RCS : BOBIGNY
Code greffe : 9301

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de BOBIGNY atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1988 B 01263
Numéro SIREN : 315 399 303
Nom ou dénomination : ESCALE FORME

Ce dépôt a été enregistré le 01/10/2020 sous le numéro de dépôt 16201

Certifié conforme à l'original

Formulaire obligatoire (article 53 A du code général des impôts).

① BILAN — ACTIF

DGFiP N° 2050-SD 2020

Désignation de l'entreprise : SARL ESCALE FORME — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * : 16

Adresse de l'entreprise : 10 AV GALLIENI 93250 VILLEMOMBLE — Durée de l'exercice précédent * : 12

Numéro SIRET * : 3 1 5 3 9 9 3 0 3 0 0 0 1 7 — Néant ☐ *

Exercice N clos le : 31 12 2019

			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3
	Capital souscrit non appelé (I)	AA			
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC	
	Frais de développement *	CX		CQ	
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	4 678	AG 4 678	
	Fonds commercial (1)	AH	71 136	AI	71 136
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK	
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO	
	Constructions	AP		AQ	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	220 827	AS 46 906	173 921
	Autres immobilisations corporelles	AT	485 937	AU 22 018	463 919
	Immobilisations en cours	AV		AW	
	Avances et acomptes	AX		AY	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT	
	Autres participations	CU	107	CV	107
	Créances rattachées à des participations	BB		BC	
	Autres titres immobilisés	BD	259	BE	259
	Prêts	BF		BG	
	Autres immobilisations financières *	BH	41 111	BI	41 111
	TOTAL (II)	BJ	824 055	BK 73 603	750 452
ACTIF CIRCULANT — STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM	
	En cours de production de biens	BN		BO	
	En cours de production de services	BP		BQ	
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS	
	Marchandises	BT	2 624	BU	2 624
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW	
CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX		BY	
	Autres créances (3)	BZ	98 479	CA	98 479
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC	
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD		CE	
	Disponibilités	CF	89 346	CG	89 346
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	23 136	CI	23 136
	TOTAL (III)	CJ	213 585	CK	213 585
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW			
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	1 037 640	1A 73 603	964 038

Renvois : (1) Dont droit au bail : 71 136 — (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP — (3) Part à plus d'un an : CR

Clause de réserve de propriété : * Immobilisations : — Stocks : — Créances :

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

SAGE Experts-comptables janvier 2020

KL

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

② **BILAN — PASSIF avant répartition**

DGFiP N° 2051-SD 2020

Désignation de l'entreprise : SARL ESCALE FORME

Néant ☐ *

			Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 7 622)	DA	7 622	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,	DB		
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	762	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * EJ)	DG	152 273	
	Report à nouveau	DH	(135 283)	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	(118 949)	
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	(93 574)	
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		
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	666 892	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	7 077	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	57 397	
	Dettes fiscales et sociales	DY	22 078	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	304 168	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	1 057 612	
	Ecarts de conversion passif *	ED		
	(V)	EE	964 038	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			

RENVOIS				
(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital	1B		
(2)	Dont — Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
	Dont — Écart de réévaluation libre	1D		
	Dont — Réserve de réévaluation (1976)	1E		
(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	459 385	
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

