TECHNIDATA SAS
Société par actions simplifiée au capital de 150.000 euros
Siège social : 387, Avenue Jean Kuntzmann
38330 Montbonnot-Saint-Martin
391 237 013 R.C.S. Grenoble

COMPTES ANNUELS ET ANNEXE DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2024

Pour copie certifiée conforme
Le Président

3 - COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (en liste)

DGFiP N° 2052 2025

Désignation de l'entreprise : TECHNIDATA — Néant ☐

				Exercice N						Exercice N-1
				France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises		FA	592	FB	90 414	FC	91 006		78 450
	Production vendue	biens	FD		FE		FF			
		services	FG	9 775 526	FH	1 822 930	FI	11 598 455		10 082 697
	Chiffres d'affaires nets		FJ	9 776 117	FK	1 913 344	FL	11 689 461		10 161 147
	Production stockée						FM			
	Production immobilisée						FN			
	Subventions d'exploitation						FO	11 000		30 301
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)						FP	1 209 010		326 303
	Autres produits (1) (11)						FQ	81		587
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	12 909 552		10 518 339
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)						FS	12 977		13 905
	Variation de stock (marchandises)						FT			16 215
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)						FU			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)						FV			
	Autres achats et charges externes (3)						FW	3 301 332		3 773 350
	Impôts, taxes et versements assimilés						FX	141 399		185 213
	Salaires et traitements						FY	4 196 476		3 925 024
	Charges sociales (10)						FZ	2 226 381		1 799 140
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *				GA	86 530		86 305
			- dotations aux provisions				GB			
		Sur actif circulant : dotations aux provisions					GC	10 430		14 900
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	88 664		369 105
	Autres charges (12)						GE	72 607		2 769
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	10 136 796		10 185 927
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)							GG	2 772 756		332 412
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée **(III)**						GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré **(IV)**						GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ	866 008		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK	2 338		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	3 840		602 563
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM			
	Différences positives de change						GN	2 558		24 034
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO			
	Total des produits financiers (V)						GP	874 744		626 598
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions						GQ	731 984		(27 227)
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	217 817		345 693
	Différences négatives de change						GS	331		6 025
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT			
	Total des charges financières (VI)						GU	950 132		324 490
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)							GV	(75 388)		302 107
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)							GW	2 697 368		634 519

© Regnology - Formulaire TDFC - non réglementaire pour les dépôts papier

Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032-NOT-SD

4 - COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite) — DGFiP N° 2053 2025

Désignation de l'entreprise : TECHNIDATA — Néant ☐

			Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	HB		20 833
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	23 425	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	23 425	20 833
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	1 635	3 431
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	1 635	3 431
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	21 790	17 402
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise **(IX)**		HJ		
Impôts sur les bénéfices **(X)**		HK	43 092	(158 480)
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	13 807 721	11 165 770
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	11 131 655	10 355 369
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	2 676 066	810 401
RENVOIS (1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
(2) Dont	produits de locations immobilières	HY		
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1G		
(3) Dont	- Crédit-bail mobilier	HP	37 709	37 709
	- Crédit-bail immobilier	HQ		
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H		
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	1J	2 338	
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K	217 817	
(6 bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX		
(6 ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD		
(9)	Dont transferts de charges	A1	1 073 727	300 703
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) **A5**	A2		
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4		
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives **A6** / obligatoires **A9**			
	Dont cotisations facultatives Madelin **A7**			
	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite **A8**			
(14)	Dont montant de l'amortissement du fonds de commerce (article 39, 1-2°, al.3)	HS		

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

	Exercice N	
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Pénalités	1 635	
Prov IDR		23 425
TOTAL GENERAL	1 635	23 425

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

	Exercice N	
	Charges antérieures	Produits antérieurs
TOTAL GENERAL		

© Regnology - Formulaire TDFC - non réglementaire pour les dépôts papier

Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032-NOT-SD

TECHNIDATA SAS
Société par actions simplifiée au capital de 150.000 euros
Siège social : 387, Avenue Jean Kuntzmann
38330 Montbonnot-Saint-Martin
391 237 013 R.C.S. Grenoble

COMPTES ANNUELS ET ANNEXE DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2024

Pour copie certifiée conforme
Le Président

1 - BILAN ACTIF

DGFiP N° 2050 2025

Désignation de l'entreprise : TECHNIDATA — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois : 12

Adresse de l'entreprise : 387 avenue Jean Kuntzmann 38330 MONTBONNOT SAINT-MA — Durée de l'exercice précédent : 12

si déposé néant, cochez la case :

			Brut 1		Amortissements, provisions 2	Exercice N clos le, 31/12/2024 Net 3	Exercice N-1 Net 4
	Capital souscrit non appelé (I)	AA					
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement	AB		AC			
	Frais de développement	CX		CQ			
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	300 000	AG	300 000		
	Fonds commercial (1)	AH	1 094 045	AI		1 094 045	1 094 045
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	169 708	AK	98 163	71 545	47 002
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			19 286
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO			
	Constructions	AP		AQ			
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	60 403	AS	39 452	20 951	21 047
	Autres immobilisations corporelles	AT	1 517 087	AU	1 418 525	98 562	136 897
	Immobilisations en cours	AV		AW			
	Avances et acomptes	AX		AY			
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT			
	Autres participations	CU	2 910 649	CV	463 267	2 447 382	2 874 482
	Créances rattachées à des participations	BB	976 180	BC	830 321	145 859	145 859
	Autres titres immobilisés	BD	100	BE		100	100
	Prêts	BF	400 000	BG	400 000		
	Autres immobilisations financières	BH	271 288	BI		271 288	466 984
	TOTAL (II)	BJ	7 699 460	BK	3 549 728	4 149 732	4 805 702
ACTIF CIRCULANT — STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM			
	En cours de production de biens	BN		BO			
	En cours de production de services	BP		BQ			
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS			
	Marchandises	BT	5 949	BU		5 949	5 949
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW			
ACTIF CIRCULANT — CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)	BX	966 399	BY	130 625	835 774	1 120 321
	Autres créances (3)	BZ	5 404 006	CA		5 404 006	36 604 557
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
ACTIF CIRCULANT — DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE			
	Disponibilités	CF	13 726 429	CG		13 726 429	9 550 429
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)	CH	155 804	CI		155 804	176 375
	TOTAL (III)	CJ	20 258 587	CK	130 625	20 127 962	47 457 631
	Frais d'emission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Ecarts de conversion actif (VI)	CN	1 485 377			1 485 377	1 180 493
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	29 443 424	1A	3 680 353	25 763 071	53 443 826

