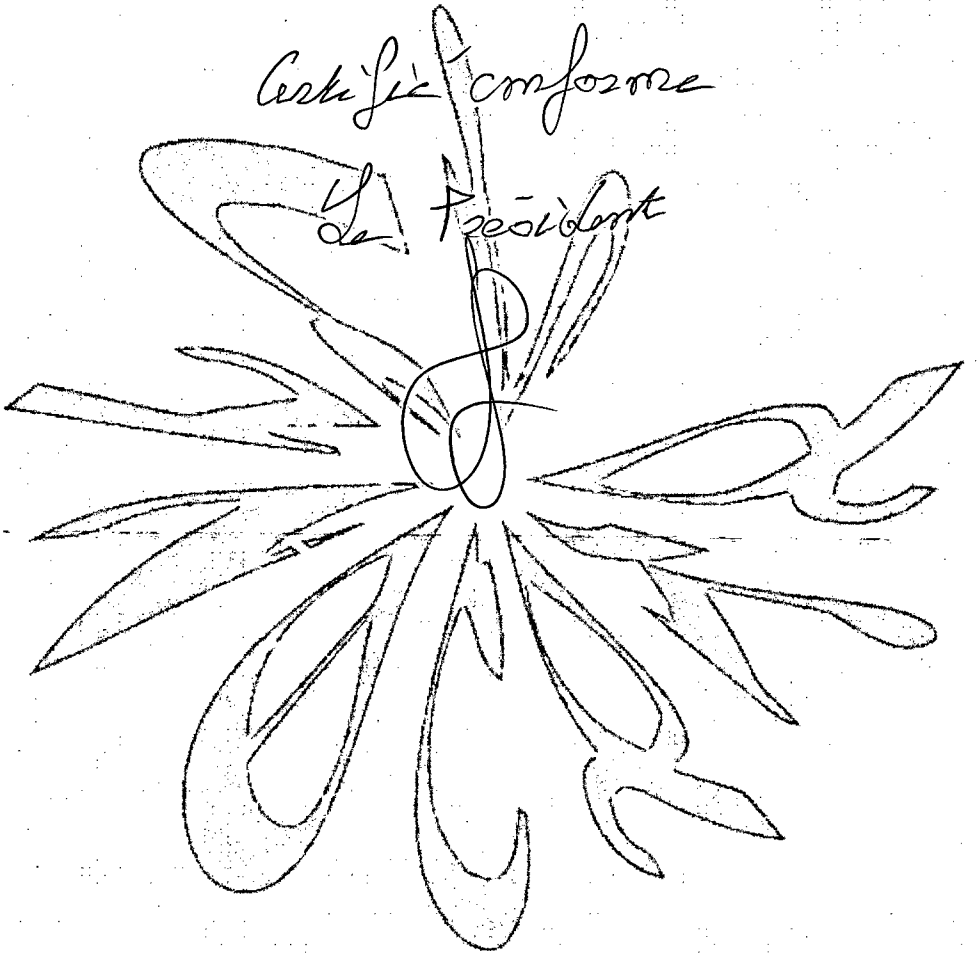
Bordereau attestant l'exactitude des informations - AGEN - 4701 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 03/10/2024 - 7418 - 2005 B 00313 - 484 818 638 - OMD

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

7 allée de Lacapelette
47550 BOE

Bilan au : 29 février 2024

APE : 4771Z SIRET : 48481863800096



Acanthes expertises

Sandrine MENARD - Expert Comptable
32, rue de l'Eden - 31180 Rouffiac Tolosan - 05.62.79.14.63
sandrine.menard@acanth.fr
SIRET 753.162.726.00016 - SARL d'expertise comptable inscrite à l'ordre des experts-comptables de Toulouse sous le numéro 19-00003797-01

