

RCS : AUBENAS
Code greffe : 0702

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2014 B 00528
Numéro SIREN : 804 860 328
Nom ou dénomination : 26 PLANCHER ENVIRONNEMENT

Ce dépôt a été enregistré le 15/12/2020 sous le numéro de dépôt 6507

COMPTES ANNUELS au 30/09/2020

	Pages
- Attestation des comptes	1
- Analyse de votre entreprise	2
- Bilan, Indicateurs financiers	3
- Bilan actif-passif	4 et 5
- Compte de résultat	6 et 7
- Détail des comptes bilan actif passif	8 à 11
- Détail Compte de résultat	12 à 17
- Annexe	18 à 23
- Liasse 2065	24 et 25
- Liasses 2050 à 2059-F	26 à 42
- Liasses intégration fiscale (filiale)	43 à 48
- Soldes intermédiaires de gestion	49
- Equilibre financier	50
- Tableau de financement	51 et 52

certifiés conforme



SAS EUREX FIDUCIAIRE

51 RESIDENCE 2000
AVENUE DE BELLANDE
07200 AUBENAS
04 75 87 86 40

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/09/2020 12			Exercice N-1 30/09/2019 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	10 826	794	10 032	1 666	8 366	502.15
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	69 860	53 666	16 194	20 838	-4 644	-22.29
	Autres immobilisations corporelles	79 292	76 505	2 787	4 971	-2 184	-43.94
	Immobilisations en cours						
Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés				10 160	-10 160	-100.00	
Prêts							
Autres immobilisations financières	1 500		1 500	1 500			
Total II	161 478	130 965	30 513	39 135	-8 622	-22.03	
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	5 000		5 000	3 274	1 726	52.73
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	439 916	24 347	415 568	333 509	82 060	24.60
	Autres créances	89 078		89 078	64 353	24 725	38.42
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	227 991		227 991	131 648	96 343	73.18	
Charges constatées d'avance (3)	2 933		2 933	4 595	-1 662	-36.16	
Total III	764 918	24 347	740 570	537 378	203 192	37.81	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	926 396	155 313	771 083	576 513	194 570	33.75	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

1 500

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		30/09/2020	12	30/09/2019	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 75 000	75 000		75 000			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	100 854		100 854			
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves						
	Réserve légale						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau	-95 111		-22 400		-72 710	-324.60
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	104 341		-72 710		177 051	243.50
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées							
Total I	185 085		80 744		104 341	129.23	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
Total II							
PROVISIONS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
Total III							
DETTES (1)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	130 128				130 128	
	Concours bancaires courants	321		341		-19	-5.71
	Emprunts et dettes financières diverses	125 141		178 280		-53 139	-29.81
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	176 567		182 559		-5 992	-3.28
	Dettes fiscales et sociales	132 095		134 488		-2 393	-1.78
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés							
Autres dettes	21 747		102		21 645	NS	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)						
	Total IV	585 998		495 770		90 229	18.20
	Ecarts de conversion passif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		771 083		576 513		194 570	33.75

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

585 998

495 770

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2020 12			Exercice N-1 30/09/2019 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	1 761 159	62 528	1 823 687	1 853 989		-30 302	-1.63
Chiffre d'affaires NET	1 761 159	62 528	1 823 687	1 853 989		-30 302	-1.63
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation				1 000		-1 000	-100.00
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			1 296			1 296	
Autres produits			343	27		316	NS
Total des Produits d'exploitation (I)			1 825 326	1 855 017		-29 690	-1.60
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises			215 386	336 217		-120 831	-35.94
Variation de stock (marchandises)			-1 726	2 484		-4 211	-169.49
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			1 262 760	1 276 751		-13 991	-1.10
Impôts, taxes et versements assimilés			30 774	24 292		6 482	26.69
Salaires et traitements			139 120	137 102		2 018	1.47
Charges sociales			35 338	38 767		-3 430	-8.85
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			9 021	9 655		-634	-6.56
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			3 309	15 802		-12 493	-79.06
Dotations aux provisions							
Autres charges			23	75		-53	-70.10
Total des Charges d'exploitation (II)			1 694 003	1 841 144		-147 141	-7.99
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			131 323	13 873		117 450	846.62
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/09/2020	12	30/09/2019	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)				107	-107	-100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V				107	-107	-100.00
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	2 244		1 739		505	29.06
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	2 244		1 739		505	29.06
2. Résultat financier (V-VI)	-2 244		-1 631		-613	-37.56
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	129 079		12 242		116 837	954.43
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital			10 160		10 160	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII			10 160		10 160	
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			1 171	84 982	-83 811	-98.62
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			10 702		10 702	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII			11 873	84 982	-73 109	-86.03
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)			-1 713	-84 982	83 269	97.98
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)			23 025	-30	23 055	NS
Total des produits (I+III+V+VII)	1 835 486		1 855 124		-19 638	-1.06
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 731 145		1 927 835		-196 689	-10.20
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	104 341		-72 710		177 051	243.50

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier

73 751

77 285

: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

2 116

1 739

Mission de présentation - Voir l'attestation d'Expert Comptable

SAS EUREX FIDUCIAIRE

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 30/09/2020 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :

- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- la dépréciation des stocks
- le chiffre d'affaires
- les « covenants » bancaires

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

Informations générales complémentaires

La société mère Groupe Plancher Développement a constitué un groupe fiscal et à ce titre elle est seul redevable de l'impôt sur les sociétés et de l'imposition forfaitaire annuelle du par le groupe formé en application de l'article 223A du CGI par elle-même.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Terrains	11 234		10 826
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	69 585		275
Installations générales agencements aménagements divers	4 808		
Matériel de transport	57 000		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	17 484		
TOTAL	160 111		11 101
Autres titres immobilisés	10 160		
Prêts, autres immobilisations financières	1 500		
TOTAL	11 660		
TOTAL GENERAL	171 771		11 101

