

RCS : LA ROCHE SUR YON

Code greffe : 8501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de LA ROCHE SUR YON atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1972 B 00061

Numéro SIREN : 547 250 613

Nom ou dénomination : FORMUL

Ce dépôt a été enregistré le 10/12/2018 sous le numéro de dépôt 15102

FORMUL
Société par Actions Simplifiée au capital de 1.716.630 €
Siège social : LA GARNACHE, Les Terres Noires
547 250 613 RCS LA ROCHE SUR YON

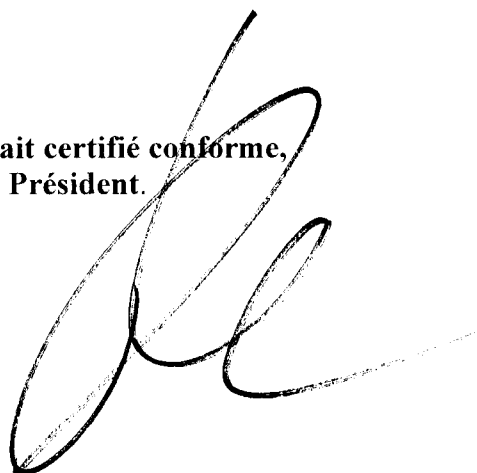
AFFECTATION DU RESULTAT VOTEE PAR LES ASSOCIES LORS DE
L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 26 JANVIER 2015

QUATRIEME RESOLUTION

L'assemblée générale ordinaire annuelle, statuant sur les résultats de l'exercice clos le 31 juillet 2014 qui se traduisent par un bénéfice net comptable d'un montant de 91.249,94 €, décide de l'affecter au poste "Autres Réserves".

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

Pour extrait certifié conforme,
Le Président.

A large, stylized handwritten signature in black ink, likely belonging to the President of the company, is written over the text 'Le Président.'

FORMUL

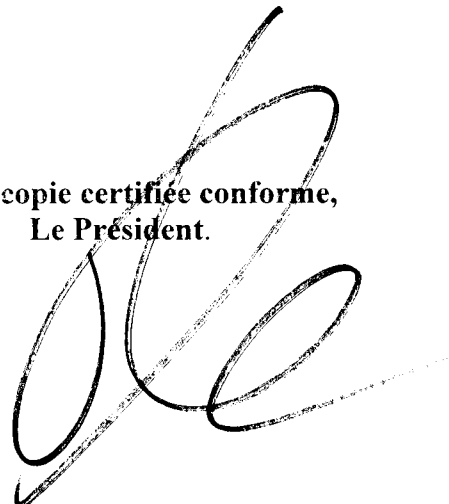
Société par Actions Simplifiée au capital de 1.716.630 €

Siège social : LA GARNACHE, Les Terres Noires

547 250 613 RCS LA ROCHE SUR YON

BILAN AU 31 JUILLET 2014

**Pour copie certifiée conforme,
Le Président.**

A large, stylized handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke at the bottom.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

N° 2050 Editions Informatiques Comptables Février 2014

Désignation de l'entreprise : FORMUL SAS		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12						
Adresse de l'entreprise : LES TERRES NOIRES 85710 LA GARNACHE		Durée de l'exercice précédent* 12						
Numéro SIRET* 5 4 7 2 5 0 6 1 3 0 0 2 5 4		Néant ☐ *						
		Exercice N clos le 3 1 0 7 2 0 1 4 N-1 3 1 0 7 2 0 1 3						
		Brut 1	Amortissements, provisions 2					
		Net 3	Net 4					
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)	AA						
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement*	AB	AC				
		Frais de développement*	CX	CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	123 872	122 530	1 342	
		Fonds commercial (1)	AH	AI	6 779 051		6 779 051	
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM				
		Terrains	AN	AO				
		Constructions	AP	AQ				
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	2 062 497	1 702 022	360 476	491 275
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	5 816 836	3 401 673	2 415 163	2 660 260
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Immobilisations en cours	AV	AW	8 182		8 182	11 941
		Avances et acomptes	AX	AY				
		Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT				
		Autres participations	CU	CV				
		Créances rattachées à des participations	BB	BC				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Autres titres immobilisés	BD	BE	306		306	306
		Prêts	BF	BG				
Autres immobilisations financières*		BH	BI	681 459		681 459	672 278	
TOTAL (II)		BJ	BK	15 472 203	5 226 225	10 245 978	10 615 110	
ACTIF CIRCULANT		STOCKS	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	96 836		96 836
	En cours de production de biens		BN	BO				
	En cours de production de services		BP	BQ				
	Produits intermédiaires et finis		BR	BS				
	Marchandises		BT	BL	1 767 513		1 767 513	1 182 999
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW				4 607
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	21 516		21 516	89 340
		Autres créances (3)	BZ	CA	1 298 753		1 298 753	956 676
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC				
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres)	CD	CE				
DIVERS	Disponibilités	CF	CG	240 010		240 010	504 523	
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	619 090		619 090	595 761	
	TOTAL (III)	CJ	CK	4 043 719		4 043 719	3 409 389	
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CV						
	Ecart de conversion actif* (VI)	CN		440		440	900	
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	IA	19 516 362	5 226 225	14 290 137	14 025 399	
Remonts (1) : Droit de suite au jour			CP					
(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes								
(3) Part à plus d'un an :			CR					
Stocks								
Créances								

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

N° 2051 Editions Informatiques Comptables Février 2014

Désignation de l'entreprise FORMUL SAS			Néant ☐ *		
			Exercice N	Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 1 716 630)	DA	1 716 630	1 716 630	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	174 962	174 962	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	171 663	171 663	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI)	DF	1 429	1 429	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	9 157 047	8 809 020	
	Report à nouveau	DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	91 250	348 027	
	Subventions d'investissement	DJ			
Provisions réglementées*	DK				
TOTAL (I)			DL	11 312 981	11 221 731
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
TOTAL (II)			DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	32 240	900	
	Provisions pour charges	DQ	53 728	39 411	
	TOTAL (III)	DR	85 968	40 311	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	6 327	2 995	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV		657 958	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	1 720 146	889 400	
	Dettes fiscales et sociales	DY	1 017 013	1 050 780	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
Autres dettes	EA	147 703	161 938		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
TOTAL (IV)			EC	2 891 188	2 763 071
Ecart de conversion passif* (V)			ED		286
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	14 290 137	14 025 399
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC			
		ID			
		IE			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme*	EF	5 083	5 083	
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	2 891 188	2 661 786	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	6 327	2 995		

