

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 19/12/2018 sous le numéro de dépôt 5341

N° 10937*20

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts).

1

BILAN - ACTIF

DGFIP N° 2050 - SD 2018

12

12

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois*

Durée de l'exercice précédent*

Néant ☐ *Exercice N clos le,
28/02/2018Désignation de l'entreprise : S.A.S. O.M.D.
Adresse de l'entreprise Zac Lamothe Magnac 47550 BOENuméro SIRET* 4 8 4 8 1 8 6 3 8 0 0 0 9 6

		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3
Capital souscrit non appelé (I)				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement*			
	Frais de développement*			
	Concessions, brevets et droits similaires	87 694		87 694
	Fonds commercial (1)	1 659	212	1 446
	Autres immobilisations incorporelles			
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains			
	Constructions	176 203	98 390	77 812
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	3 130 918	1 542 184	1 588 734
	Autres immobilisations corporelles			
	Immobilisations en cours			
	Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence			
	Autres participations			
	Créances rattachées à des participations			3 000
	Autres titres immobilisés			698 022
	Prêts	698 022		2 456 708
	Autres immobilisations financières*	4 097 495	1 640 787	
TOTAL (II)				
STOCKS*	Matières premières, approvisionnements			
	En cours de production de biens			
	En cours de production de services			
	Produits intermédiaires et finis			82
	Marchandises	82		526 971
	Avances et acomptes versés sur commandes	526 971		161 790
CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	161 790		
	Autres créances (3)			
	Capital souscrit et appelé, non versé			
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	501 745		501 745
	Disponibilités	85 392		85 392
Charges constatées d'avance (3)*		1 275 980		1 275 980
TOTAL (III)				
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)				
Ecart de conversion actif* (VI)				
TOTAL GENERAL (I à VI)		5 373 475	1 640 787	3 732 688
Renvois : (1) Dont droit au bail :				
Clause de réserve de propriété :*				
Immobilisations :				
(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :				
Stocks :				
(3) Part à plus d'un an :				
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)

Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...

Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)

Réserve légale (3)

Réserves statutaires ou contractuelles

Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)

Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * EJ)

Report à nouveau

RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)

Subventions d'investissement

Provisions réglementées *

DA 73 334

DB 1 104 015

DC

DD 7 333

DE

DF

DG 199 148

DH -122 978

DI -258 503

DJ

DK

TOTAL (I) DL 1 002 350

DM

DN

DO

DP

DQ

DR

DS

DT

DU 1 532 999

DV 1 158

DW

DX 301 341

DY 287 214

DZ 1 708

EA 605 919

EB

EC 2 730 338

ED

EE 3 732 688

IB

IC

ID

IE

EF

EG 1 539 421

EH

Autres fonds propres

Produit des émissions de titres participatifs

Avances conditionnées

Provisions pour risques et charges

Provisions pour risques

Provisions pour charges

DETTES (4)

Emprunts obligataires convertibles

Autres emprunts obligataires

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)

Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)

Avances et acomptes reçus sur commandes en cours

Dettes fournisseurs et comptes rattachés

Dettes fiscales et sociales

Dettes sur immobilisations et comptes rattachés

Autres dettes

Compte régular.

Produits constatés d'avance (4)

Ecart de conversion passif *

TOTAL (IV) EC 2 730 338

(V) ED

TOTAL GÉNÉRAL (I à V) EE 3 732 688

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

RENVIS

(1) Écart de réévaluation incorporé au capital

(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959)

Ecart de réévaluation libre

Réserve de réévaluation (1976)

(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *

(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP

* 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				Total
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	FB	FC		
		FD	FE	FF		
		FG	FH	FI	2 724 249	
		FJ	FK	FL	2 724 249	
				FM		
	Production vendue { biens * services *					
			2 724 249			
			2 724 249			
Chiffres d'affaires nets *					FN	
Production stockée *					FO	
Production immobilisée *					FP	
Subventions d'exploitation					FQ	
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FR	
Autres Produits (1) (11)					FS	
Total des produits d'exploitation (2) (I)					FT	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FU
	Variation de stock (marchandises) *					FV
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FW
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FX
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FY
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FZ
	Salaires et traitements *					GA
	Charges sociales (10)					GB
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *			GC
			- dotations aux provisions			GD
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *				GE
		Pour risques et charges : dotations aux provisions				GF
	Autres charges (12)					GG
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GH
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II) (III)					GI
Opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *				GJ	
	Perte supportée ou bénéfice transféré *				GK	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)				GL	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GM	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GN	
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GO	
	Différences positives de change				GP	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GQ	
Total des produits financiers (V)					GR	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *				GS	
	Intérêts et charges assimilées (6)				GT	
	Différences négatives de change				GU	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GV	
Total des charges financières (VI)					GW	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						

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

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (suite)

DGFIP N° 2053 - SD 2018

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

Exercice N

26 305

15 450

41 755

27 145

109 956

30 895

167 997

-126 242

2 805 347

3 063 849

-258 503

26 305

27 145

117

1 443

Produits exceptionnels sur opérations de gestion

Produits exceptionnels sur opérations en capital *

Reprises sur provisions et transferts de charges

Total des produits exceptionnels (7) (VII)

Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)

Charges exceptionnelles sur opérations en capital *

Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)

Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)

4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)

Participation des salariés aux résultats de l'entreprise

Impôts sur les bénéfices *

(IX)

(X)

TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)

TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)

5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)

(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme

(2) Dont { produits de locations immobilières
produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)(3) Dont { - Crédit-bail mobilier *
- Crédit-bail immobilier

(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)

(5) Dont produits concernant les entreprises liées

(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées

(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)

(6ter) Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)
Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)

(9) Dont transferts de charges

(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)

(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)

(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)

(13) Dont primes et cotisations

complémentaires personnelles : facultatives A6

obligatoires A9

(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le
cadre (7) et le joindre en annexe) :

OD MISE AU REBUT FONDS COMMERCIAL MONTAUBAN

REMBT DEPOT DE GARANTIE BAILLEUR MONTAUBAN SCI MOBIA

REMBT DEPOT DE GARANTIE BAILLEUR MONTAUBAN SCI MOBIA

OD DOT AMORT 28/02/18 DOT AMTS EXCEPT IMMOB

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :

F2016889 DU 31.10.2016 CEC JULHES PREVISIONNEL

F15580 DU 21.10.16 CHQ4960165 INTERHOTEL SANDRINE LEPAREUR

F104001748201 01.02.17 DIRECT MONTAUBAN 102419948

NOTIFICAT°16.02.2017 URSSAF MONTAUBAN CONTROLE

F10050559302 16.11.16 EDF - CASTEL 6347375442

Exercice N

Charges exceptionnelles

Produits exceptionnels

94 506

15 450

15 450

30 895

Exercice N

Charges antérieures

Produits antérieurs

750

356

1 238

71

651

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

RENVOIS

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

DGFIP N° 2057 - SD 2018

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	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Autres immobilisations financières	UT	698 022	UV		UW	
	Clients douteux ou litigieux	VA					
	Autres créances clients	UX	526 971	526 971			
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie* (Provision pour dépréciation antérieurement constituée*) UO	ZI					
	Personnel et comptes rattachés	UY	160	160			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ	65	65			
	État et autres collectivités publiques	VM	62 832	62 832			
		VB	36 595	36 595			
		VN					
	Groupe et associés (2)	VP	5 122	5 122			
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VC					
	Charges constatées d'avance	VR	57 016	57 016			
	RENNVOIS	(1) Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VS	85 392	85 392		
		(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VT	1 472 175	VU	774 153	VV
			VD				
		VE					
TOTAUX		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
RENNVOIS	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	1 532 999	342 082	1 096 673	94 244
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	8A					
	Fournisseurs et comptes rattachés	8B	301 341	301 341			
	Personnel et comptes rattachés	8C	115 671	115 671			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	8D	81 941	81 941			
	Etat et autres collectivités publiques	8E					
		Impôts sur les bénéfices	VW	53 080	53 080		
		Taxe sur la valeur ajoutée	VX				
		Obligations cautionnées	VQ	36 522	36 522		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	8J	1 708	1 708			
	Groupe et associés (2)	VI	1 158	1 158			
	Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	8K	605 919	605 919			
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie *	ZZ						
Produits constatés d'avance	8L						
TOTAUX		VY	2 730 338	VZ	1 539 421	1 096 673	94 244
RENNVOIS	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	VL		
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	378 907	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032			

Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Copyright Groupe ISA (2018) ISACOMPTA

(1) 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.

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

Annexe comptable

ANNEXE COMPTABLE

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

En Euro

Du 01/03/2017 au 28/02/2018

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 28/02/2018 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° 2017-03 du 3 novembre 2017.

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).

Fonds commercial :

Durée d'utilisation non limitée

Les fonds de commerce ayant une durée d'utilisation non limitée sont non amortissables. L'entreprise a réalisé au cours de l'exercice un test de dépréciation pour s'assurer que la valeur actuelle était supérieure à sa valeur nette comptable, étant précisé que la valeur actuelle résulte de la valeur la plus élevée entre la valeur vénale et la valeur d'usage. Lorsque la valeur actuelle est inférieure à la valeur nette comptable, une dépréciation à due concurrence est effectuée irrévocablement.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles 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),

Option de traitement des charges financières :

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

ANNEXE COMPTABLE

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

Du 01/03/2017 au 28/02/2018

En Euro

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

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.

