel non courant	7,4	(1,5)	(1,0)	
Résultat opérationnel	32,2	17,5	19,5	+11,8%
Résultat financier	(2,6)	(2,0)	(0,8)	
Résultat avant impôt	29,6	15,5	18,7	+20,9%
Impôts	(6,5)	(5,5)	(7,4)	
Résultat net	23,2	9,9	11,3	+13,7%
Résultat net (Part du Groupe)	22,6	9,3	10,6	+13,9%
Capitaux Propres	128,5	128,5	138,8	+8,0%
Endettement Net	12,1	12,1	7,5	-38,0%

* Compte de résultat hors Radoux dont l'activité a été cédée fin mars 2012

** Comptes audités

Les comptes consolidés de l'exercice 2012-13, clos le 31 mars 2013, ont été arrêtés par le Conseil d'Administration d'Oeneo du 31 mai 2013.

Les résultats 2012-13 ont été caractérisés par une croissance de plus de 6% de l'activité avec un maintien du taux de marge opérationnelle courante (15,2% du chiffre d'affaires contre 15,0% sur l'exercice précédent à périmètre comparable).

Le résultat net s'établit à 11,3 M€, en progression de 13,7% sur le résultat net pro-forma 2012, le retour à une imposition plus normative ayant atténué l'effet positif de la baisse des frais financiers.

Les capitaux propres du groupe progressent à 138,8 M€ au 31 mars 2013 contre 128,5 M€ un an plus tôt. L'endettement net du Groupe s'est réduit à 7,5 M€.

La croissance de l'activité sur les deux premiers mois de l'exercice 2013-14 est très soutenue, avec toutefois une base de comparaison 2012 défavorable. Elle conforte le bien fondé du plan de marche 2013. Compte tenu du très important programme d'investissements prévu sur les deux prochaines années, en particulier pour le développement de la division Bouchage, le Conseil d'Administration proposera à l'Assemblée Générale qui se tiendra le 30 septembre 2013 de ne pas verser de dividende.

Analyse de la performance et perspectives par Division

BOUCHAGE : Poursuite de la croissance et maintien d'une rentabilité élevée

L'activité de la division Bouchage a enregistré une croissance de +5,3% (+4,8% à taux de change constants), la forte progression en valeur des ventes de Bouchons Diam, à +15,0%, ayant plus que compensé la baisse programmée des autres bouchons technologiques. Les bouchons Diam ont ainsi contribué pour 78% au chiffre d'affaires de la Division.

Le résultat opérationnel courant a progressé un peu moins rapidement que le chiffre d'affaires, en raison de la hausse du prix des matières premières et des charges liées à l'accroissement des capacités de production. La rentabilité opérationnelle courante reste néanmoins à un niveau proche de l'an passé, représentant plus de 19% du chiffre d'affaires.

TONNELLERIE : Amélioration des performances économiques

La Tonnellerie a renoué avec la croissance cette année, en réalisant un chiffre d'affaires de 55,3 M€ en hausse de 7,9% (+5,8% à taux de change constant). Cette performance s'appuie notamment sur une très bonne dynamique commerciale aux Etats-Unis dans un contexte de récolte favorable.

La rentabilité opérationnelle courante de la Division progresse à 12% du chiffre d'affaires (+2 points par rapport à l'exercice précédent), grâce au maintien d'un bon niveau de marge brute et à la poursuite de l'optimisation des coûts industriels.

MISE A DISPOSITION DU RAPPORT FINANCIER ANNUEL 2012-2013

Conformément à la réglementation, le groupe Oeneo annonce ce jour la mise à disposition de son rapport d'activité annuel au titre de l'exercice arrêté au 31 mars 2013. Ce rapport financier intègre également le tableau de rémunération des commissaires aux comptes.

Ce document est tenu à disposition dans les conditions prévues par la réglementation en vigueur et peut être consulté sur le site internet financier d'Oeneo : <http://www.oeneo.com>.

Le groupe Oeneo publiera le 19 juillet prochain son chiffre d'affaires du 1er trimestre de l'exercice 2013-2014.