SOMMAIRE

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

Du 01/03/2023 au 29/02/2024

Comptes Annuels	**3**
Bilan Actif synthétique	**4**
Bilan Passif synthétique	**5**
Cpte résultat synth. % CA - 1	**6**
Cpte résultat synth. % CA - 2	**7**
Comptes Annuels détaillés	**8**
Bilan Actif Détaillé	**9**
Bilan Passif Détaillé	**11**
Cpte résultat détaillé % CA	**12**
Etats de gestion	**18**
Soldes Intermédiaires de Gest.	**19**
S.I.G. détaillés	**20**
CAF BIC	**26**
Ou est passé l'argent	**27**
Annexe comptable	**29**
ANNEXE COMPTABLE	**30**
Anx Abrégée	**30**
Liste des immobs (en Paysage)	**32**
Liasse fiscale	**100**
Réel Normal	**101**
Relevé de solde - IS (2017)	**132**
Suivi des créances (2017)	**136**

Comptes Annuels

BILAN ACTIF SYNTHÉTIQUE

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

Du 01/03/2023 au 29/02/2024

ACTIF	Valeurs nettes au 29/02/24	Valeurs nettes au 28/02/23	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)				
Autres immobilisations incorporelles		22	-22	-100
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillag. indus	8 279	12 284	-4 005	-33
Autres immobilisations corporelles	422 885	519 483	-96 598	-19
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	337 034	337 034		
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés/activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	3 135	3 075	60	2
Prêts				
Autres immobilisations financières	313 662	313 662		
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	**1 084 996**	**1 185 560**	**-100 564**	**-8**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	382 566	370 527	12 039	3
Avances et acomptes versés sur commandes	196 673	186 042	10 631	6
Créances (3)				
Créances clients et comptes rattachés (3)	6 519	8 902	-2 383	-27
Autres (3)	1 171 658	1 088 900	82 758	8
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	292 359	634 139	-341 780	-54
Charges constatées d'avance(3)	174 831	189 162	-14 330	-8
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**2 224 606**	**2 477 672**	**-253 066**	**-10**
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes remboursement des emprunts				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	**3 309 601**	**3 663 232**	**-353 630**	**-10**

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an (brut)
(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN PASSIF SYNTHÉTIQUE

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

Du 01/03/2023 au 29/02/2024

PASSIF	Valeurs au 29/02/24	Valeurs au 28/02/23	Variation en valeur	Variation 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				
Réserve légale	7 333	7 333		
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	199 148	199 148		
Report à nouveau	-897 711	-752 677	-145 034	-19
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-179 817	-145 034	-34 783	-24
SITUATION NETTE	306 302	486 119	-179 817	-37
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**306 302**	**486 119**	**-179 817**	**-37**
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)	1 158 616	1 351 753	-193 137	-14
Emprunts et dettes financières diverses (3)	744	744		
Avances et acptes recus sur cdes en cours	194 424	200 837	-6 412	-3
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 382 528	1 355 763	26 765	2
Dettes fiscales et sociales	266 277	265 848	429	
Dettes immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	709	2 167	-1 458	-67
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	**3 003 300**	**3 177 112**	**-173 813**	**-5**
Ecarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	**3 309 601**	**3 663 232**	**-353 630**	**-10**
(1) Dont à plus d'un an	*779 583*	*200 837*		
(1) Dont à moins d'un an	*2 223 717*	*2 171 595*		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes crédit. de banques	*152 789*	*1 957*		
(3) Dont emprunts participatifs				

CPTE RÉSULTAT SYNTH. % CA - 1

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

Du 01/03/2023 au 29/02/2024

	Du 01/03/23 Au 29/02/24	% CA	Du 01/03/22 Au 28/02/23	% CA	Variation en valeur	Variation en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	6 606 855	100	6 596 047	100	10 808	
Production vendue (biens et services)	29 338		26 032		3 306	13
Montant net du chiffre d'affaires	**6 636 193**	**100**	**6 622 078**	**100**	**14 115**	
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	8 667		9 333		-667	-7
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			2 983		-2 983	-100
Autres produits	2 859		208		2 651	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	**6 647 719**	**100**	**6 634 603**	**100**	**13 116**	
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	4 303 822	65	4 259 392	64	44 430	1
Variation de stocks	-12 039		-8 552		-3 487	-41
Achats de matières premières et autres approvisionnements	2 476		2 755		-279	-10
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	1 060 368	16	904 055	14	156 313	17
Impôts, taxes et versements assimilés	71 779	1	138 630	2	-66 851	-48
Salaires et traitements	1 039 349	16	991 555	15	47 794	5
Charges sociales	243 992	4	238 044	4	5 949	2
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	157 822	2	187 513	3	-29 690	-16
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.						
Dotations aux provisions						
Autres charges	17 654		30 917		-13 263	-43
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	**6 885 224**	**104**	**6 744 308**	**102**	**140 916**	**2**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**-237 505**	**-4**	**-109 705**	**-2**	**-127 800**	**-116**
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 *39 981* *5 123*

