Docusign Envelope ID: 90DE825A-DDE2-8990-83BF-D2513DB6929F

TECHNOFLEX
Société par actions simplifiée
au capital de 2.800.788 euros
Zone Artisanale de BASSILOUR – 64210 Bidart
RCS Bayonne 722 721 339

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT PRISE PAR L'ASSOCIE UNIQUE LE 30 JUIN 2026

L'associé unique, sur proposition du Président, constatant que l'exercice clos le 31 décembre 2025 se solde par un bénéfice s'élevant à 2.806.708,61 euros, décide d'affecter l'intégralité de ce bénéfice au compte « Report à Nouveau ».

COPIE CERTIFIÉE CONFORME
LA PRESIDENTE, LA SOCIETE "TECHNOFLEX DEVELOPPEMENT"
Représentée par Monsieur Jean Charles ROUSSET

Signé par :
Jean-Charles ROUSSET
A21D123E491F404...

Docusign Envelope ID: 90DE825A-DDE2-8990-83BF-D2513DB6929F

KPMG SA
52 avenue du 8 Mai 1945
Immeuble ON SPOT
64100 Bayonne

BM&A
11, rue de Laborde
75008 Paris

TECHNOFLEX SAS

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

COPIE
certifiée conforme
Signé par :
Jean-Charles ROUSSET
A21D123E491F404...

Exercice clos le 31 décembre 2025
TECHNOFLEX SAS
Z.A. de Bassilour - 64210 Bidart

KPMG S.A., société d'expertise-comptable et de commissaires aux comptes inscrite au Tableau de l'Ordre des experts comptables de Paris sous ne 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

BM&A, société d'expertise comptable inscrite au tableau de Paris Ile-de-France.
Société inscrite sur la liste nationale des commissaires aux comptes attachée à la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Paris.

Société par actions simplifiée
Siège social :
11 rue de Laborde
75008 Paris
Capital social : 1 200 000 €
348 461 443 RCS Paris

Docusign Envelope ID: 90DE825A-DDE2-8990-83BF-D2513DB6929F

KPMG SA
52 avenue du 8 Mai 1945
Immeuble ON SPOT
64100 Bayonne

BM&A
11, rue de Laborde
75008 Paris

TECHNOFLEX SAS

Z.A. de Bassilour – 64210 Bidart

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2025

À l'associé unique de la société TECHNOFLEX SAS,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société TECHNOFLEX SAS relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2025, 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 des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels" du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance 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 2025 à la date d'émission de notre rapport.

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur les incidences de la première application du règlement ANC n°2022-06 exposées dans l'annexe des comptes annuels.

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.

Docusign Envelope ID: 90DE825A-DDE2-8990-83BF-D2513DB6929F

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.

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 du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé 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 le Président.

Responsabilités des commissaires 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

Docusign Envelope ID: 90DE825A-DDE2-8990-83BF-D2513DB6929F

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.

Bayonne, le 16 juin 2026	Paris, le 16 juin 2026
KPMG SA	BM&A

Nicolas Castagnet	Alexis THURA	Xavier Gravereaux
Nicolas Castagnet	Alexis Thura	Xavier Gravereaux
Associé	*Associé*	*Directeur Exécutif*

Docusign Envelope ID: 90DE825A-DDE2-8990-83BF-D2513DB6929F

Comptes annuels 2025

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

TECHNOFLEX

ZA DE BASSILOUR
64210 BIDART
0559546666
h.hedon@technoflex.net

COPIE
certifiée conforme

© Sage

Téléphone :