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

Clause de réserve de propriété : Immobilisations : | Stocks : | Créances :

© Regnology - Formulaire TDFC - non réglementaire pour les dépôts papier

Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032-NOT-SD

2 - BILAN PASSIF avant répartition — DGFiP N° 2051 2025

Désignation de l'entreprise : TECHNIDATA — Néant ☐

					Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)	(Dont versé : 150 000)		DA	150 000	150 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB		
	Écarts de réévaluation (2)	(dont écart d'équivalence : EK)		DC		
	Réserve légale (3)			DD	15 000	15 000
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
	Réserves réglementées (3)	Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1		DF		
	Autres réserves	Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants EJ		DG	4 922 956	4 112 555
	Report à nouveau			DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	2 676 066	810 401
	Subventions d'investissement			DJ	25 938	
	Provisions réglementées			DK		
	TOTAL (I)			DL	7 789 960	5 087 956
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM		
	Avances conditionnées			DN		
	TOTAL (II)			DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP	1 485 377	1 180 493
	Provisions pour charges			DQ	811 028	880 552
	TOTAL (III)			DR	2 296 405	2 061 045
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligataires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)			DV	11 970 701	43 306 883
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	717 191	777 519
	Dettes fiscales et sociales			DY	2 606 529	2 062 222
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
	Autres dettes			EA		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB	144 559	23 637
	TOTAL (IV)			EC	15 438 980	46 170 261
	Écarts de conversion passif **(V)**			ED	237 725	124 563
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	25 763 071	53 443 826

RENVOIS						
(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		1B		
(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
		Écart de réévaluation libre	1D		
		Réserve de réévaluation (1976)	1E		
(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme		EF		
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	15 438 980	46 144 323
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH		

Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032-NOT-SD

© Regnology - Formulaire TDFC - non réglementaire pour les dépôts papier

PRINCIPES COMPTABLES ET METHODES D'EVALUATION

Règles et méthodes comptables

Les états financiers ont été établis en conformité avec le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au Plan Comptable Général.

Les conventions 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.

Et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Méthodes d'évaluation et de présentation

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les frais engagés dans le cadre du développement de produits sont intégralement comptabilisés en charges.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue.

Installations techniques et Agencements	Entre 2 et 10 ans en mode linéaire
Matériel informatique :	3 ans en mode linéaire
Autres immobilisations :	Entre 2 et 10 ans en mode linéaire

Les frais engagés dans le cadre du développement de produits sont intégralement comptabilisés en charges.

Le fonds commercial a été acquis et figure à l'actif pour le prix d'acquisition. Un test de validité ou impairment test est réalisé à chaque clôture d'exercice. Lorsque la valeur recouvrable (soit la valeur d'usage soit la valeur de marché) est inférieure à la valeur comptable, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Immobilisations financières

La valeur brute des titres de participation est constituée par le coût d'achat. Conformément à l'avis CNC du 15 juin 2007, les frais liés à l'acquisition (droits de mutation, honoraires et frais d'actes) des titres de participation sont incorporés au prix de revient de ces titres.

A la clôture de l'exercice, les titres de participations sont évalués à leur valeur d'inventaire sur la base de la méthode des flux de trésorerie futurs actualisés.

Stocks

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

Les stocks sont présentés avec une provision pour dépréciation à l'actif du bilan en conformité avec les règles comptables. L'application de ces règles conduit à reprendre à la clôture de l'exercice la totalité de la provision constituée à la fin de l'exercice précédent. De façon symétrique, la nouvelle provision est constatée sur l'exercice courant par une dotation.

Créances

Les créances sont évaluées à leur valeur nominale.

Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable. Les variations de l'exercice sont constatées à la fois en dotation et en reprise de provision sur la base des mouvements de créances enregistrés dans l'exercice.

Opérations en devises

Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de l'opération.

Les créances et dettes en devises sont valorisées au cours de clôture. La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises est portée sous la rubrique "écart de conversion". Les pertes de change latentes font l'objet d'une provision pour risques, sauf pour les montants couverts.

Valorisation des disponibilités

Les disponibilités sont évaluées à leur valeur nominale.

Indemnité de Départ à la Retraite (IDR)

La société applique la méthode de référence consistant à provisionner ses engagements de retraites et avantages similaires en totalité.

L'estimation des engagements de départ à la retraite s'effectue de façon rétrospective prorata temporis sur la base d'une hypothèse de départ à l'initiative du salarié tenant compte, outre d'un taux d'actualisation de 3,40%, des éléments suivants :

- Données individuelles par salarié (âge, ancienneté dans la société, statut, taux de mortalité, catégorie de personnel, salaire brut annuel)
- Données spécifiques à la société (convention collective, hypothèse de progression de la masse salariale, taux de rotation du personnel, taux de charges sociales).

Changement de méthode comptable

Aucun changement de méthode comptable n'est intervenu au cours de l'exercice.

NOTES SUR LE BILAN

Fonds commercial

Le fond commercial est constitué des éléments ci-dessous. Un impairment test a été réalisé au 31/12/2024 et n'a pas fait l'objet de dépréciation pour perte de valeur.

	Valeur brute à la fin de l'exercice
FONDS COMMERCIAL	1 094 045
TOTAL	**1 094 045**

Immobilisations

Immobilisations	Montant début 2024	Augmentations	Diminutions	Montant fin 2024
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 548 079	15 674		1 563 753
Total des immobilisations incorporelles	**1 548 079**	**15 674**		**1 563 753**
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Insta. générales, agencements des constructions				
Inst. techniques, mat. , et outillages industriels	51 238	9 165		60 403
Inst. générales, agencnts, aménagements divers	653 191	5 434		658 626
Matériel de transport	191 798			191 798
Matériel de bureau et mobilier informatique	643 581	23 083		666 664
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Total des immobilisations corporelles	**1 539 808**	**37 682**		**1 577 490**
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	3 886 829			3 886 829
Autres titres immobilisés	100			100
Prêts et autres immobilisations financières (2)	866 984	(195 696)		671 288
Total des immobilisations financières	**4 753 913**	**(195 696)**		**4 558 217**
TOTAL GENERAL	**7 841 800**	**(142 340)**		**7 699 460**

Amortissements

Amortissements	Montant début 2024	Augmentations	Diminutions	Montant fin 2024
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement, de recherche et de dév.				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	387 746	10 418		398 163
Total des immobilisations incorporelles	**387 746**	**10 418**		**398 163**
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements des constr.				
Installations techniques, matériel et outillage indust.	30 191	9 261		39 452
Installations générales, agencements, aménagements	576 075	28 924		604 999
Matériel de transport	191 330	468		191 798
Matériel de bureau et informatique, mobilier	584 268	37 461		621 729
Emballages récupérables et divers				
Total des immobilisations corporelles	**1 381 864**	**76 113**		**1 457 977**
TOTAL GENERAL	**1 769 610**	**86 530**		**1 856 140**

