



RCS : AGEN

Code greffe : 4701

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2005 B 00313

Numéro SIREN : 484 818 638

Nom ou dénomination : OMD

Ce dépôt a été enregistré le 28/11/2017 sous le numéro de dépôt 6398

Désignation de l'entreprise : <u>S.A.S. O.M.D.</u>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* <u>12</u>						
Adresse de l'entreprise <u>Zac Lamothe Magnac 47550 BOE</u>		Durée de l'exercice précédent* <u>12</u>						
Numéro SIRET* <u>4 8 4 8 1 8 6 3 8 0 0 9 6</u>		Néant ☐ *						
		Exercice N clos le, <u>28/02/2017</u>						
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3				
Capital souscrit non appelé		AA						
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement*	AB		AC				
	Frais de développement*	CX		CQ				
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	2 000	AG	2 000			
	Fonds commercial (1)	AH	182 200	AI	182 200			
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK				
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM				
	Terrains	AN		AO				
	Constructions	AP		AQ				
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	173 681	AS	73 814	99 867		
	Autres immobilisations corporelles	AT	3 232 811	AU	1 193 956	2 038 854		
Immobilisations en cours	AV		AW					
Avances et acomptes	AX		AY					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT				
	Autres participations	CU		CV				
	Créances rattachées à des participations	BB		BC				
	Autres titres immobilisés	BD	3 000	BE	3 000			
	Prêts	BF		BG				
Autres immobilisations financières*	BH	712 722	BI	712 722				
TOTAL (II)		BJ	4 306 414	BK	1 269 771	3 036 643		
STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL		BM				
	En cours de production de biens	BN		BO				
	En cours de production de services	BP		BQ				
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS				
	Marchandises	BT		BU				
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW				
	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	282 286	BY	282 286			
	Autres créances (3)	BZ	459 934	CA	459 934			
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC				
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE				
Disponibilités	CF	517 072	CG	517 072				
Charges constatées d'avance (3)*	CH	61 929	CI	61 929				
TOTAL (III)		CJ	1 321 220	CK	1 321 220			
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
	Ecart de conversion actif* (VI)	CN						
	TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	5 627 634	1A	1 269 771	4 357 863		
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes:		CP		(3) Part à plus d'un an :	CR	
Clause de réserve de propriété :*		Immobilisations :		Stocks :		Créances :		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise		S.A.S. O.M.D.		Néant ☐ *		
				Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 73 334)			DA	73 334	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB	1 104 015	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK)			DC		
	Réserve légale (3)			DD	7 333	
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ B1)			DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * ☐ EJ)			DG	199 148	
	Report à nouveau			DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	-122 978	
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK		
	TOTAL (I)			DL	1 260 852	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM		
	Avances conditionnées			DN		
TOTAL (II)			DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP		
	Provisions pour charges			DQ		
TOTAL (III)			DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligataires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	1 912 358	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)			DV	4 377	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	39 392	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	177 599	
	Dettes fiscales et sociales			DY	305 444	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
Compte régul.	Autres dettes			EA	657 840	
	Produits constatés d'avance (4)			EB		
TOTAL (IV)			EC	3 097 011		
Ecart de conversion passif *			(V)	ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	4 357 863		
RENVIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			IB	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
			Ecart de réévaluation libre	1D		
			Réserve de réévaluation (1976)	1E		
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			EF	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	1 525 058	
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

Désignation de l'entreprise : S.A.S. O.M.D.

Néant ☐ *

		Exercice N					
		France			Exportations et livraisons intracommunautaires		Total
VENTES	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC	
	Production vendue { biens * services *	FD		FE		FF	
		FG	2 994 491	FH		FI	2 994 491
		FJ	2 994 491	FK		FL	2 994 491
PRODUITS D'EXPLOITATION	Chiffres d'affaires nets *					FM	
	Production stockée *					FN	
	Production immobilisée *					FO	6 714
	Subventions d'exploitation					FP	11 707
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FQ	6 312
	Autres Produits (1) (11)					FR	3 019 224
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS	
	Variation de stock (marchandises) *					FT	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU	15 498
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	1 140 875
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	195 517
	Salaires et traitements *					FY	1 003 353
	Charges sociales (10)					FZ	234 807
CHARGES D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *				GA	452 834
		- dotations aux provisions				GB	
	Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC	
CHARGES D'EXPLOITATION	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	
	Autres charges (12)					GE	47 118
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	3 090 001
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)							GG -70 777
Opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *	(III)				GH	
	Perte supportée ou bénéfice transféré *	(IV)				GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	7 619
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	3 134
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	
	Différences positives de change					GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO	
Total des produits financiers (V)							GP 10 753
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	28 726
	Différences négatives de change					GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	
Total des charges financières (VI)							GU 28 726
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)							GV -17 973
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)							GW -88 749

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (suite)

Désignation de l'entreprise S.A.S. O.M.D.Néant ☐ *

		Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	166 430
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	166 430
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	200 192
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	466
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	200 658
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	-34 228
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		IJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	3 196 407
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	3 319 385
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN	-122 978
RENVOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY	
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier	IG	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HP	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	HQ	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IH	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	IJ	
	(6ter) Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	IK	
	Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	IX	
	(9) Dont transferts de charges	RC	
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	RD	
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A1	11 707
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A2	
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9	A3		
(14) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9	A4	1 884	
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		Exercice N	
CESSION IMMO		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
PRODUITS SUR EXO ANTERIEUR			158 150
DOT EXCEPTIONNELLE		466	
VNC IMMO		200 192	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N	
		Charges antérieures	Produits antérieurs

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET
DES DETTES A LA CLÔTURE DE L' EXERCICE *