ANNEXE COMPTABLE

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

En Euro

Du 01/03/2017 au 28/02/2018

SUIVI DES OPTIONS

	Au 28/02/2017	Au 28/02/2018
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	☒	☒
Entité non concernée		
Droits de mutation, honoraires, commissions ou frais d'actes sur immobilisations financières	☒	☒
Entité non concernée		
Traitement comptable des coûts de développement	☒	☒
Entité non concernée		
Traitement des charges financières	☒	☒
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	☒	☒

ANNEXE COMPTABLE

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

Du 01/03/2017 au 28/02/2018

En Euro

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

ANNEXE COMPTABLE

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

En Euro

Du 01/03/2017 au 28/02/2018

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			
	Terrains		184 200		1 659
CORPORELLES	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		173 681		
		Inst. générales, agencés & aménagés divers			2 521
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	3 133 743		15 692
		Matériel de bureau & mobilier informatique	82 210		
		Emballages récupérables & divers	16 857		4 437
FINANCIERES	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL	3 406 492		22 651
	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
FINANCIERES	Autres titres immobilisés		3 000		
	Prêts et autres immobilisations financières		712 722		
		TOTAL	715 722		750
TOTAL GENERAL			4 306 414		25 059
CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL			
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			
	Terrains			96 506	89 353
CORPORELLES	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Inst. gal. agen. amé. cons			
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				
		Inst. gal. agen. amé. divers			176 203
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	111 951	3 037 485	
		Mat. bureau, inform., mobilier		82 210	
		Emb. récupérables & divers	10 071	11 223	
FINANCIERES	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL	122 022	3 307 121	
	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
FINANCIERES	Autres titres immobilisés			3 000	
	Prêts & autres immob. financières		15 450	698 022	
		TOTAL	15 450	701 022	
TOTAL GENERAL			233 978	4 097 495	

ANNEXE COMPTABLE

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

Du 01/03/2017 au 28/02/2018

En Euro

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortis 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	212	2 000	212
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		73 814	24 576		98 390
	Inst. générales agencem. amén.	1 144 631	431 743	91 208	1 485 166
Autres immob. corporelles	Matériel de transport	33 965	16 442		50 407
	Mat. bureau et informatiq., mob.	15 361	1 321	10 071	6 611
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	1 267 771	474 083	101 279	1 640 575
	TOTAL GENERAL	1 269 771	474 295	103 279	1 640 787

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 amortis 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						

ANNEXE COMPTABLE

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

Du 01/03/2017 au 28/02/2018

En Euro

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	698 022		698 022
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	526 971	526 971	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	160	160	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	65	65	
	Impôts sur les bénéfices	62 832	62 832	
	Etat & autres	36 595	36 595	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers	5 122	5 122	
	Groupe et associés (2)			
Renvois	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	57 016	57 016	
	Charges constatées d'avance	85 392	85 392	
	TOTAUX	1 472 175	774 153	698 022
(1)	Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
(2)		- Remboursements obtenus en cours d'exercice		
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

ANNEXE COMPTABLE

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

Du 01/03/2017 au 28/02/2018

En Euro

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	85 392
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	85 392

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	231 832
Autres créances	40 586
Disponibilités	37
TOTAL	272 455

ANNEXE COMPTABLE

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

Du 01/03/2017 au 28/02/2018

En Euro

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	73 334,00	1,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	73 334,00	1,00

ANNEXE COMPTABLE

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

Du 01/03/2017 au 28/02/2018

En Euro

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	1 532 999	342 082	1 096 673	94 244
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	301 341	301 341		
Personnel & comptes rattachés	115 671	115 671		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	81 941	81 941		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	53 080	53 080		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	36 522	36 522		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés	1 708	1 708		
Groupe & associés (2)	1 158	1 158		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	605 919	605 919		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	2 730 338	1 539 421	1 096 673	94 244
Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exer.	378 907			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

ANNEXE COMPTABLE

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

Du 01/03/2017 au 28/02/2018

En Euro

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	437
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	184 556
Dettes fiscales et sociales	203 063
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	465
TOTAL DES CHARGES À PAYER	388 522

ANNEXE COMPTABLE

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

Du 01/03/2017 au 28/02/2018

En Euro

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société	698 062					698 062
Engagements assortis de sûretés réelles	1 179 468					1 179 468
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	1 877 530					1 877 530
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions						
TOTAL	1 877 530					1 877 530

ENGAGEMENTS REÇUS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Cautionnements, avals et garanties reçus par la société	245 422	208 342				453 764
Sûretés réelles reçues						
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						
TOTAL	245 422	208 342				453 764

ANNEXE COMPTABLE

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

Du 01/03/2017 au 28/02/2018

En Euro

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

Emprunts obligataires convertibles
Autres emprunts obligataires
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit
Emprunts et dettes financières divers

Avances et acomptes reçus sur commandes en cours
Dettes fournisseurs et comptes rattachés
Dettes fiscales et sociales
Dettes immobilisations et comptes rattachés
Autres dettes

Dettes garanties

Montant des
sûretés

TOTAL

ANNEXE COMPTABLE

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

Du 01/03/2017 au 28/02/2018

En Euro

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

DÉSIGNATION

CHARGES

PRODUITS

TOTAL

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

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 31 AOÛT 2018

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS
LE 28 FÉVRIER 2018

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter la perte de l'exercice s'élevant à -258.502,54 euros au compte report à nouveau débiteur qui sera ainsi porté de -122.977,86 euros à -381.480,40 euros.