Charges réparties sur plusieurs exercices	Montant début N	Augmentations	Dotations aux amortissements	Montant fin N
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Participations

Sociétés	Capital	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats	Quote-part du capital détenu (en %)	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés	Montant des cautions et avals donnés par la société	CA HT du dernier exercice clos	Résultat (bénéfice ou perte du dernier exercice clos)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice
				Brute	Nette					
TECHNIDATA FRANCE	250 000	1 602 341	100	1 522 000	1 522 000		71 288	5 914 983	(309 083)	
TECHNIDATA UK	12 069	1 204 183	100	14 500	14 500			1 867 509	(19 138)	
TECHNIDATA INC	16 556	(90 841)	100	16 166		145 859		198 938	(939)	
TECHNIDATA GMBH	25 650	(812 777)	100	19 001		830 321		0	0	
TD CANADA INC	6 699	6 540 145	100	6 100	6 100			6 433 128	882 373	55 040
TECHNIDATA BENELUX	0	0	100	427 100	0			0	(23 973)	810 967
TECHNIDATA A.M.S.	286 840	(1 202 438)	100	240 200	240 200			609 969	79 020	
TECHNIDATA HONG-KONG	1 000	(557 794)	100	1 000				0	7 461	
TECHNIDATA ITALIA SRL	10 000	964 527	100	496 582	496 582			3 325 522	233 145	
Technidata ASIA	173 835	1 566 402	100	168 000	168 000			0		

Echéance des créances

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an	N-1
Actif immobilisé				
Créances rattachées à des participations	976 180		976 180	976 180
Prêts	400 000		400 000	400 000
Autres immobilisations financières	271 288		271 288	466 984
Total actif immobilisé	**1 647 468**		**1 647 468**	**1 843 164**
Actif circulant				
Clients douteux ou litigieux	130 625	9 910	120 715	120 715
Autres créances clients	835 774	835 774		1 120 321
Créances représentatives de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés	4 753	4 753		8 059
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 009	1 009		64
Impôts sur les bénéfices	1 546 316	508 459	1 037 857	1 285 335
Taxe sur la valeur ajoutée	33 994	33 994		191 612
Autres impôts, taxes et versements assimilés	14 393	14 393		25 184
Divers	3 916	3 916		
Groupe et associés	113 893	113 893		2 220
Débiteurs divers	1 224 132	1 224 132		13 955
Total actif circulant	**3 908 805**	**2 750 233**	**1 158 572**	**2 767 465**
Charges constatées d'avance	155 804	155 804		176 375
TOTAL DES CREANCES	**5 712 077**	**2 906 037**	**2 806 040**	**4 787 004**

Dépréciation des actifs & provisions pour risques et charges

Nature des provisions	Montant au début 2024	Augmenta-tions : Dotations de l'exercice	Diminutions :			Montant à fin 2024
			Utilisées au cours de l'exercice	Non Utilisées au cours de l'ex	Reprises de l'exercice	
Provisions réglementées						
Provisions pour reconstitution des gisements						
Provisions pour investissement						
Provisions pour hausse des prix						
Amortissements dérogatoires						
Dont majorations exceptionnelles de 30%						
Provisions pour prêts d'installation						
Autres provisions règlementées						
Total des provisions règlementées						
Provisions pour risques et charges						
Provisions pour litiges						
Provisions pour garanties données aux clients						
Provisions pour pertes sur marchés à terme						
Provisions pour amendes et pénalités						
Provisions pour pertes de change	1 180 493	304 884				1 485 377
Sous total provisions pour risques	*1 180 493*	*304 884*				*1 485 377*
Provisions pour pensions et obligations similaires	880 552	88 664			158 188	811 028
Provisions pour impôts						
Provisions pour renouvellement des immobilisations						
Provisions pour gros entretien et grandes révisions						
Prov. pour charges soc. et fisc. sur congés à payer						
Sous total provisions pour charges	*880 552*	*88 664*			*158 188*	*811 028*
Autres provisions pour risques et charges						
Total des provisions pour risques et charges	**2 061 045**	**393 548**			**158 188**	**2 296 405**
Provisions pour dépréciation						
Sur immobilisations incorporelles						
Sur immobilisations corporelles						
Sur immobilisation de titres mis en équivalence						
Sur immobilisation de titres de participation	866 488	(403 221)				463 267
Sur autres immobilisations financières	400 000	830 321				1 230 321
Sur stocks et en-cours						
Sur comptes clients	120 715	10 430			520	130 625
Autres provisions dépréciations						
Total des provisions pour dépréciation	**1 387 203**	**437 530**			**520**	**1 824 213**
TOTAL GENERAL	**3 448 248**	**831 078**			**158 708**	**4 120 618**
Dont dotations et reprises d'exploitation		99 094			135 283	
Dont dotations et reprises financières		731 984				
Dont dotations et reprises exceptionnelles					23 425	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice						

Charges constatées d’avance

Les charges constatées d’avance sont de 155 804 € et sont principalement constituées de contrats de maintenance et de loyer.

Produits constatés d’avance

Les produits constatés d’avance sont de 144 559 € et sont principalement constitués de contrats de maintenance.

Capital social

Le capital de la société s’élève à 150 000 €, divisé en 7 558 actions d’une valeur nominale de 20 €.

Variation des capitaux propres

	01/01/2024	Augmentation de capital	Diminution de capital	Affectation résultat N-1	Autres mouvements	Résultat N	31/12/2024
Capital social ou individuel	150 000						150 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...							
Ecarts de réévaluation							
Réserve légale	15 000						15 000
Réserves statutaires ou contractuelles							
Réserves réglementées							
Autres réserves	4 112 555			810 401			4 922 956
Report à nouveau							
Résultat de l'exercice	810 401			(810 401)		2 676 066	2 676 066
Subventions d'investissement							25 938
Provisions règlementées							
Dividendes versés							
Total capitaux propres	5 087 956					2 676 066	7 789 960

Emprunts et dettes

Echéance des dettes	Montant	A un an au plus	A plus d'un an cinq ans au plus	A plus de cinq ans	N-1
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts et dettes auprès des ets de crédit					
à un an maxi					
à + de un an					
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	10 811	10 811			25 938
Fournisseurs et comptes rattachés	717 191	717 191			777 519
Personnel et comptes rattachés	1 012 402	1 012 402			640 217
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	674 645	674 645			727 898
Impôts sur les bénéfices	304 073	304 073			
Taxe sur la valeur ajoutée	534 668	534 668			645 495
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et assimilés	80 741	80 741			48 612
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupe et associés (2)	9 498 291	9 498 291			7 562 597
Autres dettes					
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance	144 559	144 559			23 637
TOTAL DES DETTES	**12 977 381**	**12 977 381**			**10 451 913**

