

RCS : ST PIERRE DE LA REUNION

Code greffe : 9742

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de ST PIERRE DE LA REUNION atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1997 B 00253

Numéro SIREN : 413 817 941

Nom ou dénomination : TRANSPORTS MOOLAND OSMANN SA

Ce dépôt a été enregistré le 09/04/2020 sous le numéro de dépôt 2653

2052653

TRANSPORTS MOOLAND OSMANN SA

Société anonyme à directoire et conseil de surveillance au capital de 3 000 000 euros

Siège social : Zone Industrielle du Bel Air

SAINT LOUIS (Réunion)

413 817 941 RCS SAINT-PIERRE

TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2017
SOUMISE ET ADOPTÉE A L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE
EN DATE DU 18 JUIN 2018

DEUXIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice, s'élevant à 4 187 826 euros, de la manière suivante :

- une somme de 3 000 000.00 €
aux actions, à titre de dividende brut, soit, par action,
une somme de 21.6863 €
- et le surplus, soit 1 187 826.00 €
au compte "Report à nouveau"

Total..... 4 187 826.00 €

En conséquence, chaque action recevra un dividende brut de 21.6863 euros.

Ce dividende sera mis en paiement pour le 30 septembre 2018 au plus tard.

L'assemblée reconnaît avoir été informée que ce dividende est soumis, pour les personnes physiques, à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8% auquel s'ajoutent les prélèvements sociaux de 17,2%, soit une taxation globale de 30 %. Le prélèvement forfaitaire unique s'applique de plein droit à défaut d'option pour le barème progressif de l'impôt sur le revenu.

L'assemblée générale, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du code général des impôts, prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes par action pour les trois exercices précédents ont été les suivantes :





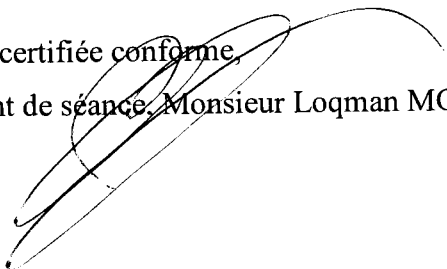
<u>Exercice</u>	<u>Dividendes</u>	<u>Eligible à abattement</u>	<u>Non-éligible</u>
31 décembre 2016	21.69 €	21.69 €	0.00 €
31 décembre 2015	21.69 €	21.69 €	0.00 €
31 décembre 2014	8.67 €	8.67 €	0.00 €

L'assemblée générale prend acte que le paiement du dividende dû à l'actionnaire majoritaire, la société HOLTOM SAS, sera opéré en partie par voie de compensation conventionnelle et en partie par versement de numéraire.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité, étant précisé que, concernant les actions démembrées, seuls les usufruitiers ont voté la présente résolution.

Pour copie certifiée conforme,

Le Président de séance, Monsieur Loqman MOOLAND







Correspondant MAZARS

Société de commissaires aux comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Saint-Denis

Société anonyme au capital de 40 000 €
4 rue Monseigneur Mondon 97400 Saint-Denis

TRANSPORTS MOOLAND OSMANN

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Assemblée générale d'approbation des comptes
de l'exercice clos le 31 décembre 2017



commissaire
aux comptes



Correspondant M A Z A R S

Société de commissaires aux comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Saint-Denis

Société anonyme au capital de 40 000 €
4 rue Monseigneur Mondon 97400 Saint-Denis

TRANSPORTS MOOLAND OSMANN

Société anonyme au capital de 3 000 000 Euros

Siège social : Zi Bel Air - 97450 - SAINT-LOUIS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2017

Aux Actionnaires,

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 TRANSPORT MOOLAND OSMANN relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2017, 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.

Dans notre rapport du 13 septembre 2017 relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2016, nous avons formulé une réserve en raison de l'insuffisance de procédure de contrôle interne concernant l'engagement des dépenses de carburant et d'assurances véhicules. La mise en place de procédures par la société a permis de circonscrire ce risque. Les conséquences sur le résultat de l'exercice et sur les capitaux propres de la société sont négligeables.

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} janvier 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.

.../...