Désignation de l' entreprise : S.A.S. O.M.D.										Néant ☐ *	
CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3			
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		UL		UM		UN				
	Prêts (1) (2)		UP		UR		US				
	Autres immobilisations financières		UT	712 722	UV		UW	712 722			
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		VA								
	Autres créances clients		UX	282 286		282 286					
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie* (Provision pour dépréciation antérieurement constituée* UO)		ZI								
	Personnel et comptes rattachés		UY								
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ								
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM	51 665		51 665					
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB	26 306		26 306					
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN	15 300		15 300					
		Divers	VP								
	Groupe et associés (2)		VC								
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		VR	366 663		366 663					
	Charges constatées d'avance		VS	61 929		61 929					
	TOTAUX			VT	1 516 870	VU	804 148	VV	712 722		
RENOIS	(1)	Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD								
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE								
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF								
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y									
Autres emprunts obligataires (1)		7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG									
	à plus d'1 an à l'origine	VH	1 912 358		379 796		1 214 515		318 047		
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A									
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	177 599		177 599						
Personnel et comptes rattachés		8C	114 302		114 302						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	69 843		69 843						
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E									
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	62 189		62 189						
	Obligations cautionnées	VX									
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	59 111		59 111						
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J									
Groupe et associés (2)		VI	4 377		4 377						
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	657 840		657 840						
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ									
Produits constatés d'avance		8L									
TOTAUX			VY	3 057 620	VZ	1 525 058		1 214 515		318 047	
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ	1 555 017	(2)	Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques		VL	3 633		
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	411 115	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032						

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
ET RENSEIGNEMENTS DIVERS

Désignation de l'entreprise <u>S.A.S. O.M.D.</u>										Néant ☐ *	
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	ØC		AFFECTATIONS	Affectations aux réserves	- Réserves légales - Autres réserves	ZB				
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	120 724		Dividendes		ZE	120 268			
	Prélèvements sur les réserves	ØE			Autres répartitions		ZF				
	TOTAL I	ØF	120 724		Report à nouveau (NB : le total I doit nécessairement être égal au total II)		ZG				
					TOTAL II		ZH	120 724			
DISTRIBUTIONS (Article 235 ter ZCA)											
Montant total des sommes distribuées devant donner lieu au paiement de la contribution prévue à l'article 235 ter ZCA au titre de l'exercice										XV	
RENSEIGNEMENTS DIVERS										Exercice N :	
ENGAGEMENTS	- Engagements de crédit-bail mobilier	Préciser le prix de revient des biens pris en crédit bail			J7		)	YQ			
	- Engagements de crédit-bail immobilier							YR			
	- Effets portés à l'escompte et non échus							YS			
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	- Sous-traitance							YT	17 868		
	- Locations, charges locatives et de copropriété	dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois			J8	695 611	)	XQ	695 611		
	- Personnel extérieur à l'entreprise							YU	6 847		
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)							SS	104 853		
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages							YV			
	- Autres comptes	dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles			ES		)	ST	315 696		
Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052										ZJ	1 140 875
IMPÔTS ET TAXES	- Taxe professionnelle *, CFE, CVAE							YW	45 547		
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés	(dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)			ZS		)	9Z	149 970		
	Total du compte correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052										YX
I.V.A.	- Montant de la T.V.A. collectée							YY	604 704		
	- Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations							YZ	236 824		
LIQUIDATION	- Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS de 2016) *							ØB	961 937		
	- Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *							ØS			
	- Effectif moyen du personnel *	(dont : apprentis :	0	handicapés) :	0			YP	30		
	- Effectif affecté à l'activité artisanale							RL			
	- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *							ZK		%	
	- Numéro de centre de gestion agréé *	XP						- Filiales et participations : (Liste au 2059-G prévu par art. 38 II de l'ann. III au CGI) Si oui cocher 1 sinon 0 ZR			
	- Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice							RG			
	- Montant de l'investissement qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies							RH			
	GROUPE *	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe.	JA		Plus-values à 15 %	JK		Plus-values à 0 %	JL		
					Plus-values à 19 %	JM		Imputations	JC		
Groupe : résultat d'ensemble.		JD		Plus-values à 15 %	JN		Plus-values à 0 %	JO			
				Plus-values à 19 %	JP		Imputations	JF			
Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale											
N° SIRET de la société mère du groupe											

Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'exercice dont les résultats font l'objet de la déclaration. Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation.

Les explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 (et dans la notice n° 2058-NOT pour le régime de groupe)

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

S.A.S. O.M.D.

Du 01/03/2016 au 28/02/2017

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et 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.

Les comptes annuels au 28/02/2017 ont été établis conformément au règlement de l'ANC N°2016-07 du 4 novembre 2016 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Option de traitement des charges financières :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Agencement et aménagement des constructions	7 ans
- Matériels et outillages	7 ans
- Matériels/Mobilier Bureau	7 ans
- Matériel informatique	4 ans

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

S.A.S. O.M.D.

Du 01/03/2016 au 28/02/2017

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

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.

SUIVI DES OPTIONS

S.A.S. O.M.D.

Du 01/03/2016 au 28/02/2017

SUIVI DES OPTIONS

Au 29/02/2016

Au 28/02/2017

Frais de constitution, de transformation et de premier établissement

Entité non concernée



Frais d'augmentation de capital, de fusion, de scission, d'apport

Entité non concernée



Droits de mutation, honoraires, commissions ou frais d'actes sur immobilisations incorporelles et corporelles

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs sont comptabilisés en charges.



Entité non concernée



Droits de mutation, honoraires, commissions ou frais d'actes sur immobilisations financières

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur les immobilisations financières (titres) et titres de placement sont comptabilisés en charges.



Entité non concernée



Traitement comptable des coûts de développement

Entité non concernée



Traitement des charges financières

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations et stocks, et sont comptabilisés en charges.



Entité non concernée



Amortissement des biens non décomposables

Option pour le maintien de l'amortissement sur la durée d'usage.



Amortissement des biens décomposables

Aucune immobilisation n'est concernée.



Composants de 2eme catégorie, dépenses pluri annuelles de gros entretien ou grandes révisions

Entité non concernée



IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

S.A.S. O.M.D.

Du 01/03/2016 au 28/02/2017

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

FONDS COMMERCIAL

Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	VALEUR NETTE
FONDS COMMERCIAL				87 694
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL				87 694
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (Partiel)	87 694			

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

S.A.S. O.M.D.

