

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 04/08/2020 sous le numéro de dépôt 4531

202054531

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 DECEMBRE 2019
SOUMISE ET ADOPTEE A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
EN DATE DU 05 JUIN 2020

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice, s'élevant à 3 734 965 euros, de la manière suivante :

- une somme de 1 000 000.00 €
aux actions, à titre de dividende, soit, par action,
une somme brute 7,2287 €
- et le surplus, soit 2 734 965.00 €
au compte "report à nouveau"

Total..... 3 734 965.00 €

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 2018	0.00 €	0.00 €	0.00 €
31 décembre 2017	21.69 €	21.69 €	0.00 €
31 décembre 2016	21.69 €	21.69 €	0.00 €

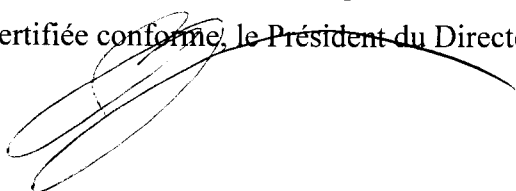
Nombre de voix pour : 138 333

Nombre de voix contre : 0

Abstention : 0

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à 138 333 voix pour.

Pour copie certifiée conforme, le Président du Directoire, 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 2019**



**commissaire
aux comptes**

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 2018

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 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le Directoire le 24 avril 2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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} janvier 2019 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 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 2019.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes consolidés pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, 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.

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 actionnaires

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 arrêté le 24 avril 2020 et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires. S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêt des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'assemblée générale appelée à statuer sur les comptes.

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.441-4 du code de commerce.

RAPPORT SUR LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE

Nous attestons de l'existence, dans le rapport du Conseil de Surveillance sur le gouvernement d'entreprise, des informations requises par l'article L.225-37-4 du code de commerce.

AUTRES INFORMATIONS

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle 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 2 juin 2020

Le Commissaire aux Comptes :




SOCIÉTÉ DE COMMISSAIRES AUX COMPTES

Franck LOUSSQUARN



BILAN ACTIF

S.A TRANSPORTS MOOLAND OSMANN

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

En Euro

ACTIF

	Valeurs au 31/12/19		Valeurs au 31/12/18	
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				Comptes annuels annexés au rapport du commissaire aux comptes
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	128 409	115 214	13 194	16 753
Fonds commercial (1)	1 556 318		1 556 318	1 556 318
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains	315 450	7 483	307 967	308 931
Constructions	643 832	618 023	25 810	31 704
Installations tech., matériel et outillages industriels	440 153	256 106	184 047	201 364
Autres immobilisations corporelles	12 608 094	5 781 516	6 826 578	6 593 608
Immobilisations corporelles en cours	158 546		158 546	42 726
Avances et acomptes				744 821
Immobilisations financières (2)				
Participations	6 989 505	301 161	6 688 343	6 640 852
Créances rattachées à des participations	30 831	30 831		
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	6 000		6 000	2 000
Prêts	381 651		381 651	348 296
Autres immobilisations financières	1 500 584	167 000	1 333 584	1 335 871
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	24 759 373	7 277 334	17 482 039	17 823 245
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	683 235		683 235	470 933
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	38 911		38 911	32 733
Créances				
Créances Clients et Comptes rattachés (3)	5 932 451	60 351	5 872 100	5 382 125
Autres créances (3)	5 918 922	165 520	5 753 402	5 233 234
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	709 870		709 870	1 046 241
Charges constatées d'avance (3)	85 788		85 788	82 089
TOTAL ACTIF CIRCULANT	13 369 177	225 872	13 143 305	12 247 354
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	38 128 550	7 503 206	30 625 344	30 070 599

