

RCS : EVREUX
Code greffe : 2702

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2000 B 00472
Numéro SIREN : 343 488 789
Nom ou dénomination : TECHNIPLAST

Ce dépôt a été enregistré le 10/06/2021 sous le numéro de dépôt 3151



ACTIF	Exercice clos le 30/09/2020 (12 mois)				Exercice précédent 30/09/2019 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement	64 907	64 907				
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	34 852	34 852				
Fonds commercial	22 867		22 867	0,41	22 867	0,39
Autres immobilisations incorporelles	12 700	8 717	3 983	0,07	8 216	0,14
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions	155 826	100 379	55 447	0,99	65 038	1,12
Installations techniques, matériel & outillage industriels	1 978 237	970 229	1 008 008	18,02	468 493	8,07
Autres immobilisations corporelles	373 709	300 217	73 492	1,31	84 405	1,45
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	272 136		272 136	4,87	272 136	4,69
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés	466 335	139 054	327 281	5,85	449 715	7,75
Prêts						
Autres immobilisations financières	27 111		27 111	0,48	27 111	0,47
TOTAL (I)	3 408 680	1 618 355	1 790 325	32,01	1 397 981	24,08
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements	505 745		505 745	9,04	482 085	8,30
En cours de production de biens						
En cours de production de services					40 000	0,69
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes					46 242	0,80
Clients et comptes rattachés	1 148 753		1 148 753	20,54	1 184 003	20,39
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	74		74	0,00	8 597	0,15
. Personnel	4 000		4 000	0,07	4 061	0,07
. Organismes sociaux	8 711		8 711	0,16		
. Etat, impôts sur les bénéfices	416 090		416 090	7,44	611 472	10,53
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	22 445		22 445	0,40	58 265	1,00
. Autres	24 321		24 321	0,43	320	0,01
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	10 353		10 353	0,19	10 353	0,18
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	1 629 304		1 629 304	29,13	1 930 033	33,24
Charges constatées d'avance	32 880		32 880	0,59	32 374	0,56
TOTAL (II)	3 802 675		3 802 675	67,99	4 407 805	75,92
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	7 211 356	1 618 355	5 593 001	100,00	5 805 786	100,00

PASSIF	Exercice clos le 30/09/2020 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2019 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé :)	1 000 000	17,86	1 000 000	17,22
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale	100 000	1,79	100 000	1,72
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	3 522 761	62,99	3 064 858	52,79
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	-250 584	-4,47	757 903	13,05
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL(I)	4 372 177	78,17	4 922 761	84,79
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL(II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques	4 812	0,09	4 812	0,08
Provisions pour charges				
TOTAL (III)	4 812	0,09	4 812	0,08
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	601 814	10,76		
. Découverts, concours bancaires	848	0,02	1 089	0,02
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers	150	0,00	30 000	0,52
. Associés	5 136	0,09	3 621	0,06
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	240 268	4,30	425 348	7,33
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	70 806	1,27	169 853	2,93
. Organismes sociaux	163 719	2,93	117 764	2,03
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	97 286	1,74	85 648	1,48
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	28 668	0,51	41 392	0,71
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	7 315	0,13	3 498	0,06
Instrument financiers à terme				
Produits constatés d'avance				
TOTAL(IV)	1 216 012	21,74	878 213	15,13
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	5 593 001	100,00	5 805 786	100,00

COMPTE DE RÉSULTAT	Exercice clos le 30/09/2020 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2019 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises								
Production vendue biens	3 907 640	573 612	4 481 252	90,86	5 314 091	83,80	-832 839	-15,66
Production vendue services	419 735	31 170	450 905	9,14	1 026 941	16,20	-576 036	-56,08
Chiffres d'Affaires Nets	4 327 375	604 782	4 932 158	100,00	6 341 032	100,00	-1 408 874	-22,21
Production stockée			-40 000	-0,80	-3 800	-0,05	-36 200	-952,62
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation					3 400	0,05	-3 400	-100,00
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			50 463	1,02	68 604	1,08	-18 141	-26,43
Autres produits			903	0,02	16 802	0,26	-15 899	-94,62
Total des produits d'exploitation (I)			4 943 524	100,23	6 426 038	101,34	-1 482 514	-23,06
Achats de marchandises (y compris droits de douane)								
Variation de stock (marchandises)								
Achats de matières premières et autres approvisionnements			338 743	6,87	562 541	8,87	-223 798	-39,77
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			-23 660	-0,47	2 660	0,04	-26 320	-989,46
Autres achats et charges externes			2 710 006	54,95	3 000 756	47,32	-290 750	-9,68
Impôts, taxes et versements assimilés			53 087	1,08	67 709	1,07	-14 622	-21,59
Salaires et traitements			1 620 914	32,86	1 738 634	27,42	-117 720	-6,76
Charges sociales			269 261	5,46	304 885	4,81	-35 624	-11,67
Dotations aux amortissements sur immobilisations			205 877	4,17	158 683	2,50	47 194	29,74
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant								
Dotations aux provisions pour risques et charges								
Autres charges			30 413	0,62	27 442	0,43	2 971	10,83
Total des charges d'exploitation (II)			5 204 641	105,52	5 863 310	92,47	-658 669	-11,22
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-261 118	-5,28	562 728	8,87	-823 846	-146,39
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)								
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)								
Produits financiers de participations								
Produits des autres valeurs mobilières et créances								
Autres intérêts et produits assimilés			1 233	0,02	577	0,01	656	113,69
Reprises sur provisions et transferts de charges			16 620	0,34	15 058	0,24	1 562	10,37
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					1 343	0,02	-1 343	-100,00
Total des produits financiers (V)			17 853	0,36	16 978	0,27	875	5,15
Dotations financières aux amortissements et provisions			139 054	2,82	16 620	0,26	122 434	736,67
Intérêts et charges assimilées			1 721	0,03			1 721	N/S
Différences négatives de change			44	0,00	356	0,01	-312	-87,63
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements					1 343	0,02	-1 343	-100,00
Total des charges financières (VI)			140 820	2,86	18 319	0,29	122 501	668,71
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			-122 967	-2,48	-1 341	-0,01	-121 626	N/S
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			-384 084	-7,78	561 387	8,85	-945 471	-168,41