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

N° 2052 Editions Informatiques Comptables Février 2014

Désignation de l'entreprise FORMUL SAS		Exercice N				Exercice (N-1)	
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	16 679 605	FB		FC	16 679 605
	Production vendue { biens* services*	FD		FE		FF	
		FG	19 491	FH		FI	19 491
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	16 699 096	FK		FL	16 699 096
	Production stockée*					FM	
	Production immobilisée*					FN	
	Subventions d'exploitation					FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	20 796
	Autres produits (I) (11)					FQ	609
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	16 720 501
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	6 219 131
	Variation de stock (marchandises)*					FT	(584 514)
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	689 097
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	(21 353)
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	6 132 107
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	454 746
	Salaires et traitements*					FY	2 914 028
	Charges sociales (10)					FZ	797 796
	DOTATIONS D'EXPLOITATION					GA	785 827
						GB	
	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions					GC	
	Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GD	46 117
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GE	11 763
	Autres charges (12)					GF	17 444 744
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GG	(724 244)
I - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GH	(305 042)
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*				(III)	GI	
	Perte supportée ou bénéfice transféré*				(IV)	GJ	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GK	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GL	139 003
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GM	900
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GN	3 180
	Différences positives de change					GO	214
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GP	143 297
Total des produits financiers (V)						GQ	129 372
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GR	440
	Intérêts et charges assimilées (6)					GS	12 331
	Différences négatives de change					GT	10
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GU	738
	Total des charges financières (VI)					GV	12 780
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GW	130 517
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)							(185 539)
							(593 727)

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

Désignation de l'entreprise FORMUL SAS		Néant ☐ *	
		Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA 45 821	47 337
	Produits exceptionnels sur opérations en capital*	HB 598 140	13 873
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	524 397
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD 643 961	585 606
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE 8 222	69 381
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital*	HF 87 975	59 576
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HI 96 197	128 957
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		II 547 764	456 649
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices* (X)		HK (137 213)	(76 916)
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL 17 507 759	19 953 950
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM 17 416 509	19 605 923
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN 91 250	348 027
RENOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont { produits de locations immobilières	HY	
	{ produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG 45 819	41 849
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier*	HP	
	{ - Crédit-bail immobilier	HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH 6 083	4 159
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	
	(6 bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.L.)	HX	
	(9) Dont transferts de charges	A1 20 796	41 019
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4 4 339	119
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9			
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire la cadre (7) et le joindre en annexe) :		Exercice N Charges exceptionnelles Produits exceptionnels	
'VOIR ETAT ANNEXE'			
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N Charges antérieures Produits antérieurs	
'VOIR ETAT ANNEXE'			

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT (Ne pas reporter le montant des centimes)*

N° 2054 Editions Informatiques Comptables Février 2014

Désignation de l'entreprise FORMUL SAS										Néant ☐ *	
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations			
								Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste	
								2		3	
INCORP	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I				CZ		D8		D9	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II				KD	6 900 625	KE		KF	2 298
CORPORELLES	Terrains					KG		KH		KI	
	Constructions	Sur sol propre	[Dont Composants L9]			KJ		KK		KL	
		Sur sol d'autrui	[Dont Composants M1]			KM		KN		KO	
	Installations générales, agencements* et aménagements des constructions	[Dont Composants M2]			KP		KQ		KR		
		[Dont Composants M3]			KS	2 085 565	KT		KU	79 677	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	[Dont Composants]			KV	4 969 279	KW		KX	406 436	
					KY	385 196	KZ		LA		
	Autres immobilisations corporelles				LB	328 440	LC		LD	10 838	
					LE		LF		LG		
	Immobilisations corporelles en cours					LH	11 941	LI		LJ	
Avances et acomptes					LK		LL		LM		
		TOTAL III				LN	7 780 421	LO		LP	496 951
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					8G		8M		8T	
	Autres participations					8U		8V		8W	
	Autres titres immobilisés					IP	306	IR		IS	
	Prêts et autres immobilisations financières					IT	672 278	IU		IV	9 181
		TOTAL IV				LQ	672 584	LR		LS	9 181
		TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				OG	15 353 629	OH		OJ	508 430
CADRE B		IMMOBILISATIONS				Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale* ou évaluation par mise en équivalence	
						par virement de poste à poste				Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice	
						1		2		4	
INCORP	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I				IN		CO		DØ	D7
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II				IO		LV	6 902 923	FW	IX
CORPORELLES	Terrains					IP		LX		LY	IZ
	Constructions	Sur sol propre				IQ		MA		MB	MC
		Sur sol d'autrui				IR		MD		ME	MF
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions				IS		MG		MH	MI	
					IT	102 745	MJ	2 062 497	MK	ML	
	Autres immobilisations corporelles				IU	243 341	MM	5 132 374	MN	MO	
					IV	34 696	MP	350 500	MQ	MR	
	Matériel de bureau et mobilier informatique, mobilier				IW	5 315	MS	333 963	MT	MU	
					IX		MV		MW	MX	
	Immobilisations corporelles en cours					MY	3 759	MZ	8 182	NA	NB
Avances et acomptes					NC		ND		NE	NF	
		TOTAL III				IV	3 759	NG	386 097	NH	7 887 515
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					IZ		ØL		M7	ØW
	Autres participations					IO		ØX		ØY	ØZ
	Autres titres immobilisés					II		2B	306	2C	2D
	Prêts et autres immobilisations financières					I2		2E	681 459	2F	2G
		TOTAL IV				I3		NJ	681 765	NK	2H
		TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				I4	3 759	OK	386 097	OL	15 472 203

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

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)Désignation de l'entreprise **FORMUL SAS**Néant ☐ *

CADRE A

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES
(OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	CY		EL		EM		EN	
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL II	PE	121 574	PF	956	PG		PH	122 530
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements et aménagement des constructions	PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	1 594 290	QA	196 504	QB	88 772	QC	1 702 022
Autres	Inst. générales, agencements, aménagement divers	QD	2 618 327	QE	515 858	QF	186 390	QG	2 947 794
Immobilisations corporelles	Matériel de transport	QH	113 239	QI	50 859	QJ	17 827	QK	146 271
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	291 090	QM	21 649	QN	5 132	QO	307 607
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
	TOTAL III	QU	4 616 945	QV	784 870	QW	298 121	QX	5 103 694
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	ON	4 738 519	OP	785 826	OQ	298 121	OR	5 226 225