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	
(2) Montant des emprunts et dettes dus aux associés	

TECHNIDATA SAS
Société par Actions Simplifiée au capital de 150.000 euros
Siège social : 387 avenue Jean Kuntzmann – 38330 Montbonnot-Saint-Martin
391 237 013 R.C.S. Grenoble
(la « **Société** »)

RAPPORT DE GESTION ANNUEL
EXERCICE SOCIAL CLOS LE 31 DECEMBRE 2024

Cher associé unique,

Conformément aux dispositions du Code de commerce et en application des statuts de la Société, nous vous rendons compte, dans le présent rapport, de l'activité et de la situation de la Société au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2024, afin de soumettre à votre approbation les comptes dudit exercice.

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2024 comportent le bilan, le compte de résultat et l'annexe et ont été établis suivant les normes comptables en vigueur et conformément aux principes et méthodes d'évaluation énoncés dans l'annexe auxdits comptes.

Par ailleurs, le commissaire aux comptes vous rendra compte, dans son rapport sur les comptes annuels, de l'exécution de sa mission.

Tous les documents et pièces prévus par la réglementation en vigueur ont été tenus à votre disposition dans les conditions et délais prévus par cette réglementation et les statuts de la Société.

1. ACTIVITE DE LA SOCIETE DURANT L'EXERCICE ECOULE ET AFFECTATION DU RESULTAT

a) PROGRES REALISES - DIFFICULTES RENCONTREES - EVENEMENTS MARQUANTS DE L'EXERCICE ECOULE

L'exercice a été marqué par la croissances des filiales, ce qui a contribué à l'augmentation du résultat net après IS de 1 865 665€

b) EXAMEN DES COMPTES SOCIAUX (EN EUROS)

	31 décembre 2023 12 mois	31 décembre 2024 12 mois
Chiffre d'affaires	10.161.147	11.689.461
Résultat d'exploitation	332.412	2.772.756
Résultat financier	302.107	(75.388)
Résultat exceptionnel	17.402	21.790
Résultat net après IS	810.401	2.676.066
Capitaux propres	5.087.956	7.789.960

c) RESULTAT ET AFFECTATION DU RESULTAT

Après avoir constaté l'existence d'un bénéfice net s'élevant à 2.676.066 euros pour l'exercice clos le 31 décembre 2024, nous vous proposons d'affecter ce résultat au compte « Report à nouveau » dont le solde passerait ainsi de 0 euro à 2.676.066 euros.

Enfin, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, nous prenons acte qu'il n'y a pas eu de distribution de dividendes au titre des trois précédents exercices.

d) EVOLUTION PREVISIONNELLE DE LA SITUATION DE LA SOCIETE ET PERSPECTIVES D'AVENIR

Au titre des perspectives, nous continuons de déployer tous les efforts nécessaires afin de maintenir et développer notre niveau d'activité, tout en pérennisant, dans toute la mesure du possible, la maîtrise de nos charges, et ce afin de renforcer la rentabilité de notre exploitation.

e) EVENEMENTS IMPORTANTS INTERVENUS APRES LA CLOTURE

Aucun évènement significatif n'est intervenu depuis la clôture de l'exercice.

f) ACTIVITE EN MATIERE DE RECHERCHE & DEVELOPPEMENT

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2024, aucune activité en ces domaines n'a donné lieu à inscription de frais de recherche et de développement à l'actif du bilan de la société.
Les dépenses de recherche, comptabilisées en charges, ont toutefois permis de générer un crédit d'impôt en faveur de la recherche et de l'innovation pour un montant de 206 738 euros.

g) ECHEANCE DE REGLEMENT DES FOURNISSEURS ET CLIENTS

En application des dispositions du Code de commerce, nous vous indiquons, conformément à l'arrêté du 20 mars 2017, la décomposition des délais de paiement de nos fournisseurs et clients, faisant apparaître les factures reçues et émises non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu :

	Article D. 441 I.-1e : factures reçues non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu					Article D. 441 I.-2e : factures émises non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu				
	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total (1 jour et plus)	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total (1 jour et plus)
(A) Tranches de retard de paiement										
Nombre de factures concernées					52					14
Montant total des factures concernées HT	146 671	81 159	0	11 434	239 264	79 508	91 480	0	24 628	195 616
Pourcentage du montant total des achats HT de l'exercice	4,4%	2,4%	0,0%	0,3%	7,2%					
Pourcentage du chiffre d'affaires HT de l'exercice						0,7%	0,8%	0,0%	0,2%	1,7%
(B) Factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses ou non comptabilisées										
Nombre des factures exclues	Aucune					2				
Montant total des factures exclues	0					130 625				
(C) Délais de paiement de référence utilisés (contractuel ou délai légal - article L.441-6 ou article L. 443-1 du code de commerce										
Délais de paiement utilisés pour le calcul des retards de paiement	Fournisseurs France : délais légaux, compris entre 30 j et 60 j date de facture en fonction de la nature de l'achat (30 j date de facture s'il s'agit de prestation de service). Fournisseurs étrangers : délai contractuel, n'excédant pas 60 j date de facture.					Délai légal : 30 jours date de facture.				

2. PERSONNEL DE LA SOCIETE

L'effectif de la Société au 31 décembre 2024 est de 64 salariés.

3. COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL ET MODIFICATIONS INTERVENUES AU COURS DE L'EXERCICE

Le capital de la Société s'élève à 150.000€, divisé en 7.558 actions entièrement libérées, de quotité égale, toutes de même catégorie.

Aucune modification n'est intervenue sur le capital social au cours de l'exercice.

4. FILIALES ET PARTICIPATIONS

Nous vous indiquons que notre Société n'a acquis ou n'a souscrit au cours de cet exercice, aucune participation dans une autre société.

Situation des filiales à la clôture de l'exercice

- **TECHNIDATA GMBH** (filiale à 100 %), société de droit allemand ayant son siège social à 99198 ERFURT – Wallstrasse 18

  A la clôture du dernier exercice, le montant des capitaux propres s'élève à – (moins) 787 127 euros et le résultat net comptable ressort à 0 euros.