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs *103* *10 163*

CPTE RÉSULTAT SYNTH. % CA - 2

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

Du 01/03/2023 au 29/02/2024

	Du 01/03/23 Au 29/02/24	% CA	Du 01/03/22 Au 28/02/23	% CA	Variation en valeur	Variation en %
Produits financiers						
De participation (3)						
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)	15 804		9 156		6 648	73
Autres intérêts et produits assimilés (3)	11 819		1 003		10 816	
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	**27 623**		**10 158**		**17 464**	**172**
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	20 913		14 491		6 422	44
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	**20 913**		**14 491**		**6 422**	**44**
RÉSULTAT FINANCIER	**6 709**		**-4 333**		**11 042**	**255**
RÉSULTAT COURANT avant impôts	**-230 796**	**-3**	**-114 038**	**-2**	**-116 758**	**-102**
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	39 982	1	5 123		34 858	680
Sur opérations en capital			61 500	1	-61 500	-100
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	**39 982**	**1**	**66 623**	**1**	**-26 642**	**-40**
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	103		4 330		-4 227	-98
Sur opérations en capital			93 589	1	-93 589	-100
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	**103**		**97 919**	**1**	**-97 816**	**-100**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**39 879**	**1**	**-31 296**		**71 174**	**227**
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	-11 100		-300		-10 800	
TOTAL DES PRODUITS	**6 715 323**	**101**	**6 711 384**	**101**	**3 939**	
TOTAL DES CHARGES	**6 895 140**	**104**	**6 856 418**	**104**	**38 722**	**1**
Bénéfice ou Perte	**-179 817**	**-3**	**-145 034**	**-2**	**-34 783**	**-24**

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

Annexe comptable

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

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

Du 01/03/2023 au 29/02/2024

Règlement CRC n° 14-03

IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

	S.A.S. O.M.D.		
Adresse	7 allée de Lacapelette 47550 BOE		
Activité (s) exercée (s)	Commerce de détail d'habillement en maga	N° Siret	48481863800096

MOUVEMENT DES POSTES DES COMPTES RELATIFS AUX IMMOBILISATIONS

Immobilisations	V. brute à l'ouverture de l'exercice	Augmentations	Diminutions	V. brute à la clôture de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche, dévelop.				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	1 855			1 855
Total des immobilisations incorporelles	**1 855**			**1 855**
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériels & outillages	139 581	781		140 362
Installations générales agencements divers	2 351 177	44 095		2 395 272
Matériel de transport				
Autres immobilisations corporelles	14 750	12 322		27 072
Total des immobilisations corporelles	**2 505 508**	**57 198**		**2 562 706**
Immobilisations financières	653 771	60		653 831
TOTAL GÉNÉRAL	**3 161 134**	**57 258**		**3 218 392**

MOUVEMENT DES POSTES DES COMPTES RELATIFS AUX AMORTISSEMENTS

Amortissements	Durée	Montant début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles		1 833	22		1 855
Total des immobilisations incorporelles		**1 833**	**22**		**1 855**
Terrains					
Constructions					
Inst. techniques, matériels & out.		127 297	4 786		132 083
Inst. générales agenc. divers		1 839 128	149 040		1 988 168
Matériel de transport					
Autres immobilisations corporelles		7 317	3 975		11 293
Total des immobilisations corporelles		**1 973 742**	**157 801**		**2 131 543**
TOTAL GÉNÉRAL		**1 975 575**	**157 822**		**2 133 397**