CADRE B

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

Immobilisations amortissables	DOTATIONS				REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel		
Frais d'établissements	M9	N1	N2	N3	N4	N5		N6
TOTAL I								
Autres immob. incorporelles	N7	N8	P6	P7	P8	P9		Q1
TOTAL II								
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7		Q8
Constructions	Sur sol propre	Q9	R1	R2	R3	R4		R5
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2		S3
	Inst. gales, agenc et am. des const	S5	S6	S7	S8	S9		T1
Inst. techniques, mat. et outillage	T3	T4	T5	T6	T7	T8		T9
Autres	Inst. gales, agenc am divers	U1	U2	U3	U4	U5		U6
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3		V4
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1		W2
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8		W9
TOTAL III	X2	X3	X4	X5	X6	X7		X8
Frais d'acquisition de index de participation	NI			NI				NO
TOTAL IV								
Total général (I + II + III + IV)	NP	NQ	NR	NS	NT	NL		NV
Total général dérogatoire (NP - NQ - NR)	NW			NY			NZ	

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 amortissementsMontant net à la
fin de l'exercice

Frais d'émission d'emprunt à étaler

Z9

Z8

Primes de remboursement des obligations

SP

SR

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

N° 2056 Editions Informatiques Comptables Février 2014

Désignation de l'entreprise FORMUL SAS						Néant				
Nature des provisions		Montant au début de l'exercice		AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice		DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice		
		1		2		3		4		
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T		TA		TB		TC		
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U		TD		TE		TF		
	Provisions pour hausse des prix (1)*	3V		TG		TH		TI		
	Amortissements dérogatoires	3X		TM		TN		TO		
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3		D4		D5		D6		
	Provisions fiscales pour implantations à l'étranger constituées avant le 1.1.1992*	IA		IB		IC		ID		
	Provisions fiscales pour implantations à l'étranger constituées après le 1.1.1992*	IE		IF		IG		IH		
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ		IK		IL		IM		
	Autres provisions réglementées (1)	3Y		TP		TQ		TR		
TOTAL I		3Z		TS		TT		TU		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A		4B	31 800	4C		4D	31 800	
	Provisions pour garanties données aux clients	4E		4F		4G		4H		
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J		4K		4L		4M		
	Provisions pour amendes et pénalités	4N		4P		4R		4S		
	Provisions pour pertes de change	4T	900	4U	440	4V	900	4W	440	
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	39 411	4Y	14 317	4Z		5A	53 728	
	Provisions pour impôts (1)	5B		5C		5D		5E		
	Provisions pour renouvellement des immobilisations*	5F		5H		5J		5K		
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO		EP		EQ		ER		
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer*	5R		5S		5T		5U		
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V		5W		5X		5Y		
TOTAL II		5Z	40 311	TV	46 557	TW	900	TX	85 968	
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A		6B		6C		6D	
		- corporelles	6E		6F		6G		6H	
		- titres mis en équivalence	Ø2		Ø3		Ø4		Ø5	
		- titres de participation	9U		9V		9W		9X	
		- autres immobilisations financières (1)*	Ø6		Ø7		Ø8		Ø9	
	Sur stocks et en cours	6N		6P		6R		6S		
	Sur comptes clients	6T		6U		6V		6W		
	Autres provisions pour dépréciation (1)*	6X		6Y		6Z		7A		
	TOTAL III		7B		TY		TZ		UA	
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		7C	40 311	UB	46 557	UC	900	UD	85 968
Dont dotations et reprises	- d'exploitation			UE	46 117	UF				
	- financières			UG	440	UH	900			
	- exceptionnelles			UJ		UK				

Titres mis en équivalence - montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-I-5° du C.G.I.

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

N° 2057 Editions Informatiques Comptables Février 2014

Désignation de l'entreprise : FORMUL SAS		Néant ☐ *					
CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'un an 3	
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	UL	UM			UN	
	Prêts (1) (2)	UP	UR			US	
	Autres immobilisations financières	UT	UY	681 459		UW	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA					
	Autres créances clients	UX		21 516	21 516		
	Créance représentative de titres ou remis en garantie* (Provision pour dé- préciation antérieu- rement constituée* UO)	ZI					
	Personnel et comptes rattachés	UY					
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ					
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM		329 278	329 278	
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB		110 298	110 298	
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN		116 871	116 871	
		Divers	VP				
	Groupe et associés (2)	VC					
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR		742 305	742 305		
	Charges constatées d'avance	VS		619 090	619 090		
	TOTALS		VT		2 620 819	1 939 360	VV
							681 459
	RENVOS	(1) Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD				
- Remboursements obtenus en cours d'exercice		VE					
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		VF					
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'1 an et 5 ans au plus 3	A plus de 5 ans 4
DE L'ACTIF CIRCULANT	Emprunts obligataires convertibles (1)	7Y					
	Autres emprunts obligataires (1)	7Z					
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG		6 327	6 327	
		à plus d'1 an à l'origine	VH				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	8A					
	Fournisseurs et comptes rattachés	8B		1 720 146	1 720 146		
	Personnel et comptes rattachés	8C		460 675	460 675		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	8D		215 068	215 068		
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E				
		Taxe sur la valeur ajoutée	VW		120 847	120 847	
		Obligations cautionnées	VX				
		Autres impôts, taxes et assimilés	VQ		220 423	220 423	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	8J					
	Groupe et associés (2)	VI					
	Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	8K		147 703	147 703		
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie *	Z2						
Produits constatés d'avance	8I						
TOTALS		VY		2 891 188	2 891 188	VZ	
RENVOS	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ					
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK					
	(2) Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques	VI					

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

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
ET RENSEIGNEMENTS DIVERSFormulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

