

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 09/03/2022 sous le numéro de dépôt 1240



ACTIF	Exercice clos le 30/09/2021 (12 mois)				Exercice précédent 30/09/2020 (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	0,34	22 867	0,41
Autres immobilisations incorporelles	16 026	11 882	4 145	0,06	3 983	0,07
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions	155 826	110 757	45 069	0,68	55 447	0,99
Installations techniques, matériel & outillage industriels	1 984 947	1 160 978	823 969	12,42	1 008 008	18,02
Autres immobilisations corporelles	383 234	317 957	65 277	0,98	73 492	1,31
Immobilisations en cours	162 000		162 000	2,44		
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	181 424		181 424	2,73	272 136	4,87
Créances rattachées à des participations	289 639		289 639	4,36		
Autres titres immobilisés	614 085		614 085	9,25	327 281	5,85
Prêts						
Autres immobilisations financières	27 111		27 111	0,41	27 111	0,48
TOTAL (I)	3 936 918	1 701 331	2 235 587	33,69	1 790 325	32,01
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements	572 522		572 522	8,63	505 745	9,04
En cours de production de biens						
En cours de production de services	210 000		210 000	3,16		
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes	48 300		48 300	0,73		
Clients et comptes rattachés	1 829 757		1 829 757	27,57	1 148 753	20,54
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	1 553		1 553	0,02	74	0,00
. Personnel	4 000		4 000	0,06	4 000	0,07
. Organismes sociaux					8 711	0,16
. Etat, impôts sur les bénéfices	184 871		184 871	2,79	416 090	7,44
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	122 722		122 722	1,85	22 445	0,40
. Autres	8 048		8 048	0,12	24 321	0,43
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	10 353		10 353	0,16	10 353	0,19
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	1 355 791		1 355 791	20,43	1 629 304	29,13
Charges constatées d'avance	52 971		52 971	0,80	32 880	0,59
TOTAL (II)	4 400 888		4 400 888	66,31	3 802 675	67,99
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)	8 337 806	1 701 331	6 636 474	100,00	5 593 001	100,00

PASSIF	Exercice clos le 30/09/2021 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2020 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé :)	1 000 000	15,07	1 000 000	17,88
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	100 000	1,51	100 000	1,79
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	3 272 177	49,31	3 522 761	62,99
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	511 452	7,71	-250 584	-4,47
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	4 883 628	73,59	4 372 177	78,17
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL (II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques	4 812	0,07	4 812	0,09
Provisions pour charges				
TOTAL (III)	4 812	0,07	4 812	0,09
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	474 620	7,15	601 814	10,76
. Découverts, concours bancaires	851	0,01	848	0,02
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers	119	0,00	150	0,00
. Associés	3 290	0,05	5 136	0,09
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours	320 617	4,83		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	436 777	6,58	240 268	4,30
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	136 281	2,05	70 806	1,27
. Organismes sociaux	259 539	3,91	163 719	2,93
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	95 258	1,44	97 286	1,74
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	17 859	0,27	28 668	0,51
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	2 822	0,04	7 315	0,13
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	1 748 034	26,34	1 216 012	21,74
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	6 636 474	100,00	5 593 001	100,00