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

SAGE Experts-comptables Janvier 2020

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

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFiP N° 2052-SD 2020

Désignation de l'entreprise : SARL ESCALE FORME

Néant ☐ *

			Exercice N				
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	19 356	FB		FC	19 356
	Production vendue : biens *	FD		FE		FF	
	Production vendue : services *	FG	470 140	FH		FI	470 140
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	489 496	FK		FL	489 496
	Production stockée *					FM	
	Production immobilisée *					FN	
	Subventions d'exploitation					FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)					FP	5 040
	Autres produits (1) (11)					FQ	
					Total des produits d'exploitation (2) (I)	FR	494 536
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	11 753
	Variation de stock (marchandises)*					FT	(1 689)
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	241 030
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	14 219
	Salaires et traitements *					FY	155 959
	Charges sociales (10)					FZ	53 086
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations : - dotations aux amortissements *					GA	62 348
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations : - dotations aux provisions					GB	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	
	Autres charges (12)					GE	12 973
					Total des charges d'exploitation (4) (II)	GF	549 679
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)						GG	(55 143)
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *				(III)	GH	
	Perte supportée ou bénéfice transféré *				(IV)	GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	
	Différences positives de change					GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO	
					Total des produits financiers (V)	GP	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	18 178
	Différences négatives de change					GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	
					Total des charges financières (VI)	GU	18 178
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V – VI)						GV	(18 178)
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I – II + III – IV + V – VI)						GW	(73 321)

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

KL

SAGE Experts-comptables Janvier 2020

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

④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFiP N° 2053-SD 2020

Désignation de l'entreprise SARL ESCALE FORME

Néant ☐ *

			Exercice N
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	680
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	1 600
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	2 280
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 *bis*)	HE	4 071
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	6 876
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 *ter*)	HG	36 960
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	47 907
4 — RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII — VIII)		HI	(45 628)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	496 815
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	615 764
5 — BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits — total des charges)		HN	(118 949)

RENVOIS

(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	
(3) Dont	— Crédit-bail mobilier *	HP	13 562
	— Crédit-bail immobilier	HQ	
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci- dessous)	IH	
(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.I.)	HX	
(6*ter*)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
(9)	Dont transferts de charges	A1	5 040
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2	7 361
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	12 973
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 / obligatoires A9		
	Dont cotisations facultatives Madelin A7 / Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8		

(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :

	Exercice N	
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
VALEUR NETTE/PRIX DE VENTE IMMO CEDEES	43 836	1 600
INDEMNITE DE RUPTURE	4 063	
REGUL DIVERS	8	680

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :

	Exercice N	
	Charges antérieures	Produits antérieurs

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

KL

SAGE Experts-comptables janvier 2020

Annexes

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2019 a une durée de 16 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 964 037,57 E.

Le résultat net comptable est une perte de 118 948,84 E.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Stocks de marchandises : ils sont évalués au dernier prix d'achat connu.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :
- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Certifié conforme à l'original

KL

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

FONDS COMMERCIAL

Le fonds commercial n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.

EVENEMENTS IMPORTANTS SURVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE (COVID)

La crise sanitaire liée au Covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2020-290 du 23 mars 2020 constituent un événement postérieur au 31 décembre 2019 qui n'a pas donné lieu à un ajustement des comptes annuels clos au 31 décembre 2019, c'est-à-dire que les actifs et passifs, les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 31 décembre 2019 sont comptabilisés et évalués sans tenir compte de cet événement et de ses conséquences.
Conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe et le rapport de gestion, l'entreprise constate que cette crise sanitaire a un impact significatif sur son activité depuis le 1er janvier 2020, sans toutefois remettre en cause la continuité d'exploitation.

L'entreprise a mis en action un plan de continuité de l'activité en utilisant les mesures suivantes:

- mise en place d'un programme de réduction des coûts afin de sécuriser les résultats et la trésorerie ;
- recours à l'activité partielle pour l'ensemble du personnel (totalité des salariés en chômage partiel pendant le confinement),
- obtention d'un prêt garanti par l'État ;
- par ailleurs, l'entreprise a conclu avec son bailleur un gel de ses loyers commerciaux, sans pénalités.

Par égard à ces mesures et à la situation de l'entreprise à la date de l'arrêté des comptes (le 31/12/2019), elle estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

Eu égard à une situation extrêmement évolutive, il est difficile d'en estimer les impacts financiers. À la date d'arrêté des comptes de l'entreprise (le 31/12/2019), celle-ci n'est pas en mesure de chiffrer, à ce stade, l'impact de la crise sur son patrimoine, sa situation financière et son résultat.