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

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

Du 01/03/2023 au 29/02/2024

ETAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

Créances	Montant brut	Echéance à un an au plus	Echéance à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé	313 662		313 662
Créances de l'actif circulant	1 178 176	1 178 176	
Charges constatées d'avance	174 831	174 831	
TOTAL GÉNÉRAL	**1 666 670**	**1 353 008**	**313 662**

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

Dettes	Montant brut	Echéance à un an au plus	Echéance à plus d'un an et 5 ans au plus	Echéance à plus de 5 ans
Emprunts et dettes assimilées	1 158 616	379 033	492 028	287 555
Fournisseurs et comptes rattachés	1 382 528	1 382 528		
Autres dettes	267 731	267 731		
Produits constatés d'avance				
TOTAL GÉNÉRAL	**2 808 875**	**2 029 292**	**492 028**	**287 555**

ENGAGEMENTS DE RETRAITE ET INDEMNITÉS ASSIMILÉS

MONTANT DES ENGAGEMENTS FINANCIERS, LES ENGAGEMENTS DE CRÉDIT-BAIL AINSI QUE LES GARANTIES REÇUES ET/OU DONNÉES

Nature de l'engagement	Montant de l'engagement restant à la clôture de l'exercice
Engagements assortis de sûretés réelles	482 334
Autres engagements donnés	523 182

OMD
Société par actions simplifiée
Au capital de 73 334 euros
Siège social : 7 Allée de Lacapelette
47550 BOE
484 818 638 RCS AGEN

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE

DU 30 AOUT 2024

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 29 FEVRIER 2024 SOUMISE ET ADOPTEE

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter la perte de l'exercice s'élevant à -179 817,38 euros au compte « Report à nouveau » débiteur qui sera ainsi porté de -897 710,73 euros à -1 077 528,11 euros.

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, il est rappelé qu'aucun dividende n'a été mis en distribution au titre des trois derniers exercices, ni aucun revenu au sens du 1er alinéa du même article.

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

Pour copie certifiée conforme.

Le Président

Monsieur Christophe MASSARDI

S.A.S OMD

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 29 Février 2024

PKF Arsilon

PKF Arsilon

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 29 Février 2024

Aux associés
SAS OMD
7 Allée de Lacapelette
47550 BOE

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société OMD relatifs à l'exercice clos le 29 février 2024, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commerce aux comptes, sur la période du 1er mars 2023 à la date d'émission de notre rapport.

PKF Arsilon Commissariat aux Comptes - Société d'Expertise Comptable inscrite au tableau de l'Ordre des Experts-Comptables de la région Paris Ile-de-France et Société de Commissariat aux Comptes membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Paris - SAS au capital de 7 905 826 €. Siège social : 3, rue d'Héliopolis - 75017 PARIS. RCS PARIS 811 599 406. TVA n° FR 66 811 599 406. SIRET 811 599 406 00410. Code APE 6920Z. PKF Arsilon Commissariat aux Comptes est une société membre de PKF International Limited, réseau de sociétés légalement indépendantes, et n'accepte aucune responsabilité ou engagement résultant d'actions ou absence d'actions d'un membre individuel ou d'une société correspondante ou de plusieurs sociétés

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 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 et 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.

Vérifications spécifiques

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

Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés

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

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

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.821-55 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.

Fait à Montpellier, le 25 Juillet 2024

Le commissaire aux comptes
PKF ARSILON COMMISSARIAT AUX COMPTES

Sébastien MICHEL

BILAN ACTIF SYNTHÉTIQUE

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

Du 01/03/2023 au 29/02/2024

ACTIF	Valeurs nettes au 29/02/24	Valeurs nettes au 28/02/23	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)				
Autres immobilisations incorporelles		22	-22	-100
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillag. indus	8 279	12 284	-4 005	-33
Autres immobilisations corporelles	422 885	519 483	-96 598	-19
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	337 034	337 034		
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés/activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	3 135	3 075	60	2
Prêts				
Autres immobilisations financières	313 662	313 662		
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	**1 084 996**	**1 185 560**	**-100 564**	**-8**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	382 566	370 527	12 039	3
Avances et acomptes versés sur commandes	196 673	186 042	10 631	6
Créances (3)				
Créances clients et comptes rattachés (3)	6 519	8 902	-2 383	-27
Autres (3)	1 171 658	1 088 900	82 758	8
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	292 359	634 139	-341 780	-54
Charges constatées d'avance(3)	174 831	189 162	-14 330	-8
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**2 224 606**	**2 477 672**	**-253 066**	**-10**
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes remboursement des emprunts				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	**3 309 601**	**3 663 232**	**-353 630**	**-10**