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUÉS

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, le tableau ci-après fait état du montant des dividendes et autres revenus distribués au titre des trois derniers exercices, ainsi que de leur éventuelle éligibilité à la réfaction de 40 % résultant des dispositions de l'article 158 3-2° du Code Général des Impôts bénéficiant, le cas échéant, aux personnes physiques fiscalement domiciliés en France.

Exercice clos le :	Revenus éligibles à la réfaction résultant de l'article 158-3-2° du CGI		Revenus non éligibles à la réfaction résultant de l'article 158-3-2° du CGI	
	Dividendes	Autres revenus	Dividendes	Autres revenus
28 février 2017	/	/	/	/
29 février 2016	7.216 euros	/	113.051,76 euros	/
28 février 2015	9.240 euros	/	144.761,40 euros	/

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 BOE
484 818 638 RCS AGEN

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 31 AOÛT 2018

RAPPORT DE GESTION SUR LES OPÉRATIONS DE L'EXERCICE CLOS LE 28 FÉVRIER 2018

Chers associés,

Nous vous avons réunis en assemblée générale ordinaire annuelle en application des statuts et de l'article L. 227-9 du Code de commerce pour vous rendre compte de l'activité de la société au cours de l'exercice clos le 28 février 2018, 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 2017/2018, 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 2.724.249 Euros H.T. contre 2.994.491 Euros H.T. au titre de l'exercice précédent, soit une variation de - 9 %. En effet, notre activité a notamment souffert des difficultés récurrentes rencontrées avec la marque en termes d'approvisionnement des stocks, ce qui a conduit à une perte de chiffre d'affaires et parfois même de clientèle. Notre activité a également pâti de l'augmentation significative des prix décidée par le réseau en septembre 2017, mais également de l'amoindrissement des avantages commerciaux liés aux listes de naissance.
- L'exercice s'est soldé par une perte de 258.502,54 Euros.

En outre, les événements marquants intervenus au sein des différents établissements de la Société ont été les suivants :

1 – Concernant l'établissement de Castres :

Baisse de chiffre d'affaires d'environ 5 % de plus que la tendance nationale liée au déplacement d'un magasin « Tape à l'œil » de galerie marchande en zone commerciale avec la concurrence correspondante.

2 – Concernant l'établissement de Rouffiac :

Baisse de chiffre d'affaires due à la continuité de cannibalisation par le magasin de Fenouillet et le déplacement en grand format du magasin de St Orens.

3 – Concernant l'établissement de Castelsarrasin :

Baisse importante de chiffre d'affaires de l'ordre de 12 %, principalement due au déplacement du magasin de Montauban sur un modèle grand format nouveau concept.

4 – Concernant l'établissement de St Orens :

Progression du chiffre d'affaires puériculture, puis ralentissement depuis l'ouverture du magasin de Portet sur Garonne et l'augmentation des prix pratiquée par le réseau en septembre 2017.

5 – Concernant l'établissement d'Agen :

Le projet de déplacement sur un 1.400 m² en zone O'Green n'a pas abouti.

Le départ en congé maternité d'un élément moteur de l'équipe a pesé sur le chiffre d'affaires.

6 – Concernant l'établissement de Bergerac :

Maintien du chiffre d'affaires grâce à la qualité de l'équipe en place.

7 – Concernant l'établissement de Villeneuve sur Lot :

Maintien du chiffre d'affaires grâce au nouveau concept et au recrutement d'une nouvelle vendeuse.

ÉVÈNEMENTS INTERVENUS DEPUIS LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

Fermeture de l'établissement de Rouffiac en avril 2018, laquelle devrait profiter aux magasins de Fenouillet et de St Orens.

ÉVOLUTION PRÉVISIBLE DE LA SOCIÉTÉ ET PERSPECTIVES D'AVENIR

La fermeture du magasin de Castelsarrasin, programmée en décembre 2018, devrait profiter à l'établissement de Montauban.

L'objectif pour l'établissement de St Orens sera de récupérer et de fidéliser la clientèle du magasin de Rouffiac, fermé en avril 2018.

Le magasin de Bergerac devrait passer au nouveau concept à compter de la fermeture de l'établissement de Castelsarrasin.

Cd

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 ci-après les informations sur les délais de paiement de nos fournisseurs et de nos clients.

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	
Total des dettes fournisseurs	82 274.96 €	20 278.07 €		92.40 €

Au titre de l'exercice clos le 28 février 2018 :

Factures reçues et émises non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu (tableau prévu au I de l'article D.441-4)

	Article D.441 – I.1° : factures <u>reçues</u> non régliées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu						Article D.441 – I.2° : factures <u>émises</u> non régliées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu					
	0 jour (facultatif)	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total (1 jour et plus)	0 jour (facultatif)	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total (1 jour et plus)
(A) Tranches de retard de paiement												
Nombre de factures concernée s	1					1						
Montant total des factures concernée s h.t.					92.40 €							
Pourcenta ge du montant total h.t. de l'exercice					100%							
Pourcenta ge du chiffre d'affaires h.t. de l'exercice												