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 30/09/2020 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2019 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	4 076	0,08	3 300	0,05	776	23,52
Produits exceptionnels sur opérations en capital	538 764	10,92			538 764	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)	542 840	11,01	3 300	0,05	539 540	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	353 916	7,18	450	0,01	353 466	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)	353 916	7,18	450	0,01	353 466	N/S
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	188 924	3,83	2 850	0,04	186 074	N/S
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	55 424	1,12	-193 666	-3,04	249 090	128,62
Total des Produits (I+III+V+VII)	5 504 216	111,60	6 446 316	101,66	-942 100	-14,60
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	5 754 801	116,68	5 688 413	89,71	66 388	1,17
RÉSULTAT NET	-250 584	-5,07	757 903	11,95	-1 008 487	-133,05
	<i>Perte</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

Annexes

PREAMBULE

L'exercice social clos le 30/09/2020 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 30/09/2019 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 5 593 000,76 €.

Le résultat net comptable est une perte de 250 584,49 €.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

RÈGLES 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,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Provisions pour risques et charges : elles sont constituées pour tenir compte des risques financiers existant à la date de clôture des comptes.
- 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.
 - Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrecouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.
- Stocks de matières premières : ils sont évalués au dernier prix d'achat connu.
- Stocks des autres approvisionnements : 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.

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

FONDS COMMERCIAL

Le fonds commercial n'est pas amorti, il n'a pas été effectué de test de dépréciation sur cet exercice, les résultats sont bénéficiaires depuis plusieurs exercices, hormis 2019/2020 et le fonds ne subit aucune perte de valeur.

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS - COVID-19

Suite à l'épidémie de COVID-19 et à la déclaration de l'état de pandémie le 11 mars 2020 par l'OMS, la France a été placée en état d'urgence sanitaire et le gouvernement a instauré un dispositif de confinement à compter du 17 mars 2020.

Dans ce cadre, l'entreprise a pris les mesures qui apparaissaient nécessaires pour assurer la pérennité de ses activités, à savoir pour l'essentiel :

- *Le recours à des mesures de chômage partiel pour une partie de l'activité uniquement*

En revanche, elle n'a pas :

- *Utilisé les possibilités offertes en matière de report d'échéances sociales*
- *Demandé de report des échéances fiscales*
- *Demandé de PGE.*

Toutefois, à compter du 1^{er} janvier 2021, en lien avec la poursuite de la crise sanitaire, la décision a été prise de fermer l'entreprise chaque vendredi, dans le cadre d'une mise en chômage partiel de la totalité du personnel.

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS**I - CREDIT IMPOT RECHERCHE**

Il n'a pas été comptabilisé de crédit impôt-recherche au titre de l'année civile 2019.

Par ailleurs, la demande de remboursement relative à l'année 2017 a fait l'objet d'un rejet par l'administration fiscale. L'entreprise a choisi de ne pas contester celui-ci. En conséquence, la créance correspondante, soit 352.566 €, a été comptabilisée pour son intégralité en perte, celle-ci ayant été réintégrée fiscalement.

Les causes du rejet étant spécifiques à l'année 2017, l'entreprise n'a comptabilisé ni perte ni provision au titre du crédit relatif à l'année civile 2018 qui subsiste donc pour une créance de 369.700 €.

II - AVANCE OSEO

Dans le cadre du régime d'intervention en faveur de la recherche, du développement et de l'innovation (Aide Etat N408/2007), la société a bénéficié en août 2013 d'un prêt de 200.000 € à taux zéro.

Le plan d'amortissement prévoit vingt remboursements trimestriels d'un montant de 10.000 €, à terme échu, payables les 31 mars, 30 juin, 30 septembre et 31 décembre de chaque année, du 30 septembre 2015 au 30 juin 2020. Suite aux trois derniers versements de 10 k€ chacun, le compte OSEO est soldé au 30 septembre 2020.