COMPTES DE RÉSULTAT

Période du 01/10/2020 au 30/09/2021

Présenté en Euros

COMPTES DE RÉSULTAT	Exercice clos le 30/09/2021 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2020 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises								
Production vendue biens	3 474 643	304 200	3 778 843	83,81	4 481 252	90,86	-702 409	-15,66
Production vendue services	686 730	43 327	730 058	16,19	450 905	9,14	279 153	61,91
Chiffres d'Affaires Nets	4 161 373	347 527	4 508 901	100,00	4 932 158	100,00	-423 257	-8,57
Production stockée			210 000	4,66	-40 000	-0,80	250 000	625,00
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation								
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			49 603	1,10	50 463	1,02	-860	-1,69
Autres produits			253	0,01	903	0,02	-650	-71,97
Total des produits d'exploitation (I)			4 768 756	105,76	4 943 524	100,23	-174 768	-3,53
Achats de marchandises (y compris droits de douane)								
Variation de stock (marchandises)								
Achats de matières premières et autres approvisionnements			426 503	9,46	338 743	6,87	87 760	25,91
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			-66 777	-1,47	-23 660	-0,47	-43 117	-182,23
Autres achats et charges externes			2 169 760	48,12	2 710 006	54,95	-540 246	-19,93
Impôts, taxes et versements assimilés			46 940	1,04	53 087	1,08	-6 147	-11,57
Salaires et traitements			1 666 705	36,96	1 620 914	32,86	45 791	2,83
Charges sociales			262 072	5,81	269 261	5,46	-7 189	-2,66
Dotations aux amortissements sur immobilisations			222 031	4,92	205 877	4,17	16 154	7,85
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant								
Dotations aux provisions pour risques et charges								
Autres charges			17 127	0,38	30 413	0,62	-13 286	-43,68
Total des charges d'exploitation (II)			4 744 361	105,22	5 204 641	105,52	-460 280	-8,83
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			24 395	0,54	-261 118	-5,28	285 513	109,34
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			289 639	6,42			289 639	N/S
Produits des autres valeurs mobilières et créances								
Autres intérêts et produits assimilés			572	0,01	1 233	0,02	-661	-53,60
Reprises sur provisions et transferts de charges			139 054	3,08	16 620	0,34	122 434	736,67
Différences positives de change			8	0,00			8	N/S
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
Total des produits financiers (V)			429 273	9,52	17 853	0,36	411 420	N/S
Dotations financières aux amortissements et provisions					139 054	2,82	-139 054	-100,00
Intérêts et charges assimilées			4 045	0,09	1 721	0,03	2 324	135,04
Différences négatives de change					44	0,00	-44	-100,00
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements								
Total des charges financières (VI)			4 045	0,09	140 820	2,86	-136 775	-97,12
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			425 228	9,43	-122 967	-2,48	548 195	445,81
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			449 623	9,97	-384 084	-7,78	833 707	217,06

COMPTÉ DE RÉSULTAT

Période du 01/10/2020 au 30/09/2021

Présenté en Euros

COMPTÉ DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 30/09/2021 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2020 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	800	0,02	4 076	0,08	-3 276	-80,36
Produits exceptionnels sur opérations en capital	249 050	5,52	538 764	10,92	-289 714	-53,76
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)	249 850	5,54	542 840	11,01	-292 990	-53,96
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			353 916	7,18	-353 916	-100,00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	90 712	2,01			90 712	N/S
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)	90 712	2,01	353 916	7,18	-263 204	-74,36
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	159 138	3,53	188 924	3,83	-29 786	-15,76
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	97 309	2,16	55 424	1,12	41 885	75,57
Total des Produits (I+III+V+VII)	5 447 879	120,82	5 504 216	111,60	-56 337	-1,01
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	4 936 428	109,48	5 754 801	116,68	-818 373	-14,21
RÉSULTAT NET	511 452	11,34	-250 584	-5,07	762 036	304,10
	<i>Bénéfice</i>		<i>Perte</i>			
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

Annexes

PREAMBULE

L'exercice social clos le 30/09/2021 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 30/09/2020 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 6 636 474,07 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 511 451,82 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 10/01/2022 par le dirigeant.

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.
- 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.
- En cours de production de services : ils sont valorisés au coût de revient de production.

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.

Impact de la pandémie due au coronavirus (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 sur l'exercice clos le 30 septembre 2020 mais pas sur l'exercice clos le 30 septembre 2021

En revanche, elle n'a ni sur l'exercice au 30/09/2020, ni sur celui du 30/09/0021 :

- 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 SIGNIFICATIFSIntéressement

Un accord d'intéressement a été signé le 16 juin 2020, premier exercice d'application du 1^{er} octobre 2020 au 30 septembre 2021. Le montant de l'intéressement calculé et provisionné à la clôture est d'un montant brut de 49.958 €.

Créance Filiale SCI GUTEMBERG

La mise en paiement le 31 décembre 2020 d'un « dividende » de 567.919,85 € par la société Gutenberg a généré un produit financier comptable de 289.639,13 € pour la société Techniplast (51 % du capital à cette date). Gutenberg étant une SCI n'ayant pas opté à l'IS, ses bénéfices ont été imposés entre les mains des associés en tant que revenus fonciers au titre de chaque exercice. Les résultats générés ayant été affectés en report à nouveau dans Gutenberg, la part revenant chaque année à Techniplast a fait l'objet d'une réintégration fiscale (ligne K7 du 2058-A). Le produit perçu en décembre 2020 ayant déjà été taxé au fur et à mesure des exercices concernés, le résultat fiscal doit faire cette année l'objet d'une déduction du même montant que le produit financier comptable (ligne XG du 2058-A).