(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 01/01/2019 au 31/12/2019

En Euro

PASSIF

	Valeurs au 31/12/19	Valeurs au 31/12/18
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 3 000 000)	3 000 000	3 000 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	300 000	300 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	121 402	121 402
Report à nouveau	8 175 413	4 981 541
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	3 734 965	3 193 871
SITUATION NETTE	15 331 780	11 596 815
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	15 331 780	11 596 815
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques	481 115	531 115
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS	481 115	531 115
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	5 166 650	4 381 579
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Groupe et associés	3 098 695	5 250 115
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	462 949	466 993
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	3 096 605	2 778 745
Dettes fiscales et sociales	2 657 779	2 425 983
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	8 778	840 849
Autres dettes	320 993	1 915 905
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		-117 500
TOTAL DETTES	14 812 449	17 942 669
Écarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	30 625 344	30 070 599
(1) Dont à plus d'un an	3 821 663	3 586 758
(1) Dont à moins d'un an	10 527 837	14 355 911
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		101 801
(3) Dont emprunts participatifs		



COMPTE DE RÉSULTAT

S.A TRANSPORTS MOOLAND OSMANN

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

En Euro

	Du 01/01/19 Au 31/12/19	% CA	Du 01/01/18 Au 31/12/18	% CA	Variation en valeur en %	
Produits d'exploitation (1)					Comptes annuels annexés au rapport du commissaire aux comptes	
Ventes de marchandises			8 897		-8 897	-100
Production vendue (biens et services)	23 196 326	100	22 682 406	100	513 921	2
Montant net du chiffre d'affaires	23 196 326	100	22 691 302	100	505 024	2
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	309 754	1	296 009	1	13 745	5
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	800 741	3	615 935	3	184 807	30
Autres produits	301 102	1	305 893	1	-4 791	-2
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	24 607 923	106	23 909 139	105	698 784	3
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises			-6 130		6 130	-100
Variation de stocks			20 657		-20 657	-100
Achats de matières premières et autres approvisionnements	3 822 253	16	3 319 511	15	502 742	15
Variation de stocks	-212 302	-1	78 165		-290 467	-372
Autres achats et charges externes	7 349 606	32	6 447 944	28	901 662	14
Impôts, taxes et versements assimilés	595 719	3	664 512	3	-68 793	-10
Salaires et traitements	9 305 994	40	8 491 359	37	814 634	10
Charges sociales	1 654 867	7	2 330 104	10	-675 238	-29
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	1 095 944	5	1 012 122	4	83 823	8
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	3 710		5 498		-1 787	-33
Dotations aux provisions			50 000		-50 000	-100
Autres charges	110 052		96 384		13 669	14
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	23 725 844	102	22 510 126	99	1 215 718	5
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	882 079	4	1 399 014	6	-516 934	-37
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

152 509



COMPTE DE RÉSULTAT

S.A TRANSPORTS MOOLAND OSMANN

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

En Euro

	Du 01/01/19 Au 31/12/19	% CA	Du 01/01/18 Au 31/12/18	% CA	Variation en valeur en %	
Produits financiers						
De participation (3)	1 745 118	8	1 316 933	6	428 185	33
Autres valeurs mob. créances d'actif Immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	85 517		93		85 424	
Reprises sur prov., dépréciations, transferts					Comptes annuels annexés au rapport du commissaire aux comptes	
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	1 830 635	8	1 317 026	6	513 609	39
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.	83 016				83 016	
Intérêts et charges assimilées (4)	409 940	2	225 147	1	184 793	82
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	492 956	2	225 147	1	267 809	119
RÉSULTAT FINANCIER	1 337 680	6	1 091 879	5	245 800	23
RÉSULTAT COURANT avant impôts	2 219 759	10	2 490 893	11	-271 134	-11
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	128 400	1	1 268 418	6	-1 140 018	-90
Sur opérations en capital	10 602		141 770	1	-131 168	-93
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	139 002	1	1 410 188	6	-1 271 186	-90
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	256 525	1	758 787	3	-502 262	-66
Sur opérations en capital	18 179		47 002		-28 822	-61
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	274 704	1	805 789	4	-531 085	-66
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-135 703	-1	604 399	3	-740 102	-122
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	-1 650 909	-7	-98 579		-1 552 330	
TOTAL DES PRODUITS	26 577 560	115	26 636 353	117	-58 793	
TOTAL DES CHARGES	22 842 595	98	23 442 482	103	-599 887	-3
Bénéfice ou Perte	3 734 965	16	3 193 871	14	541 094	17

