Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 30/09/25	Net au 30/09/24
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés	12 000	12 000		
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage	290 492	274 904	15 588	30 971
Autres immobilisations corporelles	195 057	156 913	38 145	107 335
Immob. en cours / Avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés	1 700		1 700	1 700
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**499 249**	**443 817**	**55 432**	**140 006**
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	622 631		622 631	639 324
Créances				
Clients et comptes rattachés	3 484 160		3 484 160	1 461 090
Fournisseurs débiteurs	85 465		85 465	87 616
Personnel	300		300	11 124
Etat, Impôts sur les bénéfices				
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	234 605		234 605	349 333
Autres créances	185 651	185 594	57	4 062
Divers				
Avances et acomptes versés sur commandes	4 341		4 341	5 593
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	2 211 344		2 211 344	2 012 817
Charges constatées d'avance	47 751		47 751	114 793
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**6 876 248**	**185 594**	**6 690 654**	**4 685 753**
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				42 822
COMPTES DE REGULARISATION				**42 822**
TOTAL ACTIF	**7 375 497**	**629 411**	**6 746 086**	**4 868 580**

Certifié conforme

Bilan

	Net au 30/09/25	Net au 30/09/24
PASSIF		
Capital social ou individuel	1 000 000	1 000 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	63 297	63 297
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	1 623 465	1 713 902
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	**1 210 146**	**338 135**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**3 896 908**	**3 115 334**
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	118 179	120 110
Provisions pour charges	19 421	
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**137 600**	**120 110**
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts	*18 245*	*28 142*
Découverts et concours bancaires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	18 245	28 142
Emprunts et dettes financières diverses		
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	68 546	174 156
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	55 584	245 992
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	726 967	515 969
Personnel	*111 685*	*84 069*
Organismes sociaux	*62 554*	*52 739*
Etat, Impôts sur les bénéfices	*317 946*	*61 152*
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	*16 008*	*93 700*
Etat, Obligations cautionnées		
Autres dettes fiscales et sociales	*18 553*	*15 640*
Dettes fiscales et sociales	526 745	307 300
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	814 545	356 887
Produits constatés d'avance	500 946	
TOTAL DETTES	**2 711 578**	**1 628 446**
Ecarts de conversion - Passif		4 691
TOTAL PASSIF	**6 746 086**	**4 868 580**

Certifié conforme

Synthèse de l'annexe

	Applicable	Non applicable	Non significatif
- Ventilation du chiffre d'affaires net	x		
- Contrats à long terme		x	
- Frais accessoires d'achat		x	
- Informations sur les honoraires des commissaires aux comptes		x	
- Eléments imputables à un autre exercice		x	
- Opérations faites en commun		x	
- Résultat financier		x	
- Transferts de charges d'exploitation et financières		x	
- Transactions avec des parties liées		x	
- Eléments exceptionnels imputables à un autre exercice		x	
- Eléments exceptionnels		x	
- Transferts de charges exceptionnelles		x	
- Base de l'impôt sur les sociétés		x	
- Impact des évaluations fiscales dérogatoires		x	
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices		x	
- Incidence des modifications votées entre la date de clôture et la date d'arrêté des comptes		x	
- Accroissements et allégements de la dette future d'impôt		x	
- Intégration fiscale : Identité de la société tête de groupe		x	
- Evénements postérieurs à la clôture		x	
- Informations sur transactions effectuées sur les marchés de produits dérivés		x	
- Effectifs		x	
- Compte Personnel de Formation (C.P.F)		x	
- Avances et crédits alloués aux dirigeants sociaux		x	
- Rémunération globale et par catégorie de dirigeants		x	
- Identité de la société mère consolidant les comptes de la société		x	
- Engagements financiers donnés	x		
- Autres opérations non inscrites au bilan		x	
- Engagements financiers reçus		x	
- Crédit-bail	(Détail)		
- Engagement de retraite	x		
- CICE		x	
- Aspects environnementaux		x	
- Tableau des cinq derniers exercices		x	

Certifié conforme



Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS TECMAN

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2025, dont le total est de 6 746 086 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un excédent de 1 210 146 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2024 au 30/09/2025.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 01/12/2025 par le dirigeant de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2025 ont été établis en conformité avec les règles et méthodes comptables découlant des textes légaux et règlementaires, en particulier au règlement de l'ANC.

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.

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 corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

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

* Installations techniques : 5 à 10 ans
* Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
* Matériel de transport : 4 à 5 ans
* Matériel de bureau : 5 à 10 ans
* Matériel informatique : 3 ans
* Mobilier : 10 ans

Certifié conforme

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Règles et méthodes comptables

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 3,2 %
- Taux de croissance des salaires : 3 %
- Age de départ à la retraite : 64 ans
- Table de taux de mortalité : (table INSEE 2016-2018)

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	18 000		6 000	12 000
Immobilisations incorporelles	**18 000**		**6 000**	**12 000**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	361 663	116 824	187 995	290 492
- Installations générales, agencements aménagements divers	52 495		9 295	43 200
- Matériel de transport	316 187		186 096	130 091
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	25 568	5 050	8 852	21 766
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	**755 913**	**121 873**	**392 237**	**485 549**
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés	101 752		100 052	1 700
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières	**101 752**		**100 052**	**1 700**
ACTIF IMMOBILISE	**875 666**	**121 873**	**498 289**	**499 249**