- **TECHNIDATA FRANCE** (filiale à 100 %), société par actions simplifiée au capital de 250.000 euros ayant son siège social à 38330 MONTBONNOT SAINT MARTIN – 387, Avenue Jean Kuntzmann et immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de GRENOBLE sous le numéro 434 559 274 RCS GRENOBLE

  A la clôture du dernier exercice, le montant des capitaux propres s'élève à 1 543 259euros et le résultat net comptable ressort à – (moins) 309 083 euros.

- **TECHNIDATA BENELUX** (filiale à 100 %), société de droit néerlandais ayant son siège social à 4900 AD OOSTERHOUT (The Netherlands) – 37 Benelux Wej

  A la clôture du dernier exercice, le montant des capitaux propres s'élève à 0 euros et le résultat net comptable ressort à – (moins) 23 973 euros.

- **TECHNIDATA UK** (filiale à 100 %), société de droit anglais ayant son siège social à WARRINGTON MA1 1 BW (United Kingdom) – 21 Palmyra Square

  A la clôture du dernier exercice, le montant des capitaux propres s'élève à 991 221£ et le résultat net comptable ressort à – (moins) 15 858 £.

- **TECHNIDATA INC** (filiale à 99,97 %), société de droit philippin ayant son siège social à MANILA (Philippines) – Salcedo Village

  A la clôture du dernier exercice clos, le montant des capitaux propres s'élève à – (moins) 4 543 663 PHP et le résultat net comptable ressort à – (moins) 56 689 PHP.

- **TECHNIDATA A.M.S.** (filiale à 100 %), société de droit américain ayant son siège social à TUCSON, AZ 85718 (USA) – 1760 E. River Road – Suite 302

A la clôture du dernier exercice, le montant des capitaux propres s'élève à 1 927 409 USD et le résultat net comptable ressort à 82 073 USD

- **TECHNIDATA HONG-KONG** (filiale à 99,99 %), société de droit hong-kongais ayant son siège social à HONG KONG – 18 Harcourt Road

  A la clôture du dernier exercice, le montant des capitaux propres s'élève à – (moins) 549 333 euros et le résultat net comptable ressort à 7 461 euros.

- **TECHNIDATA ASIA** (filiale à 100 %), société de droit philippin ayant son siège social à MANILA (Philippines) – 1402 Salcedo Village

  A la clôture du dernier exercice, le montant des capitaux propres s'élève à 105 113 892 PHP et le résultat net comptable ressort à 0 euros.

- **TECHNIDATA CANADA** (filiale à 100 %), société de droit canadien ayant son siège social à MONTREAL QUEBEC (Canada) – 1819 Boulevard René Levesque Ouest Bureau 314

  A la clôture du dernier exercice, le montant des capitaux propres s'élève à 9 737 992 CAD et le résultat net comptable ressort à 1 357 212 CAD.

- **TD ITALIE** (filiale à 100 %), société de droit italien ayant son siège social à Bologna 40136 (Italie) – 230 Viale Aldini

  A la clôture du dernier exercice, le montant des capitaux propres s'élève à 1 207 672 euros et le résultat net comptable ressort à 233 145 euros.

5. ADMINISTRATION ET CONTROLE DE LA SOCIETE

Nous vous précisions que les mandats du Président, du Directeur Général et du Commissaire aux comptes n'arrivent pas à expiration à l'issue de la présente consultation.

6. DEPENSES NON DEDUCTIBLES FISCALEMENT

Conformément aux dispositions de l'article 223 du Code Général des Impôts, nous vous indiquons que les comptes de l'exercice écoulé prennent en charge des dépenses non déductibles du résultat fiscal au sens des dispositions de l'article 39-4 du même Code pour un montant de 24.403,83 euros euros au 31 décembre 2024.

***

En conclusion, nous souhaitons que ces diverses propositions emportent votre approbation et vous demandons de bien vouloir donner à votre Président et votre Directeur Général quitus de leur gestion pour l'exercice social clos le 31 décembre 2024.

Votre Président vous invite, après la lecture du rapport de votre commissaire aux comptes, à adopter les décisions qu'il soumet à votre vote.

Le Président
Dorinda van Oosten

KPMG SA
4 boulevard Lucien Favre
Immeuble Poincaré
CS 99207
64053 Pau Cedex 9

TECHNIDATA

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2024
TECHNIDATA
387 Avenue Jean Kuntzmann - 38330 Montbonnot-Saint-Martin

KPMG S.A., société d'expertise comptable et de commissaires aux comptes inscrite au Tableau de l'Ordre des experts comptables de Paris sous le n° 143008010101 et rattachée à la Compagnie régionale des commissaires aux comptes de Versailles et du Centre.
Société française membre du réseau KPMG constitué de cabinets indépendants affiliés à KPMG International Limited, une société de droit anglais (private company limited by guarantee).

Société anonyme à conseil d'administration
Siège social :
Tour EQHO
2 avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris La Défense Cedex
Capital social : 5 497 100 €
775 726 417 RCS Nanterre

KPMG SA
4 boulevard Lucien Favre
Immeuble Poincaré
CS 99207
64053 Pau Cedex 9

TECHNIDATA

387 Avenue Jean Kuntzmann - 38330 Montbonnot-Saint-Martin

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2024

À l'associée unique de la société TECHNIDATA,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'associée unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société TECHNIDATA relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2024, 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.

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 "Responsabilités du commissaire 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 prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er janvier 2024 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 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, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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.

KPMG S.A., société d'expertise comptable et de commissaires aux comptes inscrite au Tableau de l'Ordre des experts comptables de Paris sous le n° 143008010101 et rattachée à la Compagnie régionale des commissaires aux comptes de Versailles et du Centre.
Société française membre du réseau KPMG constitué de cabinets indépendants affiliés à KPMG International Limited, une société de droit anglais (private company limited by guarantee).

Société anonyme à conseil d'administration
Siège social :
Tour EQHO
2 avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris La Défense Cedex
Capital social : 5 497 100 €
775 726 417 RCS Nanterre

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 le rapport de gestion de la Présidente et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associée unique.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

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 la convention 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 la Présidente.

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.821-55 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 :

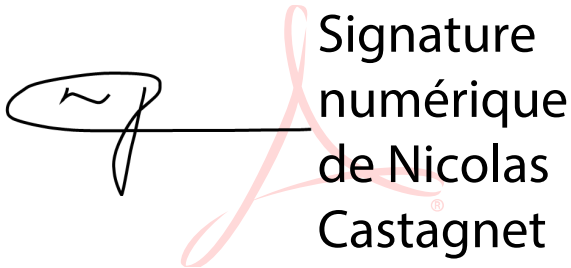
- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder 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.