Du 01/03/2016 au 28/02/2017

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	184 200	
	Terrains			
	Constructions			
CORPORELLES	Sur sol propre			
	Sur sol d'autrui			
	Inst. générales, agencés & aménagés construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		146 245	44 625
FINANCIERES	Inst. générales, agencés & aménagés divers		2 399 579	1 261 804
	Autres immos corporelles		82 210	
	Matériel de bureau & mobilier informatique		22 761	175
	Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours		86 796	
	Avances et acomptes			
		TOTAL	2 737 591	1 306 603
	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations			
	Autres titres immobilisés		3 000	
	Prêts et autres immobilisations financières		462 802	337 000
		TOTAL	465 802	337 000
		TOTAL GENERAL	3 387 593	1 643 603

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL			
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL		184 200	
	Terrains				
	Constructions				
CORPORELLES	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.		17 188	173 681	
FINANCIERES	Inst. gal. agen. amé. divers		527 640	3 133 743	
	Autres immos corporelles			82 210	
	Mat. bureau, inform., mobilier		6 078	16 857	
	Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours	86 796			
	Avances et acomptes				
		TOTAL	86 796	550 906	3 406 492
	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés			3 000	
	Prêts & autres immob. financières		87 080	712 722	
		TOTAL	87 080	715 722	
		TOTAL GENERAL	86 796	637 986	4 306 414

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

S.A.S. O.M.D.

Du 01/03/2016 au 28/02/2017

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, développ.	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	2 000			2 000
Terrains					
Constructions					
Sur sol propre					
Sur sol d'autrui					
Inst. générales agenc. aménag.					
Inst. techniques matériel et outill. industriels		60 921	25 351	12 457	73 814
Inst. générales agencem. aménag.		1 155 106	408 784	419 259	1 144 631
* Autres immob. corporelles					
Matériel de transport		17 523	16 442		33 965
Mat. bureau et informatiq., mob.		18 715	2 723	6 078	15 361
Emballages récupérables divers					
	TOTAL	1 252 265	453 301	437 794	1 267 771
	TOTAL GENERAL	1 254 265	453 301	437 794	1 269 771

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS		DOTATIONS			REPRISES		Mouv. net des
AMORTISSABLES	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	amorts fin de l'exercice
Frais d'établissements							
	TOTAL						
A. Immob. incorpor.	TOTAL						
Terrains							
Constr.							
	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
	Inst. agenc. et amén.						
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp.							
	Inst. gales, ag. am div						
	Matériel transport						
	Mat. bureau mobilier inf.						
	Emballages réc. divers						
	TOTAL						
Frais d'acquisition de titres de participations							
	TOTAL GÉNÉRAL						
	Total général non ventilé						

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

ACTIF CIRCULANT

S.A.S. O.M.D.

Du 01/03/2016 au 28/02/2017

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	712 722		712 722
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	282 286	282 286	
ACTIF CIRCULANT	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	51 665	51 665	
	Etat & autres	26 306	26 306	
	Taxe sur la valeur ajoutée	15 300	15 300	
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	366 663	366 663	
	Charges constatées d'avance	61 929	61 929	
TOTAUX		1 516 870	804 148	712 722
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(2) des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) des	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

S.A.S. O.M.D.

Du 01/03/2016 au 28/02/2017

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	61 929
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	61 929

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	265 006
Autres créances	36 561
Disponibilités	
TOTAL	301 567

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

S.A.S. O.M.D.

Du 01/03/2016 au 28/02/2017

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
Titres de crédit (1) à plus d'1 an à l'origine	1 912 358	379 796	1 214 515	318 047
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	177 599	177 599		
Personnel & comptes rattachés	114 302	114 302		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux	69 843	69 843		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
Autres Taxe sur la valeur ajoutée	62 189	62 189		
Collectiv. Obligations cautionnées				
Municipales Autres impôts, tax & assimilés	59 111	59 111		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	4 377	4 377		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	657 840	657 840		
Dettes représentatives des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	3 057 620	1 525 058	1 214 515	318 047
1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 555 017			
Emprunts remboursés en cours d'exer.	411 115			
2) Montant divers emprunts, dettes/associés	3 633			

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

S.A.S. O.M.D.

Du 01/03/2016 au 28/02/2017

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	528
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	143 957
Dettes fiscales et sociales	205 541
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	15 089
TOTAL DES CHARGES À PAYER	365 115

OMD
Société par Actions Simplifiée
Au capital de 73.334 euros
Siège social : Zac de Lamothe Magnac
47550 BOÉ
484 818 638 RCS AGEN

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 MAI 2017

AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 28 FÉVRIER 2017

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter la perte de l'exercice s'élevant à -122.977,86 euros au compte report à nouveau.

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUÉS

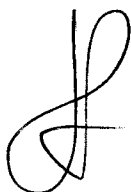
L'assemblée générale prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes au titre des trois exercices précédents, ont été les suivantes :

Exercice clos le	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
29 février 2016	7.216 €	/	113.051,76 €
28 février 2015	9.240 €	/	144.761,40 €
28 février 2014	14.388 €	/	225.414,18 €

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

Pour copie certifiée conforme.

Le Président,
Monsieur Christophe MASSARDI



OMD
Société par Actions Simplifiée
Au capital de 73.334 euros
Siège social : Zac de Lamothe Magnac
47550 BOÉ
484 818 638 RCS AGEN

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 MAI 2017

**RAPPORT DE GESTION SUR LES OPÉRATIONS
DE L'EXERCICE CLOS LE 28 FÉVRIER 2017**

Chers actionnaires,

Nous vous avons réunis en assemblée générale ordinaire annuelle en application des statuts et de l'article L227-9 du Code de commerce pour vous rendre compte de l'activité de la société au cours de l'exercice clos le 28 février 2017, des résultats de cette activité et des perspectives d'avenir, et soumettre à votre approbation le bilan et les comptes dudit exercice.

Ces comptes sont joints au présent rapport.

Lors de cette assemblée, vous entendrez également la lecture des rapports du Commissaire aux comptes.

SITUATION, ACTIVITÉ ET RÉSULTATS DE LA SOCIÉTÉ AU COURS DE L'EXERCICE ÉCOULÉ

L'exercice 2017 d'une durée de 12 mois a été marqué par les événements suivants :

- le chiffre d'affaires réalisé sur l'ensemble des magasins s'est élevé à 2.994.491 euros contre 2.840.772 euros au titre de l'exercice précédent, soit une variation de 5,41 %.
- l'exercice s'est soldé par une perte de 122.977,86 euros.