N° 2058-C Editions Informatiques Comptables Février 2014

Désignation de l'entreprise FORMUL SAS										Néant ☐ *		
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie				QC	Affectations aux réserves				- Réserves légales	ZB	
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie				QD	348 027	- Autres réserves				ZD	348 027
	Prélèvements sur les réserves				QE		Dividendes				ZE	
						Autres répartitions				ZF		
						Report à nouveau				ZG		
TOTAL I				QF		(N.B. Le total I doit nécessairement être égal au total II)				TOTAL II	ZH	348 027
DISTRIBUTIONS (Article 235 ter ZCA)												
Montant total des sommes distribuées devant donner lieu au paiement de la contribution prévue à l'article 235 ter ZCA au titre de l'exercice										XV		
RENSEIGNEMENTS DIVERS										Exercice N :		Exercice N - 1 :
ENGAGEMENTS	- Engagements de crédit-bail mobilier (précisez le prix de revient des biens pris en crédit bail)				J7		YQ					
	- Engagements de crédit-bail immobilier						YR					
	- Effets portés à l'escompte et non échus						YS					
DETAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTÉRIEURES	- Sous-traitance						YT	47 586	68 568			
	- Locations, charges locatives (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois)				J8	3 053 251	XQ	3 412 529	3 506 195			
	- Personnel extérieur à l'entreprise						YU	127	3 991			
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)						SS	78 899	109 209			
	- Retrocessions d'honoraires, commissions et courtages						YV					
	- Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)				ES		ST	2 592 966	3 234 214			
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052						ZJ	6 132 107	6 922 176			
IMPÔTS ET TAXES	- Taxe professionnelle*, CFE, CVAE						YW	187 109	187 653			
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)				ZS		9Z	267 637	303 923			
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052						YX	454 746	491 576			
T.V.A.	- Montant de la T.V.A. collectée						YY	3 322 215	3 767 491			
	- Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations						YZ	2 584 239	2 917 455			
DIVERS	- Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS I ou modèle 2460 de 2013) *						QB	3 046 788	2 997 881			
	- Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *						QS					
	- Effectif moyen du personnel* (dont : apprentis : handicapés :)						YP	145	147			
	- Effectif affecté à l'activité artisanale						RL					
	- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *						ZK	2.50 %	2.50 %			
	- Numéro de centre de gestion agréé *				XP		- Filiales et participations : (liste au 2059-G prévu par art. 38 II de l'ann. III au CGI)				Si oui cocher : Si non 0	ZR
RÉGIME DE GROUPE	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe				JA		Plus-values à 15 %	JK		Plus-values à 0 %	JI	
							Plus-values à 19 %	JM		Imputations	JC	
	Groupe : résultat d'ensemble				JD		Plus-values à 15 %	JN		Plus-values à 0 %	JO	
							Plus-values à 19 %	JP		Imputations	JF	
	Si vous relevez du régime de groupe, indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale				JH		N° SIRET de la société mère du groupe				JJ	

(1) Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'exercice dont les résultats font l'objet de la déclaration. Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans le notice n° 2012 (et dans la notice n° 2058-X01 pour le régime de groupe).



Faits caractéristiques

Les présentes annexes font partie intégrante des comptes de la société **FORMUL SAS**

L'exercice a eu une durée de 12 mois, **du 1er aout 2013 au 31 juillet 2014**

Les principales caractéristiques sont les suivantes :

- Un chiffre d'affaires de **16 699 096 €**

- Un résultat de **91 250 €**

Principes, règles et méthodes comptables

Généralités sur les règles comptables

L'élaboration et la présentation des comptes annuels ont été effectuées conformément aux règles en vigueur. L'application des conventions générales s'est fait dans le respect du principe de prudence, de permanence des méthodes, d'indépendance des exercices et de continuité d'exploitation.

Les éléments inscrits en comptabilité ont été évalués selon la méthode des coûts historiques.

Les titres détenus par l'entreprise ont été comptabilisés sur la base du coût d'acquisition. A l'inventaire, si leur valeur d'évaluation retenue est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est enregistrée.

Les stocks et en-cours sont évalués selon leur coût d'acquisition (biens acquis à titre onéreux) ou selon leur coût de production (biens produits).

Les informations complémentaires sur le bilan, le compte de résultat, ainsi que ceux relatifs aux engagements de l'entreprise et aux informations diverses sont présentées dans les notes ci-jointes.

FORMUL
Société par Actions Simplifiée au capital de 1.716.630 €
Siège social : LA GARNACHE, Les Terres Noires
547 250 613 RCS LA ROCHE SUR YON

RAPPORT DE GESTION PRESENTE PAR LE PRESIDENT
SUR LES COMPTES CLOS AU 31 JUILLET 2014

Madame, Mademoiselle, Monsieur,

Conformément à l'article L. 232-1 du Code de Commerce, j'ai l'honneur de vous présenter mon rapport de gestion sur la situation de la société et son activité durant l'exercice clos le 31 juillet 2014.

Ce rapport doit également faire mention des progrès réalisés, des difficultés rencontrées, des activités en matière de recherche et de développement, de l'évolution prévisible de la société et de ses perspectives d'avenir, des événements survenus entre la date de clôture de l'exercice et la date à laquelle le présent rapport est établi.

I.- EXAMEN DE LA SITUATION DE LA SOCIETE

A.- L'ACTIVITE

Le chiffre d'affaires est en recul dans un marché de l'habillement en demi-teinte en raison de la conjoncture économique toujours peu favorable.

B.- LE COMPTE DE RESULTAT

Le chiffre d'affaires net de l'exercice clos le 31 juillet 2014, d'une durée de 12 mois, s'élève à 16.699.096 €.

Les charges d'exploitation totalisent 17.444.744 € pour l'exercice.

Les achats consommés de marchandises et matières premières sont d'un montant de 6.302.361 €.

Les autres achats et charges externes s'élèvent à 6.132.107 € et les impôts et taxes à 454.746 €.

Les charges de personnel (salaires et charges sociales) totalisent 3.711.824 €.

La dotation aux amortissements est d'un montant de 785.827 € et la dotation aux provisions de 46.117 €.

Le rapprochement du total des produits d'exploitation pour 16.720.501 € et des charges d'exploitation conduit à dégager un résultat d'exploitation négatif de 724.244 €.

Le résultat financier est d'un montant positif de 130.517 € et le résultat exceptionnel également d'un montant positif de 547.764 €.

Après prise en compte d'un crédit d'impôt sur les bénéfices pour 137.213 €, l'exercice se solde en définitive par un bénéfice net comptable de 91.250 €.

II.- EVENEMENTS IMPORTANTS SURVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Il n'est survenu aucun événement notable depuis la clôture de l'exercice, en dehors de l'option au 1^{er} août 2014 pour le régime de l'intégration fiscale.

III.- EVOLUTION DES RESULTATS ET DE LA SITUATION FINANCIERE - FACTEURS DE RISQUES

Le chiffre d'affaires et le résultat net comptable sont en baisse par rapport à l'exercice précédent en raison d'un contexte économique encore difficile. La situation financière reste cependant très saine.

Les facteurs de risques susceptibles d'affecter négativement les performances de l'entreprise sont liés à l'évolution du marché de l'habillement et à la crise économique et financière qui affecte la situation des ménages.

IV.- PERSPECTIVES D'AVENIR

Compte tenu des efforts engagés dans la maîtrise des coûts, la société devrait retrouver un niveau de résultat satisfaisant.

V.- PRISE DE PARTICIPATION

Il n'y a eu aucune prise de participation ni prise de contrôle au cours de l'exercice et notre société n'a pas de filiale.