Docusign Envelope ID: 90DE825A-DDE2-8990-83BF-D2513DB6929F

Bilan

© Sage

Docusign Envelope ID: 90DE825A-DDE2-8990-83BF-D2513DB6929F

ACTIF	Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net (N) 31/12/2025	Net (N-1) 31/12/2024
Capital souscrit non appelé (I)				
Frais d'établissement (II)				
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Concession, brevets, licences, marques, procédés, solutions informatiques, droits et valeurs similaires	1 691 574	1 310 839	380 735	351 307
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes	1 276 083		1 276 083	
TOTAL immobilisations incorporelles :	**2 967 656**	**1 310 839**	**1 656 817**	**351 307**
Immobilisations corporelles				
Terrains	625 432	357 851	267 581	272 674
Constructions	5 775 028	3 031 823	2 743 206	2 922 878
Installations techniques, matériel et outillage industriel	34 057 379	26 325 889	7 731 490	7 693 941
Autres immobilisations corporelles	14 199 892	10 461 204	3 738 688	3 172 258
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes	2 473 203		2 473 203	1 523 865
TOTAL immobilisations corporelles :	**57 130 935**	**40 176 767**	**16 954 168**	**15 585 617**
Immobilisations financières				
Participations	1 680 730		1 680 730	1 680 730
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	20 265		20 265	20 265
Prêts				
Autres immobilisations financières	2 572		2 572	2 042
TOTAL immobilisations financières :	**1 703 568**		**1 703 568**	**1 703 038**
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (III)	**61 802 159**	**41 487 606**	**20 314 553**	**17 639 961**
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	2 602 678	472 714	2 129 964	3 163 046
En-cours de production	30 692		30 692	21 646
Produits finis	3 530 922	155 484	3 375 438	5 020 560
Marchandises	8 785		8 785	10 181
Avances et acomptes versés sur commandes	44 965		44 965	9 000
TOTAL stocks et en-cours :	**6 218 041**	**628 198**	**5 589 843**	**8 224 433**
Créances				
Créances clients et comptes rattachés	9 217 006	309 883	8 907 123	11 483 581
Autres créances	1 609 503		1 609 503	4 906 024
Charges constatées d'avance	307 207		307 207	228 528
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	**11 133 716**	**309 883**	**10 823 833**	**16 618 133**
Disponibilités et valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	13 966 439	58 660	13 907 779	13 005 381
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	1 754 623		1 754 623	2 715 965
TOTAL disponibilités et valeurs mobilières de placement :	**15 721 062**	**58 660**	**15 662 402**	**15 721 346**
TOTAL ACTIF CIRCULANT (IV)	**33 072 819**	**996 741**	**32 076 078**	**40 563 912**
Frais d'émission des emprunts (V)				
Primes de remboursement des emprunts (VI)				
Écarts de conversion et différences d'évaluation - Actif (VII)				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI + VII)	**94 874 978**	**42 484 347**	**52 390 631**	**58 203 873**

© Sage

Docusign Envelope ID: 90DE825A-DDE2-8990-83BF-D2513DB6929F

PASSIF			Net (N) 31/12/2025	Net (N-1) 31/12/2024
Capital	dont versé	2 800 788	2 800 788	2 889 792
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			737 641	7 004 153
Écarts de réévaluation				
Écarts d'équivalence				
Réserves				
Réserve légale			288 979	288 979
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves			24 768 870	19 210 301
Report à nouveau			1 124 282	1 124 282
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			2 806 709	5 558 569
Subventions d'investissement			717 322	812 015
Provisions réglementées			2 128 899	2 007 828
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)			**35 373 490**	**38 895 918**
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées			174 868	118 000
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (I bis)			**174 868**	**118 000**
Provisions pour risques			179 266	9 657
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS (II)			**179 266**	**9 657**
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			7 938 024	7 979 972
Emprunts et dettes financières diverses (2)			1 100 182	2 350 308
Instruments financiers à terme				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			1 628 393	1 965 816
Dettes fiscales et sociales			2 835 219	3 395 753
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			1 741	5 701
Autres dettes			3 157 507	3 210 717
Produits constatés d'avance			1 941	272 029
TOTAL DETTES (III) (1)			**16 663 007**	**19 180 297**
Ecarts de conversion et différences d'évaluation - Passif (IV)				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			**52 390 631**	**58 203 873**

(1) Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)
(2) Dont emprunts participatifs

© Sage

Docusign Envelope ID: 90DE825A-DDE2-8990-83BF-D2513DB6929F

Compte de résultat

© Sage

Docusign Envelope ID: 90DE825A-DDE2-8990-83BF-D2513DB6929F

Compte de Résultat (Première Partie)