III - SUBVENTION SIPLEC

La société a perçu durant l'exercice une subvention SIPLEC (Société d'importation Leclerc), mandatée par SOLUNERGY. Cette entreprise est en charge de l'accompagnement des clients autour des technologies et des réglementations de la transition énergétique, notamment du dispositif des Certificats d'économies d'énergie (CEE). La contribution financière est matérialisée par le versement d'une prime dont le calcul et les conditions de versement sont effectuées en fonction des travaux réalisés.

Les travaux réalisés par TECHNIPLAST sur du matériel technique ont bénéficié d'une subvention de 488.331 €. Celle-ci a été comptabilisée dans l'exercice en résultat exceptionnel et n'a fait l'objet d'aucun étalement, ni en comptabilité, ni sur le plan fiscal.

IV - TAXES FONCIERES

Les Taxes foncières dues à la SCI M&N pour les exercices 2014 à 2016 se chiffrant à un total HT de 20.433 € ont été comptabilisées en produits exceptionnels sur cet exercice. En effet, à ce jour les avis non reçus se trouvent prescrits.

En revanche, la provision de 4.812 € relative au rôle supplémentaire concernant la taxe foncière à refacturer par la SCI GUTEMBERG (contrôle fiscal pour les exercices 2014 à 2016) reste maintenue.

Annexes (suite)

NOTES SUR LE BILAN ACTIF**Frais de recherche & développement = 64 907 E**

Frais recherche & développement	Valeur brute	Amortissement	Valeur nette	Taux
Frais recherche & développement	64 907	64 907		%

Fonds commercial (hors droit au bail) = 22 867 E

Fonds commercial	Valeur brute	Amort./Provis.	Valeur nette	Taux
Fonds acheté	22 867		22 867	100,00 %
Fonds réévalué				%
Fonds reçu en apport				%
TOTAL	22 867		22 867	

Actif immobilisé

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

Immobilisations brutes = 3 408 680 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	135 326			135 326
Immobilisations corporelles	1 983 639	720 655	196 522	2 507 772
Immobilisations financières	765 582			765 582
TOTAL	2 884 547	720 655	196 522	3 408 680

Amortissements et provisions d'actif = 1 618 355 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	104 243	4 233		108 476
Immobilisations corporelles	1 365 703	201 643	196 522	1 370 824
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières	16 620	139 054	16 620	139 054
TOTAL	1 486 566	344 931	213 142	1 618 355

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Frais de recherche dévelopt	64 907	64 907	0	de 1 à 2 ans
Logiciels et licences	34 852	34 852	0	de 1 à 2 ans
Fonds commercial	22 867	0	22 867	Non amortiss.
Site internet	12 700	8 717	3 983	3 ans
Install.agcts bâtiments	155 826	100 379	55 447	de 3 à 10 ans
Matériel et outillage	1 978 237	970 229	1 008 008	de 2 à 10 ans
Installations agencements	292 580	235 648	56 932	de 5 à 10 ans
Matériel bureau & informat.	55 556	47 519	8 037	de 3 à 5 ans
Mobilier	25 573	17 050	8 523	de 3 à 10 ans
TOTAL	2 643 098	1 479 300	1 163 798	

Etat des créances = 1 684 385 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	27 111		27 111
Actif circulant & charges d'avance	1 657 273	1 657 273	
TOTAL	1 684 385	1 657 273	27 111

Produits à recevoir par postes du bilan = 24 038 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	1 136
Autres créances	22 902
Disponibilités	
TOTAL	24 038

Charges constatées d'avance = 32 880 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.

Annexes (suite)**NOTES SUR LE BILAN PASSIF****Capital social = 1 000 000 E**

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	500	2000,00	1 000 000
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	500	2000,00	1 000 000

Provisions = 4 812 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Utilisées	Non utilisées	A la clôture
Provisions réaffectées					
Provisions pour risques	4 812				4 812
TOTAL	4 812				4 812

Etat des dettes = 1 216 012 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	602 662	128 042	474 620	
Dettes financières diverses	5 287	5 287		
Fournisseurs	240 268	240 268		
Dettes fiscales & sociales	360 480	360 480		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	7 315	7 315		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	1 216 012	741 392	474 620	

Charges à payer par postes du bilan = 267 660 E

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	999
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	37 233
Dettes fiscales & sociales	228 437
Autres dettes	992
TOTAL	267 660

Annexes (suite)**NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT**

Ventilation du chiffre d'affaires = 4 932 158 E

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

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Ventes de produits finis	4 481 252	90,86 %
Prestations de services	438 269	8,89 %
Produits des activités annexes	12 636	0,26 %
TOTAL	4 932 158	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.

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.