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées



RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

S.A TRANSPORTS MOOLAND OSMANN

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

En Euro

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Comptes annuels annexés au rapport
du commissaire aux comptes

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019 dont le total est de 30 625 344,27 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 3 734 965,36 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

Événements postérieurs à la clôture :

L'OMS a déclaré l'état d'urgence sanitaire fin janvier 2020 et déclaré que l'épidémie liée au Covid-19 est devenue une pandémie au 11 mars 2020. Les impacts sur l'activité ainsi que les décisions prises par le gouvernement sont des événements postérieurs à la clôture qui ne confirment pas une situation préexistante au 31 décembre 2019.

En conséquence, conformément au PCG, l'évaluation des actifs et des passifs reflètent les conditions qui existaient à la date du 31 décembre 2019, sans tenir compte des effets de l'épidémie de Covid-19.

Les comptes annuels au 31 décembre 2019 ont été établis par la gouvernance sur la base des éléments disponibles à la date d'arrêté, dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19. Ainsi, les principales hypothèses retenues pour l'établissement des estimations comptables nous paraissent raisonnables et tiennent compte de toutes les informations dont nous disposons à cette date.

Compte tenu de l'incertitude liée au Covid-19, il n'est pas possible de déterminer les impacts à ce jour.

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 31/12/2019 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 :
Le règlement N°2016-07 du 4 novembre 2016.

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



RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

S.A TRANSPORTS MOOLAND OSMANN

Comptes annuels annexés au rapport
du commissaire aux comptes
Du 01/01/2019 au 31/12/2019

En Euro

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 :

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

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs sont incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles éligibles.

Fonds commercial :

Le fonds de commerce ayant une durée d'utilisation non limitée est non amortissable.
La société a réalisé un test de dépréciation pour s'assurer que la valeur actuelle l

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 immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

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

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs sont incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles éligibles.

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.



RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

S.A TRANSPORTS MOOLAND OSMANN

Comptes annuels annexés au rapport du commissaire aux comptes Du 01/01/2019 au 31/12/2019

En Euro

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

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

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.

PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire.



IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

S.A TRANSPORTS MOOLAND OSMANN

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

En Euro

FONDS COMMERCIAL

Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	VALEUR NETTE
DR AU BAIL/CONSTRUCTION CAMBAI	11 982			
LIGNES & MARCHES EN CONCESSION		1 544 335		
RACHAT DES LIGNES DE A.R.T			Comptes annuels annexés au rapport du commissaire aux comptes	
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL	11 982	1 544 335		
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (Partiel)				



IMMOBILISATIONS CORPORELLES

S.A TRANSPORTS MOOLAND OSMANN

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

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	1 682 601	7 846
	Terrains		315 450	
	Constructions		643 832	
CORPORELLES	Sur sol propre			Comptes annuels annexés au rapport du commissaire aux comptes
	Sur sol d'autrui			
	Inst. générales, agencés & aménagés construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		421 790	31 900
	Inst. générales, agencés & aménagés divers		1 138 547	89 114
	Autres immos corporelles		10 492 067	1 170 113
	Matériel de transport		158 872	18 096
	Matériel de bureau & mobilier informatique			
FINANCIERES	Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours		42 726	115 821
	Avances et acomptes		744 821	
		TOTAL	13 958 105	1 425 043
	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations		6 889 829	280 511
	Autres titres Immobilisés		2 000	4 000
	Prêts et autres Immobilisations financières		1 851 166	33 356
		TOTAL	8 742 995	317 867
TOTAL GENERAL			24 383 701	1 750 756