Pau, le 30 avril 2025

KPMG SA



Nicolas Castagnet

Associé

BILAN ACTIF

	Brut	Amortissement	Net 2024	Net 2023
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	300 000	300 000		
Fonds commercial	1 094 045		1 094 045	1 094 045
Autres immobilisations incorporelles	169 708	98 163	71 545	47 002
Avances et acomptes sur immobilisation incorporelles				19 286
Total immobilisations incorporelles	*1 563 753*	*398 163*	*1 165 590*	*1 160 333*
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, mat. et outillage industriels	60 403	39 452	20 951	21 047
Autres immobilisations corporelles	1 517 087	1 418 525	98 562	136 897
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Total immobilisations corporelles	*1 577 490*	*1 457 977*	*119 513*	*157 944*
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	2 910 649	463 267	2 447 382	2 874 482
Créances rattachées à des participations	976 180	830 321	145 859	145 859
Autres titres immobilisés	100		100	100
Prêts	400 000	400 000		
Autres immobilisations financières	271 288		271 288	466 984
Total immobilisations financières	*4 558 217*	*1 693 588*	*2 864 629*	*3 487 425*
ACTIF IMMOBILISE	**7 699 460**	**3 549 728**	**4 149 732**	**4 805 702**
Stocks				
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	5 949		5 949	5 949
Total des stocks	*5 949*		*5 949*	*5 949*
Créances				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés	966 399	130 625	835 774	1 120 321
Autres créances	2 942 406		2 942 406	1 526 429
Capital souscrit et appelé, non versé				
Total des créances	*3 908 805*	*130 625*	*3 778 180*	*2 646 750*
Disponibilités et divers				
Valeurs mobilières dont actions propres :				
Disponibilités	13 726 429		13 726 429	9 550 429
Charges constatées d'avance	155 804		155 804	176 375
Total disponibilités et divers	*13 882 233*		*13 882 233*	*9 726 804*
ACTIF CIRCULANT	**17 796 987**	**130 625**	**17 666 362**	**12 379 503**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif	1 485 377		1 485 377	1 180 493
TOTAL GENERAL	**26 981 824**	**3 680 353**	**23 301 471**	18 365 697

BILAN PASSIF

			2024	2023
Capital social ou individuel	Dont versé :	150 000	150 000	150 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...				
Écarts de réévaluation				
Réserve légale			15 000	15 000
Réserves statuaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves			4 922 956	4 112 555
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			2 676 066	810 401
		Total situation nette	*7 764 022*	*5 087 956*
Subventions d'investissement			25 938	
Provisions réglementées				
CAPITAUX PROPRES			**7 789 960**	**5 087 956**
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
AUTRES FONDS PROPRES				
Provisions pour risques			1 485 377	1 180 493
Provisions pour charges			811 028	880 552
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			2 296 405	2 061 045
Dettes financières				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers			9 509 102	8 228 755
		Total dettes financières	9 509 102	8 228 755
Dettes d'exploitation				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			717 191	777 519
Dettes fiscales et sociales			2 606 529	2 062 222
		Total dettes d'exploitation	*3 323 720*	*2 839 741*
Dettes diverses				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
		Total dettes diverses		
Comptes de régularisation				
Produits constatés d'avance			144 559	23 637
TOTAL DES DETTES			12 977 381	11 092 133
Ecarts de conversion passif			237 725	124 563
TOTAL GENERAL			**23 301 471**	**18 365 697**

COMPTE DE RESULTAT

	France	Export	Net 2024	Net 2023
Vente de marchandises	592	90 414	91 006	78 450
Production vendue de biens				
Production vendue de services	9 775 526	1 822 930	11 598 455	10 082 697
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	**9 776 117**	**1 913 344**	**11 689 461**	**10 161 147**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			11 000	30 301
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			1 209 010	326 303
Autres produits			81	587
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION			**12 909 552**	**10 518 338**
Charges externes				
Achat de marchandises (y compris droits de douane)			12 977	13 905
Variation de stock (marchandises)				16 215
Achat de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			3 301 332	3 773 350
Total charges externes			*3 314 309*	*3 803 470*
Impôts, taxes et assimiles			141 399	185 213
Charges de personnel				
Salaires et traitements			4 196 476	3 925 024
Charges sociales			2 226 381	1 799 140
Total charges de personnel			*6 422 857*	*5 724 164*
Dotations d'exploitation				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			86 530	86 305
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			10 430	14 900
Dotations aux provisions pour risques et charges			88 664	369 105
Total dotations d'exploitation			*185 624*	*470 310*
Autres charges d'exploitation			72 607	2 769
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			**10 136 796**	**10 185 926**
RESULTAT D'EXPLOITATION			**2 772 756**	**332 412**
Opérations en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participations			866 008	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			2 338	
Autres intérêts et produits assimilés			3 840	602 563
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change			2 558	24 034
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des produits financiers			*874 744*	*626 597*
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements et provisions			731 984	(27 227)
Intérêts et charges assimilées			217 817	345 693
Différences négatives de change			331	6 025
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des charges financières			*950 132*	*324 491*
RESULTAT FINANCIER			**(75 388)**	**302 106**
RESULTAT COURANT			**3 124 468**	**634 518**

COMPTE DE RESULTAT (Suite)

	Net 2024	Net 2023
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		20 833
Reprises sur provisions et transferts de charges	23 425	
Total des produits exceptionnels	*23 425*	*20 833*
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 635	3 431
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles	*1 635*	*3 431*
RESULTAT EXCEPTIONNEL	21 790	17 402
Participation des salariés aux résultats		
Impôts sur les bénéfices	43 092	(158 480)
TOTAL DES PRODUITS	13 807 721	11 165 768
TOTAL DES CHARGES	11 131 655	10 355 368
BENEFICE ou PERTE	2 676 066	810 400

PRESENTATION DE LA SOCIETE

Présentation de la société

L’exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

La société présente, au 31 décembre 2024, un résultat net comptable positif de 2 676 066€.

Faits caractéristiques

Aucun fait caractéristique n’est intervenu lors de l’exercice.

Evènements postérieurs à la clôture de l’exercice

Aucun évènement significatif n’est intervenu après la clôture de l’exercice.

PRINCIPES COMPTABLES ET METHODES D'EVALUATION

Règles et méthodes comptables

Les états financiers ont été établis en conformité avec le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au Plan Comptable Général.

Les conventions 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.

Et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Méthodes d'évaluation et de présentation

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les frais engagés dans le cadre du développement de produits sont intégralement comptabilisés en charges.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue.

Installations techniques et Agencements	Entre 2 et 10 ans en mode linéaire
Matériel informatique :	3 ans en mode linéaire
Autres immobilisations :	Entre 2 et 10 ans en mode linéaire

Les frais engagés dans le cadre du développement de produits sont intégralement comptabilisés en charges.