ANNEXES

Bilan Actif

<i>En milliers d'euros</i>	31/03/2013	31/03/2012
Ecarts d'acquisition	13 448	13 448
Immobilisations incorporelles	135	170
Immobilisations corporelles	64 208	66 321
Immobilisations financières	97	45
Impôts différés	10 587	13 502
Total Actifs Non Courants	88 475	93 486
Stocks et en-cours	57 429	56 533
Clients et autres débiteurs	39 510	40 022
Créances d'impôt	285	790
Autres actifs courants	816	2 691
Trésorerie et équivalents de trésorerie	10 678	18 239
Total Actifs Courants	108 718	118 275
Actifs destinés à être cédés	1 500	-
Total Actif	198 693	211 761

Bilan Passif

<i>En milliers d'euros</i>	31/03/2013	31/03/2012
Capital apporté	54 929	50 620
Primes liées au capital	5 729	3 216
Réserves et report à nouveau	64 788	49 921
Résultat de l'exercice	10 613	22 559
Total Capitaux Propres (Part du Groupe)	136 059	126 316
Intérêts minoritaires	2 710	2 193
Total Capitaux Propres	138 769	128 509
Emprunts et dettes financières	11 869	17 933
Engagements envers le personnel	797	545
Autres provisions	50	75
Impôts différés	2 438	2 126
Autres passifs non courant	4 126	4 307
Total Passifs non courants	19 280	24 986
Emprunts et concours bancaires (part <1 an)	6 318	12 412
Provisions (part <1 an)	1 378	2 334
Fournisseurs et autres créditeurs	27 810	37 468
Autres passifs courants	5 138	6 052
Total Passifs courants	40 644	58 266
Total Passif	198 693	211 761

Compte de résultat

		historique	proforma
<i>En milliers d'euros</i>	31/03/2013	31/03/2012	31/03/2012
Chiffre d'affaires	134 677	153 014	126 629
Autres produits de l'activité	795	827	829
Achats consommés	(49 014)	(58 460)	(49 310)
Charges externes	(24 621)	(29 015)	(24 812)
Charges de personnel	(29 215)	(34 273)	(27 690)
Impôts et taxes	(1 583)	(1 699)	(1 413)
Dotation aux amortissements	(6 914)	(7 764)	(7 067)
Dotation aux provisions	(2 521)	(1 736)	(1 509)
Variation des stocks d'en-cours et produits finis	(857)	3 656	3 751
Autres produits et charges courants	(239)	232	(392)
Résultat Opérationnel Courant	20 508	24 782	19 016
<i>en % du CA</i>	<i>15,2%</i>	<i>16,2%</i>	<i>15,0%</i>
Résultat Opérationnel	19 517	32 224	17 479
<i>Produits de trésorerie et équivalents de trésorerie</i>	21	41	40
<i>Coût de l'endettement financier brut</i>	(1 429)	(2 393)	(2 213)
<i>Coût de l'endettement financier net</i>	(1 408)	(2 352)	(2 173)
<i>Autres produits et charges financiers</i>	605	(240)	153
Résultat avant impôt	18 714	29 632	15 459
Impôts sur les bénéfices	(7 416)	(6 473)	(5 542)
Résultat après impôt	11 298	23 159	9 917
Résultat net	11 298	23 159	9 917

III. RENSEIGNEMENTS CONCERNANT LA SOCIETE ET SON CAPITAL

1.1 Nombre d'actions et droit de vote

Le capital social d'OENEO est fixé à 54.930.272 euros. Il est divisé en 54.930.272 actions ordinaires (les « **Actions** »), entièrement libérées et toutes de même catégorie.

A la connaissance d'OENEO, et à la date de dépôt de la note en réponse d'OENEO visée par l'AMF le 28 mai 2013, sous le numéro 13-241, le capital et les droits de vote de la Société sont répartis comme suit :

Actionnariat	Nombre d'Actions	% du capital social	Nombre de droits de vote***	% des droits de vote***
Andromède	20 832 302	37,92%	20 832 302	37,92%
Amiral Gestion*	4 035 830	7,35%	4 035 830	7,35%
Amplegest**	2 802 376	5,10%	2 802 376	5,10%
Auto-détention	233 499	0,43%	233 499	0,43%
Public	27 026 265	49,20%	27 026 265	49,20%
TOTAL	54 930 272	100,00%	54 930 272	100,00%

* En date du 25 janvier 2013, et conformément aux dispositions statutaires d'OENEO en matière de déclaration de franchissement de seuils, la société Amiral Gestion (9 avenue Percier, 75008 Paris), agissant pour le compte de fonds dont elle assure la gestion, a déclaré, à titre de régularisation, avoir franchi en baisse ce même jour, le seuil de 7,5% du capital et des droits de vote de la société OENEO et détenir, à cette date, pour le compte desdits fonds, 4.035.830 Actions OENEO représentant autant de droits de vote.

** Par courrier reçu le 27 février 2013, la société Amplegest, agissant pour le compte de fonds dont elle assure la gestion, a déclaré à l'AMF avoir franchi en hausse, le 26 février 2013, les seuils de 5% du capital et des droits de vote de la société OENEO et détenir, pour le compte desdits fonds, 2.802.376 Actions OENEO.

*** Le nombre de droits de vote théorique est calculé sur la base de l'ensemble des Actions auxquelles sont attachés des droits de vote, y compris les Actions privées de droits de vote, conformément aux dispositions de l'article 223-11 du Règlement général de l'AMF.