VI.- DEPENSES SOMPTUAIRES

Conformément aux dispositions de l'article 223 quater du Code Général des Impôts, nous vous informons que la société n'est pas concernée par ces dépenses, excepté des amortissements excédentaires pour un montant de 8.850 €.

VII.- DISTRIBUTION DE DIVIDENDES

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, nous vous informons qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividendes au titre des trois derniers exercices.

VIII.- DELAIS DE PAIEMENT FOURNISSEURS

Conformément aux dispositions de l'article L. 441-6-1 du Code de Commerce, nous vous présentons ci-après nos délais de paiement fournisseurs :

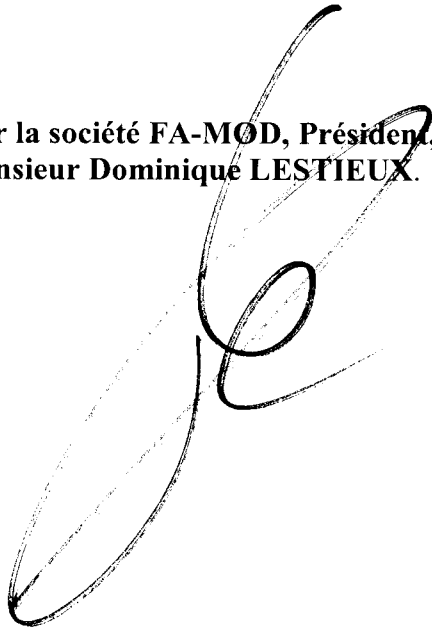
Échéance	Dettes fournisseurs à la clôture	Échéance J + 30	Échéance entre J + 31 à J + 60	Échéance au-delà de J + 60
31/07/2014	1.617.886,91 €	469.885,16 €	1.013.261,66 €	134.740,09 €
31/07/2013	715.877,70 €	397.179,03 €	265.659,51 €	53.039,16 €

IX.- PROPOSITION D'AFFECTION DU RESULTAT NET COMPTABLE

Le Président propose à l'assemblée générale ordinaire annuelle d'affecter le bénéfice net comptable dégagé d'un montant de 91.249,94 €, au poste "Autres réserves".

J'espère que vous voudrez bien donner quitus au Président de l'exercice de ses fonctions pour l'exercice clos le 31 juillet 2014.

**Pour la société FA-MOD, Président,
Monsieur Dominique LESTIEUX.**



Audit Du Pays des Olonnes
B.P. 40227
7bis, rue de la Passerelle
85106 LES SABLES D'OLONNE

Tél 02 51 21 13 13
Fax 02 51 21 32 58

MOTSCH Jean-Claude
Président

SOCIETE FORMUL'.

LES TERRES NOIRES

85710 LA GARNACHE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ARRETES AU 31.07.2014

SOCIETE FORMUL'

Société par Actions Simplifiée au capital de 1.716.630 €

Siège social : Les Terres Noires 85710 LA GARNACHE

R.C.S : La Roche sur Yon 547 250 613

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31/07//2014

Société ADPO SAS
Société de commissariats aux comptes
7 bis de la Passerelle
85100 LES SABLES D'OLONNE

Membre de la Compagnie Régionale de Poitiers

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale du 31 janvier 2010, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 juillet 2014 sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société FORMUL S.A.S., tels qu'ils sont joints au présent rapport,

- la justification de nos appréciations,

- les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

Opinion sur les comptes annuels

Nous avons effectué notre audit selon les normes professionnelles applicables en France ; ces normes requièrent la mise en oeuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à examiner, par sondages, les éléments probants justifiant les données contenues dans ces comptes. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes et à apprécier leur présentation d'ensemble. Nous estimons que nos contrôles fournissent une base raisonnable à l'opinion exprimée ci-après.

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.

Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L.823-9 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

- nous avons procédé à la vérification des informations données dans les annexes afin de nous assurer que celles-ci soient correctement traduites dans les comptes de la société.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

Vérifications et informations spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes professionnelles applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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

Fait aux Sables d'Olonne, le 18 décembre 2014

pour la société ADPO SAS

Jean-Claude MOTSCH

Commissaire aux comptes



Documents de synthèse



BILAN ACTIF

			Exercice N, clos le :		31/07/2014	31/07/2013
			Brut 1	Amortissements dépréciations 2	Net 3	Net 4
Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires	123 872	122 530	1 342	
		Fonds commercial (1)	6 779 051		6 779 051	6 779 051
		Autres immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains				
		Constructions				
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 062 497	1 702 022	360 476	491 275
		Autres immobilisations corporelles	5 816 836	3 401 673	2 415 163	2 660 259
		Immobilisations en-cours	8 182		8 182	11 941
		Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations (méthode de mise en équival.)				
		Autres participations				
		Créances rattachées à des participations				
		T.I.A.P				
		Autres titres immobilisés	306		306	306
		Prêts				
		Autres immobilisations financières	681 459		681 459	672 278
Total (II)			15 472 203	5 226 225	10 245 978	10 615 110
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements	96 836		96 836	75 484
		En-cours de production de biens				
		En-cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises	1 767 513		1 767 513	1 182 999
		Avances et acomptes versés				4 607
	CREANCES	Clients et comptes rattachés (3)	21 516		21 516	89 340
		Autres créances (3)	1 298 753		1 298 753	956 676
		Capital souscrit et appelé, non versé				
	DIVERS	V.M.P (dont actions propres)				
Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	240 010		240 010	504 523	
COMPTES DE RÉGULARISATION	Charges constatées d'avance (3)		619 090		619 090	595 761
	Total (III)		4 043 719		4 043 719	3 409 389
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)					
	Primes de remboursement d'obligations (V)					
	Ecart de conversion actif (VI)		440		440	900
	TOTAL GENERAL (I à VI)		19 516 362	5 226 225	14 290 137	14 025 399
Régularisation (1) Dont droit au bail			(2) part-d'1 an immo fin nettes	(2) Part a + 1 an		
Cause de réserve de propriété		Immobilisations	Stocks	Créances		