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Terrains		11 234	10 826	10 826
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			69 860	69 860
Installations générales agencements aménagements divers			4 808	4 808
Matériel de transport			57 000	57 000
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			17 484	17 484
TOTAL		11 234	159 978	159 978
Autres titres immobilisés		10 160		
Prêts, autres immobilisations financières			1 500	1 500
TOTAL		10 160	1 500	1 500
TOTAL GENERAL		21 394	161 478	161 478

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Terrains	9 568	1 918	10 692	794
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	48 747	4 919		53 666
Installations générales agencements aménagements divers	2 170	530		2 700
Matériel de transport	57 000			57 000
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	15 152	1 654		16 805
TOTAL	132 636	9 021	10 692	130 965
TOTAL GENERAL	132 636	9 021	10 692	130 965

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Terrains	1 918				
Instal. techniques matériel outillage indus.	4 919				
Instal. générales agenc. aménag. divers	530				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 654				
TOTAL	9 021				
TOTAL GENERAL	9 021				

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	21 038	3 309			24 347
TOTAL	21 038	3 309			24 347
TOTAL GENERAL	21 038	3 309			24 347
Dont dotations et reprises d'exploitation		3 309			

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	1 500	1 500	
Clients douteux ou litigieux	35 828	35 828	
Autres créances clients	404 088	404 088	
Taxe sur la valeur ajoutée	53 946	53 946	
Débiteurs divers	35 132	35 132	
Charges constatées d'avance	2 933	2 933	
TOTAL	533 427	533 427	

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	130 449	130 449		
Fournisseurs et comptes rattachés	176 567	176 567		
Personnel et comptes rattachés	19 518	19 518		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	13 012	13 012		
Taxe sur la valeur ajoutée	73 926	73 926		
Autres impôts taxes et assimilés	25 639	25 639		
Groupe et associés	125 141	125 141		
Autres dettes	21 747	21 747		
TOTAL	585 998	585 998		
Emprunts souscrits en cours d'exercice	130 000			

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**Engagements financiers**

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		107 092
21/04/2015 CB PRESSE MAC + ACC + TAPIS:420K€	107 092	
Total (1)		107 092

Engagements reçus

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14; PCG Art.531-2/9)

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			481 749		481 749
Amortissements					
- cumuls exercices antérieurs			279 179		279 179
- dotations de l'exercice			61 463		61 463
Total			340 642		340 642
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs			302 153		302 153
- exercice			73 751		73 751
Total			375 904		375 904
Redevances restant à payer					
- à un an au plus			72 115		72 115
- entre 1 et 5 ans			51 537		51 537
Total			123 652		123 652
Valeur résiduelle					
- à un an au plus				275	275
- entre 1 et 5 ans			4 680		4 680
Total			4 680	275	4 955

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Le montant estimé de ces engagements s'élèvent à 2 451 € au 30/09/2020.

Paramètres économiques :

L'augmentation annuelle des salaires :

o 1% Constant pour la catégorie : Non cadres

Le taux d'actualisation et de revalorisation annuelle nette du fonds est de : 1 % (inflation comprise).

Paramètres sociaux :

Le départ est prévu, sauf dérogation individuelle, à :

o 62 ans pour la catégorie : Non cadres

Le taux de rotation retenu est :

o 1 % constant pour la catégorie : Non cadres

Le taux de charges sociales patronales est :

o 35 % pour la catégorie : Non cadres

Le départ intervient à l'initiative du salarié.

Paramètres techniques :

o L'année des calculs retenue est 2020.

o La table de mortalité utilisée est la table réglementaire TV 88/90.

o La méthode de calcul retenue est la méthode : Rétrospective Prorata Temporis.

o Les plans de financement établis tiennent compte de l'ensemble des salariés.

o La tarification est établie soit sur la base de cotisations lissées (*), soit sur la base de versement(s) unique(s) assorti(s) de cotisations lissées dans le temps.

o Les cotisations sont supposées être payées annuellement d'avance, les départs

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

étant prévus en début d'année.

o Le fonds collectif est utilisé pour le remboursement des seules indemnités de fin de carrière, les cotisations sont donc exonérées de la taxe sur les conventions d'assurances.

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	18
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	18
Permanence ou changement de méthodes	18
Informations générales complémentaires	19
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	19
Etat des amortissements	20
Etat des provisions	20
Etat des échéances des créances et des dettes	20
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Montant des engagements financiers	21
Informations en matière de crédit bail	22
Engagement en matière de pensions et retraites	22

NA = Non Applicable NS = Non significative

26 PLANCHER ENVIRONNEMENT
Société à responsabilité limitée au capital de 75 000 euros
Siège social : ZI Lucien Auzas 110 Rue des Tavelles 07170 LAVILLEDIEU
804 860 328 RCS AUBENAS-07200

DECISION DE L'ASSOCIEE UNIQUE
DU 12 DECEMBRE 2020

L'associée unique approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2020 s'élevant à 104 341 euros de la manière suivante :

Origine :

Bénéfice de l'exercice 104 341 euros

Affectations :

Au compte « réserve légale » 7 500 euros

Au compte « report à nouveau » 95 111 euros

Au compte « autres réserves » 1 730 euros

Compte tenu de ces affectations :

- La réserve légale est entièrement dotée.
- Le compte « report à nouveau » est entièrement apuré.
- Le compte « autres réserves » s'élève à la somme de 1 730 euros

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société s'élèvent désormais à la somme de 185 085 euros.

Distributions antérieures de dividendes

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au cours des trois derniers exercices.

Décision de l'Associée unique du 12 décembre 2020

Certifié conforme

La Gérance