Tableaux financiers relatifs aux crédits-baux en cours

Redevances payées	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
Cumuls des exercices antérieurs			92 694	92 694
Montants de l'exercice			47 246	47 246
<i>Sous-total</i>			139 940	139 940

Redevances restant dues	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
A 1 an au plus			47 246	47 246
Entre 1 et 5 ans			1 799	1 799
A plus de 5 ans				
<i>Sous-total</i>			49 045	49 045

Valeur résiduelle	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
A 1 an au plus				
Entre 1 et 5 ans			1 858	1 858
A plus de 5 ans				
<i>Sous-total</i>			1 858	1 858

Coût total du crédit-bail	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
<i>TOTAL</i>			190 843	190 843

Comparaison de coûts pour les mêmes acquisitions en pleine propriété

	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
Valeur d'origine			185 835	185 835
Cumuls des dotations antérieures			89 839	89 839
Dotations de l'exercice			46 459	46 459
<i>Valeur nette comptable</i>			49 537	49 537

Annexes (suite)

Autres informations complémentaires

Indemnités de fin de carrière :

Pour des raisons techniques, la valeur des indemnités de fin de carrière au 30 septembre 2020, n'a pu être déterminée. Sur la base d'un montant de 120.300 € à fin septembre 2019 (cadres 35.000 € et non cadres 85.300 €), le montant a été estimé au 30 septembre 2020 sur la base d'une augmentation globale de 2%, soit 122.700 €, partiellement couverts par un contrat d'assurance, fonds versés au 31 décembre 2020 98.899 €.

Droits individuels à la formation :

Dans le cadre du droit individuel à la formation institué par la loi 2004-391 du 4 mars 2004 relative à la formation professionnelle tout au long de la vie, le volume d'heures de formation cumulées relatif aux droits acquis et non exercés est d'environ 2.722 heures au 30 septembre 2020.

Engagements donnés = 49 045 €

Nature des engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals & cautions	
Crédit-bail mobilier	49 045
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	
TOTAL	49 045

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 = 24 038 E

Produits à recevoir sur clts et comptes rattachés	Montant
Factures à établir	1 136
TOTAL	1 136

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
Fournisseurs - rrr à obtenir	9 920
Etat. produits à recevoir	12 982
TOTAL	22 902

Charges constatées d'avance = 32 880 E

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatées avance	32 880
TOTAL	32 880

Charges à payer = 267 660 E

Emprunts & dettes auprès des étab. De crédit	Montant
Intérêts courus	150
Banques. intérêts courus	848
TOTAL	999

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Factures non parvenues	37 233
TOTAL	37 233

Dettes fiscales et sociales	Montant
Congés à payer et rtt	56 835
Personnel. ch. à payer	13 812
Charges sociales sur cp	22 679
Org.socx ch. à payer	108 302
Etat charges à payer s/cp	1 219
Etat. charges à payer	25 590
TOTAL	228 437

Autres dettes	Montant
Clients-avoirs à établir	992
TOTAL	992

Annexes (suite)

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Tableau

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A - Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
SCI Gutenberg	533 600	487 158	51	272 136				109 787	80 762	
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires

En janvier 2021, la SCI M&N a racheté 34 des 102 parts que TECHNIPLAST détenait au 30 septembre 2020 dans le capital de la SCI GUTENBERG, soit 17% du capital, ramenant ainsi de 51% à 34% la part détenue par TECHNIPLAST.



Rouen

- Tony Adam
- Christophe Cassel
- Camille Adam

- André Demouchy
- Martine Loyer
- Claire Brunel
- Laure Lechevalier

- Commissariat aux comptes
- Expertise Comptable
- Conseils aux entreprises
- Consolidation
- Audit d'acquisition - Fusion

TECHNIPLAST SARL

8 rue de Lery - 27400 Louviers

RCS 343 788 789

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels au 30 septembre 2020

Rouen

8 rue A. Sakharov
Parc de la Vatine
76130 Mont St Aignan

Tél. 02 35 60 35 56
Fax. 02 35 60 20 85

*Ce rapport contient 5 pages
Les annexes contiennent 15 pages*

contact@adam-demouchy.fr

SARL TECHNIPLAST

Siège social : 8 rue de Lery - 27400 Louviers

Capital social : €. 1 000 000

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 septembre 2020

Aux associés,

1 Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société TECHNIPLAST SARL relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

2 Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie 6 « Responsabilités du commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} octobre 2019 à la date d'émission de notre rapport.

3 Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

4 Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

5 Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer le principe comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par les Gérants.

