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 : 2014 B 00282
Numéro SIREN : 801 608 456
Nom ou dénomination : FORMATOM

Ce dépôt a été enregistré le 23/12/2020 sous le numéro de dépôt 7168

TRIBUNAL DE COMMERCE
SAINT-PIERRE (REUNION)
DEPOT DU :
N° : 2054168
RC :

FORMATOM

Société par actions simplifiée au capital de 10 000 euros

Siège social : Zone Industrielle du Bel Air

SAINT LOUIS (Réunion)

801 608 456 RCS SAINT-PIERRE

TEXTE DE LA DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICLE CLOS LE 31 DECEMBRE 2019 DE L'ACTIONNAIRE UNIQUE EN DATE DU 5 JUIN 2020

DEUXIEME DECISION

L'actionnaire unique décide d'affecter la perte de l'exercice, s'élevant à -25 604 euros, de la manière suivante :

- en totalité au compte "report à nouveau", soit ..... -25 604.00 €

Qui s'élèverait ainsi à - 1 786 €

Rappel des dividendes antérieurement distribués

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du code général des impôts, l'actionnaire unique prend acte qu'il n'a pas été procédé à une distribution de dividendes au cours des trois derniers exercices.

Pour copie certifiée conforme,
Le Président, Monsieur Loqman MOOLAND.

Sasu FORMATOM

Z.I DE BEL AIR

97450 SAINT-LOUIS

SIRET : 801 608 456 000 19

APE : 8559A

PLAQUETTE DE L'EXERCICE

OUVERT LE 01/01/2019

ET CLOS LE 31/12/2019

BILAN ACTIF

Sasu FORMATOM

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

Euro

ACTIF	Valeurs au 31/12/19 Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	Valeurs au 31/12/18
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	1 390	1 390		
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels	869	869		
Autres immobilisations corporelles	126 961	71 811	55 150	67 081
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	**129 220**	**74 070**	**55 150**	**67 081**
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)	145 796		145 796	127 828
Autres créances (3)	12 817		12 817	4 055
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	15 818		15 818	35 407
Charges constatées d'avance (3)	535		535	520
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**174 966**		**174 966**	**167 810**
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	**304 186**	**74 070**	**230 116**	**234 890**

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

le 10.11.2020.

BILAN PASSIF

Sasu FORMATOM

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

1 Euro

PASSIF

	Valeurs au 31/12/19	Valeurs au 31/12/18
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 10 000)	10 000	10 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves	1 000	1 000
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	23 818	19 892
Report à nouveau	-25 604	3 927
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	9 214	34 818
SITUATION NETTE		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**9 214**	**34 818**
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	2 882	1 865
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	160 000	140 000
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	18 950	12 397
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	39 070	45 811
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	**220 902**	**200 072**
Écarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	**230 116**	**234 890**
(1) Dont à plus d'un an	*220 902*	*200 072*
(1) Dont à moins d'un an		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		

COMPTE DE RÉSULTAT

1 Euro

	Du 01/01/19 Au 31/12/19	% CA	Du 01/01/18 Au 31/12/18	% CA	Variation en valeur	Variation en %
roduits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	119 880	100	167 468	100	-47 588	-28
lontant net du chiffre d'affaires	**119 880**	**100**	**167 468**	**100**	**-47 588**	**-28**
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	2 317	2	1 464	1	853	58
Autres produits	7		116		-109	-94
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	**122 205**	**102**	**169 048**	**101**	**-46 843**	**-28**
harges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	26 349	22	26 736	16	-387	-1
Impôts, taxes et versements assimilés	1 588	1	2 660	2	-1 072	-40
Salaires et traitements	81 372	68	88 835	53	-7 463	-8
Charges sociales	29 987	25	29 250	17	737	3
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	16 798	14	16 171	10	627	4
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.						
Dotations aux provisions						
Autres charges	10		24		-13	-56
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	**156 104**	**130**	**163 675**	**98**	**-7 571**	**-5**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**-33 900**	**-28**	**5 373**	**3**	**-39 272**	**-731**
uotes-parts de résultat sur opérations faites n 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

Sasu FORMATOM

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

1 Euro

	Du 01/01/19 Au 31/12/19	% CA	Du 01/01/18 Au 31/12/18	% CA	Variation en valeur	Variation en %
roduits financiers						
De participation (3)						
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS						
harges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	2 854	2	2 073	1	782	38
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	**2 854**	**2**	**2 073**	**1**	**782**	**38**
RÉSULTAT FINANCIER	**-2 854**	**-2**	**-2 073**	**-1**	**-782**	**38**
RÉSULTAT COURANT avant impôts	**-36 754**	**-31**	**3 300**	**2**	**-40 054**	
roduits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	1 282	1	1 261	1	22	2
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	**1 282**	**1**	**1 261**	**1**	**22**	**2**
harges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	90				90	
Sur opérations en capital						
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	**90**				**90**	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**1 193**	**1**	**1 261**	**1**	**-68**	**-5**
articipation des salariés aux résultats						
mpôt sur les bénéfices	-9 957	-8	634		-10 591	
TOTAL DES PRODUITS	**123 487**	**103**	**170 309**	**102**	**-46 822**	**-27**
TOTAL DES CHARGES	**149 091**	**124**	**166 382**	**99**	**-17 291**	**-10**
Bénéfice ou Perte	**-25 604**	**-21**	**3 927**	**2**	**-29 531**	**-752**

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

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Evènements 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.

Nous n'attendons pas dans les comptes annuels de conséquences significatives liées à l'épidémie de Covid-19.

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.

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.

1 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 ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

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 ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Amortissements des biens non décomposables :

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

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

- Logiciel	1 an
- Matériel de bureau et informat	3 ans
- Mobilier	5 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.

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités

1 Euro

indiquées ci-dessus) et le cours du jour ou la valeur de réalisation (déduction faite des frais proportionnels de vente), est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

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.