Destruction du Stock :

La société a détruit 16.697,14 € de stocks invendables ou non réutilisables. Le montant correspondant a fait l'objet d'une comptabilisation en charges de gestion par le crédit d'un compte de transfert de charges d'exploitation.

Filiales :

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.

Contrat SWISS-LIFE :

Le 21 avril 2021, Techniplast a souscrit un contrat de capitalisation multi-supports d'une durée de huit ans d'un montant net investi de 147.750 €. Les plus-values latentes sont fiscalisées chaque année selon la méthode forfaitaire prévue par la réglementation en l'attente de la plus-value qui sera réalisée lors du rachat.

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		100 %

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 = 3 936 918 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	135 326	3 326		138 653
Immobilisations corporelles	2 507 772	178 234		2 686 006
Immobilisations financières	765 582	437 389	90 712	1 112 259
TOTAL	3 408 680	618 950	90 712	3 936 918

L'augmentation des immobilisations financières pour un montant de 437 K€ est due à la souscription d'un contrat SWISS-LIFE de 148 K€ et à la créance détenue sur la SCI Gutenberg à hauteur de 290 K€ correspondant à la part de TECHNIPLAST dans la distribution de la totalité du report à nouveau créditeur de la SCI, mise en paiement le 31 décembre 2020 sous forme de crédit en compte courant.

La diminution correspond à la cession de 34 parts de la SCI Gutenberg sur les 102 initialement détenues.

Amortissements et provisions d'actif = 1 701 331 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	108 476	3 164		111 640
Immobilisations corporelles	1 370 824	218 867		1 589 691
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières	139 054		139 054	
TOTAL	1 618 355	222 031	139 054	1 701 331

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	11 882	818	3 ans
Install.agcts bâtiments	155 826	110 757	45 069	de 3 à 10 ans
Matériel et outillage	1 984 947	1 160 978	823 969	de 2 à 10 ans
Installations agencements	292 580	246 347	46 233	de 5 à 10 ans
Matériel de transports	3 673	72	3 602	de 3 à 4 ans
Matériel bureau & informat.	61 407	53 091	8 316	de 3 à 5 ans
Mobilier	25 573	18 446	7 127	de 3 à 10 ans
Immobilisations en cours	162 000	0	162 000	Non amortiss.
Immos en cours incorporelles	3 326	0	3 326	Non amortiss.
TOTAL	2 824 659	1 701 331	1 123 327	

Etat des créances = 2 520 672 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	316 750		316 750
Actif circulant & charges d'avance	2 203 922	2 203 922	
TOTAL	2 520 672	2 203 922	316 750

Provisions pour dépréciation = E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers					
Comptes financiers					
TOTAL					

Produits à recevoir par postes du bilan = 173 796 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	168 454
Autres créances	5 342
Disponibilités	
TOTAL	173 796

Charges constatées d'avance = 52 971 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 = 1 748 034 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	475 471	129 002	346 470	
Dettes financières diverses	3 409	3 409		
Fournisseurs	436 777	436 777		
Dettes fiscales & sociales	508 938	508 938		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	323 438	323 438		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	1 748 034	1 401 564	346 470	

Charges à payer par postes du bilan = 482 591 E

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	970
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	109 985
Dettes fiscales & sociales	369 611
Autres dettes	2 025
TOTAL	482 591

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

Ventilation du chiffre d'affaires = 4 508 901 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	3 778 843	83,81 %
Prestations de services	716 457	15,89 %
Produits des activités annexes	13 600	0,30 %
TOTAL	4 508 901	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.

AUTRES INFORMATIONS

Rémunération des gérants

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

Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés
Cadres	2
Employés	23
Apprentis sous contrat	1
TOTAL	26

Indemnités de fin de carrière :

La valeur des indemnités de fin de carrière représente la somme de 159.141 € au 30 septembre 2021, elle se décompose ainsi :

- Cadres : 48.078 €
- Non cadres : 111.063 €
- Les options suivantes ont été retenues :
 - Départ volontaire à la retraite à 62 ans
 - Taux de rotation : 0% pour les cadres et 0% pour les non cadres
 - Taux d'augmentation des salaires : Néant
 - Taux d'actualisation : 0,85 %

Le risque est partiellement couvert par un contrat d'assurance, fonds versés au 30 septembre 2021 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 2.645 heures au 30 septembre 2021.