TECHNOFLEX

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2025	Net (N-1) 31/12/2024
Ventes de marchandises	100	138 518	138 618	12 953
Production vendue	4 172 964	37 936 140	42 109 104	45 939 229
Montant net du chiffre d'affaires	**4 173 064**	**38 074 658**	**42 247 722**	**45 952 181**
Production stockée			(1 660 218)	(82 931)
Production immobilisée			1 469 432	
Subventions			240 758	601 961
Reprises sur amortissements , dépréciations et provisions			9 657	487 255
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles				
Autres produits			112 194	273
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)			**42 419 545**	**46 958 738**
Achats de marchandises			135	1 575
Variation de stock			1 397	(578)
Achats de matières premières et autres approvisionnements			9 119 490	11 532 885
Variation de stock			657 284	703 656
Autres achats et charges externes (1)			11 915 645	12 002 568
Impôts, taxes et versements assimilés			601 486	465 691
Salaires			9 538 765	10 306 783
Cotisations sociales			3 942 163	4 269 139
Dotations aux amortissements et aux dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			3 515 378	3 331 870
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			431 484	
Dotations aux provisions			179 266	9 657
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées				
Autres charges			163 273	24
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)			**40 065 766**	**42 623 271**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			**2 353 779**	**4 335 467**

(1) Y compris :
- Redevances de crédit-bail mobilier
- Redevances de crédit-bail immobilier

© Sage

Docusign Envelope ID: 90DE825A-DDE2-8990-83BF-D2513DB6929F

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2025	Net (N-1) 31/12/2024
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	**2 353 779**	**4 335 467**
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)		
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)		
De participation	343 988	286 188
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés (2)	543 870	710 310
Reprises sur provisions	50 340	16 190
Différences positives de change	8 026	35 053
Produits des cessions d'immobilisations financières		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie		
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (V)	**946 223**	**1 047 741**
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (3)	647 689	115 314
Différences négatives de change	4 308	27 894
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie		
TOTAL CHARGES FINANCIERES (VI)	**651 997**	**143 208**
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	**294 226**	**904 534**
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)	**2 648 005**	**5 240 001**
PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	**694 324**	**1 894 647**
CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	**619 456**	**505 386**
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	**74 868**	**1 389 260**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		530 466
Impôts sur les bénéfices (X)	(83 836)	540 226
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	**44 060 092**	**49 901 126**
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	**41 253 383**	**44 342 557**
BÉNÉFICE OU PERTE	**2 806 709**	**5 558 569**

(2) Dont produits concernant les entités liées
(3) Dont intérêts concernant les entités liées

© Sage

Docusign Envelope ID: 90DE825A-DDE2-8990-83BF-D2513DB6929F

Annexe

© Sage

Docusign Envelope ID: 90DE825A-DDE2-8990-83BF-D2513DB6929F

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2025, dont le total est de 52 390 631 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 2 806 709 euros.
Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.
Ces comptes annuels ont été arrêtés le 26/05/2026 par les dirigeants de l'entreprise.

REGLES GENERALES
Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2025 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au Plan Comptable Général modifié par le règlement ANC N°2022-06 relatif à la modernisation des états financiers.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

Modernisation des états financiers:
Le règlement ANC N°2022-06 relatif à la modernisation des états financiers, modifiant le règlement ANC N°2014-03 relatif au Plan Comptable Général, s'applique obligatoirement aux exercices ouverts à compter du 1er janvier 2025. Ce changement de règlementation constitue un changement de méthode comptable s'appliquant de façon prospective. En conséquence, les comptes comparatifs de l'exercice précédent n'ont pas été retraités.
Les principales évolutions concernent :
- Une redéfinition du résultat exceptionnel : il regroupe d'une part les seuls éléments liés à un évènement majeur et inhabituel, et d'autre part les seuls éléments liés à une origine
purement fiscale, tels que les amortissements dérogatoires ou les provisions réglementées. En conséquence, les autres opérations habituellement constatées en résultat exceptionnel
sont, selon leur nature, classées en résultat d'exploitation ou en résultat financier, impactant ainsi désormais le résultat courant.
- La suppression de la technique du transfert de charge : les éléments concernés sont
désormais déduits des charges d'exploitation concernées et ne sont plus présentés dans la rubrique « Reprises sur amortissements et dépréciations et provisions » comme auparavant.
Le résultat d'exploitation n'est pas impacté.
- Une simplification des états financiers et du plan de comptes offrant une structure plus claire adaptée aux besoins actuels des entreprises.
Ce changement de présentation des états financiers n'impacte pas de manière significative la comparabilité des comptes annuels de l'entité.

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.