Toutefois, après retraitement du chiffre d'affaires du site de ST ORENS, eu égard à sa nouvelle implantation courant mai 2016, les 7 autres établissements de la Société ont enregistré une baisse de chiffre d'affaires, s'inscrivant ainsi dans la tendance baissière enregistrée au sein du réseau pour la partie textiles.

En outre, l'ouverture de la deuxième tranche d'ORCHESTRA FENOUILLET a accéléré la cannibalisation de l'établissement de ROUFFIAC, pour lequel plusieurs solutions sont actuellement à l'étude.

Enfin, notre résultat a souffert des frais liés à l'ouverture du nouveau magasin de ST ORENS qui se sont élevés à environ 100 K€.

ÉVÈNEMENTS INTERVENUS DEPUIS LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

Aucun événement important méritant d'être souligné n'est survenu entre la date de clôture de l'exercice et celle du présent rapport.

ACTIVITÉS DE LA SOCIÉTÉ EN MATIÈRE DE RECHERCHE ET DÉVELOPPEMENT

Notre société n'a initié aucune activité en matière de recherche et développement.

ÉVOLUTION PRÉVISIBLE DE LA SOCIÉTÉ ET PERSPECTIVES D'AVENIR

Nous poursuivrons nos efforts pour développer nos activités textiles et puériculture au sein de nos établissements tout en restant attentifs à toute opportunité de croissance externe.

INFORMATIONS SUR LES DÉLAIS DE PAIEMENT

En application des dispositions de l'article L 441-6-1 al.1 du Code de commerce, nous vous indiquons la décomposition, à la clôture des deux derniers exercices, du solde des dettes à l'égard des fournisseurs, par date d'échéance.

Au titre de l'exercice clos le 28 février 2017 :

(En euros)	Dettes non échues			Dettes échues
	Moins de 30 jours	De 30 à 60 jours	Plus de 60 jours	
	Au 28/02/2017	Au 28/02/2017	Au 28/02/2017	Au 28/02/2017
Total des dettes fournisseurs	22.677,54 €	3.396,11 €	7.538,40 €	30 €

Au titre de l'exercice clos le 29 février 2016 :

(En euros)	Dettes non échues			Dettes échues
	Moins de 30 jours	De 30 à 60 jours	Plus de 60 jours	
	Au 29/02/2016	Au 29/02/2016	Au 29/02/2016	Au 29/02/2016
Total des dettes fournisseurs	74.802 €	56.827 €	7.842 €	39.499 €



EXPOSÉ SUR LES RÉSULTATS ÉCONOMIQUES ET FINANCIERS

Au titre de l'exercice clos le 28 février 2017 :

Le chiffre d'affaires H.T. s'est élevé à 2.994.491 euros contre 2.840.772 euros au titre de l'exercice précédent, soit une variation de 5,41 %.

Le total des produits d'exploitation s'élève à 3.019.224 euros contre 2.848.666 euros au titre de l'exercice précédent, soit une variation de 5,99 %.

Les charges d'exploitation de l'exercice se sont élevées à 3.090.001 euros contre 2.680.113 euros au titre de l'exercice précédent, soit une variation de 15,29 %.

Le résultat d'exploitation ressort à -70.777 euros contre 168.553 euros au titre de l'exercice précédent.

Le montant des traitements et salaires s'élève à 1.003.353 euros contre 878.172 euros au titre de l'exercice précédent, soit une variation de 14,25 %.

Le montant des charges sociales s'élève à 234.807 euros contre 244.269 euros au titre de l'exercice précédent, soit une variation de -3,87 %.

L'effectif salarié moyen s'élève à 30 personnes contre 37 personnes au titre de l'exercice précédent.

Compte tenu d'un résultat financier de -17.973 euros contre -18.573 euros au titre de l'exercice précédent, le résultat courant avant impôt de l'exercice ressort à -88.749 euros contre 149.980 euros pour l'exercice précédent.

Compte tenu des éléments ci-dessus, du résultat exceptionnel de -34.228 euros contre 16.293 euros au titre de l'exercice précédent, le résultat de l'exercice se solde par une perte de -122.977,86 euros contre un bénéfice de 120.724,45 euros au titre de l'exercice précédent.

Au 28 février 2017, le total du bilan de la société s'élevait à 4.357.863 euros contre 3.444.499 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 26,52 %.

ANALYSE DE L'ÉVOLUTION DES RÉSULTATS ET DE LA SITUATION FINANCIÈRE

Notre situation financière est saine et nous a permis de faire face à nos engagements, notre trésorerie ayant malgré tout enregistré une légère baisse.

PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS

Les comptes annuels de l'exercice clos le 28 février 2017 que nous soumettons à votre approbation ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

La présentation des comptes annuels soumis à votre approbation, comme les méthodes d'évaluation retenues, sont identiques à celles de l'exercice précédent.

AFFECTATION DE RÉSULTAT

Nous vous proposons d'affecter la perte de l'exercice s'élevant à -122.977,86 euros au compte report à nouveau.



RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUÉS

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

Exercice clos le	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
29 février 2016	7.216 €	/	113.051,76 €
28 février 2015	9.240 €	/	144.761,40 €
28 février 2014	14.388 €	/	225.414,18 €

DÉPENSES NON DÉDUCTIBLES FISCALEMENT

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, nous vous signalons que les comptes de l'exercice écoulé prennent en charge une somme de 12.782 euros, correspondant à des dépenses non déductibles fiscalement.

Par conséquent, l'impôt supporté en raison desdites dépenses et charges s'élève à 4.261 euros.