Le fonds commercial a été acquis et figure à l'actif pour le prix d'acquisition. Un test de validité ou impairment test est réalisé à chaque clôture d'exercice. Lorsque la valeur recouvrable (soit la valeur d'usage soit la valeur de marché) est inférieure à la valeur comptable, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Immobilisations financières

La valeur brute des titres de participation est constituée par le coût d'achat. Conformément à l'avis CNC du 15 juin 2007, les frais liés à l'acquisition (droits de mutation, honoraires et frais d'actes) des titres de participation sont incorporés au prix de revient de ces titres.

A la clôture de l'exercice, les titres de participations sont évalués à leur valeur d'inventaire sur la base de la méthode des flux de trésorerie futurs actualisés.

Stocks

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

Les stocks sont présentés avec une provision pour dépréciation à l'actif du bilan en conformité avec les règles comptables. L'application de ces règles conduit à reprendre à la clôture de l'exercice la totalité de la provision constituée à la fin de l'exercice précédent. De façon symétrique, la nouvelle provision est constatée sur l'exercice courant par une dotation.

Créances

Les créances sont évaluées à leur valeur nominale.

Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable. Les variations de l'exercice sont constatées à la fois en dotation et en reprise de provision sur la base des mouvements de créances enregistrés dans l'exercice.

Opérations en devises

Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de l'opération.

Les créances et dettes en devises sont valorisées au cours de clôture. La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises est portée sous la rubrique "écart de conversion". Les pertes de change latentes font l'objet d'une provision pour risques, sauf pour les montants couverts.

Valorisation des disponibilités

Les disponibilités sont évaluées à leur valeur nominale.

Indemnité de Départ à la Retraite (IDR)

La société applique la méthode de référence consistant à provisionner ses engagements de retraites et avantages similaires en totalité.

L'estimation des engagements de départ à la retraite s'effectue de façon rétrospective prorata temporis sur la base d'une hypothèse de départ à l'initiative du salarié tenant compte, outre d'un taux d'actualisation de 3,40%, des éléments suivants :

- Données individuelles par salarié (âge, ancienneté dans la société, statut, taux de mortalité, catégorie de personnel, salaire brut annuel)
- Données spécifiques à la société (convention collective, hypothèse de progression de la masse salariale, taux de rotation du personnel, taux de charges sociales).

Changement de méthode comptable

Aucun changement de méthode comptable n'est intervenu au cours de l'exercice.

NOTES SUR LE BILAN

Fonds commercial

Le fond commercial est constitué des éléments ci-dessous. Un impairment test a été réalisé au 31/12/2024 et n'a pas fait l'objet de dépréciation pour perte de valeur.

	Valeur brute à la fin de l'exercice
FONDS COMMERCIAL	1 094 045
TOTAL	**1 094 045**

Immobilisations

Immobilisations	Montant début 2024	Augmentations	Diminutions	Montant fin 2024
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 548 079	15 674		1 563 753
Total des immobilisations incorporelles	**1 548 079**	**15 674**		**1 563 753**
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Insta. générales, agencements des constructions				
Inst. techniques, mat. , et outillages industriels	51 238	9 165		60 403
Inst. générales, agencnts, aménagements divers	653 191	5 434		658 626
Matériel de transport	191 798			191 798
Matériel de bureau et mobilier informatique	643 581	23 083		666 664
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Total des immobilisations corporelles	**1 539 808**	**37 682**		**1 577 490**
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	3 886 829			3 886 829
Autres titres immobilisés	100			100
Prêts et autres immobilisations financières (2)	866 984	(195 696)		671 288
Total des immobilisations financières	**4 753 913**	**(195 696)**		**4 558 217**
TOTAL GENERAL	**7 841 800**	**(142 340)**		**7 699 460**

Amortissements

Amortissements	Montant début 2024	Augmentations	Diminutions	Montant fin 2024
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement, de recherche et de dév.				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	387 746	10 418		398 163
Total des immobilisations incorporelles	**387 746**	**10 418**		**398 163**
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements des constr.				
Installations techniques, matériel et outillage indust.	30 191	9 261		39 452
Installations générales, agencements, aménagements	576 075	28 924		604 999
Matériel de transport	191 330	468		191 798
Matériel de bureau et informatique, mobilier	584 268	37 461		621 729
Emballages récupérables et divers				
Total des immobilisations corporelles	**1 381 864**	**76 113**		**1 457 977**
TOTAL GENERAL	**1 769 610**	**86 530**		**1 856 140**

Charges réparties sur plusieurs exercices	Montant début N	Augmentations	Dotations aux amortissements	Montant fin N
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Participations

Sociétés	Capital	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats	Quote-part du capital détenu (en %)	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés	Montant des cautions et avals donnés par la société	CA HT du dernier exercice clos	Résultat (bénéfice ou perte du dernier exercice clos)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice
				Brute	Nette					
TECHNIDATA FRANCE	250 000	1 602 341	100	1 522 000	1 522 000		71 288	5 914 983	(309 083)	
T ECHNIDATA UK	12 069	1 204 183	100	14 500	14 500			1 867 509	(19 138)	
TECHNIDATA INC	16 556	(90 841)	100	16 166		145 859		198 938	(939)	
TECHNIDATA GMBH	25 650	(812 777)	100	19 001		830 321		0	0	
TD CANADA INC	6 699	6 540 145	100	6 100	6 100			6 433 128	882 373	55 040
TECHNIDATA BENELUX	0	0	100	427 100	0			0	(23 973)	810 967
TECHNIDATA A.M.S.	288 840	(1 202 438)	100	240 200	240 200			609 969	79 020	
TECHNIDATA HONG-KONG	1 000	(557 794)	100	1 000				0	7 461	
TECHNIDATA ITALIA SRL	10 000	964 527	100	496 582	496 582			3 325 522	233 145	
TECHNIDATA ASIA	173 835	1 566 402	100	168 000	168 000			0	0	

Echéance des créances

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an	N-1
Actif immobilisé				
Créances rattachées à des participations	976 180		976 180	976 180
Prêts	400 000		400 000	400 000
Autres immobilisations financières	271 288		271 288	466 984
Total actif immobilisé	**1 647 468**		**1 647 468**	**1 843 164**
Actif circulant				
Clients douteux ou litigieux	130 625	9 910	120 715	120 715
Autres créances clients	835 774	835 774		1 120 321
Créances représentatives de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés	4 753	4 753		8 059
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 009	1 009		64
Impôts sur les bénéfices	1 546 316	508 459	1 037 857	1 285 335
Taxe sur la valeur ajoutée	33 994	33 994		191 612
Autres impôts, taxes et versements assimilés	14 393	14 393		25 184
Divers	3 916	3 916		
Groupe et associés	113 893	113 893		2 220
Débiteurs divers	1 224 132	1 224 132		13 955
Total actif circulant	**3 908 805**	**2 750 233**	**1 158 572**	**2 767 465**
Charges constatées d'avance	155 804	155 804		176 375
TOTAL DES CREANCES	**5 712 077**	**2 906 037**	**2 806 040**	**4 787 004**