Correspondant MAZARS

Société de commissaires aux comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Saint-Denis

Société anonyme au capital de 40 000 €
4 rue Monseigneur Mondon 97400 Saint-Denis

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 portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice :

- Titres de participation

L'annexe aux comptes annuels expose les règles et méthodes comptables relatives aux modalités d'évaluation des titres de participation. Nos travaux ont consisté à examiner la méthodologie d'évaluation mise en œuvre et à nous assurer que l'information donnée dans les notes annexes était appropriée.

- Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition majoré des frais accessoires. Les intérêts des emprunts spécifiques à l'acquisition d'immobilisations ne sont pas inclus dans le prix de revient de celles-ci, en application des méthodes comptables décrites en note règles et méthodes comptables de l'annexe aux comptes annuels. Nos travaux ont consisté à apprécier les modalités d'évaluation des immobilisations comptabilisées au bilan de la société TRANSPORT MOOLAND OSMANN et à nous assurer que l'information fournie en annexe était appropriée.

- Créances d'exploitation

Votre société constitue des provisions pour dépréciation des comptes clients selon les modalités décrites dans la note règles et méthodes comptables. Nous avons procédé à l'appréciation de l'approche retenue par votre société sur la base des éléments disponibles à ce jour et avons validé sa correcte mise en œuvre pour la clôture 2017.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes consolidés 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 consolidés pris isolément.

VÉRIFICATION DU RAPPORT DE GESTION ET DES AUTRES DOCUMENTS ADRESSÉS À L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE DES ACTIONNAIRES

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 Directoire et dans les autres documents adressés aux Actionnaires la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi, nous nous sommes assuré que les diverses informations relatives aux prises de participation de la société vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

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 Directoire

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.

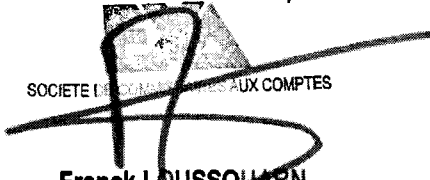
Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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.

À Saint-Denis, le 1^{er} juin 2018

Le Commissaire aux Comptes :



SOCIÉTÉ DE COMMISSAIRES AUX COMPTES
Franck LOUSSOUARN

BILAN ACTIF

S.A TRANSPORTS MOOLAND OSMANN

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

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 outillages industriels

Autres immobilisations corporelles

Immobilisations corporelles en cours

Avances et acomptes

Immobilisations financières (2)

Participations

Créances rattachées à des participations

Titres immobilisés de l'activité de portefeuille

Autres titres immobilisés

Prêts

Autres immobilisations financières

TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ

ACTIF CIRCULANT

Stocks et en-cours

Matières premières et autres approvisionnements

En-cours de production (biens et services)

Produits intermédiaires et finis

Marchandises

Avances et acomptes versés sur commandes

Créances

Créances Clients et Comptes rattachés (3)

Autres créances (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 de remboursement des emprunts

Écarts de conversion actif

TOTAL ACTIF GÉNÉRAL

	Valeurs au 31/12/17		Valeurs au
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	31/12/16
		Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé			
ACTIF IMMOBILISÉ			
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement			
Frais de développement			
Concessions, brevets et droits similaires	105 973	105 973	
Fonds commercial (1)	1 556 318		1 556 318
Autres immobilisations incorporelles			
Immobilisations incorporelles en cours			
Avances et acomptes			
Immobilisations corporelles			
Terrains	315 450	5 554	309 895
Constructions	639 653	606 501	33 153
Installations tech., matériel et outillages industriels	418 891	186 451	232 440
Autres immobilisations corporelles	11 674 302	5 006 328	6 667 974
Immobilisations corporelles en cours	32 203		32 203
Avances et acomptes			
Immobilisations financières (2)			
Participations	6 708 998	218 146	6 490 852
Créances rattachées à des participations	30 831	30 831	
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille			
Autres titres immobilisés			
Prêts	325 168		325 168
Autres immobilisations financières	1 733 784	167 000	1 566 784
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	23 541 570	6 326 784	17 214 787
ACTIF CIRCULANT			
Stocks et en-cours			
Matières premières et autres approvisionnements	549 098		549 098
En-cours de production (biens et services)			
Produits intermédiaires et finis			
Marchandises	20 657		20 657
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances			
Créances Clients et Comptes rattachés (3)	4 282 146	79 638	4 202 508
Autres créances (3)	10 693 020	165 520	10 527 500
Capital souscrit - appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Actions propres			
Autres titres			
Instruments de trésorerie			
Disponibilités	518 861		518 861
Charges constatées d'avance (3)	624 679		624 679
TOTAL ACTIF CIRCULANT	16 688 461	245 158	16 443 303
Charges à répartir sur plusieurs exercices			
Primes de remboursement des emprunts			
Écarts de conversion actif			
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	40 230 031	6 571 942	33 658 089