6 Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

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

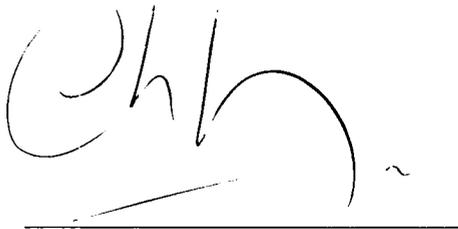
Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- Il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- Il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- Il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- Il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

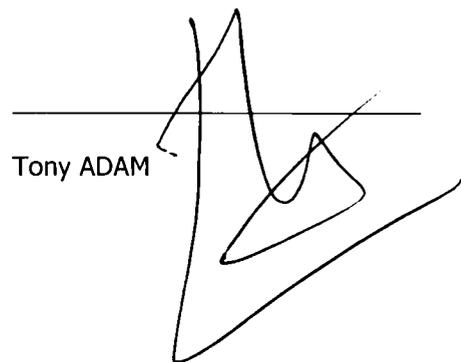
- Il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Mont Saint Aignan, le 9 mars 2021

Le commissaire aux comptes
ADAM DEMOUCHY & Associés Rouen



Christophe CASSEL



Tony ADAM

SARL TECHNIPLAST

BILAN ACTIF

Période du 01/10/2019 au 30/09/2020

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 30/09/2020 (12 mois)				Exercice précédent 30/09/2019 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement	64 907	64 907				
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	34 852	34 852				
Fonds commercial	22 867		22 867	0,41	22 867	0,39
Autres immobilisations incorporelles	12 700	8 717	3 983	0,07	8 216	0,14
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions	155 826	100 379	55 447	0,99	65 038	1,12
Installations techniques, matériel & outillage industriels	1 978 237	970 229	1 008 008	18,02	468 493	8,07
Autres immobilisations corporelles	373 709	300 217	73 492	1,31	84 405	1,45
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	272 136		272 136	4,87	272 136	4,69
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés	466 335	139 054	327 281	5,85	449 715	7,75
Prêts						
Autres immobilisations financières	27 111		27 111	0,48	27 111	0,47
TOTAL (I)	3 408 680	1 618 355	1 790 325	32,01	1 397 981	24,08
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements	505 745		505 745	9,04	482 085	8,30
En cours de production de biens						
En cours de production de services					40 000	0,69
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes					46 242	0,80
Clients et comptes rattachés	1 148 753		1 148 753	20,54	1 184 003	20,39
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	74		74	0,00	8 597	0,15
. Personnel	4 000		4 000	0,07	4 061	0,07
. Organismes sociaux	8 711		8 711	0,16		
. Etat, impôts sur les bénéfices	416 090		416 090	7,44	611 472	10,53
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	22 445		22 445	0,40	58 265	1,00
. Autres	24 321		24 321	0,43	320	0,01
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	10 353		10 353	0,19	10 353	0,18
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	1 629 304		1 629 304	29,13	1 930 033	33,24
Charges constatées d'avance	32 880		32 880	0,59	32 374	0,56
TOTAL (II)	3 802 675		3 802 675	67,99	4 407 805	75,92
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	7 211 356	1 618 355	5 593 001	100,00	5 805 786	100,00

SARL TECHNIPLAST

BILAN PASSIF

Période du 01/10/2019 au 30/09/2020

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/09/2020 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2019 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé :)	1 000 000	17,88	1 000 000	17,22
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	100 000	1,79	100 000	1,72
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	3 522 761	62,99	3 064 858	52,79
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	-250 584	-4,47	757 903	13,05
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	4 372 177	78,17	4 922 761	84,79
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL (II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques	4 812	0,09	4 812	0,08
Provisions pour charges				
TOTAL (III)	4 812	0,09	4 812	0,08
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	601 814	10,76		
. Découverts, concours bancaires	848	0,02	1 089	0,02
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers	150	0,00	30 000	0,52
. Associés	5 136	0,09	3 621	0,06
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	240 268	4,30	425 348	7,33
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	70 806	1,27	169 853	2,93
. Organismes sociaux	163 719	2,93	117 764	2,03
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	97 286	1,74	85 648	1,48
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	28 668	0,51	41 392	0,71
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	7 315	0,13	3 498	0,06
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	1 216 012	21,74	878 213	15,13
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	5 593 001	100,00	5 805 786	100,00