Dépréciation des actifs & provisions pour risques et charges

Nature des provisions	Montant au début 2024	Augmenta-tions : Dotations de l'exercice	Diminutions :			Montant à fin 2024
			Utilisées au cours de l'exercice	Non Utilisées au cours de l'ex	Reprises de l'exercice	
Provisions réglementées						
Provisions pour reconstitution des gisements						
Provisions pour investissement						
Provisions pour hausse des prix						
Amortissements dérogatoires						
Dont majorations exceptionnelles de 30%						
Provisions pour prêts d'installation						
Autres provisions règlementées						
Total des provisions règlementées						
Provisions pour risques et charges						
Provisions pour litiges						
Provisions pour garanties données aux clients						
Provisions pour pertes sur marchés à terme						
Provisions pour amendes et pénalités						
Provisions pour pertes de change	1 180 493	304 884				1 485 377
Sous total provisions pour risques	*1 180 493*	*304 884*				*1 485 377*
Provisions pour pensions et obligations similaires	880 552	88 664			158 188	811 028
Provisions pour impôts						
Provisions pour renouvellement des immobilisations						
Provisions pour gros entretien et grandes révisions						
Prov. pour charges soc. et fisc. sur congés à payer						
Sous total provisions pour charges	*880 552*	*88 664*			*158 188*	*811 028*
Autres provisions pour risques et charges						
Total des provisions pour risques et charges	**2 061 045**	**393 548**			**158 188**	**2 296 405**
Provisions pour dépréciation						
Sur immobilisations incorporelles						
Sur immobilisations corporelles						
Sur immobilisation de titres mis en équivalence						
Sur immobilisation de titres de participation	866 488	(403 221)				463 267
Sur autres immobilisations financières	400 000	830 321				1 230 321
Sur stocks et en-cours						
Sur comptes clients	120 715	10 430			520	130 625
Autres provisions dépréciations						
Total des provisions pour dépréciation	**1 387 203**	**437 530**			**520**	**1 824 213**
TOTAL GENERAL	**3 448 248**	**831 078**			**158 708**	**4 120 618**
Dont dotations et reprises d'exploitation		99 094			135 283	
Dont dotations et reprises financières		731 984				
Dont dotations et reprises exceptionnelles					23 425	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice						

Charges constatées d’avance

Les charges constatées d’avance sont de 155 804 € et sont principalement constituées de contrats de maintenance et de loyer.

Produits constatés d’avance

Les produits constatés d’avance sont de 144 559 € et sont principalement constitués de contrats de maintenance.

Capital social

Le capital de la société s’élève à 150 000 €, divisé en 7 558 actions d’une valeur nominale de 20 €.

Variation des capitaux propres

	01/01/2024	Augmentation de capital	Diminution de capital	Affectation résultat N-1	Autres mouvements	Résultat N	31/12/2024
Capital social ou individuel	150 000						150 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...							
Ecarts de réévaluation							
Réserve légale	15 000						15 000
Réserves statutaires ou contractuelles							
Réserves réglementées							
Autres réserves	4 112 555			810 401			4 922 956
Report à nouveau							
Résultat de l'exercice	810 401			(810 401)		2 676 066	2 676 066
Subventions d'investissement							25 938
Provisions règlementées							
Dividendes versés							
Total capitaux propres	5 087 956					2 676 066	7 789 960

Emprunts et dettes

Echéance des dettes	Montant	A un an au plus	A plus d'un an cinq ans au plus	A plus de cinq ans	N-1
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts et dettes auprès des ets de crédit					
à un an maxi					
à + de un an					
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	10 811	10 811			25 938
Fournisseurs et comptes rattachés	717 191	717 191			777 519
Personnel et comptes rattachés	1 012 402	1 012 402			640 217
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	674 645	674 645			727 898
Impôts sur les bénéfices	304 073	304 073			
Taxe sur la valeur ajoutée	534 668	534 668			645 495
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et assimilés	80 741	80 741			48 612
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupe et associés (2)	9 498 291	9 498 291			7 562 597
Autres dettes					
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance	144 559	144 559			23 637
TOTAL DES DETTES	**12 977 381**	**12 977 381**			**10 451 913**

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	
(2) Montant des emprunts et dettes dus aux associés	

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Impôts

Le résultat fiscal seul présente un résultat de 2 498 294 €.

La ventilation de l'impôt sur les bénéfices de la société est le suivant :

	2024	2023
Résultat courant	2 697 368	634 519
Résultat exceptionnel	21 790	17 402
Participation des salariés		
Impôt sur le bénéfice	43 092	(158 480)
Total général	**2 676 066**	**810 401**

AUTRES INFORMATIONS

Engagement Hors bilan

Aucun engagement Hors Bilan

Effectifs

Catégories	Effectif moyen salarié	
	2024	2023
Cadres	55	59
ETAM	5	9
Apprentis	4	0
Total	**64**	**68**

Ecart de conversion

Ecarts de conversion Actif

Libellé	Ouverture	Augmentation	Diminution	Clôture
Ecart conversion actif filiales UK/US	1 180 493,12	304 883,80		1 485 376,92
TOTAL	**1 180 493,12**	**304 883,80**		**1 485 376,92**

Ecarts de conversion Passif

Libellé	Ouverture	Augmentation	Diminution	Clôture
Ecart conversion passif filialesCAD	124 563,47	113 162,00		237 725,47
TOTAL	**124 563,47**	**113 162,00**		**237 725,47**

Informations sur le crédit-bail

Engagements de crédit-bail	Redevances payées		Redevances restant à payer				Prix d'achat résiduel
	de l'exercice	cumulées	jusqu'à 1 an	de 1 à 5 ans	plus de 5 ans	Total	
Terrains							
Constructions							
Installations techniques, ...							
Autres immobilisations corporelles	37 709,28	135 124,00	37 709,28	15 111,72		52 821,00	1 879,45
Immobilisations en cours							
Autres immobilisations incorporelles en cours							
TOTAL	**37 709,28**	**135 124,00**	**37 709,28**	**15 111,72**		**52 821,00**	**1 879,45**