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

11 982

11 982

BILAN PASSIF

S.A TRANSPORTS MOOLAND OSMANN

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

En Euro

PASSIF

CAPITAUX PROPRES

Capital (dont versé : 3 000 000)

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

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)

Emprunts et dettes financières diverses (3)

Groupe et associés

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

Instruments de trésorerie

Produits constatés d'avance

TOTAL DETTES

Écarts de conversion passif

TOTAL GÉNÉRAL

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

Valeurs
au 31/12/17

Valeurs
au 31/12/16

3 000 000

3 000 000

300 000

300 000

121 402

121 402

3 793 716

2 129 277

4 187 826

4 664 439

11 402 943

10 215 118

11 402 943

10 215 118

481 115

603 138

481 115

603 138

5 682 979

7 247 788

63 023

251

494 684

458 513

3 963 100

5 204 485

2 654 205

2 750 874

9 878

16 381

8 906 161

5 534 748

21 774 031

21 213 040

33 658 089

32 031 296

3 942 486

5 375 624

17 336 861

15 837 416

752 933

1 073 392

COMPTE DE RÉSULTAT

S.A TRANSPORTS MOOLAND OSMANN

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

En Euro

	Du 01/01/17 Au 31/12/17	% CA	Du 01/01/16 Au 31/12/16	% CA	Variation en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	5 778		11 844		-6 066	-51
Production vendue (biens et services)	20 498 522	100	20 117 107	100	381 414	2
Montant net du chiffre d'affaires	20 504 299	100	20 128 951	100	375 348	2
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	384 729	2	887 873	4	-503 145	-57
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	1 116 359	5	478 974	2	637 386	133
Autres produits	300 262	1	362 583	2	-62 321	-17
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	22 305 649	109	21 858 381	109	447 268	2
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises					-9 217	-100
Variation de stocks	5 396		15 760		-10 363	-66
Achats de matières premières et autres approvisionnements	3 129 917	15	2 608 275	13	521 642	20
Variation de stocks	-137 217	-1	3 021		-140 239	
Autres achats et charges externes	6 854 159	33	7 433 355	37	-579 196	-8
Impôts, taxes et versements assimilés	600 904	3	593 371	3	7 533	1
Salaires et traitements	7 676 345	37	7 788 374	39	-112 028	-1
Charges sociales	2 263 086	11	2 166 263	11	96 823	4
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amort.	1 056 888	5	862 719	4	194 169	23
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.	7 444		14 717		-7 273	-49
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	481 115	2	524 151	3	-43 036	-8
Dotations aux provisions	71 042		43 668		27 374	63
Autres charges						
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	22 009 079	107	22 062 889	110	-53 810	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	296 570	1	-204 508	-1	501 078	245
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