(B) Factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses ou non comptabilisées		
Nombre des factures exclues		
Montant total des factures exclues		
(C) Délais de paiement de référence utilisés (contractuel ou délai légal – article L. 441-6 ou article L.443-1 du code de commerce)		
Délais de paiement de référence utilisés pour le calcul des retards de paiement	☐ Délais contractuels : (préciser) ☐ Délais légaux : (préciser)	☐ Délais contractuels : (préciser) ☐ Délais légaux : (préciser)

Factures reçues et émises ayant connu un retard de paiement au cours de l'exercice (tableau prévu au II de l'article D.441-4)

	Article D.441 – II. : factures <u>reçues</u> ayant connu un retard de paiement au cours de l'exercice						Article D.441 – II. : factures <u>émises</u> ayant connu un retard de paiement au cours de l'exercice						
	0 jour (facultatif)	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total (1 jour et plus)	0 jour (facultatif)	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total (1 jour et plus)	
(A) Tranches de retard de paiement													
Nombre cumulé de factures concernées		X						X					
Montant cumulé des factures concernées s.h.t.													
Pourcentage du montant total h.t. des factures reçues dans l'année							X						

Pourcentage du montant h.t. des factures émises dans l'année								
(B) Factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses ou non comptabilisées								
Nombre des factures exclues								
Montant total des factures exclues								
(C) Délais de paiement de référence utilisés (contractuel ou délai légal – article L. 441-6 ou article L.443-1 du code de commerce)								
Délais de paiement de référence utilisés pour le calcul des retards de paiement	☐ Délais contractuels : (préciser) ☐ Délais légaux : (préciser)		☐ Délais contractuels : (préciser) ☐ Délais légaux : (préciser)					

PRÊTS INTER-ENTREPRISES

Nous vous indiquons que la Société n'a consenti aucun prêt entrant dans le cadre du dispositif prévu aux articles L.511-6, 3 bis et suivants du Code monétaire et financier.

SANCTIONS POUR PRATIQUES ANTICONCURRENTIELLES

Nous vous informons que la Société n'a fait l'objet d'aucune sanction telle que visée à l'article L.464-2, I, al.5 du Code du commerce.

EXPOSÉ SUR LES RÉSULTATS ÉCONOMIQUES ET FINANCIERS

Au titre de l'exercice clos le 28 février 2018 :

Le chiffre d'affaires H.T. s'est élevé à 2.724.249 euros contre 2.994.491 euros au titre de l'exercice précédent, soit une variation de -9,02 %.

Le total des produits d'exploitation s'élève à 2.738.068 euros contre 3.019.224 euros au titre de l'exercice précédent, soit une variation de -9,31 %.

Les charges d'exploitation de l'exercice se sont élevées à 2.871.369 euros contre 3.090.001 euros au titre de l'exercice précédent, soit une variation de -7,08 %.

Le résultat d'exploitation ressort à -133.301 euros contre -70.777 euros au titre de l'exercice précédent, soit une variation de -88,34 %.

Lej

Le montant des traitements et salaires s'élève à 1.032.046 euros contre 1.003.353 euros au titre de l'exercice précédent, soit une variation de 2,86 %.

Le montant des charges sociales s'élève à 242.222 euros contre 234.807 euros au titre de l'exercice précédent, soit une variation de 3,16 %.

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

Toutes les informations concernant le CICE figurent dans l'annexe aux comptes annuels.

Compte tenu d'un résultat financier de 1.040 euros contre -17.973 euros au titre de l'exercice précédent, le résultat courant avant impôt de l'exercice ressort à -132.261 euros contre -88.749 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -49,03 %.

Compte tenu des éléments ci-dessus, du résultat exceptionnel de -126.242 euros contre -34.228 euros au titre de l'exercice précédent, le résultat de l'exercice se solde par une perte de -258.502,54 euros contre une perte de -122.977,86 euros au titre de l'exercice précédent.

Au 28 février 2018, le total du bilan de la Société s'élevait à 3.732.688 euros contre 4.357.863 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -14,35 %.

PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS

Les comptes annuels de l'exercice clos le 28 février 2018 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 -258.502,54 euros au compte report à nouveau débiteur qui sera ainsi porté de -122.977,86 euros à -381.480,40 euros.

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUÉS

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, le tableau ci-après fait état du montant des dividendes et autres revenus distribués au titre des trois derniers exercices, ainsi que de leur éventuelle éligibilité à la réfaction de 40 % résultant des dispositions de l'article 158 3-2° du Code Général des Impôts bénéficiant, le cas échéant, aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France.

Exercice clos le :	Revenus éligibles à la réfaction résultant de l'article 158-3-2° du CGI		Revenus non éligibles à la réfaction résultant de l'article 158-3-2° du CGI	
	Dividendes	Autres revenus	Dividendes	Autres revenus
28 février 2017	/	/	/	/
29 février 2016	7.216 euros	/	113.051,76 euros	/
28 février 2015	9.240 euros	/	144.761,40 euros	/

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.