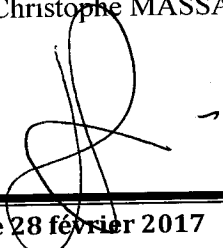
RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

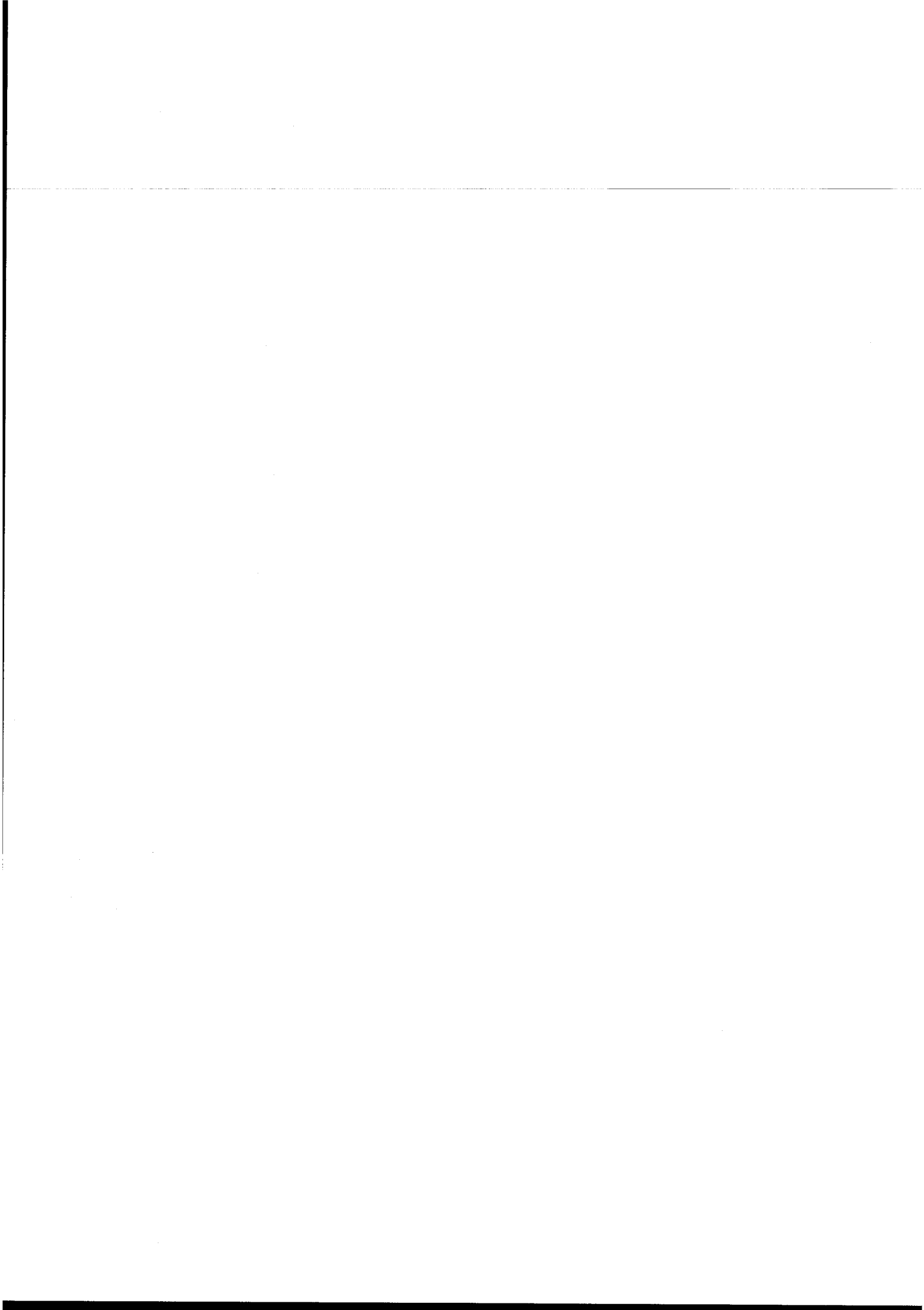
Conformément aux dispositions législatives et réglementaires, nous tenons à votre disposition les rapports de votre Commissaire aux comptes.

Nous allons maintenant vous donner lecture du rapport sur les comptes annuels de votre Commissaire aux comptes et de son rapport spécial sur les conventions visées aux articles L 227-10 et suivants du Code de commerce.

Nous espérons que ce qui précède recevra votre agrément et que vous voudrez bien voter les résolutions qui vous sont soumises.

Le Président,
Monsieur Christophe MASSARDI





S.A.S. OMD

**Rapport du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels
Exercice clos le 28 février 2017**

**CAPSUD
expertise & audit**

Société d'expertise comptable et de commissariat aux comptes, inscrite au tableau de l'ordre des experts comptables de la région de Montpellier et sur la liste des commissaires aux comptes, près la Cour d'Appel de Montpellier.

S.A.S. OMD

**Rapport du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels
Exercice clos le 28 février 2017**

Aux associés,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 28 février 2017, sur:

- le contrôle des comptes annuels de la société OMD, tels qu'ils sont joints au présent rapport;
- la justification de nos appréciations ;
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I. - Opinion sur les comptes annuels

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels.

**CAPSUD
expertise & audit**

Société d'expertise comptable et de commissariat aux comptes, inscrite au tableau de l'ordre des experts comptables de la région de Montpellier et sur la liste des commissaires aux comptes, près la Cour d'Appel de Montpellier.

Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Votre société a conclu un contrat de commission-affiliation et un contrat de location gérance d'un fonds de commerce avec la société Orchestra pour l'exploitation d'un magasin. Le compte de résultat présente sur la ligne chiffre d'affaires un montant correspondant à la différence entre le montant des ventes hors taxe du point de vente et le montant des achats de marchandises à la société Orchestra.

Ce mode de comptabilisation ne correspond pas à la réalité du contrat par lequel il est précisé que votre société agit en son nom propre vis-à-vis du client final et n'est pas conforme aux règles comptables qui précisent selon l'article 394.1 du Plan Comptable Général que « Les opérations traitées, pour le compte de tiers, au nom de l'entité, sont inscrites selon leur nature dans les charges et les produits de l'entité ».

En conséquence, le chiffre d'affaires de la société aurait dû être inscrit au compte de résultat à hauteur de 9 631 K€ au lieu de 2 994 K€, de même, la ligne achats de marchandises aurait dû s'élever à 6 653 K€ au lieu de 0 KE. Cette présentation du compte de résultat n'a pas d'impact significatif sur le résultat de l'exercice et les capitaux propres de votre société au titre de l'exercice clos le 28 février 2017.

Le bilan de votre société présente à l'actif une immobilisation incorporelle d'un montant de 95 K€ représentant un fonds commercial d'un point de vente sur Montauban. Ce dernier a été fermé en Novembre 2016 et le droit incorporel n'a pas fait l'objet d'une cession et a été restitué au bailleur.