Engagements donnés = 49 045 €

Nature des engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals & cautions	
Crédit-bail mobilier	
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	17 146
TOTAL	17 146

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 = 173 796 E

Produits à recevoir sur clts et comptes rattachés	Montant
Factures à établir	168 454
TOTAL	168 454

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
Fournisseurs - rrr à obtenir	2 613
Etat. produits à recevoir	2 730
TOTAL	5 342

Charges constatées d'avance = 52 971 E

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatées avance	52 971
TOTAL	52 971

Charges à payer = 482 591 E

Emprunts & dettes auprès des étab. De crédit	Montant
Intérêts courus	119
Banques. intérêts courus	851
TOTAL	970

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Factures non parvenues	109 985
TOTAL	109 985

Dettes fiscales et sociales	Montant
Congés à payer et rtt	61 047
Personnel. ch. à payer	71 919
Rsi jpl etal covid 24 mois	28 739
Rsi yp etal covid 24 mois	28 742
Charges sociales sur cp	24 419
Org.socx ch. à payer	138 254
Etat charges à payer s/cp	1 515
Etat. charges à payer	14 977
TOTAL	369 611

Autres dettes	Montant
Clients-avoirs à établir	2 025
TOTAL	2 025

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>										
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
SCI GUTEMBERG	533 600		34	181 424				109 423	80 000	289 639
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, détenue par les associés de TECHNIPLAST, a racheté 34 des 102 parts que TECHNIPLAST détenait dans le capital de la SCI GUTEMBERG, soit 17% du capital, ramenant ainsi de 51% à 34% la part détenue par TECHNIPLAST.



Rouen

- Tony Adam
- Christophe Cassel
- Camille Adam
- Nicolas De Merbitz

- 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 2021

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 2021

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 2021, 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 2020 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 ;

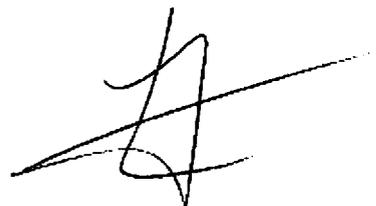
- Il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité 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 14 février 2022

Le commissaire aux comptes
ADAM DEMOUCHEY & Associés Rouen



Christophe CASSEL



Tony ADAM

ACTIF	Exercice clos le 30/09/2021 (12 mois)				Exercice précédent 30/09/2020 (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	0,34	22 867	0,41
Autres immobilisations incorporelles	16 026	11 882	4 145	0,06	3 983	0,07
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions	155 826	110 757	45 069	0,68	55 447	0,99
Installations techniques, matériel & outillage industriels	1 984 947	1 160 978	823 969	12,42	1 008 008	18,02
Autres immobilisations corporelles	383 234	317 957	65 277	0,98	73 492	1,31
Immobilisations en cours	162 000		162 000	2,44		
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	181 424		181 424	2,73	272 136	4,87
Créances rattachées à des participations	289 639		289 639	4,36		
Autres titres immobilisés	614 085		614 085	9,25	327 281	5,85
Prêts						
Autres immobilisations financières	27 111		27 111	0,41	27 111	0,48
TOTAL (I)	3 936 918	1 701 331	2 235 587	33,69	1 790 325	32,01
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements	572 522		572 522	8,63	505 745	9,04
En cours de production de biens						
En cours de production de services	210 000		210 000	3,16		
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes	48 300		48 300	0,73		
Clients et comptes rattachés	1 829 757		1 829 757	27,57	1 148 753	20,54
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	1 553		1 553	0,02	74	0,00
. Personnel	4 000		4 000	0,06	4 000	0,07
. Organismes sociaux					8 711	0,16
. Etat, impôts sur les bénéfices	184 871		184 871	2,79	416 090	7,44
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	122 722		122 722	1,85	22 445	0,40
. Autres	8 048		8 048	0,12	24 321	0,43
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	10 353		10 353	0,16	10 353	0,19
Instrument financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	1 355 791		1 355 791	20,43	1 629 304	29,13
Charges constatées d'avance	52 971		52 971	0,80	32 880	0,59
TOTAL (II)	4 400 888		4 400 888	66,31	3 802 675	67,99
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	8 337 806	1 701 331	6 636 474	100,00	5 593 001	100,00