**BILAN PASSIF**

		31/07/2014	31/07/2013
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) (Dont versé :	1 716 630)	1 716 630
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	174 962	174 962
	Ecarts de réévaluation (2) (dont écart d'équivalence :	)	
	Réserve légale (3)	171 663	171 663
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées (3) (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours	) 1 429	1 429
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants	) 9 157 047	8 809 020
	Report à nouveau		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	91 250	348 027
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total (I)		11 312 981	11 221 731
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total (II)			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour risques	32 240	900
	Provisions pour charges	53 728	39 411
	Total (III)	85 968	40 311
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	6 327	2 995
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs	) 657 958	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 720 146	889 400
	Dettes fiscales et sociales	1 017 013	1 050 780
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	147 703	161 938
Comptes rattachés	Instruments de trésorerie		
	Produits constatés d'avance (4)		
Total (IV)		2 891 188	2 763 071
Ecarts de conversion passif (V)			286
TOTAL GENERAL (I à V)		14 290 137	14 025 399
Renvois	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital		
	Réserve spéciale de réévaluation (1959)		
	(2) Dont Ecart de réévaluation libre		
	Réserve de réévaluation (1976)		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme	5 083	5 083
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	2 891 188	2 661 786
	(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP	6 327	2 995



COMPTE DE RESULTAT

				31/07/2014	31/07/2013	
Nombre de mois de la période				12	12	
PRODUITS D'EXPLOITATION			1 - France	2 - Exportation	Total	Total
	Ventes de marchandises		16 679 605		16 679 605	19 187 653
	Production vendue	biens	19 491		19 491	9 819
		services				
	CHIFFRE D'AFFAIRES NET (14)		16 699 096		16 699 096	19 197 473
	Production stockée			20 796	41 019	
	Production immobilisée					
	Subventions d'exploitation					
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)					
	Autres produits (1) (11)					609
Total des produits d'exploitation (2) (I)			16 720 501	19 238 971		
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)			6 219 131	6 887 580	
	Variation de stock (marchandises)			-584 514	-139 866	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y c. droits de douane)			689 097	854 358	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			-21 353	-11 702	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)			6 132 107	6 922 176	
	Impôts, taxes et versements assimilés			454 746	491 576	
	Salaires et traitements			2 914 028	2 981 390	
	Charges sociales (10)			797 796	787 819	
	Dotations aux amortissements sur immobilisations			785 827	756 739	
	Dotations aux dépréciations sur immobilisations					
	Dotations aux dépréciations sur actif circulant					
	Dotations aux provisions			46 117	11 880	
	Autres charges (12)			11 763	2 062	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)			17 444 744	19 544 012	
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				-724 244	-305 041	
CHARGES EN COURANT	Bénéfice attribué ou perte transférée (III)					
	Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					
	Autres intérêts et produits assimilés (5)			139 003	124 508	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges			900		
	Différences positives de change			3 180	2 436	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			214	2 428	
Total des produits financiers (V)			143 297	129 372		
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			440	900	
	Intérêts et charges assimilées (6)			12 331	8 232	
	Différences négatives de change			10	738	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					
Total des charges financières (VI)			12 780	9 869		
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)				130 517	119 503	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)				-593 727	-185 538	



COMPTE DE RESULTAT

		31/07/2014	31/07/2013
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	45 821	47 337
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	598 140	13 873
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		524 397
	Total des produits exceptionnels (VII)	643 961	585 606
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	8 222	69 381
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	87 975	59 576
	Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
	Total des charges exceptionnelles (VIII)	96 197	128 957
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		547 764	456 649
	Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		
	Impôts sur les bénéfices (X)	-137 213	-76 916
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)		17 507 759	19 953 950
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)		17 416 509	19 605 923
5 - BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges) (15)		91 250	348 027

Renvois	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		
	(2)	Dont	- Produits de locations immobilières	
			- Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs	
				45 819
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier	
			- Crédit-bail immobilier	
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs	6 083	4 159
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		
	(6 bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)		
	(9)	Dont transferts de charges	20 796	41 019
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)		
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	4 339	119
	(13)	Dont primes et cotisations complém obligatoires personnelles : facultatives		
	(14)	Chiffre d'affaires en Euros et centimes	16 699 095,84	19 197 472,62
	(15)	Résultat en Euros et centimes	91 249,94	348 026,96



Annexe



Faits caractéristiques

Les présentes annexes font partie intégrante des comptes de la société **FORMUL SAS**

L'exercice a eu une durée de 12 mois, du **1er aout 2013** au **31 juillet 2014**

Les principales caractéristiques sont les suivantes :

- Un chiffre d'affaires de **16 699 096 €**

- Un résultat de **91 250 €**

Principes, règles et méthodes comptables

Généralités sur les règles comptables

L'élaboration et la présentation des comptes annuels ont été effectuées conformément aux règles en vigueur. L'application des conventions générales s'est fait dans le respect du principe de prudence, de permanence des méthodes, d'indépendance des exercices et de continuité d'exploitation.

Les éléments inscrits en comptabilité ont été évalués selon la méthode des coûts historiques.

Les titres détenus par l'entreprise ont été comptabilisés sur la base du coût d'acquisition. A l'inventaire, si leur valeur d'évaluation retenue est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est enregistrée.

Les stocks et en-cours sont évalués selon leur coût d'acquisition (biens acquis à titre onéreux) ou selon leur coût de production (biens produits).

Les informations complémentaires sur le bilan, le compte de résultat, ainsi que ceux relatifs aux engagements de l'entreprise et aux informations diverses sont présentées dans les notes ci-jointes.

**Immobilisations****Mouvements des immobilisations brutes**

Désignation	Valeurs brutes début exercice	Mouvements de l'exercice		Valeurs brutes fin exercice
		Acquisitions	Cessions Virements	
<u>Immobilisations incorporelles</u>				
- Frais d'établissement et de développement				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	6 900 625	2 298		6 902 923
Total	6 900 625	2 298		6 902 923
<u>Immobilisations corporelles</u>				
- Terrains				
- Constructions				
. sur sol propre				
. sur sol d'autrui				
. installation agencement aménag.				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 085 565	79 677	102 745	2 062 497
- Autres immobilisations corporelles				
. instal, agencements, aménagements divers	4 969 279	406 436	243 341	5 132 374
. matériel de transport	385 196		34 696	350 500
matériel de bureau	328 440	10 838	5 315	333 963
. emballages récupérables, divers				
- Immobilisations en cours	11 941		3 759	8 182
- Avances et acomptes				
Total	7 780 421	496 951	389 856	7 887 515
<u>Immobilisations financières</u>				
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés	306			306
- Prêts et autres immobilisations financières	672 278	9 181		681 459
Total	672 584	9 181		681 765
Total général	15 353 629	508 430	389 856	15 472 203