Une charge de 95 K€ aurait dû être comptabilisée au titre de la sortie de cet actif. Ce constat aurait pour conséquence de diminuer le résultat et les capitaux propres de la société à hauteur de 95 K€ au 28 Février 2017.

Sous ces réserves, 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.

II. - Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de commerce ~~relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les~~ appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

III. - Vérifications et informations spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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 documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

A Montpellier, le 12 Mai 2017

Le commissaire aux comptes

CAPSUD EXPERTISE ET AUDIT



Sébastien MICHEL

COMPTES ANNUELS

BILAN ACTIF

S.A.S. O.M.D.

Du 01/03/2016 au 28/02/2017

ACTIF	Valeurs nettes au 28/02/17	Valeurs nettes au 29/02/16	Variation	
			en valeur	en %
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)	182 200	182 200		
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages indus.	99 867	85 325	14 542	17.04
Autres immobilisations corporelles	2 038 854	1 313 206	725 649	55.26
Immobilisations corporelles en cours		86 796	-86 796	-100.00
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	3 000	3 000		
Prêts				
Autres immobilisations financières	712 722	462 802	249 920	54.00
TOTAL (I)	3 036 643	2 133 327	903 316	42.34
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Créances clients et comptes rattachés (3)	282 286	198 399	83 886	42.28
Autres (3)	459 934	352 028	107 906	30.65
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	517 072	645 294	-128 222	-19.87
Charges constatées d'avance (3)	61 929	115 450	-53 521	-46.36
TOTAL (II)	1 321 220	1 311 171	10 049	0.77
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes remboursement des emprunts (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	4 357 863	3 444 499	913 365	26.52
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

BILAN PASSIF

S.A.S. O.M.D.

Du 01/03/2016 au 28/02/2017

PASSIF	Valeurs au 28/02/17	Valeurs au 29/02/16	Variation	
			en valeur	en %
CAPITAUX PROPRES				
Capital	73 334	73 334		
(dont versé : 73 334)				
Primes d'émission, de fusion, d'apport	1 104 015	1 104 015		
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves				
Réserve légale	7 333	7 333		
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	199 148	198 691	457	0.23
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-122 978	120 724	-243 702	-201.87
SITUATION NETTE	1 260 853	1 504 098	-243 246	-16.17
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	1 260 853	1 504 098	-243 246	-16.17
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL (I) Bis				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (II)				
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes aup. des établiss. de crédit (2)	1 912 358	839 302	1 073 056	127.85
Emprunts et dettes financières diverses (3)	4 377	20 004	-15 626	-78.12
Avances et acptes recus sur commandes en cours	39 392		39 392	
Dettes fournisseurs et Comptes rattachés	177 599	184 491	-6 891	-3.74
Dettes fiscales et sociales	305 444	250 461	54 983	21.95
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		24 414	-24 414	-100.00
Autres dettes	657 840	621 729	36 111	5.81
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (III)	3 097 011	1 940 401	1 156 610	59.61
Ecart de conversion passif (IV)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)	4 357 863	3 444 499	913 365	26.52
(1) Dont à plus d'un an	1 532 562	521 429		
(1) Dont à moins d'un an	1 525 058	1 418 971		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes crédit. de banques		70 996		
(3) Dont emprunts participatifs				

COMPTE DE RÉSULTAT

S.A.S. O.M.D.

Du 01/03/2016 au 28/02/2017

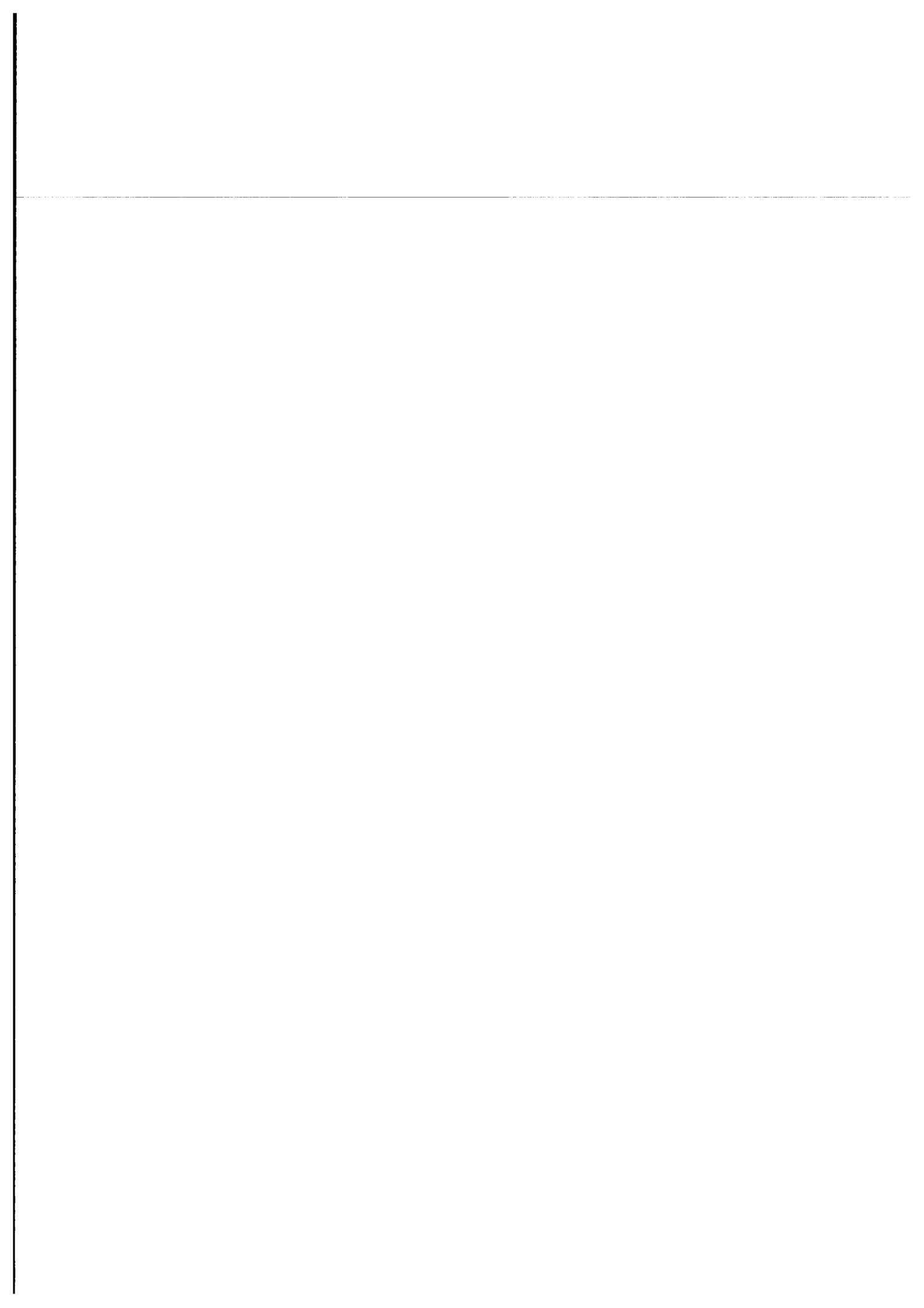
	Du 01/03/16 Au 28/02/17	Du 01/03/15 Au 29/02/16	Variation	
			en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises <i>dont à l'exportation :</i>				
Production vendue (biens et services) <i>dont à l'exportation :</i>	2 994 491	2 840 772	153 719	5.41
Montant net du chiffre d'affaires	2 994 491	2 840 772	153 719	5.41
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	6 714		6 714	
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	11 707	7 828	3 880	49.56
Autres produits	6 312	67	6 246	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	3 019 224	2 848 666	170 558	5.99
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Achats de matières premières et autres approvisionnements	15 498	19 608	-4 110	-20.96
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	1 140 875	975 131	165 744	17.00
Impôts, taxes et versements assimilés	195 517	138 513	57 004	41.15
Salaires et traitements	1 003 353	878 172	125 180	14.25
Charges sociales	234 807	244 269	-9 462	-3.87
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	452 834	372 428	80 406	21.59
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges	47 118	51 992	-4 874	-9.37
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	3 090 001	2 680 113	409 888	15.29
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-70 777	168 553	-239 330	-141.99
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice ou perte transférée (III)				
Perte ou bénéfice transféré (IV)				
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs				
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs				