COMPTE DE RÉSULTAT

S.A TRANSPORTS MOOLAND OSMANN

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

En Euro

	Du 01/01/17 Au 31/12/17	% CA	Du 01/01/16 Au 31/12/16	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)	1 485 659	7	3 389 409	17	-1 903 750	-56
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)					12 403	
Autres intérêts et produits assimilés (3)	12 403					
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	1 498 062	7	3 389 409	17	-1 891 347	-56
Charges financières					167 000	
Dot. amortissements, dépréc., prov.	167 000	1				
Intérêts et charges assimilées (4)	228 431	1	171 537	1	56 893	33
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	395 431	2	171 537	1	223 893	131
RÉSULTAT FINANCIER	1 102 631	5	3 217 872	16	-2 115 241	-66
RÉSULTAT COURANT avant impôts	1 399 201	7	3 013 364	15	-1 614 163	-54
Produits exceptionnels					12 634	3
Sur opérations de gestion	386 523	2	373 889	2		
Sur opérations en capital	22 500		196 352	1	-173 852	-89
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	409 023	2	570 241	3	-161 218	-28
Charges exceptionnelles					-101 167	-21
Sur opérations de gestion	381 199	2	482 365	2		
Sur opérations en capital	8 611		2		8 609	
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	389 809	2	482 367	2	-92 558	-19
RESULTAT EXCEPTIONNEL	19 213		87 874		-68 660	-78
Participation des salariés aux résultats					-1 206 210	-77
Impôt sur les bénéfices	-2 769 411	-14	-1 563 201	-8	-1 605 297	-6
TOTAL DES PRODUITS	24 212 734	118	25 818 031	128	-1 128 684	-5
TOTAL DES CHARGES	20 024 908	98	21 153 592	105	-476 613	-10
Bénéfice ou Perte	4 187 826	20	4 664 439	23		

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

Annexe

Comptes annuels et intermédiaires
du commissaire aux Comptes

SOMMAIRE DE L'ANNEXE

S.A TRANSPORTS MOOLAND OSMANN

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

En Euro

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations	
	Produites	Non produites NS NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	0	NA
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	0	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	0	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	0	
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS		NA
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS		NA
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN	0	
CRÉDIT BAIL		
LOCATIONS		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES		
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS		
Variations de la réserve spéciale de réévaluation		
Variations de la provision spéciale de réévaluation		
ÉTAT DES STOCKS	0	
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES		NA
EFFETS DE COMMERCE	0	
ENTREPRISES LIÉES	0	
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	0	
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL	0	
TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT	0	
TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES		NA
ACCROISSEMENT ET ALLÈGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS	0	
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	0	
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	0	
CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)	0	
LES ENGAGEMENTS		NA
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES	0	
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES	0	
LES EFFECTIFS		NA
CHIFFRE D'AFFAIRES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR CAPITAUX PROPRES		NA
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS		NA
TRANSFERTS DE CHARGES		NA
COMMENTAIRES		

*Comptes annuels annexés au rapport
du commissaire aux comptes*

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

S.A TRANSPORTS MOOLAND OSMANN

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

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 31/12/2017 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015 et N° 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.

Comptes associés des
détachés annexés au rapport
du commissaire aux comptes

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Fonds commercial :

Le fonds de commerce ayant une durée d'utilisation non limitée est non amortissable.

La société 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 a due concurrence est effectuée irrévocablement.

La méthodologie pour évaluer le fonds de commerce a été la suivante :

Le chiffre d'affaires de la société a été décomposé par secteur ou marché. Pour chaque type de marché, il a été déterminé un cash flow théorique (CF) calculé à partir d'un taux de cash flow appliqué au chiffre d'affaires du marché. Ce taux de cash flow est déterminé en fonction du secteur (Marché ou occasionnels) et de la rentabilité prévue sur ce secteur.

De même, il a été déterminé une valeur patrimoniale (VP) calculée en fonction d'un taux au chiffre d'affaires par type de marché.

La formule de l'évaluation retenue est la suivante : $(3 \times CF + 1 \times VP) / 2$ + ajustement

La valeur actuelle est supérieure à la valeur nette comptable. Aucune dépréciation n'a été effectuée.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

- Constructions	3 à 20 ans
- Matériels et outillages industriels	1 à 10 ans
- Agencet.Install.Diverses	1 à 15 ans
- Matériel de transport	1 à 12 ans
- Mat.Bureau.& Informatique	1 à 06 ans
- Mobilier	2 à 10 ans

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

S.A TRANSPORTS MOOLAND OSMANN

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

En Euro

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

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.