Mouvements des amortissements

Immobilisations amortissables	Amortissements début exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements fin exercice
		Dotations	Diminutions	
<u>Immobilisations incorporelles</u>				
- Frais d'établissement et de développement				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	121 574	956		122 530
Total	121 574	956		122 530
<u>Immobilisations corporelles</u>				
- Terrains				
- Constructions				
. Sur sol propre				
. Sur sol d'autrui				
. Installation agencement aménag.				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 594 290	196 504	88 772	1 702 022
- Autres immobilisations corporelles				
. Instal, agencements, aménagements divers	2 618 327	515 858	186 390	2 947 794
. Matériel de transport	113 239	50 859	17 827	146 271
. Matériel de bureau	291 090	21 649	5 132	307 607
. Emballages récupérables, divers				
Total	4 616 945	784 870	298 121	5 103 694
Total général	4 738 519	785 826	298 121	5 226 225

Mouvements des immobilisations incorporelles

Désignation	Immobilisations brutes	Amortissements	Immobilisations nettes
Au début de l'exercice	+ 6 900 625	+ 121 574	+ 6 779 051
Réévaluation de l'exercice	+		+
Investissements de l'exercice	+ 2 298		+ 2 298
Dotation de l'exercice		+ 956	- 956
Cessions ou mises hors service	-	-	-
Valeur en fin d'exercice	= 6 902 923	= 122 530	= 6 780 393

Mouvements des immobilisations corporelles

Désignation	Immobilisations brutes	Amortissements	Immobilisations nettes
Au début de l'exercice	+ 7 780 421	+ 4 616 945	+ 3 163 475
Réévaluation de l'exercice	+		+
Investissements de l'exercice	+ 496 951		+ 496 951
Dotation de l'exercice		+ 784 870	- 784 870
Cessions ou mises hors service	- 389 856	- 298 121	- 91 735
Valeur en fin d'exercice	= 7 887 515	= 5 103 694	= 2 783 820

**Mouvements des immobilisations financières**

Désignation	Montant
Valeur au début de l'exercice	+ 672 584
Acquisitions	+ 9 181
Augmentations résultant d'une mise en équivalence	+
Cessions, mises hors service, ou diminutions résultant d'une mise en équivalence	-
Valeur en fin d'exercice	= 681 765

Modes et durées d'amortissement

Désignation	Modes	Durées
<u>Immobilisations incorporelles</u>		
- Frais d'établissement	Linéaire	1 an
- Frais de développement		
- Concessions, brevets et droits similaires		
- Fonds commercial		
- Autres immobilisations incorporelles		
<u>Immobilisations corporelles</u>		
- Terrains	Linéaire	4 ans
- Constructions		
- Installations techniques, matériels et outillages	Linéaire	7,5 ans
- Autres immobilisations corporelles		
Instal, agencements, aménagements divers	Linéaire	4 ans
Matériel de transport	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	
Emballages récupérables, divers		

Fonds commercial

Désignation	Eléments achetés	Eléments réévalués	Eléments reçus
FONDS COMMERCIAL CHAURAY LE 29/07/2005	47 259		
FONDS COMMERCIAL PUILBOREAU LE 29/07/2005	89 948		
FONDS COMMERCIAL PARIDIS LE 29/07/2005	137 204		
FONDS COMMERCIAL CHALLANS LE 29/07/2005	243 340		
FONDS COMMERCIAL ANGERS LE 16/11/2000	411 612		
FONDS COMMERCIAL LIBOURNE LE 07/11/2007	275 000		
FONDS COMMERCIAL LA ROCHELLE LE 11/03/2002	460 000		
FONDS COMMERCIAL BREST LE 11/03/2002	80 951		
FONDS COMMERCIAL ST NAZAIRE LE 03/10/2002	31 252		
FONDS COMMERCIAL ST SEBASTIEN LE 11/12/2002	243 920		
FONDS COMMERCIAL GONFREVILLE LE 19/05/2005	122 000		
FONDS COMMERCIAL CESSON LE 29/01/2003	213 430		
FONDS COMMERCIAL BEAULIEU LE 21/07/2003	564 060		
FONDS COMMERCIAL LE SILLON	346 820		
FONDS COMMERCIAL NIORT LE 27/01/2004	315 537		
FONDS COMMERCIAL SAINTES LE 13/09/2004	197 000		
A reporter	3 779 333		



Désignation	Eléments achetés	Eléments réévalués	Eléments reçus
<i>Report</i>	3 779 333		
FONDS COMMERCIAL LE MANS LE 01/03/2005	377 000		
FONDS COMMERCIAL SAUMUR LE 02/09/2005	270 000		
FONDS COMMERCIAL MORLAIX LE 20/06/2006	286 729		
FONDS COMMERCIAL LANESTER LE 05/05/2006	235 000		
FONDS COMMERCIAL POITIERS LE 19/09/2006	17 875		
FONDS COMMERCIAL RUBAN BLEU LE 30/11/2007	56 925		
FONDS COMMERCIAL FUTUROSCOPE LE 22/12/2008	25 490		
FONDS COMMERCIAL GRAND TOUR	70 000		
FONDS COMMERCIAL PACE LE 06/05/2009	360 000		
FONDS COMMERCIAL TOURS LE 05/03/2009	55 688		
FONDS COMMERCIAL TOULOUSE LE 15/06/2009	41 175		
FONDS COMMERCIAL ANGOULEME LE 19/03/2010	160 000		
FONDS COMMERCIAL ST ORENS LE 26/05/2010	70 000		
FONDS COMMERCIAL O'PARINOR	80 000		
FONDS COMMERCIAL BEZIERS LE 12/10/2010	16 723		
FONDS COMMERCIAL BRIVE LE 22/06/2011	300 000		
FONDS COMMERCIAL BREST/PHARE LE 21/06/2011	330 000		
FONDS COMMERCIAL QUIMPER LE 21/05/2012	37 800		
FONDS COMMERCIAL MONTAUBAN LE 02/04/2012	20 000		
FONDS COMMERCIAL PESSAC LE 28/11/2012	39 965		
FONDS COMMERCIAL ISTRES LE 21/11/2012	35 150		
FONDS COMMERCIAL ALENCON LE 25/05/2013	114 198		
Total	6 779 051		

Echéances des immobilisations financières

Désignation	Montant
Total des immobilisations financières	681 765
.. à moins d'un an	306
.. à plus d'un an	681 459

Stocks**Méthode d'évaluation**

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré-premier sorti".