SARL TECHNIPLAST

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/10/2019 au 30/09/2020

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT		Exercice clos le 30/09/2020 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2019 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
Ventes de marchandises									
Production vendue biens	3 907 640	573 612	4 481 252	90,86	5 314 091	83,80	-832 839	-15,66	
Production vendue services	419 735	31 170	450 905	9,14	1 026 941	16,20	-576 036	-56,08	
Chiffres d'Affaires Nets	4 327 375	604 782	4 932 158	100,00	6 341 032	100,00	-1 408 874	-22,21	
Production stockée			-40 000	-0,80	-3 800	-0,05	-36 200	-952,62	
Production immobilisée					3 400	0,05	-3 400	-100,00	
Subventions d'exploitation					68 604	1,08	-18 141	-26,43	
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			50 463	1,02	68 604	1,08	-18 141	-26,43	
Autres produits			903	0,02	16 802	0,26	-15 899	-94,62	
Total des produits d'exploitation (I)			4 943 524	100,23	6 426 038	101,34	-1 482 514	-23,06	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)									
Variation de stock (marchandises)									
Achats de matières premières et autres approvisionnements			338 743	6,87	562 541	8,87	-223 798	-39,77	
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			-23 660	-0,47	2 660	0,04	-26 320	-989,46	
Autres achats et charges externes			2 710 006	54,95	3 000 756	47,32	-290 750	-9,68	
Impôts, taxes et versements assimilés			53 087	1,08	67 709	1,07	-14 622	-21,59	
Salaires et traitements			1 620 914	32,86	1 738 634	27,42	-117 720	-6,76	
Charges sociales			269 261	5,46	304 885	4,81	-35 624	-11,67	
Dotations aux amortissements sur immobilisations			205 877	4,17	158 683	2,50	47 194	29,74	
Dotations aux provisions sur immobilisations									
Dotations aux provisions sur actif circulant									
Dotations aux provisions pour risques et charges									
Autres charges			30 413	0,62	27 442	0,43	2 971	10,83	
Total des charges d'exploitation (II)			5 204 641	105,52	5 863 310	92,47	-658 669	-11,22	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-261 118	-5,28	562 728	8,87	-823 846	-146,39	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun									
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)									
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)									
Produits financiers de participations									
Produits des autres valeurs mobilières et créances									
Autres intérêts et produits assimilés			1 233	0,02	577	0,01	656	113,69	
Reprises sur provisions et transferts de charges			16 620	0,34	15 058	0,24	1 562	10,37	
Différences positives de change									
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					1 343	0,02	-1 343	-100,00	
Total des produits financiers (V)			17 853	0,36	16 978	0,27	875	5,15	
Dotations financières aux amortissements et provisions			139 054	2,82	16 620	0,26	122 434	736,67	
Intérêts et charges assimilées			1 721	0,03			1 721	N/S	
Différences négatives de change			44	0,00	356	0,01	-312	-87,63	
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements					1 343	0,02	-1 343	-100,00	
Total des charges financières (VI)			140 820	2,86	18 319	0,29	122 501	668,71	
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			-122 967	-2,48	-1 341	-0,01	-121 626	N/S	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			-384 084	-7,78	561 387	8,85	-945 471	-168,41	

SARL TECHNIPLAST

COMPTES DE RÉSULTAT

Période du 01/10/2019 au 30/09/2020

Présenté en Euros

COMPTES DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 30/09/2020 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2019 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	4 076	0,08	3 300	0,05	776	23,52
Produits exceptionnels sur opérations en capital	538 764	10,92			538 764	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)	542 840	11,01	3 300	0,05	539 540	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	353 916	7,18	450	0,01	353 466	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)	353 916	7,18	450	0,01	353 466	N/S
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	188 924	3,83	2 850	0,04	186 074	N/S
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	55 424	1,12	-193 666	-3,04	249 090	128,62
Total des Produits (I+III+V+VII)	5 504 216	111,60	6 446 316	101,66	-942 100	-14,60
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	5 754 801	116,68	5 688 413	89,71	66 388	1,17
RÉSULTAT NET	-250 584	-5,07	757 903	11,95	-1 008 487	-133,05
	<i>Perte</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

Annexes

PREAMBULE

L'exercice social clos le 30/09/2020 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 30/09/2019 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 5 593 000,76 €.

Le résultat net comptable est une perte de 250 584,49 €.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

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,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Provisions pour risques et charges : elles sont constituées pour tenir compte des risques financiers existant à la date de clôture des comptes.
- 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.
 - Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrécouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.
 - Stocks de matières premières : ils sont évalués au dernier prix d'achat connu.
 - Stocks des autres approvisionnements : 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.

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

FONDS COMMERCIAL

Le fonds commercial n'est pas amorti, il n'a pas été effectué de test de dépréciation sur cet exercice, les résultats sont bénéficiaires depuis plusieurs exercices, hormis 2019/2020 et le fonds ne subit aucune perte de valeur.

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS - COVID-19

Suite à l'épidémie de COVID-19 et à la déclaration de l'état de pandémie le 11 mars 2020 par l'OMS, la France a été placée en état d'urgence sanitaire et le gouvernement a instauré un dispositif de confinement à compter du 17 mars 2020.

Dans ce cadre, l'entreprise a pris les mesures qui apparaissaient nécessaires pour assurer la pérennité de ses activités, à savoir pour l'essentiel :

- *Le recours à des mesures de chômage partiel pour une partie de l'activité uniquement*

En revanche, elle n'a pas :

- *Utilisé les possibilités offertes en matière de report d'échéances sociales*
- *Demandé de report des échéances fiscales*
- *Demandé de PGE.*

Toutefois, à compter du 1^{er} janvier 2021, en lien avec la poursuite de la crise sanitaire, la décision a été prise de fermer l'entreprise chaque vendredi, dans le cadre d'une mise en chômage partiel de la totalité du personnel.

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS**I - CREDIT IMPOT RECHERCHE**

Il n'a pas été comptabilisé de crédit impôt-recherche au titre de l'année civile 2019.

Par ailleurs, la demande de remboursement relative à l'année 2017 a fait l'objet d'un rejet par l'administration fiscale. L'entreprise a choisi de ne pas contester celui-ci. En conséquence, la créance correspondante, soit 352.566 €, a été comptabilisée pour son intégralité en perte, celle-ci ayant été réintégrée fiscalement.