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste par cessions	Valeur brute des Immob. fin ex.	Réévaluation légal/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL			
	Autres postes d'immob. Incorporelles	TOTAL	5 720	1 684 727	
	Terrains			315 450	
	Constructions			643 832	
CORPORELLES	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.		13 537	440 153	
	Inst. gal. agen. amé. divers		7 259	1 220 402	
	Autres Immos corporelles		422 897	11 239 282	
	Mat. bureau, Inform., mobilier		28 560	148 409	
	Emb. récupérables & divers				
FINANCIERES	Immobilisations corporelles en cours			158 546	
	Avances et acomptes		744 821		
		TOTAL	1 217 073	14 166 075	
	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		150 004	7 020 336	
	Autres titres Immobilisés			6 000	
	Prêts & autres immob. financières		2 287	1 882 235	
		TOTAL	152 291	8 908 571	
TOTAL GENERAL			1 375 084	24 759 373	



AMORTISSEMENTS

S.A TRANSPORTS MOOLAND OSMANN

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

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	109 530	11 404	5 720	115 214
Terrains		6 519	964		7 483
Constructions	Sur sol propre	612 128	5 895		618 023
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agenc. aménag.				
Inst. techniques matériel et outill. Industriels		220 425	46 567	10 887	256 106
	Inst. générales agencem. amén.	661 381	77 938	9 829	729 489
Autres immob. corporelles	Matériel de transport	4 401 355	938 516	407 431	4 932 440
	Mat. bureau et Informatiq., mob.	133 142	14 660	28 216	119 586
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	6 034 951	1 084 540	456 363	6 663 127
	TOTAL GENERAL	6 144 481	1 095 944	462 083	6 778 342

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							
pp.	Inst. gales, ag. am div						
corp.	Matériel transport						
	Mat. bureau mobilier inf.						
A. Immo.	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 01/01/2019 au 31/12/2019

En Euro

CRÉDIT-BAIL

	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS		Valeur résiduelle
		Antérieurs	Dotations exercice	
Autres immobs incorporelles				
Terrains				Comptes annuels annexés au rapport du commissaire aux comptes
Constructions				
Inst. matériels et outillages				
Autres immobs corporelles	12 771 878	4 081 731	897 492	7 792 655
Immobilisations en cours				
TOTAL	12 771 878	4 081 731	897 492	7 792 655

	REDEVANCES PAYÉES		
	Cumuls exercice antérieurs	Exercice	Total
Autres Immobs. incorporelles			
Terrains			
Constructions			
Inst. matériels et outillages			
Autres Immobs. corporelles	4 868 965	1 380 789	6 249 754
Immobilisations en cours			
TOTAL	4 868 965	1 380 789	6 249 754

	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.	1 388 569	2 302 703	1 239 045	4 930 317				
Immobilisations en cours								
TOTAL	1 388 569	2 302 703	1 239 045	4 930 317				