Marchandises, matières premières et consommables

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires

Produits en-cours ou finis

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.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks

La provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour où 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****Méthode d'évaluation**

Les créances ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Provisions éventuelles

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Comptes de régularisation actif**Détail des charges constatées d'avance**

Désignation	Période		Exploitation	Financier	Exceptionnel
	du	au			
CHARGES LOCATIVES			63 222		
ASSURANCES			38 517		
ASSURANCE AVION			4 485		
COTISATIONS GALLERIES			26 138		
LOCATIONS CET LA GARNACHE			165		
LOCATIONS HI FI MAGASIN			8 280		
LOCATIONS MATERIEL INFO			138		
LOCATIONS IMMOBILIERES			461 320		
TAXES FONCIERES			7 735		
MAINTENANCE			8 582		
LA POSTE			508		
Total			619 090		

Capitaux propres**Composition du capital social**

Désignation	Actions ou parts sociales		
	Nombre	Valeur Unitaire	Total
Au début de l'exercice	114442	15,00	1 716 630
Emises dans l'exercice			
Remboursées dans l'exercice			
A la fin de l'exercice	114442	15,00	1 716 630
Augmentation de capital par incorporation de réserves			
Réduction de capital par prélèvement sur les réserves			

**Provisions pour risques et charges**

Le montant constaté en engagements a été évalué salarié par salarié selon la méthode correspondant aux droits potentiels en fin de carrière selon un départ volontaire à 65 ans proratisé selon l'ancienneté acquise à la clôture :

Tr = Taux de rotation ou Turnover : Vendeuse - de 45 ans : 20%
 Vendeuse + de 45 ans : 0 %
 Responsable Magasin - de 45 ans : 2%
 Responsable Magasin + de 45 ans : 0%

Tv = Taux d'espérance de vie. Ce taux est fixé d'après la table de mortalité T68-04-06

Ta = Taux d'actualisation : 0%

Trs = Taux de valorisation des salaires : 0 %

L'indemnité de fin de carrière est calculée sur la base de la rémunération brute moyenne perçue au cours des douze derniers mois, charges fiscales et sociales comprises.

Les engagements calculés au 31 juillet 2014 s'élèvent à 53 728 €.

PASSIFS EVENTUELS**Affaire BOURMAUD :**

Suite à un jugement de la cour d'appel de Poitiers du 28 mai 2014, la société FORMUL a été condamnée à 30 000 € d'indemnité pour licenciement sans cause réel et sérieuse et 1 800 € au titre de l'article 700. La société ne se pourvoit pas en cassation. Ce litige a été provisionné au 31 juillet 2014.

PROVISIONS REGLEMENTEES

Aucune provision réglementée ne figure au bilan.

OPERATIONS EN DEVISES

Aucune opération en devise ne figure dans les comptes.

Dettes**Echéances des emprunts**

Désignation	Reste dû	A un an au plus	A plus d'un an à 5 ans au plus	A plus de 5 ans
<u>Etablissements de crédit</u>	6 327	6 327		
à 1 an maximum à l'origine	6 327	6 327		
à plus d'1 an à l'origine				
<u>Emprunts et dettes financières divers</u>				
Total	6 327	6 327		

Produits exceptionnels

Les produits exceptionnels tiennent compte non seulement des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise mais également de ceux qui présentent un caractère exceptionnel en égard à leurs montants.

**Autres informations*****Abandon de créances***

Le Groupe FA MOD a consenti un abandon de créance à caractère financier de 586 339,83 € au 31 juillet 2014 au profit de la SAS FORMUL avec clause de retour à meilleure fortune.

La meilleure fortune sera caractérisée dès lors que le résultat d'exploitation de la SAS FORMUL redeviendra bénéficiaire.

Détail des charges à payer

Désignation	Montant
AGIOS A PAYER	3 155
FACTURES FOURNISSEURS NON PARVENUES	94 247
CSP	8 540
TAXE APPRENTISSAGE	12 501
FORMATIONS CONTINUES	33 173
TAXES INVESTISSEMENTS CONSTRUCTIONS	21 984
TVTS	1 658
C3S	13 431
CFE	34 450
TAXES FONCIERES	39 621
TASCOM	10 850
MAJORATION REMBT A TORT ST SEB	242
CVAE	51 764
COMPLEMENT PROVISION CFE	923
Total	326 538

Détail des produits à recevoir

Désignation	Montant
R.R.R. A OBTENIR	606 213
FACTURES A ETABLIR	11 031
CICE 2014	109 380
PLAFONNEMENT CET 2013	7 491
Total	734 115

**Engagements Spéciaux****Engagement en matière de retraite**

La société a constitué une provision au titre des indemnités de départ en retraite à verser aux salariés (cf. paragraphe provisions pour risques et charges).

Engagement en matière de droit individuel à la formation (D.I.F.)

Le nombre d'heures de DIF acquis au **31 juillet 2014** pour les salariés concernés par ces dispositions est de **9 684 heures**.
Aucune heure n'a été utilisée au cours de l'exercice.

Autre(s) engagement(s)

La société n'a pas d'engagement significatif à décrire.

Echéance des créances

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	681 459		681 459
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	21 516	21 516	
Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêtés ou remis en garantie (antérieurement constituée))			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	329 278	329 278	
Taxe sur la valeur ajoutée	110 298	110 298	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	116 871	116 871	
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	742 305	742 305	
Charges constatées d'avance	619 090	619 090	
Totaux	2 620 817	1 939 358	681 459
1) Montants des - Prêts accordés en cours d'exercice			
- Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêt et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

**Echéance des dettes**

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	6 327	6 327		
à 1 an max. à l'origine				
à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (1) & (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 720 146	1 720 146		
Personnel et comptes rattachés	460 675	460 675		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	215 068	215 068		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	120 847	120 847		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	220 423	220 423		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes	147 703	147 703		
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance				
Total	2 891 189	2 891 189		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés physiques		
Emprunts remboursés en cours d'exercice				



Provisions et dépréciations

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	Augmentations : Dotations de l'ex.	Diminutions : Reprises de l'ex.	Montant à la fin de l'exercice
PROVISIONS REGLEMENTEES					
Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers					
Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Provisions fiscales pour implantations à l'étranger constituées avant le 1.1.1992					
Provisions fiscales pour implantations à l'étranger constituées après le 1.1.1992					
Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)					
Autres provisions réglementées					
Total (I)					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES					
Provisions pour litiges			31 800		31 800
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marchés à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change		900	440	900	440
Provisions pour pensions et obligations similaires		39 411	14 317		53 728
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretien et grandes révisions					
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
Total (II)		40 311	46 557	900	85 968
DEPRECIATIONS					
sur Immobilisations	- incorporelles				
	- corporelles				
	- titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobilisations financières				
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients					
Autres dépréciations					
Total (III)					
Total (I + II + III)		40 311	46 557	900	85 968
dont dotations et reprises	- d'exploitation		46 117		
	- financières		440	900	
	- exceptionnelles				
Titres mis en équivalence: montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I.					