RL

Annexes (suite)

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 824 055 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				75 814
Immobilisations corporelles				706 765
Immobilisations financières				41 476
TOTAL				*824 055*

Amortissements et provisions d'actif = 73 603 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				4 678
Immobilisations corporelles				68 924
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL				*73 603*

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Concessions et droits similaires	4 678	0	4 678	Non amortiss.
Droit au bail	30 337	0	30 337	Non amortiss.
Droit au bail local n°8	31 540	0	31 540	Non amortiss.
Droit au bail local n°10	6 209	0	6 209	Non amortiss.
Droit entree 13bis	3 049	0	3 049	Non amortiss.
Install. tech. mat. outil. indus.	62 709	0	62 709	Non amortiss.
Matériel et outillage	158 119	0	158 119	Non amortiss.
Agencements installations	449 484	0	449 484	Non amortiss.
Materiel de bureau et informatique	6 926	0	6 926	Non amortiss.
Matériel de bureau et informatique	29 528	0	29 528	Non amortiss.
TOTAL	*782 579*		*782 579*	

Etat des créances = 162 725 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	41 111		
Actif circulant & charges d'avance	121 615	121 615	
TOTAL	*162 725*	*121 615*	

KL

Produits à recevoir par postes du bilan = 8 233 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	8 233
Disponibilités	
TOTAL	*8 233*

Charges constatées d'avance = 23 136 E

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

KL

Annexes (suite)

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 7 622 E

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	500	15.25	7 622.45
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	***500***	***15.25***	***7 622.45***

Etat des dettes = 1 057 612 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	666 892			
Dettes financières diverses	7 077			
Fournisseurs	57 397			
Dettes fiscales & sociales	22 078			
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	304 168			
Produits constatés d'avance				
TOTAL	***1 057 612***			

Charges à payer par postes du bilan = 18 636 E

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp.& dettes financières div.	
Fournisseurs	
Dettes fiscales & sociales	15 256
Autres dettes	3 380
TOTAL	***18 636***

KL

Annexes (suite)

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaires = 489 496 E

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Ventes de marchandises	19 356	3,95 %
Prestations de services	467 852	95,58 %
Produits des activités annexes	2 288	0,47 %
TOTAL	*489 496*	*100.00 %*

Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers.

On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

KL

Annexes (suite)

AUTRES INFORMATIONS

Rémunération des dirigeants

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

KL

Annexes (suite)

DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Produits à recevoir = 8 233 E

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
Produits a recevoir(438700)	61
Produits a recevoir(448700)	8 172
TOTAL	8 233

Charges constatées d'avance = 23 136 E

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatees d'avance(486000)	3 136
Redevance d'avance(486050)	20 000
TOTAL	23 136

Charges à payer = 18 636 E

Dettes fiscales et sociales	Montant
Dettes provisio. pour conges payes(428200)	10 369
Charges sociales sur conges payes(438200)	3 216
Taxe apprentissage a payer(448602)	86
Formation a payer(448604)	1 584
TOTAL	15 256

Autres dettes	Montant
Honoraires a payer(468604)	3 380
TOTAL	3 380

KL

Annexes (suite)

COMPTE RENDU DES TRAVAUX

Le Cabinet ADHOC CONSULTING GROUP, inscrit au tableau de l'Ordre des Experts Comptables.

Aux termes de la mission d'assistance/de supervision comptable et d'établissement des Comptes Annuels, qui lui a été confiée par ESCALE FORME,

Déclare que les Comptes Annuels se rapportant à l'exercice clos au 31/12/2019 caractérisés notamment par les données suivantes:

Total du bilan	964 038
Chiffre d'affaires hors taxes	489 496
Résultat net de l'exercice (perte)	-118 949

ont été établis à partir des pièces, documents et informations fournis par l'Entreprise, en conformité avec les dispositions de l'Ordonnance du 19 septembre 1945 régissant l'Ordre des Experts Comptables et avec les règles de diligence préconisées par l'Ordre à l'exception des règles suivantes :

- présentation d'un état détaillé et chiffré des stocks et en cours,
- contrôle de la conformité de la méthode de valorisation des stocks et en cours utilisée avec les règles en vigueur,
- vérification de l'application de la méthode de valorisation des stocks et en cours par épreuves,
- établissement du tableau de financement,
- contrôle des existants en caisse.