I.FINANCIÈRE - LISTE FILIALES

S.A TRANSPORTS MOOLAND OSMANN

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

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				
Comptes annuels annexés au rapport du commissaire aux comptes				
1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)				
TRANSPORT DES SALAZES - 1 PLACE THEODORE SIMONETT	10 671	318 754	100,00	141 756
FORMATOM - ZI DE BEL AIR - 801608456	10 000	24 818	100,00	-25 604
BUSSINVEST 08 - 27 RUE LAMBERT 97450 SAINT LOUIS - 5	830 680	-896 983	99,99	38 794
BELLISSIMA - 0 ST VINCENT DE PAUL 97450 SAINT LOUIS -	304 913	-262 408	99,00	14 518
SETCOR - 0 ST VINCENT DE PAUL 97450 SAINT LOUIS - 31	1 100 000	5 823 761	99,00	1 021 072
ESCAPAD'KREOL - 0 ST VINCENT DE PAUL 97450 SAINT LO	55 000	-34 786	100,00	-45 545
TRANSPORTS MOOLAND - 0 ST VINCENT DE PAUL 97450 SA	520 000	129 457	100,00	202 982
CARINVEST 2004 - 27 RUE LAMBERT 97450 SAINT LOUIS - 4	303 760	-298 482	99,97	18 404
CARINVEST 2005 - 27 RUE LAMBERT 97450 SAINT LOUIS - 4	755 690	-1 120 736	99,99	49 145
ECOBUS - 18 24 A CHEMIN SOUPRAYEN 97460 SAINT PAUL -	150 000	297 489	100,00	212 303
CARINVEST 2008 - 27 RUE LAMBERT 97450 SAINT LOUIS - 5	459 300	-515 593	99,99	25 515
BUSSINVEST 2008 - 27 RUE LAMBERT 97450 SAINT LOUIS -	1 665 860	-1 897 287	99,99	76 854
BUSSINVEST 2009 - 27 RUE LAMBERT 97450 SAINT LOUIS -	433 930	-500 401	99,99	23 779
BUSSINVEST 2010 - 27 RUE LAMBERT 97450 SAINT LOUIS -	765 790	-928 000	99,99	60 781
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)				
CARINVEST 2012 - 27 RUE LAMBERT 97450 SAINT LOUIS - 5	20	-33 948	50,00	-1 181
SGA OI - 20 RUE BENJAMIN HOAREAU ZI3 97450 SAINT LO	1 000	548	50,00	198 782
DERICHBOURG OI - 30 IMPASSE DES LANTERNES 97430 LE	500 000	1 065 865	40,00	588 763
MATIS - 2 ZI VALLEE 3 97600 KOUNGOU - 524945300	500 000	404 560	50,00	554 376
START OI - 2 WCX 97419 LA POSSESSION - 751033077	300 000	1 340 771	50,00	130 977

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

I.FINANCIÈRE - TABLEAU FILIALES

S.A TRANSPORTS MOOLAND OSMANN

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

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)

TRANSPORT DES SALAZES - 1 PLACE THEODORE SIMONETTE - 413653080	10 671	318 754	100,00	210 000	210 000
FORMATOM - ZI DE BEL AIR - 801608456	10 000	24 818	100,00	10 000	10 000
BUSSINVEST 08 - 27 RUE LAMBERT 97450 SAINT LOUIS - 509749487	830 680	-896 983	99,99	1	1
BELISSIMA - 0 ST VINCENT DE PAUL 97450 SAINT LOUIS - 424607141	304 913	-262 408	99,00	304 898	304 898
SETCOR - 0 ST VINCENT DE PAUL 97450 SAINT LOUIS - 310850094	1 100 000	5 823 761	99,00	2 709 337	2 709 337
ESCAPAD'KREOL - 0 ST VINCENT DE PAUL 97450 SAINT LOUIS - 310864189	55 000	-34 786	100,00	561 613	561 613
TRANSPORTS MOOLAND - 0 ST VINCENT DE PAUL 97450 SAINT LOUIS - 378757975	520 000	129 457	100,00	1 133 313	1 133 313
CARINVEST 2004 - 27 RUE LAMBERT 97450 SAINT LOUIS - 454079591	303 760	-298 482	99,97	1	1
CARINVEST 2005 - 27 RUE LAMBERT 97450 SAINT LOUIS -	755 690	-1 120 736	99,99	1	1

(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 (§ 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 parté 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 préciser dans la colonne Observations.

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 avalés 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

1 510 585	119 880	55 200	32 040	13 846 939	112 155	1 021 072	-45 545	202 982
141 756	-25 604	38 794	14 518		19 200		18 404	49 145

I.FINANCIÈRE - TABLEAU FILIALES

S.A TRANSPORTS MOOLAND OSMANN

DU 01/01/2019 AU 31/12/2019

En Euro

Informations financières (5)

Filiales et participations (1)

481207652

ECOBUS - 18 24 A CHEMIN SOUPRAYEN 97460 SAINT PAUL -
389101080
CARINVEST 2008 - 27 RUE LAMBERT 97450 SAINT LOUIS -
507452381
BUSSINVEST 2008 - 27 RUE LAMBERT 97450 SAINT LOUIS -
509749487
BUSSINVEST 2009 - 27 RUE LAMBERT 97450 SAINT LOUIS -
510878579
BUSSINVEST 2010 - 27 RUE LAMBERT 97450 SAINT LOUIS -
521269738