PASSIF	Exercice clos le 30/09/2021 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2020 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé :)	1 000 000	15,07	1 000 000	17,88
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale	100 000	1,51	100 000	1,79
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	3 272 177	49,31	3 522 761	62,99
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	511 452	7,71	-250 584	-4,47
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL(I)	4 883 628	73,59	4 372 177	78,17
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL(II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques	4 812	0,07	4 812	0,09
Provisions pour charges				
TOTAL (III)	4 812	0,07	4 812	0,09
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	474 620	7,15	601 814	10,76
. Découverts, concours bancaires	851	0,01	848	0,02
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers	119	0,00	150	0,00
. Associés	3 290	0,05	5 136	0,09
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours	320 617	4,83		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	436 777	6,58	240 268	4,30
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	136 281	2,05	70 806	1,27
. Organismes sociaux	259 539	3,91	163 719	2,93
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	95 258	1,44	97 286	1,74
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	17 859	0,27	28 668	0,51
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	2 822	0,04	7 315	0,13
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance				
TOTAL(IV)	1 748 034	26,34	1 216 012	21,74
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	6 636 474	100,00	5 593 001	100,00

COMPTE DE RÉSULTAT	Exercice clos le 30/09/2021 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2020 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%
--------------------	---	---	-----------------------------------	---

	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises								
Production vendue biens	3 474 643	304 200	3 778 843	83,81	4 481 252	90,86	-702 409	-15,66
Production vendue services	686 730	43 327	730 058	16,19	450 905	9,14	279 153	61,91
Chiffres d'Affaires Nets	4 161 373	347 527	4 508 901	100,00	4 932 158	100,00	-423 257	-8,57

Production stockée			210 000	4,66	-40 000	-0,80	250 000	625,00
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation								
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			49 603	1,10	50 463	1,02	-860	-1,69
Autres produits			253	0,01	903	0,02	-650	-71,97
Total des produits d'exploitation (I)			4 768 756	105,76	4 943 524	100,23	-174 768	-3,53
Achats de marchandises (y compris droits de douane)								
Variation de stock (marchandises)								
Achats de matières premières et autres approvisionnements			426 503	9,46	338 743	6,87	87 760	25,91
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			-66 777	-1,47	-23 660	-0,47	-43 117	-182,23
Autres achats et charges externes			2 169 760	48,12	2 710 006	54,95	-540 246	-19,93
Impôts, taxes et versements assimilés			46 940	1,04	53 087	1,08	-6 147	-11,57
Salaires et traitements			1 666 705	36,96	1 620 914	32,86	45 791	2,83
Charges sociales			262 072	5,81	269 261	5,46	-7 189	-2,66
Dotations aux amortissements sur immobilisations			222 031	4,92	205 877	4,17	16 154	7,85
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant								
Dotations aux provisions pour risques et charges								
Autres charges			17 127	0,38	30 413	0,62	-13 286	-43,68
Total des charges d'exploitation (II)			4 744 361	105,22	5 204 641	105,52	-460 280	-8,83
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			24 395	0,54	-261 118	-5,28	285 513	109,34
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			289 639	6,42			289 639	N/S
Produits des autres valeurs mobilières et créances								
Autres intérêts et produits assimilés			572	0,01	1 233	0,02	-661	-53,60
Reprises sur provisions et transferts de charges			139 054	3,08	16 620	0,34	122 434	736,67
Différences positives de change			8	0,00			8	N/S
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
Total des produits financiers (V)			429 273	9,52	17 853	0,36	411 420	N/S
Dotations financières aux amortissements et provisions					139 054	2,82	-139 054	-100,00
Intérêts et charges assimilés			4 045	0,09	1 721	0,03	2 324	135,04
Différences négatives de change					44	0,00	-44	-100,00
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements								
Total des charges financières (VI)			4 045	0,09	140 820	2,86	-136 775	-97,12
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			425 228	9,43	-122 967	-2,48	548 195	445,81
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			449 623	9,97	-384 084	-7,78	833 707	217,06