1.2 Obligations remboursables en Actions

La Société a émis en date du 22 décembre 2009 un emprunt obligataire représenté par 559.127 Obligations Remboursables en Actions (les « **ORA** ») de 36 euros de nominal représentant une émission d'une valeur nominale de 20.128.572 euros. Les caractéristiques des ORA sont les suivantes :

Echéance	31 mars 2017
Intérêt annuel	7%, payable annuellement au 1 ^{er} avril de chaque année, soit 2,52 euros par ORA et par an
Ratio de remboursement	30 Actions pour 1 ORA
Amortissement normal	En totalité le 31 mars 2017 par remboursement en Actions
Amortissement anticipé au gré de la Société	A tout moment, pour tout ou partie des ORA, sans limitation de prix ni de quantité, par rachats en bourse ou hors bourse ou par offres de rachat ou d'échange
Amortissement anticipé au gré des titulaires d'ORA	À tout moment jusqu'au 31 mars 2017 à raison de 30 Actions par ORA, par émission d'Actions nouvelles
Amortissement en cas de changement de contrôle	Il n'existe pas de clause d'amortissement anticipé en cas de changement de contrôle

L'Initiateur détient 134.929 ORA, susceptibles de donner lieu à l'émission de 4.047.870 Actions. A la connaissance de l'Initiateur, et compte tenu des amortissements qui ont déjà eu lieu, il reste à la date du dépôt du projet d'Offre 52.019 ORA en circulation autres que les ORA détenues par l'Initiateur.

Les termes et conditions des ORA prévoient que les actions nouvelles émises en remboursement des ORA seront des actions ordinaires de même catégorie que les Actions existantes, qui seront soumises à toutes les stipulations des statuts. Les ORA ne font l'objet d'aucune restriction particulière.

1.3 Actions attribuées gratuitement

OENEO a mis en place plusieurs plans d'attributions gratuites d'Actions en 2008, 2009, 2010, 2011 et 2012 (les « **Actions Gratuites** »). Le tableau ci-dessous présente un récapitulatif des Actions Gratuites non encore attribuées ou attribuées mais en cours de période de conservation au 24 avril 2013 :

Plan d'attribution gratuite d'actions	Nombre d'Actions attribuées	Date d'attribution	Fin de la période de conservation
Plan n°4 du 12 juin 2009	76.313 ^(a)	12 juin 2011	12 juin 2013
Plan n°5 du 21 juillet 2010	78.260 ^(b)	21 juillet 2012	21 juillet 2014
Plan n°6 du 20 juillet 2011	79.000 ^(c)	20 juillet 2013	20 juillet 2015
Plan n°7 du 20 juillet 2012	93.500	20 juillet 2014	20 juillet 2016

(a) Soit 97.362 Actions Gratuites attribuées initialement dont 21.049 sont ultérieurement devenues caduques.

(b) Soit 121.396 Actions Gratuites attribuées initialement dont 43.136 sont ultérieurement devenues caduques.

(c) Soit 101.500 Actions Gratuites attribuées initialement dont 22.500 sont ultérieurement devenues caduques.

IV. COMPOSITION DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

Le Conseil d'administration d'OENEO est composé des membres suivants :

- Monsieur Marc Hériard Dubreuil, Président du conseil d'administration et Directeur Général,
- Monsieur François Hériard Dubreuil, Vice-Président du conseil d'administration et Directeur Général Délégué
- Monsieur Henri Vallat, administrateur indépendant
- Madame Angela Muir, administrateur indépendant
- Monsieur François Glémet, administrateur indépendant
- Monsieur Hervé Claquin,
- Monsieur Jacques Hérail, administrateur indépendant
- la société Mantatech, représentée par Monsieur Vivien Hériard Dubreuil,
- la société Paternot Conseil et Investissement, représentée par Monsieur Thierry Paternot, administrateur indépendant
- Madame Gisèle Durand, et
- Mademoiselle Marie-Amélie Jacquet.

V. PERSONNE ASSUMANT LA RESPONSABILITÉ DU PRÉSENT DOCUMENT

« J'atteste que le présent document, qui a été déposé le 31 mai 2013 et qui sera diffusé le 3 juin 2013, soit au plus tard la veille de l'ouverture de l'offre, comporte l'ensemble des informations requises par l'article 231-28 du règlement général de l'Autorité des marchés financiers et par l'instruction n°2006-07 de l'Autorité des marchés financiers dans le cadre de l'offre publique d'achat initiée par Andromède et visant les actions et obligations remboursables en actions de la

société OENEO. Ces informations sont, à ma connaissance, conformes à la réalité et ne comportent pas d'omission de nature à en altérer la portée. »

Monsieur Marc Hériard Dubreuil, Président Directeur Général d'OENEO