COMPTE DE RÉSULTAT - SUITE

S.A.S. O.M.D.

Du 01/03/2016 au 28/02/2017

	Du 01/03/16 Au 28/02/17	Du 01/03/15 Au 29/02/16	Variation	
			en valeur	en %
Produits financiers				
De participation (3)				
Autres valeurs mobilières et créances d'actif immo.(3)	7 619	2 960	4 659	157.40
Autres intérêts et produits assimilés (3)	3 134	6 188	-3 054	-49.35
Reprises sur prov. et dépréciations et transf. de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de val.mob. de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	10 753	9 148	1 605	17.55
Charges financières				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	28 726	27 721	1 006	3.63
Différences négatives de change				
Charges sur cessions de valeurs mob. de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	28 726	27 721	1 006	3.63
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	-17 973	-18 573	600	3.23
RÉSULTAT COURANT avt impôts (I-II+III-IV+V-VI)	-88 749	149 980	-238 730	-159.17
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital	166 430	11 964	154 466	
Reprises sur prov., dépréciations et transferts de charges		5 000	-5 000	-100.00
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	166 430	16 964	149 466	881.07
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion		90	-90	-100.00
Sur opérations en capital	200 192	100	200 092	
Dotations amortissements, dépréciations, provisions	466	481	-14	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	200 658	671	199 987	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-34 228	16 293	-50 522	-310.08
Participation des salariés aux résultats (IX)				
Impôt sur les bénéfices (X)		45 549	-45 549	-100.00
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	3 196 407	2 874 778	321 629	11.19
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	3 319 385	2 754 054	565 332	20.53
Bénéfice ou Perte	-122 978	120 724	-243 702	-201.87
(3) Dont produits concernant les entités liées				
(4) Dont intérêts concernant les entités liées				



SOMMAIRE ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

S.A.S. O.M.D.

Du 01/03/2016 au 28/02/2017

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Produites	Informations	
		Non produites	
		NS	NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE		NS	
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	O		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS			NA
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN			NA
CRÉDIT BAIL			NA
LOCATIONS			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			NA
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS			
Variations de la réserve spéciale de réévaluation			NA
Variations de la provision spéciale de réévaluation			NA
ÉTAT DES STOCKS			
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O		
EFFETS DE COMMERCE			
ENTREPRISES LIÉES			NA
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	O		
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL			NA
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O		
CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)			NA
LES ENGAGEMENTS		NS	
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES			NA
LES EFFECTIFS			
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS			
TRANSFERTS DE CHARGES			
COMMENTAIRES		NS	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

S.A.S. O.M.D.

Du 01/03/2016 au 28/02/2017

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et 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.

Les comptes annuels au 28/02/2017 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015 et N° 2016-07 du 4 novembre 2016.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Option de traitement des charges financières :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Agencement et aménagement des constructions	7 ans
- Matériels et outillages	7 ans
- Matériels/Mobilier Bureau	7 ans
- Matériel informatique	4 ans

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

S.A.S. O.M.D.

Du 01/03/2016 au 28/02/2017

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

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.

SUIVI DES OPTIONS

S.A.S. O.M.D.

Du 01/03/2016 au 28/02/2017

SUIVI DES OPTIONS

Au 29/02/2016

Au 28/02/2017

Frais de constitution, de transformation et de premier établissement

Entité non concernée



Frais d'augmentation de capital, de fusion, de scission, d'apport

Entité non concernée



Droits de mutation, honoraires, commissions ou frais d'actes sur immobilisations incorporelles et corporelles

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs sont comptabilisés en charges.



Entité non concernée



Droits de mutation, honoraires, commissions ou frais d'actes sur immobilisations financières

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur les immobilisations financières (titres) et titres de placement sont comptabilisés en charges.



Entité non concernée



Traitement comptable des coûts de développement

Entité non concernée



Traitement des charges financières

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations et stocks, et sont comptabilisés en charges.



Entité non concernée



Amortissement des biens non décomposables

Option pour le maintien de l'amortissement sur la durée d'usage.