Comptes annuels
du commissaire aux comptes
mixés au rapport

SUIVI DES OPTIONS COMPTABLES

S.A TRANSPORTS MOOLAND OSMANN

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

En Euro

SUIVI DES OPTIONS

Au 31/12/2016

Au 31/12/2017

Frais de constitution, de transformation et de premier établissement

Entité non concernée



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

Entité non concernée



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

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



Comptes annuels annexes au rapport
du commissaire aux comptes

CI COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI

S.A TRANSPORTS MOOLAND OSMANN

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

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.

Au titre de l'exercice clos le 31/12/2017, le CICE s'élève à 487 628 €.

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, 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 reconstitution de leur fonds de roulement (art. 244 quater C du CGI).

Comptes annexes au rapport
du commissaire aux comptes

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

S.A TRANSPORTS MOOLAND OSMANN

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

En Euro

FONDS COMMERCIAL

Un test de dépréciation du fonds de commerce a été effectué au 31/12/2017.

La valeur finale retenue de 3,6M€ étant supérieure à la valeur nette comptable, aucune dépréciation n'a été constatée.

Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	VALEUR NETTE
DR. AU BAIL /CONSTRUCT.CAMBAIE	11 982			
LIGNES & MARCHES EN CONCESSION		1 544 335		
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL	11 982	1 544 335		
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (Partiel)				

*Comptes annuels annexés au rapport
du commissaire aux comptes*

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

S.A TRANSPORTS MOOLAND OSMANN

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

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	1 668 454	
	Terrains		315 450	
	Constructions			
	Sur sol propre			
	Sur sol d'autrui		634 247	5 406
	Inst. générales, agencés & aménagés construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		404 520	28 919
	Inst. générales, agencés & aménagés divers		1 031 687	32 435
	Autres immos corporelles		10 710 090	367 369
CORPORELLES	Matériel de transport		267 348	9 386
	Matériel de bureau & mobilier informatique			
	Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours		10 737	21 466
	Avances et acomptes			
		TOTAL	13 374 079	464 982
	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations		6 673 102	66 731
	Autres titres immobilisés			
	Prêts et autres immobilisations financières		2 535 293	32 722
FINANCIERES		TOTAL	9 208 395	99 453
		TOTAL GENERAL	24 250 927	564 436

*Comptes annuels annexés au rapport
du commissaire aux comptes*

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	6 163	1 662 291	
	Terrains			315 450	
	Constructions				
	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui			639 653	
	Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.		14 549	418 890	
	Inst. gal. agen. amé. divers		12 284	1 051 838	
	Autres immos corporelles		634 339	10 443 120	
CORPORELLES	Mat. bureau, inform., mobilier		97 391	179 343	
	Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours			32 203	
	Avances et acomptes				
		TOTAL	758 562	13 080 499	
	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		5	6 739 828	
	Autres titres immobilisés				
	Prêts & autres immob. financières		509 064	2 058 951	
		TOTAL	509 069	8 798 780	
FINANCIERES		TOTAL GENERAL	1 273 794	23 541 570	

AMORTISSEMENTS

S.A TRANSPORTS MOOLAND OSMANN

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

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	112 136		6 163	105 973
Terrains		4 590	964		5 554
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui	573 302	33 199		606 501
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		152 128	44 419	10 097	186 451
	Inst. générales agencem. amén.	514 755	86 969	9 204	592 520
Autres immob. corporelles	Matériel de transport	4 014 566	876 583	633 662	4 257 488
	Mat. bureau et informatiq., mob.	238 560	14 754	96 994	156 320
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	5 497 902	1 056 888	749 956	5 804 834
	TOTAL GENERAL	5 610 038	1 056 888	756 119	5 910 807

Comptes annuels annexés au rapport
du commissaire aux comptes

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							
Corp.	Inst. gales, ag. am div						
	Matériel transport						
Immo. corp.	Mat. bureau mobilier inf.						
A. Immo. corp.	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

CRÉDIT-BAIL

S.A TRANSPORTS MOOLAND OSMANN

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

En Euro

CRÉDIT-BAIL

	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS		Valeur résiduelle
		Antérieurs	Dotations exercice	
Autres immobs incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages				
Autres immobs corporelles	10 670 268	2 546 107	882 493	7 241 667
Immobilisations en cours				
TOTAL	10 670 268	2 546 107	882 493	7 241 667