Il ne sera pas supporté d'impôts en raison desdites dépenses et charges compte tenu de l'annulation du résultat fiscal par le report des déficits antérieurs.

RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

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

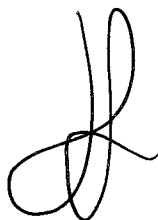
CONVENTIONS RÉGLEMENTÉES

Nous allons maintenant vous donner lecture du rapport sur les comptes annuels de votre Commissaire aux comptes et du 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 2018

Mesdames, Messieurs les associés,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la S.A.S. OMD relatifs à l'exercice clos le 28 Février 2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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 ».

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.

En conséquence, le chiffre d'affaires de la société aurait dû être inscrit au compte de résultat à hauteur de 8 901 K€ au lieu de 2 724 K€, de même, la ligne achats de marchandises aurait dû s'élever à 6 178 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 2018.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} Mars 2017 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués ainsi que sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues.

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

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés

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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

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

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

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

A Montpellier, le 26 juillet 2018

Le commissaire aux comptes

CAPSUD Expertise et Audit



Sébastien MICHEL

Comptes annuels

BILAN ACTIF SYNTHÉTIQUE

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

Du 01/03/2017 au 28/02/2018

En Euro

ACTIF

Capital souscrit non appelé

ACTIF IMMOBILISÉ

Immobilisations incorporelles

Frais d'établissement

Frais de développement

Concessions, brevets et droits similaires

Fonds commercial (1)

Autres immobilisations incorporelles

Immobilisations incorporelles en cours

Avances et acomptes

Immobilisations corporelles

Terrains

Constructions

Installations tech., matériel et outillag. indus

Autres immobilisations corporelles

Immobilisations corporelles en cours

Avances et acomptes

Immobilisations financières (2)

Participations

Créances rattachées à des participations

Titres immobilisés/activité de portefeuille

Autres titres immobilisés

Prêts

Autres immobilisations financières

TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ

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)

Autres (3)

Capital souscrit - appelé non versé

Valeurs mobilières de placement

Actions propres

Autres titres

Instruments de trésorerie

Disponibilités

Charges constatées d'avance(3)

TOTAL ACTIF CIRCULANT

Charges à répartir sur plusieurs exercices

Primes remboursement des emprunts

Ecarts de conversion actif

TOTAL ACTIF GÉNÉRAL

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

	Valeurs nettes au 28/02/18	Valeurs nettes au 28/02/17	Variation en valeur	Variation en %
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)	87 694	182 200	-94 506	-52
Autres immobilisations incorporelles	1 446		1 446	
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillag. indus	77 812	99 867	-22 055	-22
Autres immobilisations corporelles	1 588 734	2 038 854	-450 121	-22
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés/activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	3 000	3 000		
Prêts				
Autres immobilisations financières	698 022	712 722	-14 700	-2
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	2 456 708	3 036 643	-579 935	-19
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	82		82	
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Créances clients et comptes rattachés (3)	526 971	282 286	244 685	87
Autres (3)	161 790	459 934	-298 144	-65
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	501 745	517 072	-15 327	-3
Charges constatées d'avance(3)	85 392	61 929	23 464	38
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 275 980	1 321 220	-45 240	-3
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes remboursement des emprunts				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	3 732 688	4 357 863	-625 175	-14

BILAN PASSIF SYNTHÉTIQUE

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

Du 01/03/2017 au 28/02/2018

En Euro

PASSIF

CAPITAUX PROPRES

Capital (dont versé : 73 334)
Primes d'émission, de fusion, d'apport
Écarts de réévaluation
Écart d'équivalence

Réserves

Réserve légale
Réserves statutaires ou contractuelles
Réserves réglementées
Autres réserves

Report à nouveau

Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)

SITUATION NETTE

Subventions d'investissement
Provisions réglementées

TOTAL CAPITAUX PROPRES

AUTRES FONDS PROPRES

Produit des émissions de titres participatifs
Avances conditionnées

TOTAL AUTRES FONDS PROPRES

PROVISIONS

Provisions pour risques
Provisions pour charges

TOTAL PROVISIONS

DETTES (1)

Emprunts obligataires convertibles
Autres emprunts obligataires
Empr. et dettes aup. des établiss. de crédit (2)
Emprunts et dettes financières diverses (3)
Avances et acptes recus sur cdes en cours
Dettes fournisseurs et comptes rattachés
Dettes fiscales et sociales
Dettes immobilisations et comptes rattachés
Autres dettes