Les causes du rejet étant spécifiques à l'année 2017, l'entreprise n'a comptabilisé ni perte ni provision au titre du crédit relatif à l'année civile 2018 qui subsiste donc pour une créance de 369.700 €.

II - AVANCE OSEO

Dans le cadre du régime d'intervention en faveur de la recherche, du développement et de l'innovation (Aide Etat N408/2007), la société a bénéficié en août 2013 d'un prêt de 200.000 € à taux zéro.

Le plan d'amortissement prévoit vingt remboursements trimestriels d'un montant de 10.000 €, à terme échu, payables les 31 mars, 30 juin, 30 septembre et 31 décembre de chaque année, du 30 septembre 2015 au 30 juin 2020. Suite aux trois derniers versements de 10 k€ chacun, le compte OSEO est soldé au 30 septembre 2020.

III - SUBVENTION SIPLEC

La société a perçu durant l'exercice une subvention SIPLEC (Société d'importation Leclerc), mandatée par SOLUNERGY. Cette entreprise est en charge de l'accompagnement des clients autour des technologies et des réglementations de la transition énergétique, notamment du dispositif des Certificats d'économies d'énergie (CEE). La contribution financière est matérialisée par le versement d'une prime dont le calcul et les conditions de versement sont effectuées en fonction des travaux réalisés.

Les travaux réalisés par TECHNIPLAST sur du matériel technique ont bénéficié d'une subvention de 488.331 €. Celle-ci a été comptabilisée dans l'exercice en résultat exceptionnel et n'a fait l'objet d'aucun étalement, ni en comptabilité, ni sur le plan fiscal.

IV - TAXES FONCIERES

Les Taxes foncières dues à la SCI M&N pour les exercices 2014 à 2016 se chiffrant à un total HT de 20.433 € ont été comptabilisées en produits exceptionnels sur cet exercice. En effet, à ce jour les avis non reçus se trouvent prescrits.

En revanche, la provision de 4.812 € relative au rôle supplémentaire concernant la taxe foncière à refacturer par la SCI GUTEMBERG (contrôle fiscal pour les exercices 2014 à 2016) reste maintenue.

Annexes (suite)

NOTES SUR LE BILAN ACTIF**Frais de recherche & développement = 64 907 E**

Frais recherche & développement	Valeur brute	Amortissement	Valeur nette	Taux
Frais recherche & développement	64 907	64 907		%

Fonds commercial (hors droit au bail) = 22 867 E

Fonds commercial	Valeur brute	Amort./Provis.	Valeur nette	Taux
Fonds acheté	22 867		22 867	100,00 %
Fonds réévalué				%
Fonds reçu en apport				%
TOTAL	22 867		22 867	

Actif immobilisé

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

Immobilisations brutes = 3 408 680 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	135 326			135 326
Immobilisations corporelles	1 983 639	720 655	196 522	2 507 772
Immobilisations financières	765 582			765 582
TOTAL	2 884 547	720 655	196 522	3 408 680

Amortissements et provisions d'actif = 1 618 355 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	104 243	4 233		108 476
Immobilisations corporelles	1 365 703	201 643	196 522	1 370 824
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières	16 620	139 054	16 620	139 054
TOTAL	1 486 566	344 931	213 142	1 618 355

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Frais de recherche dévelopt	64 907	64 907	0	de 1 à 2 ans
Logiciels et licences	34 852	34 852	0	de 1 à 2 ans
Fonds commercial	22 867	0	22 867	Non amortiss.
Site internet	12 700	8 717	3 983	3 ans
Install.agcts bâtiments	155 826	100 379	55 447	de 3 à 10 ans
Matériel et outillage	1 978 237	970 229	1 008 008	de 2 à 10 ans
Installations agencements	292 580	235 648	56 932	de 5 à 10 ans
Matériel bureau & informat.	55 556	47 519	8 037	de 3 à 5 ans
Mobilier	25 573	17 050	8 523	de 3 à 10 ans
TOTAL	2 643 098	1 479 300	1 163 798	

Etat des créances = 1 684 385 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	27 111		27 111
Actif circulant & charges d'avance	1 657 273	1 657 273	
TOTAL	1 684 385	1 657 273	27 111

Produits à recevoir par postes du bilan = 24 038 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	1 136
Autres créances	22 902
Disponibilités	
TOTAL	24 038

Charges constatées d'avance = 32 880 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.

Annexes (suite)

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 1 000 000 E

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	500	2000,00	1 000 000
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	500	2000,00	1 000 000

Provisions = 4 812 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Utilisées	Non utilisées	A la clôture
Provisions réaffectées					
Provisions pour risques	4 812				4 812
TOTAL	4 812				4 812

Etat des dettes = 1 216 012 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	602 662	128 042	474 620	
Dettes financières diverses	5 287	5 287		
Fournisseurs	240 268	240 268		
Dettes fiscales & sociales	360 480	360 480		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	7 315	7 315		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	1 216 012	741 392	474 620	

Charges à payer par postes du bilan = 267 660 E

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	999
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	37 233
Dettes fiscales & sociales	228 437
Autres dettes	992
TOTAL	267 660

Annexes (suite)**NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT**

Ventilation du chiffre d'affaires = 4 932 158 E

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

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Ventes de produits finis	4 481 252	90,86 %
Prestations de services	438 269	8,89 %
Produits des activités annexes	12 636	0,26 %
TOTAL	4 932 158	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.