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		121 873		121 873
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		**121 873**		**121 873**
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions	6 000	392 237	100 052	498 289
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice	**6 000**	**392 237**	**100 052**	**498 289**

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	18 000		6 000	12 000
Immobilisations incorporelles	**18 000**		**6 000**	**12 000**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	330 692	18 541	74 329	274 904
- Installations générales, agencements aménagements divers	31 183	4 363	4 445	31 102
- Matériel de transport	231 011	26 813	151 095	106 730
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	24 852	1 424	7 195	19 081
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**617 608**	**51 142**	**237 063**	**431 817**
ACTIF IMMOBILISE	**635 608**	**51 142**	**243 063**	**443 817**

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 4 037 932 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	3 484 160	3 484 160	
Autres	506 021	506 021	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	47 751	47 751	
Total	**4 037 932**	**4 037 932**	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients - factures +á établir	57 432
Fournisseurs - RRR à obtenir	2 419
Total	**59 851**

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du Capital Social

Capital social d'un montant de 1 000 000,00 euros décomposé en 5 000 titres d'une valeur nominale de 200,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	5 000	200,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	5 000	200,00

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients	120 110		1 931		118 179
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges		19 421			19 421
Total	**120 110**	**19 421**	**1 931**		**137 600**
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		19 421	1 931		
Financières					
Exceptionnelles					

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 2 655 994 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	18 245	10 278	7 967	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	726 967	726 967		
Dettes fiscales et sociales	526 745	526 745		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	883 092	883 092		
Produits constatés d'avance	500 946	500 946		
Total	**2 655 994**	**2 648 028**	**7 967**	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	9 897			
(**) Dont envers les associés	68 546			

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	257 987
Associés - intérêts courus	30 469
Dettes provis. pr congés á payer	51 753
Charg.soc./conges a payer	17 255
Etat - autres charges à payer	17 481
Clients - RRR à accorder	328 286
Total	**703 231**

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d avance	47 751		
Total	**47 751**		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constatés d avance	500 946		
Total	**500 946**		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Répartition par marché géographique

	30/09/2025	30/09/2024
France	1 464 949	1 633 441
Export	4 444 001	4 298 608
TOTAL	**5 908 950**	**5 932 048**

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	281 475
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	**281 475**
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Autres informations

Crédit-Bail

	Terrains	Constructions	Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			**553 490**		**553 490**
Cumul exercices antérieurs			175 341		175 341
Dotations de l'exercice			76 187		76 187
Amortissements			**251 528**		**251 528**
Cumul exercices antérieurs			196 034		196 034
Exercice			93 508		93 508
Redevances payées			**289 541**		**289 541**
A un an au plus			75 934		75 934
A plus d'un an et cinq ans au plus			203 476		203 476
A plus de cinq ans					
Redevances restant à payer			**279 410**		**279 410**
A un an au plus					
A plus d'un an et cinq ans au plus			2 065		2 065
A plus de cinq ans					
Valeur résiduelle			**2 065**		**2 065**
Montant pris en charge dans l'exercice			**81 451**		**81 451**

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 52 974 euros

TECMAN
Société par actions simplifiée au capital de 1 000 000 €
ZAC du Bois de la Chocque, rue Paul Emile Victor 02100 SAINT-QUENTIN
392 782 199 RCS SAINT-QUENTIN

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE RECTIFICATIVE
DU 2 DECEMBRE 2025

Proposition d'affectation du résultat
de l'exercice clos le 30 septembre 2025

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale, par suite d'une erreur matérielle constatée dans l'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2025, et après avoir constaté que le bénéfice dudit exercice s'élève à 1 210 146 euros, décide de rectifier son affectation de la façon suivante :

Bénéfice de l'exercice	1 210 146 euros
A titre de dividendes Soit 100 euros par titre	500 000 euros
Solde A affecter en totalité au compte « Autres Réserves ».	710 146 euros

Le dividende sera mis en paiement au siège social ce jour.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2025 éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 500 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 30 septembre 2024 :
428 571,44 euros, soit 85,714288 euros par titre
Eligibles en totalité à l'abattement de 40%

Exercice clos le 30 septembre 2023 :
Néant

Exercice clos le 30 septembre 2022 :
Néant

Certifié conforme
La Présidente
TEMPLARIS, elle-même représentée par
Monsieur Thomas TEMPLIER

TECMAN
Société par actions simplifiée au capital de 1 000 000 €
ZAC du Bois de la Chocque, rue Paul Emile Victor 02100 SAINT-QUENTIN
392 782 199 RCS SAINT-QUENTIN

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 2 DECEMBRE 2025

Résolution d'affectation du résultat
de l'exercice clos le 30 septembre 2025

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale, par suite d'une erreur matérielle constatée dans l'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2025, et après avoir constaté que le bénéfice dudit exercice s'élève à 1 210 146 euros, décide de rectifier son affectation de la façon suivante :

Bénéfice de l'exercice	1 210 146 euros
A titre de dividendes Soit 100 euros par titre	500 000 euros
Solde A affecter en totalité au compte « Autres Réserves ».	710 146 euros

Le dividende sera mis en paiement au siège social ce jour.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2025 éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 500 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 30 septembre 2024 :
428 571,44 euros, soit 85,714288 euros par titre
Eligibles en totalité à l'abattement de 40%

Exercice clos le 30 septembre 2023 :
Néant

Exercice clos le 30 septembre 2022 :
Néant

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
La Présidente
TEMPLARIS, elle-même représentée par
Monsieur Thomas TEMPLIER