Amortissement des biens décomposables

Aucune immobilisation n'est concernée.



Composants de 2eme catégorie, dépenses pluri annuelles de gros entretien ou grandes révisions

Entité non concernée



IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

S.A.S. O.M.D.

Du 01/03/2016 au 28/02/2017

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

FONDS COMMERCIAL

Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	VALEUR NETTE
FONDS COMMERCIAL				87 694
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL				87 694
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (Partiel)	87 694			

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

S.A.S. O.M.D.

Du 01/03/2016 au 28/02/2017

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	184 200	
	Terrains			
	Constructions			
CORPORELLES	Sur sol propre			
	Sur sol d'autrui			
	Inst. générales, agencés & aménagés construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		146 245	44 625
	Inst. générales, agencés & aménagés divers		2 399 579	1 261 804
	Autres immos corporelles		82 210	
	Matériel de transport		22 761	175
	Matériel de bureau & mobilier informatique			
FINANCIERES	Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours		86 796	
	Avances et acomptes			
		TOTAL	2 737 591	1 306 603
	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations			
	Autres titres immobilisés		3 000	
	Prêts et autres immobilisations financières		462 802	337 000
		TOTAL	465 802	337 000
		TOTAL GENERAL	3 387 593	1 643 603

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL			
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL		184 200	
	Terrains				
	Constructions				
CORPORELLES	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.		17 188	173 681	
	Inst. gal. agen. amé. divers		527 640	3 133 743	
	Autres immos corporelles			82 210	
	Mat. bureau, inform., mobilier		6 078	16 857	
	Emb. récupérables & divers				
FINANCIERES	Immobilisations corporelles en cours		86 796		
	Avances et acomptes				
		TOTAL	86 796	550 906	3 406 492
	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés			3 000	
	Prêts & autres immob. financières		87 080	712 722	
		TOTAL	87 080	715 722	
		TOTAL GENERAL	86 796	637 986	4 306 414

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

S.A.S. O.M.D.

Du 01/03/2016 au 28/02/2017

CADRE A

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, développ.	TOTAL			
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	2 000		2 000
Terrains				
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels	60 921	25 351	12 457	73 814
Autres immob. corporelles				
Inst. générales agencem. amén.	1 155 106	408 784	419 259	1 144 631
Matériel de transport	17 523	16 442		33 965
Mat. bureau et informatiq., mob.	18 715	2 723	6 078	15 361
Emballages récupérables divers				
TOTAL	1 252 265	453 301	437 794	1 267 771
TOTAL GENERAL	1 254 265	453 301	437 794	1 269 771

CADRE B

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	DIFFÉRENTIEL DE DURÉE	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	DIFFÉRENTIEL DE DURÉE	REPRISES Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissements							
TOTAL							
A. Immob. incorpor.							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices

Montant net au début de l'exercice

Augmentations

Dotations de l'exercice aux amortissements

Montant net à la fin de l'exercice

Frais d'émission d'emprunt à étaler
Primes de remboursement des obligations

ACTIF CIRCULANT

S.A.S. O.M.D.

Du 01/03/2016 au 28/02/2017

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	712 722		712 722
	Clients douteux ou litigieux			
ACTIF CIRCULANT	Autres créances clients	282 286	282 286	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	51 665	51 665	
	Etat & autres Taxe sur la valeur ajoutée	26 306	26 306	
	coll. publiques Autres impôts, taxes & versements assimilés	15 300	15 300	
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	366 663	366 663	
Charges constatées d'avance		61 929	61 929	
TOTAUX		1 516 870	804 148	712 722
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(2) des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

S.A.S. O.M.D.

Du 01/03/2016 au 28/02/2017

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	61 929
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	61 929

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	265 006
Autres créances	36 561
Disponibilités	
TOTAL	301 567

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

S.A.S. O.M.D.

Du 01/03/2016 au 28/02/2017

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	1 912 358	379 796	1 214 515	318 047
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	177 599	177 599		
Personnel & comptes rattachés	114 302	114 302		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	69 843	69 843		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	62 189	62 189		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	59 111	59 111		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	4 377	4 377		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	657 840	657 840		
Dettes représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	3 057 620	1 525 058	1 214 515	318 047
Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 555 017			
Emprunts remboursés en cours d'exer.	411 115			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés	3 633			

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

S.A.S. O.M.D.

Du 01/03/2016 au 28/02/2017

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	528
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	143 957
Dettes fiscales et sociales	205 541
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	15 089
TOTAL DES CHARGES À PAYER	365 115

Monsieur le Greffier

TRIBUNAL DE COMMERCE D'AGEN

6 Rue Lomet

47002 AGEN CEDEX

Immeuble Le Goeland – ZA Albasud
70, impasse de Varsovie – BP 967
82009 Montauban

Tél : 05 63 91 70 30 – Fax : 05 63 91 70 31

Barreau de Montauban

Département droit des sociétés

SD/GS

Dossier : OMD

Objet : Approbation des comptes

Exercice clos le 28 février 2017

Agen, le 14 novembre 2017

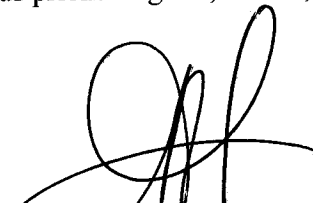
Maître,

Nous vous prions de bien vouloir trouver sous ce pli, aux fins de dépôt au Greffe, les documents suivants, savoir :

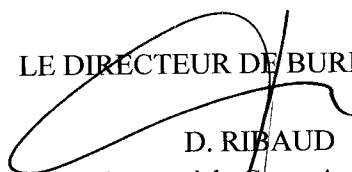
- **les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) pour l'exercice clos le 28 février 2017,**
- **la proposition d'affectation du résultat soumise à l'assemblée et la résolution votée,**
- **le rapport établi par le Président,**
- **le rapport sur les comptes annuels du Commissaire aux comptes.**

Le coût de ce dépôt est joint à la présente par chèque bancaire.

Nous vous prions d'agréer, Maître, l'expression de nos sentiments distingués.



S. DAGATTI
Avocat à la Cour



LE DIRECTEUR DE BUREAU
D. RIBAUD
Avocat à la Cour, Associé