2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)

CARINVEST 2012 - 27 RUE LAMBERT 97450 SAINT LOUIS -
533456828
SGA OI - 20 RUE BENJAMIN HOAREAU ZI3 97450 SAINT LOUIS -
819269671
DERICHBURG OI - 30 IMPASSE DES LANTERNES 97430 LE
TAMPON - 795394105

- (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) Mentionner au pied du tableau la part 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.

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)	Comptes annuels annexés au rapport du commissaire aux comptes
150 000	297 489	100,00	1 074 398	1 074 398		1 437 898	212 303		
459 300	-515 593	99,99	1	1		36 000	25 515		
1 665 860	-1 897 287	99,99	1	1		103 200	76 854		
433 930	-500 401	99,99	1	1		33 600	23 779		
765 790	-928 000	99,99	1	1		62 400	60 781		
20	-33 948	50,00	1	1		43 604	-1 181		
1 000	548	50,00	500	500			198 782		
500 000	1 065 865	40,00	307 894	307 894		5 790 373	588 763		

I.FINANCIÈRE - TABLEAU FILIALES

S.A TRANSPORTS MOOLAND OSMANN

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

En Euro

Informations financières (5)

Filiales et participations (1)

MATIS - 2 ZI VALLEE 3 97600 KOUNGOU - 524945300

START OI - 2 WCX 97419 LA POSSESSION - 751033077

B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT
LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS

1. Filiales non reprises au §A :

a. Filiales françaises

b. Filiales étrangères

2. Participations non reprises au §A :

a. Dans des sociétés françaises

b. Dans des sociétés étrangères

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)	Brute	Nette	Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals 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)
500 000	404 560	50,00	425 000	425 000	425 000			18 337 005	554 376	
300 000	1 340 771	50,00	150 000	150 000	150 000			4 548 482	130 977	

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) 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 préciser dans la colonne Observations.



ACTIF CIRCULANT - CRÉANCES

S.A TRANSPORTS MOOLAND OSMANN

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

En Euro

Comptes annuels annexés au rapport
du commissaire aux comptes

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)	381 651		381 651
	Autres immobilisations financières	1 500 584		1 500 584
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	63 143	63 143	
	Autres créances clients	5 869 309	5 869 309	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	62 538	62 538	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 259	3 259	
	Impôts sur les bénéfices	1 806 041	1 806 041	
	Etat & autres	657 909	657 909	
	coll. publiques	5 516	5 516	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
Renvois	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	3 383 659	3 383 659	
	Charges constatées d'avance	85 788	85 788	
	TOTAUX	13 850 228	11 937 161	1 913 067
(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		



COMPTES DE RÉGULARISATION ACTIF

S.A TRANSPORTS MOOLAND OSMANN

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

En Euro

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	85 788
Financières	Comptes annuels annexés au rapport du commissaire aux comptes
Exceptionnelles	
TOTAL	85 788

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	2 754 354
Autres créances	80 239
Disponibilités	47 644
TOTAL	2 882 238



COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

S.A TRANSPORTS MOOLAND OSMANN

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

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

Comptes annuels annexés au rapport
du commissaire aux comptes



ETAT DES DETTES

S.A TRANSPORTS MOOLAND OSMANN

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

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	5 166 650	1 344 987	3 109 428	712 235
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	3 096 605	3 096 605		
Personnel & comptes rattachés	1 141 205	1 141 205		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	1 030 933	1 030 933		
Etat & Impôts sur les bénéfices	210 231	210 231		
autres Taxe sur la valeur ajoutée	217 632	217 632		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	57 778	57 778		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés	8 778	8 778		
Groupe & associés (2)	3 098 794	3 098 794		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	320 894	320 894		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	14 349 500	10 527 837	3 109 428	712 235
Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 779 100			
Emprunts remboursés en cours d'exer.	1 120 297			
(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 01/01/2019 au 31/12/2019