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 30/09/2021 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2020 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	800	0,02	4 076	0,08	-3 276	-80,36
Produits exceptionnels sur opérations en capital	249 050	5,52	538 764	10,92	-289 714	-53,76
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)	249 850	5,54	542 840	11,01	-292 990	-53,96
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			353 916	7,18	-353 916	-100,00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	90 712	2,01			90 712	N/S
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)	90 712	2,01	353 916	7,18	-263 204	-74,36
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	159 138	3,53	188 924	3,83	-29 786	-15,76
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	97 309	2,16	55 424	1,12	41 885	75,57
Total des Produits (I+III+V+VII)	5 447 879	120,82	5 504 216	111,60	-56 337	-1,01
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	4 936 428	109,48	5 754 801	116,68	-818 373	-14,21
RÉSULTAT NET	511 452	11,34	-250 584	-5,07	762 036	304,10
	<i>Bénéfice</i>		<i>Perte</i>			
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

Annexes

PREAMBULE

L'exercice social clos le 30/09/2021 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 30/09/2020 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 6 636 474,07 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 511 451,82 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 10/01/2022 par le dirigeant.

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.
- 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.
- En cours de production de services : ils sont valorisés au coût de revient de production.

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.

Impact de la pandémie due au coronavirus (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 sur l'exercice clos le 30 septembre 2020 mais pas sur l'exercice clos le 30 septembre 2021

En revanche, elle n'a ni sur l'exercice au 30/09/2020, ni sur celui du 30/09/2021 :

- 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 SIGNIFICATIFSIntéressement

Un accord d'intéressement a été signé le 16 juin 2020, premier exercice d'application du 1^{er} octobre 2020 au 30 septembre 2021. Le montant de l'intéressement calculé et provisionné à la clôture est d'un montant brut de 49.958 €.

Créance Filiale SCI GUTEMBERG

La mise en paiement le 31 décembre 2020 d'un « dividende » de 567.919,85 € par la société Gutenberg a généré un produit financier comptable de 289.639,13 € pour la société Techniplast (51 % du capital à cette date). Gutenberg étant une SCI n'ayant pas opté à l'IS, ses bénéfices ont été imposés entre les mains des associés en tant que revenus fonciers au titre de chaque exercice. Les résultats générés ayant été affectés en report à nouveau dans Gutenberg, la part revenant chaque année à Techniplast a fait l'objet d'une réintégration fiscale (ligne K7 du 2058-A). Le produit perçu en décembre 2020 ayant déjà été taxé au fur et à mesure des exercices concernés, le résultat fiscal doit faire cette année l'objet d'une déduction du même montant que le produit financier comptable (ligne XG du 2058-A).

Destruction du Stock :

La société a détruit 16.697,14 € de stocks invendables ou non réutilisables. Le montant correspondant a fait l'objet d'une comptabilisation en charges de gestion par le crédit d'un compte de transfert de charges d'exploitation.

Filiales :

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.

Contrat SWISS-LIFE :

Le 21 avril 2021, Techniplast a souscrit un contrat de capitalisation multi-supports d'une durée de huit ans d'un montant net investi de 147.750 €. Les plus-values latentes sont fiscalisées chaque année selon la méthode forfaitaire prévue par la réglementation en l'attente de la plus-value qui sera réalisée lors du rachat.

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		100 %

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 = 3 936 918 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	135 326	3 326		138 653
Immobilisations corporelles	2 507 772	178 234		2 686 006
Immobilisations financières	765 582	437 389	90 712	1 112 259
TOTAL	3 408 680	618 950	90 712	3 936 918

L'augmentation des immobilisations financières pour un montant de 437 K€ est due à la souscription d'un contrat SWISS-LIFE de 148 K€ et à la créance détenue sur la SCI Gutenberg à hauteur de 290 K€ correspondant à la part de TECHNIPLAST dans la distribution de la totalité du report à nouveau créateur de la SCI, mise en paiement le 31 décembre 2020 sous forme de crédit en compte courant.

La diminution correspond à la cession de 34 parts de la SCI Gutenberg sur les 102 initialement détenues.

Amortissements et provisions d'actif = 1 701 331 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	108 476	3 164		111 640
Immobilisations corporelles	1 370 824	218 867		1 589 691
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières	139 054		139 054	
TOTAL	1 618 355	222 031	139 054	1 701 331

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	11 882	818	3 ans
Install.agcts bâtiments	155 826	110 757	45 069	de 3 à 10 ans
Matériel et outillage	1 984 947	1 160 978	823 969	de 2 à 10 ans
Installations agencements	292 580	246 347	46 233	de 5 à 10 ans
Matériel de transports	3 673	72	3 602	de 3 à 4 ans
Matériel bureau & informat.	61 407	53 091	8 316	de 3 à 5 ans
Mobilier	25 573	18 446	7 127	de 3 à 10 ans
Immobilisations en cours	162 000	0	162 000	Non amortiss.
Immos en cours incorporelles	3 326	0	3 326	Non amortiss.
TOTAL	2 824 659	1 701 331	1 123 327	