Le présent compte-rendu ne constitue pas une attestation de régularité et de sincérité au sens de l'article 2 de l'ordonnance du 19 septembre 1945.

Pour ADHOC CONSULTING GROUP
Fait à Sarcelles le 01/06/2020

KL

Annexes (suite)

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

Art : 133 et 148 du décret sur les sociétés commerciales

Tableau

Nature des Indications / Périodes	31/12/2019	31/08/2018	31/08/2018	31/08/2018	31/08/2018
Durée de l'exercice	16 mois	12mois	mois	mois	mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	7 622	7 622			
b) Nombre d'actions émises					
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	489 496	300 116			
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	-19 640				
c) Impôt sur les bénéfices					
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	-19 640				
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	-118 949	3 893.81			
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements					
b) Bénéfice après impôt, amortissements provisions					
c) Dividende versé à chaque action					
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés					
b) Montant de la masse salariale	155 959	124 083			
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux	53 086	43 735			

Observations complémentaires

RL

Certifié conforme à l'original

ESCALE FORME

S.A.R.L. au capital de 7 622,45 Euros

Siège social : 8-10 avenue de General Gallieni
93250 VILLEMOMBLE

R.C.S : 315 399 303

PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 29/06/2020

Le Vingt-neuf Juin deux mille vingt,
à dix heures,

Le soussigné Monsieur Karim LADJAL, agissant en qualité de représentant légal de la société WKM INVEST, actionnaire unique de la société **ESCALE FORME,** société à responsabilité limitée au capital de 7 622.45€

1. A préalablement exposé ce qui suit :

Monsieur Karim LADJAL, gérant, a établi et arrêté les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexes) de l'exercice clos le 31 décembre 2019 ; il a également établi le rapport de gestion sur les opérations de l'exercice écoulé.
Ces documents ont été tenus, au siège social.

2. A pris les décisions suivantes :

- Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2019,
- Affectation du résultat de l'exercice,
- Quitus au gérant
- Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités

Résolution n° 1

L'associé unique, sur la base de son rapport de gestion et après avoir entendu la lecture du rapport de gestion, approuve les comptes annuels, à savoir le bilan, le compte de résultat et l'annexe, arrêtés le 31 décembre 2019, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ses rapports.

En conséquence, l'associé unique donne quitus entier et sans réserve à la gérance de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé.

Résolution n° 2

Résultat – Affectation

L'associé unique entérine les comptes de l'exercice clos le **31/12/2019** faisant ressortir **une perte** de **118 948,84** Euros. A ce résultat s'ajoute le report à nouveau antérieur à hauteur de **-135 283,20** Euros. Le résultat à affecter ressort ainsi à **-254 232,04** Euros.

KL

L'associé unique décide d'affecter le résultat de **-254 232,04** Euros, de la façon suivante :

- Au report à nouveau pour un montant de **254 232.04**Euros. Il passera ainsi de **-135 283,20** Euros, à la somme de **-254 232,04** Euros après affectation.

Nous vous précisons que, du fait de la perte apparue au titre de l'exercice écoulé, le montant des capitaux propres est devenu inférieur à la moitié du capital social, et qu'il conviendra donc, conformément aux dispositions de l'article L. 223-42 du Code de commerce, de statuer en Assemblée Générale Extraordinaire, s'il y a lieu à dissolution anticipée ou non de la société, dans un délai de quatre mois à compter de la présente Assemblée.

Rappel des dividendes distribués

L'associé unique prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividende au titre des trois derniers exercices (art. 243 Bis du code général des impôts).