Instruments de trésorerie

Produits constatés d'avance

TOTAL DETTES

Ecarts de conversion passif

TOTAL PASSIF GÉNÉRAL

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes crédit. de banques

(3) Dont emprunts participatifs

	Valeurs au 28/02/18	Valeurs au 28/02/17	Variation en valeur	en %
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 73 334)	73 334	73 334		
Primes d'émission, de fusion, d'apport	1 104 015	1 104 015		
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves	7 333	7 333		
Réserve légale				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées	199 148	199 148	-122 978	-110
Autres réserves	-122 978	-122 978	-135 525	-21
Report à nouveau	-258 503	1 260 853	-258 503	
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	1 002 350			
SITUATION NETTE				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 002 350	1 260 852	-258 503	-21
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Empr. et dettes aup. des établiss. de crédit (2)	1 532 999	1 912 358	-379 360	-20
Emprunts et dettes financières diverses (3)	1 158	4 377	-3 219	-74
Avances et acptes recus sur cdes en cours		39 392	-39 392	-100
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	301 341	177 599	123 742	70
Dettes fiscales et sociales	287 214	305 444	-18 231	-6
Dettes immobilisations et comptes rattachés	1 708		1 708	
Autres dettes	605 919	657 840	-51 922	-8
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	2 730 338	3 097 011	-366 673	-12
Ecarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	3 732 688	4 357 863	-625 175	-14
	1 190 917	39 392		
	1 539 421	3 057 620		

CPTE RÉSULTAT SYNTH. % CA - 1

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

Du 01/03/2017 au 28/02/2018

En Euro

	Du 01/03/17 Au 28/02/18	% CA	Du 01/03/16 Au 28/02/17	% CA	Variation en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	2 724 249	100	2 994 491	100	-270 242	-9
Montant net du chiffre d'affaires	2 724 249	100	2 994 491	100	-270 242	-9
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	13 509		6 714		6 795	101
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	117		11 707		-11 590	-99
Autres produits	193		6 312		-6 119	-97
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	2 738 068	101	3 019 224	101	-281 157	-9
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements	17 987	1	15 498	1	2 490	16
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	954 267	35	1 140 875	38	-186 608	-16
Impôts, taxes et versements assimilés	159 826	6	195 517	7	-35 691	-18
Salaires et traitements	1 032 046	38	1 003 353	34	28 694	3
Charges sociales	242 222	9	234 807	8	7 415	3
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	443 400	16	452 834	15	-9 434	-2
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.						
Dotations aux provisions						
Autres charges	21 620	1	47 118	2	-25 498	-54
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	2 871 369	105	3 090 001	103	-218 632	-7
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-133 301	-5	-70 777	-2	-62 524	-88
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

CPTÉ RÉSULTAT SYNTH. % CA - 2

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

Du 01/03/2017 au 28/02/2018

En Euro

	Du 01/03/17 Au 28/02/18	% CA	Du 01/03/16 Au 28/02/17	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers						
De participation	(3) 9 251		7 619		1 632	21
Autres valeurs mob. créances d'actif immo.	(3) 16 272	1	3 134		13 138	419
Autres intérêts et produits assimilés	(3)					
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
	25 524	1	10 753		14 770	137
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS						
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.	24 484	1	28 726	1	-4 242	-15
Intérêts et charges assimilées (4)						
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
	24 484	1	28 726	1	-4 242	-15
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES			-17 973	-1	19 013	106
RÉSULTAT FINANCIER	1 040		-88 749	-3	-43 512	-49
RÉSULTAT COURANT avant impôts	-132 261	-5				
Produits exceptionnels	26 305	1			26 305	
Sur opérations de gestion	15 450	1	166 430	6	-150 980	-91
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
	41 755	2	166 430	6	-124 675	-75
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Charges exceptionnelles	27 145	1			27 145	
Sur opérations de gestion	109 956	4	200 192	7	-90 236	-45
Sur opérations en capital	30 895	1	466		30 429	
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
	167 997	6	200 658	7	-32 661	-16
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES			-34 228	-1	-92 013	-269
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-126 242	-5				
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	2 805 347	103	3 196 407	107	-391 061	-12
TOTAL DES PRODUITS	3 063 849	112	3 319 385	111	-255 536	-8
TOTAL DES CHARGES	-258 503	-9	-122 978	-4	-135 525	-110
Bénéfice ou Perte						

(3) Dont produits concernant les entités liées
(4) Dont intérêts concernant les entités liées

ACANTHES EXPERTISES

Voir l'attestation de l'expert comptable

9/189

CAF
experts

Annexe comptable

ANNEXE COMPTABLE

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

Du 01/03/2017 au 28/02/2018

En Euro

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 28/02/2018 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° 2017-03 du 3 novembre 2017.

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).

Fonds commercial :

Durée d'utilisation non limitée

Les fonds de commerce ayant une durée d'utilisation non limitée sont non amortissables.

L'entreprise a réalisé au cours de l'exercice un test de dépréciation pour s'assurer que la valeur actuelle était supérieure à sa valeur nette comptable, étant précisé que la valeur actuelle résulte de la valeur la plus élevée entre la valeur vénale et la valeur d'usage.

Lorsque la valeur actuelle est inférieure à la valeur nette comptable, une dépréciation à due concurrence est effectuée irrévocablement.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles 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),

Option de traitement des charges financières :

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

ANNEXE COMPTABLE

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

Du 01/03/2017 au 28/02/2018

En Euro

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

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.