	Cumuls exercice antérieurs	REDEVANCES PAYÉES	
		Exercice	Total
Autres immobs. incorporelles			
Terrains			
Constructions			
Inst. matériels et outillages			
Autres immobs. corporelles	4 654 089	2 056 872	6 710 961
Immobilisations en cours			
TOTAL	4 654 089	2 056 872	6 710 961

*comptes annuels annexés au rapport
du commissaire aux comptes*

	VALEUR RESTANT À PAYER				VALEUR RÉSIDUELLE			
	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total
Autres immobs. incorpor.								
Terrains								
Constructions								
Inst. matériels, outillages								
Autres immobs. corpor.	1 141 382	3 088 309	58 981	4 288 672				
Immobilisations en cours								
TOTAL	1 141 382	3 088 309	58 981	4 288 672				

I.FINANCIÈRE - LISTE FILIALES

S.A TRANSPORTS MOOLAND OSMANN

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

En Euro

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Q. P. du capital détenu en %	Résultat dernier exercice clos
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)				
SCI BELLISSIMA - -	304 913	-275 174	99,00	6 222
SETCOR - -	1 100 000	4 217 155	99,00	2 040 335
ESCAPAD KREOL - -	150 000	14 502	100,00	-22 696
TRANSPORTS MOOLAND - -	520 000	368 233	100,00	-81 762
SNC CARINVEST 2000 - -	515 278	-415 939	99,97	-225
SNC CARINVEST 02 - -	490 000	-456 245	99,99	6 178
SNC CARINVEST 2004 - -	303 760	-329 593	99,99	12 455
SNC CARINVEST 2005 - -	755 690	-1 221 715	99,99	49 521
TRANSPORTS DES SALAZES - -	10 671	332 080	100,00	77 884
ECOBUS SARL - -	150 000	215 457	100,00	365 089
FORMATOM - -	10 000	1 202	100,00	19 690
SNC BUSSINVEST 2008 - -	1 665 860	-2 806 584	99,99	92 454
SNC BUSSINVEST 08 - -	830 680	-982 807	99,99	41 188
BUSSINVEST 2009 - -	433 930	-546 391	99,99	22 107
SNC BUSSINVEST 2010 - -	765 790	-957 855	99,99	-30 933
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)				
SNC CARINVEST 2012 - -	20	-23 171	50,00	-5 995
SAS MATIS - -	500 000	156 033	45,00	852 433
START OI - -	300 000	991 825	50,00	602 530
DERICHBOURG OI - -	500 000	459 629	45,00	594 058
SNC SGA OI - -	1 000		50,00	76 416

B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS

1. Filiales non reprises en A :

- a. Françaises
- b. Etrangères

2. Participations non reprises en A :

- a. Dans des sociétés françaises
- b. Dans des sociétés étrangères

*Comptes annuels annexes du rapport
du commissaire aux comptes*

I.FINANCIÈRE - TABLEAU FILIALES

S.A TRANSPORTS MOOLAND OSMANN

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

En Euro

Informations financières (5)

Filiales et participations (1)

A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)

1. Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)

	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)	Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avais donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
SCI BELLUSSIMA - -	304 913	-275 174	99,00	304 898	304 898		24 000	6 222	
SETCOR - -	1 100 000	4 217 155	99,00	2 709 337	2 709 337		13 432 213	2 040 335	
ESCAPAD KREOL - -	150 000	14 502	100,00	561 613	561 613		12 554	-22 696	
TRANSPORTS MOOLAND - -	520 000	368 233	100,00	1 133 313	1 133 313			-81 762	
SNC CARINVEST 2000 - -	515 278	-415 939	99,97	1	1			-225	
SNC CARINVEST 02 - -	490 000	-456 245	99,99	1	1		13 000	6 178	
SNC CARINVEST 2004 - -	303 760	-329 593	99,99	1	1		19 200	12 455	
SNC CARINVEST 2005 - -	755 690	-1 221 715	99,99	1	1		75 600	49 521	
TRANSPORTS DES SALAZES - -	10 671	332 080	100,00	210 000	210 000		1 220 754	77 884	
ECOBUS SARL - -	150 000	215 457	100,00	1 074 398	1 074 398		1 285 115	365 089	
FORMATOM - -	10 000	1 202	100,00	10 000	10 000		231 356	19 690	
SNC BUSSINVEST 2008 - -	1 665 860	-2 806 584	99,99	1	1		139 200	92 454	

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN) annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ 8) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).