Résolution n° 3

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquiès du Code général des impôts, nous vous précisons que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal, visées au 4 de l'article 39 du Code général des impôts.

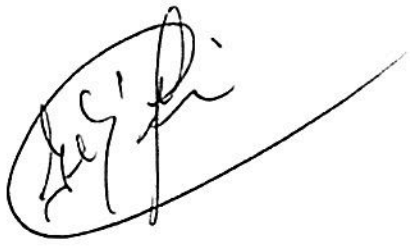
Résolution n° 4

L'associé unique confère tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal à l'effet d'accomplir toutes les formalités légales.

Plus rien n'étant à l'ordre du jour, la séance est levée.

De tout ce que dessus il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par l'associé unique.

La gérance



ESCALE FORME

S.A.R.L. au capital de 7 622,45 Euros

Siège social : 8-10 avenue de General Gallieni
93250 VILLEMOMBLE

R.C.S : 315 399 303

Rapport de gestion sur les opérations de l'exercice clos le 31/12/2019

Monsieur Karim LADJAL, représentant de la société WKM INVEST, associée unique de la société ESCALE FORME, soussigne, en vue de l'approbation des comptes de l'exercice clos le 31/12/2019, avoir établi le présent rapport de gestion sur la situation et l'activité de la Société durant l'exercice écoulé.

L'annexe aux comptes annuels comporte toutes explications complémentaires.

ACTIVITE DE LA SOCIETE

Au cours de cet exercice social, nous avons réalisé un chiffre d'affaires net de **489 495,71** Euros contre **300 116.15** Euros au titre de l'exercice précédent.

Nos charges d'exploitation se sont élevées globalement à **549 678,83** Euros pour l'exercice, contre **350 203.27** Euros pour l'exercice précédent.

Compte tenu de la structure de nos activités, les postes de charges les plus importants sont les suivants:

- Les autres achats et charges externes ressortent à **241 030,07** Euros au 31/12/2019 contre **139 235.68** Euros pour l'exercice précédent.
- Les impôts et taxes ressortent à **14 218,52** Euros au 31/12/2019 contre **13 662.39** Euros pour l'exercice précédent.
- Les salaires et traitements ressortent à **155 958,64** Euros au 31/12/2019 contre **124 082.99** Euros pour l'exercice précédent, et les charges sociales correspondantes à **53 086,24** Euros au 31/12/2019 et **43 734.70** Euros pour l'exercice précédent.
- Les dotations aux amortissements et provisions, quant à elles, ressortent à **62 348,29** Euros au 31/12/2019 contre **23 789.23** Euros pour l'exercice précédent.

Le résultat financier de l'exercice s'élève à **-18 178,18** Euros, contre **5 500.81** Euros pour l'exercice précédent.

Enfin, le résultat exceptionnel s'établit à **-45 627,54** Euros au 31/12/2019, contre **42 554.24** Euros au titre de l'exercice précédent.

En conséquence, et après déduction de toutes charges, impôts, et amortissements, notre résultat net se solde par une perte de **118 948,84** Euros contre un bénéfice de **3 893.81** Euros au titre du précédent exercice.

KL

EVENEMENTS IMPORTANTS SURVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE (COVID)

La crise sanitaire liée au Covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2020-290 du 23 mars 2020 constituent un événement postérieur au 31 décembre 2019 qui n'a pas donné lieu à un ajustement des comptes annuels clos au 31 décembre 2019, c'est-à-dire que les actifs et passifs, les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 31 décembre 2019 sont comptabilisés et évalués sans tenir compte de cet événement et de ses conséquences. Conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe et le rapport de gestion, l'entreprise constate que cette crise sanitaire a un impact significatif sur son activité depuis le 1er janvier 2020, sans toutefois remettre en cause la continuité d'exploitation.