ANNEXE COMPTABLE

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

Du 01/03/2017 au 28/02/2018

En Euro

SUIVI DES OPTIONS

Au 28/02/2017

Au 28/02/2018

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

Entité non concernée



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

Entité non concernée



Traitement comptable des coûts de développement

Entité non concernée



Traitement des charges financières

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



ANNEXE COMPTABLE

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

Du 01/03/2017 au 28/02/2018

En Euro

FONDS COMMERCIAL

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

ANNEXE COMPTABLE

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

Du 01/03/2017 au 28/02/2018

En Euro

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		1 659
	Terrains				
CORPORELLES	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.			2 521
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		173 681		15 692
		Inst. générales, agencés & aménagés divers	3 133 743		
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	82 210		4 437
		Matériel de bureau & mobilier informatique	16 857		
		Emballages récupérables & divers			
FINANCIERES	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes	TOTAL	3 406 492		22 651
	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		3 000		
	Autres titres immobilisés		712 722		750
	Prêts et autres immobilisations financières	TOTAL	715 722		750
TOTAL GENERAL			4 306 414		25 059

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste	par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL		96 506	89 353	
	Terrains					
CORPORELLES	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons			176 203	
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			111 951	3 037 485	
		Inst. gal. agen. amé. divers			82 210	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport		10 071	11 223	
		Mat. bureau, inform., mobilier				
		Emb. récupérables & divers				
FINANCIERES	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes	TOTAL		122 022	3 307 121	
	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations				3 000	
	Autres titres immobilisés			15 450	698 022	
	Prêts & autres immob. financières	TOTAL		15 450	701 022	
TOTAL GENERAL				233 978	4 097 495	

ANNEXE COMPTABLE

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

Du 01/03/2017 au 28/02/2018

En Euro

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			
Terrains				
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outill. industriels	73 814	24 576		98 390
Inst. générales agencem. amén.	1 144 631	431 743	91 208	1 485 166
Autres immob. corporelles	33 965	16 442		50 407
Matériel de transport	15 361	1 321	10 071	6 611
Mat. bureau et informatiq., mob.				
Emballages récupérables divers				
TOTAL	1 267 771	474 083	101 279	1 640 575
TOTAL GENERAL	1 269 771	474 295	103 279	1 640 787

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							
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					

ANNEXE COMPTABLE

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

Du 01/03/2017 au 28/02/2018

En Euro

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	698 022		698 022
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	526 971	526 971	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	160	160	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	65	65	
	Impôts sur les bénéfices	62 832	62 832	
	Etat & autres Taxe sur la valeur ajoutée	36 595	36 595	
	coll. publiques Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers	5 122	5 122	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	57 016	57 016	
	Charges constatées d'avance	85 392	85 392	
TOTAUX		1 472 175	774 153	698 022
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

ANNEXE COMPTABLE

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

Du 01/03/2017 au 28/02/2018

En Euro

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	85 392
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	85 392

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	231 832
Autres créances	40 586
Disponibilités	37
TOTAL	272 455

ANNEXE COMPTABLE

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

Du 01/03/2017 au 28/02/2018

En Euro

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	73 334,00	1,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	73 334,00	1,00

ANNEXE COMPTABLE

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

Du 01/03/2017 au 28/02/2018

En Euro

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	1 532 999	342 082	1 096 673	94 244
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	301 341	301 341		
Personnel & comptes rattachés	115 671	115 671		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	81 941	81 941		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	53 080	53 080		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	36 522	36 522		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés	1 708	1 708		
Groupe & associés (2)	1 158	1 158		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	605 919	605 919		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	2 730 338	1 539 421	1 096 673	94 244

Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exer.
(2) Montant divers emprunts, dett/associés

378 907

ANNEXE COMPTABLE

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

Du 01/03/2017 au 28/02/2018

En Euro

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	437
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	184 556
Dettes fiscales et sociales	203 063
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	465
TOTAL DES CHARGES À PAYER	388 522

ANNEXE COMPTABLE

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

Du 01/03/2017 au 28/02/2018

En Euro

CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)

Le CICE est comptabilisé en diminution des charges de personnel, présent dans un sous-compte 64.

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique et de reconstitution de leur fonds de roulement (art. 244 quater C du CGI).

ANNEXE COMPTABLE

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

Du 01/03/2017 au 28/02/2018

En Euro

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société	698 062					698 062
Engagements assortis de sûretés réelles	1 179 468					1 179 468
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	1 877 530					1 877 530
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions						
TOTAL	1 877 530					1 877 530

ENGAGEMENTS REÇUS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Cautionnements, avals et garanties reçus par la société	245 422	208 342				453 764
Sûretés réelles reçues						
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						
TOTAL	245 422	208 342				453 764

ANNEXE COMPTABLE

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

Du 01/03/2017 au 28/02/2018

En Euro

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

	Dettes garanties	Montant des sûretés
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL		

ANNEXE COMPTABLE

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

Du 01/03/2017 au 28/02/2018

En Euro

LES EFFECTIFS

L'effectif moyen sur la période allant du 01/03/2017 au 28/02/2018 selon le code du travail est de 35,45.