Etat des créances = 2 520 672 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	316 750		316 750
Actif circulant & charges d'avance	2 203 922	2 203 922	
TOTAL	2 520 672	2 203 922	316 750

Provisions pour dépréciation = E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers					
Comptes financiers					
TOTAL					

Produits à recevoir par postes du bilan = 173 796 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	168 454
Autres créances	5 342
Disponibilités	
TOTAL	173 796

Charges constatées d'avance = 52 971 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 = 1 748 034 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	475 471	129 002	346 470	
Dettes financières diverses	3 409	3 409		
Fournisseurs	436 777	436 777		
Dettes fiscales & sociales	508 938	508 938		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	323 438	323 438		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	1 748 034	1 401 564	346 470	

Charges à payer par postes du bilan = 482 591 E

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	970
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	109 985
Dettes fiscales & sociales	369 611
Autres dettes	2 025
TOTAL	482 591

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

Ventilation du chiffre d'affaires = 4 508 901 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	3 778 843	83,81 %
Prestations de services	716 457	15,89 %
Produits des activités annexes	13 600	0,30 %
TOTAL	4 508 901	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.

AUTRES INFORMATIONS

Rémunération des gérants

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

Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés
Cadres	2
Employés	23
Apprentis sous contrat	1
TOTAL	26

Indemnités de fin de carrière :

La valeur des indemnités de fin de carrière représente la somme de 159.141 € au 30 septembre 2021, elle se décompose ainsi :

- Cadres : 48.078 €
- Non cadres : 111.063 €
- Les options suivantes ont été retenues :
 - Départ volontaire à la retraite à 62 ans
 - Taux de rotation : 0% pour les cadres et 0% pour les non cadres
 - Taux d'augmentation des salaires : Néant
 - Taux d'actualisation : 0,85 %

Le risque est partiellement couvert par un contrat d'assurance, fonds versés au 30 septembre 2021 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 2.645 heures au 30 septembre 2021.

Engagements donnés = 49 045 €

Nature des engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals & cautions	
Crédit-bail mobilier	
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	17 146
TOTAL	17 146

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 = 173 796 E

Produits à recevoir sur clts et comptes rattachés	Montant
Factures à établir	168 454
TOTAL	168 454

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
Fournisseurs - rrr à obtenir	2 613
Etat. produits à recevoir	2 730
TOTAL	5 342

Charges constatées d'avance = 52 971 E

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatées avance	52 971
TOTAL	52 971

Charges à payer = 482 591 E

Emprunts & dettes auprès des étab. De crédit	Montant
Intérêts courus	119
Banques. intérêts courus	851
TOTAL	970

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Factures non parvenues	109 985
TOTAL	109 985

Dettes fiscales et sociales	Montant
Congés à payer et rtt	61 047
Personnel. ch. à payer	71 919
Rsi jpl etal covid 24 mois	28 739
Rsi yp etal covid 24 mois	28 742
Charges sociales sur cp	24 419
Org.socx ch. à payer	138 254
Etat charges à payer s/cp	1 515
Etat. charges à payer	14 977
TOTAL	369 611

Autres dettes	Montant
Clients-avoirs à établir	2 025
TOTAL	2 025

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>										
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
SCI GUTEMBERG	533 600		34	181 424				109 423	80 000	289 639
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, détenue par les associés de TECHNIPLAST, a racheté 34 des 102 parts que TECHNIPLAST détenait 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 2 mars 2022

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 2021, faisant apparaître un résultat bénéficiaire de 511 451,82 € ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et après avoir pris connaissance du rapport du commissaire aux comptes, décide d'affecter comme suit le bénéfice de l'exercice

Autres réserves : 211 451,82 €
Dividendes : 300 000,00 €

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 2021, faisant apparaître un résultat bénéficiaire de 511 451,82 € ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et après avoir pris connaissance du rapport du commissaire aux comptes, décide d'affecter comme suit le bénéfice de l'exercice

Autres réserves : 211 451,82 €
Dividendes : 300 000,00 €

Cette résolution est adoptée à l'unanimité

Certifié conforme,

La Gérance,
Yvan POUILLAIN et Jean-Philippe LAMBOUX