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an (brut)
(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN PASSIF SYNTHÉTIQUE

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

Du 01/03/2023 au 29/02/2024

PASSIF	Valeurs au 29/02/24	Valeurs au 28/02/23	Variation en valeur	Variation 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				
Réserve légale	7 333	7 333		
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	199 148	199 148		
Report à nouveau	-897 711	-752 677	-145 034	-19
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-179 817	-145 034	-34 783	-24
SITUATION NETTE	306 302	486 119	-179 817	-37
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**306 302**	**486 119**	**-179 817**	**-37**
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)	1 158 616	1 351 753	-193 137	-14
Emprunts et dettes financières diverses (3)	744	744		
Avances et acptes recus sur cdes en cours	194 424	200 837	-6 412	-3
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 382 528	1 355 763	26 765	2
Dettes fiscales et sociales	266 277	265 848	429	
Dettes immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	709	2 167	-1 458	-67
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	**3 003 300**	**3 177 112**	**-173 813**	**-5**
Ecarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	**3 309 601**	**3 663 232**	**-353 630**	**-10**
(1) Dont à plus d'un an	*779 583*	*1 005517*		
(1) Dont à moins d'un an	*2 223 717*	*2 171 595*		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes crédit. de banques	*152 789*	*1 957*		
(3) Dont emprunts participatifs				

CPTE RÉSULTAT SYNTH. % CA - 1

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

Du 01/03/2023 au 29/02/2024

	Du 01/03/23 Au 29/02/24	% CA	Du 01/03/22 Au 28/02/23	% CA	Variation en valeur	Variation en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	6 606 855	100	6 596 047	100	10 808	
Production vendue (biens et services)	29 338		26 032		3 306	13
Montant net du chiffre d'affaires	**6 636 193**	**100**	**6 622 078**	**100**	**14 115**	
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	8 667		9 333		-667	-7
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			2 983		-2 983	-100
Autres produits	2 859		208		2 651	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	**6 647 719**	**100**	**6 634 603**	**100**	**13 116**	
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	4 303 822	65	4 259 392	64	44 430	1
Variation de stocks	-12 039		-8 552		-3 487	-41
Achats de matières premières et autres approvisionnements	2 476		2 755		-279	-10
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	1 060 368	16	904 055	14	156 313	17
Impôts, taxes et versements assimilés	71 779	1	138 630	2	-66 851	-48
Salaires et traitements	1 039 349	16	991 555	15	47 794	5
Charges sociales	243 992	4	238 044	4	5 949	2
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	157 822	2	187 513	3	-29 690	-16
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.						
Dotations aux provisions						
Autres charges	17 654		30 917		-13 263	-43
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	**6 885 224**	**104**	**6 744 308**	**102**	**140 916**	**2**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**-237 505**	**-4**	**-109 705**	**-2**	**-127 800**	**-116**
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 39 981 5 123
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs 103 10 163