L'entreprise a mis en action un plan de continuité de l'activité en utilisant les mesures suivantes:

- mise en place d'un programme de réduction des coûts afin de sécuriser les résultats et la trésorerie ;
- recours à l'activité partielle pour l'ensemble du personnel (totalité des salariés en chômage partiel pendant le confinement),
- obtention d'un prêt garanti par l'État ;
- par ailleurs, l'entreprise a conclu avec son bailleur un gel de ses loyers commerciaux, sans pénalités.

Par égard à ces mesures et à la situation de l'entreprise à la date de l'arrêté des comptes (le 31/12/2019), elle estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

Eu égard à une situation extrêmement évolutive, il est difficile d'en estimer les impacts financiers. À la date d'arrêté des comptes de l'entreprise (le 31/12/2019), celle-ci n'est pas en mesure de chiffrer, à ce stade, l'impact de la crise sur son patrimoine, sa situation financière et son résultat.

PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS ET AFFECTATION DU RESULTAT

Nous vous présentons les comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2019 ainsi que l'évolution de leurs principaux postes par rapport à l'exercice précédent.

Bilan :

A l'actif:

- Les valeurs immobilisées brutes sont de **824 055,05** Euros, les amortissements et provisions correspondants de **73 602,71** Euros, soit un montant net de **750 452,34** Euros contre un montant net pour l'exercice précédent de **185 659.84** Euros.
- Les stocks et en-cours de production nets ressortent à **2 624,21** Euros, contre **935.28** Euros pour l'exercice précédent.
- Les créances et disponibilités nettes sont de **187 825,25** Euros, contre **17357.35** Euros pour l'exercice précédent.

Au passif:

- Les capitaux propres s'élèvent à **-93 574,30** Euros, contre **25 374.54** Euros pour l'exercice antérieur.
- Les emprunts et dettes ressortent à **1 057 611,87** Euros contre **182 742.98** Euros l'année précédente.

Compte de résultat :
Les produits d'exploitation ressortent à **494 535,71** Euros au 31/12/2019, contre **317 043.65** Euros pour l'exercice précédent.

Le résultat d'exploitation s'établit à **-55 143,12** Euros, contre **-33 159.62** Euros au titre de l'exercice précédent.

Par ailleurs, une comparaison plus détaillée des charges figure au paragraphe "Activité de la Société".

Résultats - Affectation :

L'exercice clos le **31/12/2019** fait ressortir **une perte** de **-118 948,84** Euros. A ce résultat s'ajoute le report à nouveau antérieur à hauteur de **-135 283,20** Euros. Le résultat à affecter ressort ainsi à **-254 232,04** Euros.
Nous vous proposons d'affecter ce résultat de la façon suivante :

- Au report à nouveau pour un montant de **-118 948,84** Euros. Il passera ainsi de **-135 283,20** Euros, à la somme de **-254 232,04** Euros après affectation.

Nous vous précisons que, du fait de la perte apparue au titre de l'exercice écoulé, le montant des capitaux propres est devenu inférieur à la moitié du capital social, et qu'il conviendra donc, conformément aux dispositions de l'article L. 223-42 du Code de commerce, de statuer s'il y a lieu à dissolution anticipée de la société, dans un délai de quatre mois à compter de la présente Assemblée.

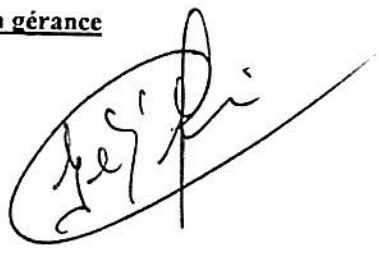
RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons qu'il n'a pas été procédé à une distribution de dividendes, au titre des trois précédents exercices.

DEPENSES NON DEDUCTIBLES FISCALEMENT

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquiès du Code général des impôts, nous vous précisons que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal.

Nous espérons que les résolutions qui vous sont proposées recevront votre agrément et que vous voudrez bien donner quitus de sa gestion à votre gérant, pour l'exercice écoulé.

Fait à VILLEMOMBLE
Le 29/06/2020

La gérance