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.

Tableaux financiers relatifs aux crédits-baux en cours

Redevances payées	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
Cumuls des exercices antérieurs			92 694	92 694
Montants de l'exercice			47 246	47 246
<i>Sous-total</i>			139 940	139 940

Redevances restant dues	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
A 1 an au plus			47 246	47 246
Entre 1 et 5 ans			1 799	1 799
A plus de 5 ans				
<i>Sous-total</i>			49 045	49 045

Valeur résiduelle	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
A 1 an au plus				
Entre 1 et 5 ans			1 858	1 858
A plus de 5 ans				
<i>Sous-total</i>			1 858	1 858

Coût total du crédit-bail	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
<i>TOTAL</i>			190 843	190 843

Comparaison de coûts pour les mêmes acquisitions en pleine propriété

	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
Valeur d'origine			185 835	185 835
Cumuls des dotations antérieures			89 839	89 839
Dotations de l'exercice			46 459	46 459
<i>Valeur nette comptable</i>			49 537	49 537

Annexes (suite)

Autres informations complémentaires

Indemnités de fin de carrière :

Pour des raisons techniques, la valeur des indemnités de fin de carrière au 30 septembre 2020, n'a pu être déterminée. Sur la base d'un montant de 120.300 € à fin septembre 2019 (cadres 35.000 € et non cadres 85.300 €), le montant a été estimé au 30 septembre 2020 sur la base d'une augmentation globale de 2%, soit 122.700 €, partiellement couverts par un contrat d'assurance, fonds versés au 31 décembre 2020 98.899 €.

Droits individuels à la formation :

Dans le cadre du droit individuel à la formation institué par la loi 2004-391 du 4 mars 2004 relative à la formation professionnelle tout au long de la vie, le volume d'heures de formation cumulées relatif aux droits acquis et non exercés est d'environ 2.722 heures au 30 septembre 2020.

Engagements donnés = 49 045 €

Nature des engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals & cautions	
Crédit-bail mobilier	49 045
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	
TOTAL	49 045

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 = 24 038 E

Produits à recevoir sur clts et comptes rattachés	Montant
Factures à établir	1 136
TOTAL	1 136

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
Fournisseurs - rrr à obtenir	9 920
Etat. produits à recevoir	12 982
TOTAL	22 902

Charges constatées d'avance = 32 880 E

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatées avance	32 880
TOTAL	32 880

Charges à payer = 267 660 E

Emprunts & dettes auprès des étab. De crédit	Montant
Intérêts courus	150
Banques. intérêts courus	848
TOTAL	999

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Factures non parvenues	37 233
TOTAL	37 233

Dettes fiscales et sociales	Montant
Congés à payer et rtt	56 835
Personnel. ch. à payer	13 812
Charges sociales sur cp	22 679
Org.socx ch. à payer	108 302
Etat charges à payer s/cp	1 219
Etat. charges à payer	25 590
TOTAL	228 437

Autres dettes	Montant
Clients-avoirs à établir	992
TOTAL	992

Annexes (suite)

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Tableau

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A - Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
SCI Gutemberg	533 600	487 158	51	272 136				109 787	80 762	
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires

En janvier 2021, la SCI M&N a racheté 34 des 102 parts que TECHNIPLAST détenait au 30 septembre 2020 dans le capital de la SCI GUTEMBERG, soit 17% du capital, ramenant ainsi de 51% à 34% la part détenue par TECHNIPLAST.

TECHNIPLAST
SARL au capital de 1 000 000,00 €
8, rue de Lery 27400 LOUVIERS
RCS Evreux B 343 488 789 APE 7112B

Assemblée générale ordinaire du 24 mars 2021

AFFECTATION DU RESULTAT

Texte de la résolution proposée

Première résolution

L'assemblée générale des associés approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 30 septembre 2020, faisant apparaître un résultat déficitaire soit -250 584,49 € ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et après avoir pris connaissance du rapport du commissaire aux comptes, décide d'affecter comme suit la perte de l'exercice

Autres réserves : -250 584,49 €

Texte de la résolution votée (Extrait du procès-verbal)

Première résolution

L'assemblée générale des associés approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 30 septembre 2020, faisant apparaître un résultat déficitaire soit -250 584,49 € ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et après avoir pris connaissance du rapport du commissaire aux comptes, décide d'affecter comme suit la perte de l'exercice

Autres réserves : -250 584,49 €

Cette résolution est adoptée à l'unanimité

Certifié conforme,

La Gérance,
Yvan POUDRAIN et Jean-Philippe LAMBOUX