(2) Si le montant inscrit a été réévalué. Indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.

(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.

(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § 9 A sont inscrites sous ces rubriques.

(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.

(6) Dans la monnaie locale d'opération.

(7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes.

(8) Si le montant inscrit a été réévalué. Indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.

(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.

(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le précéder dans la colonne Observations.

Comptes annuels annexés au rapport
du commissaire aux comptes

I.FINANCIÈRE - TABLEAU FILIALES

S.A TRANSPORTS MOOLAND OSMANN

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

En Euro

Informations financières (5)

Filiales et participations (1)	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avais donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
				Brute	Nette					
SNC BUSSINVEST 08 - -	830 680	-982 807	99,99	1	1			62 400	41 188	
BUSSINVEST 2009 - -	433 930	-546 391	99,99	1	1			33 600	22 107	
SNC BUSSINVEST 2010 - -	765 790	-957 855	99,99	1	1			197 629	-30 933	
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)										
SNC CARINVEST 2012 - -	20	-23 171	50,00	1	1			38 604	-5 995	
SAS MATIS - -	500 000	156 033	45,00	225 000	225 000			18 051 292	852 433	
START OI - -	300 000	991 825	50,00	150 000	150 000			4 517 151	602 530	
DERICHBURG OI - -	500 000	459 629	45,00	307 894	307 894			5 867 828	594 058	
SNC SGA OI - -	1 000		50,00	500	500			675 000	76 416	

Comptes annuels annexés au rapport
du commissaire aux comptes

- (1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).
- (2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société assemblée à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ 8) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).
- (3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.
- (4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.
- (5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.
- (6) Dans la monnaie locale d'opération.
- (7) En euros lorsque l'entité utilisera pour présenter ses comptes.
- (8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.
- (9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.
- (10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

I. FINANCIÈRE - TABLEAU FILIALES

S.A. TRANSPORTS MOOLAND OSMANN

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

En Euro

	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)	Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avalas donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)	
--	-------------	---	-----------------------------------	---	--	--	---	---	--	--

Comptes annuels annexés au rapport
du commissaire aux comptes

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).
(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).
(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.
(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.
(5) Les données sont exprimées en millions d'euros, sauf indication contraire.

(7) En euros lorsque l'entité utilisera pour présenter ses comptes
 (8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.
 (9) Sous déduction des remboursements à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.
 (10) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des soldes de l'exercice de la société).

voir le rapport de l'expert comptable

FIDECORE[®]
L'accompagnement d'un expert

ACTIF CIRCULANT - CRÉANCES

S.A TRANSPORTS MOOLAND OSMANN

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

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	30 831		30 831
	Prêts (1) (2)	325 168		325 168
	Autres immobilisations financières	1 733 784		1 733 784
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	82 834	82 834	
	Autres créances clients	4 199 312	4 199 312	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	152 037	152 037	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	4 136 450	4 136 450	
	Etat & autres Taxe sur la valeur ajoutée	604 039	604 039	
	coll. publiques Autres impôts, taxes & versements assimilés	126 000	126 000	
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	5 674 495	5 674 495	
	Charges constatées d'avance	624 679	624 679	
TOTAUX		17 689 628	15 599 845	2 089 783
Renvois	(1) Montant - Créances représentatives de titres prêtés	91 205		
	(2) des - Prêts accordés en cours d'exercice	69 047		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

*Comptes annexes annexes au rapport
du commissaire aux comptes*

COMPTES DE RÉGULARISATION ACTIF

S.A TRANSPORTS MOOLAND OSMANN

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

En Euro

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

La société a racheté par anticipation en décembre 2017 10 bus avant la fin prévue au contrat de crédit bail en vue d'une cession en 2018.

A cet effet, l'acquisition de ces bus ne répond pas à la définition d'une immobilisation, ni d'un stock mais à une charge constatée d'avance.