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	Comptes annuels annexés au rapport du commissaire aux comptes
Emprunts et dettes financières divers	261 822
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	530 462
Dettes fiscales et sociales	1 839 280
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	1 000
TOTAL DES CHARGES À PAYER	2 632 563



TABLEAU VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

S.A TRANSPORTS MOOLAND OSMANN

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

En Euro

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social	3 000 000			3 000 000
Primes liées au capital social				
Ecart de réévaluation			Comptes annuels annexés au rapport du commissaire aux comptes	
Réserves				
Réserve légale	300 000			300 000
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	121 402			121 402
Écart d'équivalence				
Report à nouveau	4 981 541	3 193 871		8 175 413
Résultat de l'exercice	3 193 871	3 734 965	3 193 871	3 734 965
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL	11 596 815	6 928 837	3 193 871	15 331 780



ENGAGEMENTS

S.A TRANSPORTS MOOLAND OSMANN

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

En Euro

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture à 619 308 €.

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%
- Nombre de mois à indemniser: Indemnité légale
- Turn over : Moyen

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						Comptes annuels annexés au rapport du commissaire aux comptes
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
BFC (CAUTIONS, GAGES, NANTISSEMENTS)	6 888 134					6 888 134
CRCA (CAUTIONS, GAGES, NANTISSEMENTS)	2 310 314					2 310 314
BNP (CAUTIONS, GAGES, NANTISSEMENTS)	2 225 000					2 225 000
CEPAC (CAUTIONS, GAGES, NANTISSEMENTS)	2 236 600					2 236 600
BPI (CAUTIONS, GAGES, NANTISSEMENTS)	376 000					376 000
TOTAL (1)	14 036 048					14 036 048
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions						
TOTAL	14 036 048					14 036 048



ENGAGEMENTS

S.A TRANSPORTS MOOLAND OSMANN

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

En Euro

ENGAGEMENTS REÇUS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Cautionnements, avals et garanties reçus par la société						
Sûretés réelles reçues						
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						
CAUTION HOLTOM					2 390 000	2 390 000
TOTAL					2 390 000	2 390 000

Comptes annuels annexés au rapport
du commissaire aux comptes



HONORAIRES COMMISSAIRE AUX COMPTES

S.A TRANSPORTS MOOLAND OSMANN

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

En Euro

COMMISSAIRES AUX COMPTES

MONTANT DES HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Exercice	Exercice N-1
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés :	Comptes annuels annexés au rapport du commissaire aux comptes	
Honoraires/EXA	36 700	36 625
TOTAL	36 700	36 625



LES EFFECTIFS

S.A TRANSPORTS MOOLAND OSMANN

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

En Euro

LES EFFECTIFS

	31/12/2019	31/12/2018
Personnel salarié :	342,00	343,00
Ingénieurs et cadres	12,00	12,00
Agents de maîtrise	8,00	8,00
Employés et techniciens	8,00	8,00
Ouvriers		
Conducteurs, personnel atelier	314,00	315,00
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		

Comptes annuels annexés au rapport
du commissaire aux comptes

G&P LEGAL
128 rue Roland Garros
97400 SAINT-DENIS
TEL : 0.262.30.64.00

**Greffé du Tribunal de Commerce - RCS
de Saint-Pierre**

FICHE DE TRANSMISSION

DATE	NOM	DOCUMENTS REMIS	OBSERVATIONS
29/07/2020	TRANSPORTS MOOLAND OSMANN TMO SA (Comptes de l'exercice clos le 31/12/2019)	- texte d'affectation de résultat - rapport du Commissaire aux comptes - comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2019	- Ch Bnp n° 7563684 de 44,33€

MERCI DE BIEN VOULOIR NOUS RETOURNER CETTE FICHE DUMENT SIGNED ET DATEE.