CPTE RÉSULTAT SYNTH. % CA - 2

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

Du 01/03/2023 au 29/02/2024

	Du 01/03/23 Au 29/02/24	% CA	Du 01/03/22 Au 28/02/23	% CA	Variation en valeur	Variation en %
Produits financiers						
De participation (3)						
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)	15 804		9 156		6 648	73
Autres intérêts et produits assimilés (3)	11 819		1 003		10 816	
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	**27 623**		**10 158**		**17 464**	**172**
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	20 913		14 491		6 422	44
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	**20 913**		**14 491**		**6 422**	**44**
RÉSULTAT FINANCIER	**6 709**		**-4 333**		**11 042**	**255**
RÉSULTAT COURANT avant impôts	**-230 796**	**-3**	**-114 038**	**-2**	**-116 758**	**-102**
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	39 982	1	5 123		34 858	680
Sur opérations en capital			61 500	1	-61 500	-100
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	**39 982**	**1**	**66 623**	**1**	**-26 642**	**-40**
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	103		4 330		-4 227	-98
Sur opérations en capital			93 589	1	-93 589	-100
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	**103**		**97 919**	**1**	**-97 816**	**-100**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**39 879**	**1**	**-31 296**		**71 174**	**227**
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	-11 100		-300		-10 800	
TOTAL DES PRODUITS	**6 715 323**	**101**	**6 711 384**	**101**	**3 939**	
TOTAL DES CHARGES	**6 895 140**	**104**	**6 856 418**	**104**	**38 722**	**1**
Bénéfice ou Perte	**-179 817**	**-3**	**-145 034**	**-2**	**-34 783**	**-24**

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

Annexe comptable

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

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

Du 01/03/2023 au 29/02/2024

Règlement CRC n° 14-03

IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

	S.A.S. O.M.D.		
Adresse	7 allée de Lacapelette 47550 BOE		
Activité (s) exercée (s)	Commerce de détail d'habillement en maga	N° Siret	48481863800096

MOUVEMENT DES POSTES DES COMPTES RELATIFS AUX IMMOBILISATIONS

Immobilisations	V. brute à l'ouverture de l'exercice	Augmentations	Diminutions	V. brute à la clôture de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche, dévelop.				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	1 855			1 855
Total des immobilisations incorporelles	**1 855**			**1 855**
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériels & outillages	139 581	781		140 362
Installations générales agencements divers	2 351 177	44 095		2 395 272
Matériel de transport				
Autres immobilisations corporelles	14 750	12 322		27 072
Total des immobilisations corporelles	**2 505 508**	**57 198**		**2 562 706**
Immobilisations financières	653 771	60		653 831
TOTAL GÉNÉRAL	**3 161 134**	**57 258**		**3 218 392**

MOUVEMENT DES POSTES DES COMPTES RELATIFS AUX AMORTISSEMENTS

Amortissements	Durée	Montant début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles		1 833	22		1 855
Total des immobilisations incorporelles		**1 833**	**22**		**1 855**
Terrains					
Constructions					
Inst. techniques, matériels & out.		127 297	4 786		132 083
Inst. générales agenc. divers		1 839 128	149 040		1 988 168
Matériel de transport					
Autres immobilisations corporelles		7 317	3 975		11 293
Total des immobilisations corporelles		**1 973 742**	**157 801**		**2 131 543**
TOTAL GÉNÉRAL		**1 975 575**	**157 822**		**2 133 397**

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

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

Du 01/03/2023 au 29/02/2024

ETAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

Créances	Montant brut	Echéance à un an au plus	Echéance à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé	313 662		313 662
Créances de l'actif circulant	1 178 176	1 178 176	
Charges constatées d'avance	174 831	174 831	
TOTAL GÉNÉRAL	**1 666 670**	**1 353 008**	**313 662**

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

Dettes	Montant brut	Echéance à un an au plus	Echéance à plus d'un an et 5 ans au plus	Echéance à plus de 5 ans
Emprunts et dettes assimilées	1 158 616	379 033	492 028	287 555
Fournisseurs et comptes rattachés	1 382 528	1 382 528		
Autres dettes	267 731	267 731		
Produits constatés d'avance				
TOTAL GÉNÉRAL	**2 808 875**	**2 029 292**	**492 028**	**287 555**

ENGAGEMENTS DE RETRAITE ET INDEMNITÉS ASSIMILÉS

MONTANT DES ENGAGEMENTS FINANCIERS, LES ENGAGEMENTS DE CRÉDIT-BAIL AINSI QUE LES GARANTIES REÇUES ET/OU DONNÉES

Nature de l'engagement	Montant de l'engagement restant à la clôture de l'exercice
Engagements assortis de sûretés réelles	482 334
Autres engagements donnés	523 182