Le montant de ces charges constatées d'avance liées à cette acquisition s'élève à 543 988 €.

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	624 679
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	624 679

Comptes annuels annexés au rapport
du commissaire aux comptes

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	2 131 044
Autres créances	364 560
Disponibilités	
TOTAL	2 495 604

ETAT DES DETTES

S.A TRANSPORTS MOOLAND OSMANN

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

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	5 682 979	1 740 493	3 228 197	714 289
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	3 963 100	3 963 100		
Personnel & comptes rattachés	992 887	992 887		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	1 190 355	1 190 355		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	250 791	250 791		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	220 172	220 172		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés	9 878	9 878		
Groupe & associés (2)	63 122	63 122		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	8 906 063	8 906 063		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	21 279 347	17 336 861	3 228 197	714 289
Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exer.	1 240 897			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

*Comptes annuels annexés au rapport
du commissaire aux comptes*

COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

S.A TRANSPORTS MOOLAND OSMANN

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

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	12 935
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	372 236
Dettes fiscales et sociales	1 920 969
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	120 775
TOTAL DES CHARGES À PAYER	2 426 914

comptes annuels annexés au rapport
du commissaire aux comptes

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

S.A TRANSPORTS MOOLAND OSMANN

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

En Euro

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	138 336,00	21,68
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	138 336,00	21,68

AFFECTATION DU RÉSULTAT

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT (Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés)

Report à nouveau de l'exercice précédent	2 129 277
Résultat de l'exercice précédent	4 664 439
Prélèvements sur les réserves (à détailler)	
Total des prélèvements sur les réserves	
TOTAL DES ORIGINES	6 793 716
Affectations aux réserves	
- Réserves légales	
- Autres réserves	
Dividendes	3 000 000
Autres répartitions	
Report à nouveau	3 793 716
TOTAL DES AFFECTATIONS	6 793 716

*Les annexes annuelles annexées au rapport
du commissaire aux comptes*

ENGAGEMENTS

S.A TRANSPORTS MOOLAND OSMANN

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

En Euro

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 194 150,00 Euros.
Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les différents paramètres retenus pour calculer cette indemnité sont les suivants :

- Age de départ à la retraite : 65 ans
- Taux de charges : 22%
- Taux d'actualisation financière : 2%
- Taux de hausse des salaires : 2%
- Nombre de mois à indemniser : indemnité légale
- Turn over : 5.10%

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
BFC (NANTISSEMENTS, CREDIT RELAIS)	5 583 000					5 583 000
CRCA (CAUTIONS, GAGES, HYPOTHEQUES)	2 912 000					2 912 000
BNP	100 000					100 000
TOTAL (1)	8 595 000					8 595 000

Les annexes au rapport du commissaire aux comptes

	Autres	Dirigeants	Provisions	Montant
Engagements en matière de pensions				
TOTAL	8 595 000			8 595 000

ENGAGEMENTS

S.A TRANSPORTS MOOLAND OSMANN

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

En Euro

ENGAGEMENTS REÇUS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Cautions, avals et garanties reçus par la société						
Sûretés réelles reçues						
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						
CAUTION HOLTOM					2 948 000	2 948 000
TOTAL					2 948 000	2 948 000

Comptes annuels annexes au rapport
du commissaire aux comptes

HONORAIRES COMMISSAIRE AUX COMPTES

S.A TRANSPORTS MOOLAND OSMANN

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

En Euro

COMMISSAIRES AUX COMPTES

MONTANT DES HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES

Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes
individuels et consolidés :

EXA / HONORAIRES

TOTAL

Comptes annuels annexés au rapport du commissaire aux comptes	
Exercice	Exercice N-1
35 000	34 500
35 000	34 500

LES EFFECTIFS

S.A TRANSPORTS MOOLAND OSMANN

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

En Euro

LES EFFECTIFS

	31/12/2017	31/12/2016
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	12,00	14,00
Agents de maîtrise	6,00	5,00
Employés et techniciens	11,00	12,00
Ouvriers		
Conducteurs,Personnel atelier	291,00	286,00
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		

Documents annexes au rapport
du commissaire aux comptes