IMMOBILISATIONS FINANCIERES
Les prêts, dépôts, cautionnements et retenues de garantie sont éventuellement dépréciés lorsque la valeur de réalisation est inférieure à la valeur comptable.

AMORTISSEMENTS
Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.
* Terrains et aménagements : 50 ans
* Constructions :
Structure: 20 ans durée fiscale / 25 ans durée comptable
Composants: 8 ou 15 ans durée fiscale / 8 ou 15 ans durée comptable
* Agencements des constructions : 10 à 20 ans
* Installations techniques : 5 à 10 ans
* Matériel et outillage industriels :
Structure: 5 ans durée fiscale / 10 ans durée comptable
Composants: 3 ou 5 ans durée fiscale / 3 ou 5 ans durée comptable
* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
* Matériel de transport : 4 à 5 ans

© Sage

Docusign Envelope ID: 90DE825A-DDE2-8990-83BF-D2513DB6929F

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.
L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.
L'entreprise pratique l'amortissement dérogatoire pour bénéficier de la déduction fiscale des amortissements en ce qui concerne les immobilisations dont la durée d'utilisation comptable est plus longue que la durée d'usage fiscale.

STOCKS
Les stocks de produits finis sont évalués à leurs coûts de production.
Les produits achetés sont valorisés au Prix Moyen Pondéré (PMP).
Les provisions portant sur les matières premières correspondent à des références détériorées ou non utilisables en l'état, en partie ou en totalité.

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

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.

INTEGRATION FISCALE
Depuis le 01/01/2025, Technoflex fait partie de l'intégration fiscale menée par Technoflex Capital, tête de groupe.
Convention de répartition de l'impôt sur les sociétés :
Chaque société appartenant au groupe fiscal comptabilise sa charge d'impôt comme si elle n'appartenait pas au groupe.
Les économies réalisées par le groupe sont comptabilisées en produits par la mère.

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS
Les produits et charges exceptionnels regroupent d'une part les seuls éléments liés à un évènement majeur et inhabituel, et d'autre part les seuls éléments liés à une origine purement fiscale, tels que les amortissements dérogatoires ou les provisions réglementées.

ENGAGEMENT RETRAITE
La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Un accord a été signé.
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 : 3.76 %
- Taux de croissance des salaires : 2 %
- Taux de charges sociales : 45%
- Age de départ à la retraite : 64 ans
- Taux de rotation du personnel : 3 %
- Table de taux de mortalité : TH 00-02 et TF 00-02

FAITS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

Une réclamation client en lien avec la conformité technique de produits fabriqués par Technoflex a mené à la destruction du stock correspondant. La société a reconnu une charge d'exploitation de 742k sur l'exercice 2025 en lien avec cette réclamation.

Sur cette exercice, les dépenses de développement ont été capitalisées car les critères suivants ont été remplis :
- démonstration de la faisabilité technique du projet et de la disponibilité des ressources pour achever le développement
- capacité de l'immobilisation à générer des avantages économiques futurs problables
- évaluation fiable du coût de cet actif

Un contrat de prêt lie Technoflex Developpement (préteur) à Technoflex (emprunteur). Le prêt a été contracté le 25/11/2024 pour un montant de 6 338 894.77€ avec un taux d'intérêt à 10%.
En 2025, Technoflex a initié un remboursement anticipé d'un montant de 3 823 183.07€.

EVENEMENT POST-CLOTURE
Le contexte géopolitique international, marqué par des tensions persistantes en Europe de l'Est et au Moyen Orient, a contribué à une volatilité accrue des prix de certaines matières premières et de l'énergie et présente un risque de tension dans les approvisionnements.
L'impact de ces évolutions est limité par la répercussion des hausses de prix sur les clients et une supply chaine robuste et agile.
Le risque de rupture est limité grâce à un sourcing de matière première située en grande majorité sur le marché européen et la constitution de stocks de sécurité pour le court et le moyen terme sur les EPI et les matériaux de commodité.
Ces mesures permettent de préserver les marges opérationnelles.

© Sage

Docusign Envelope ID: 90DE825A-DDE2-8990-83BF-D2513DB6929F

Immobilisations

TECHNOFLEX

Période du 01/01/25 au 31/12/25
Edition du 10/06/26
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	1 533 660		1 959 304
TOTAL immobilisations incorporelles :	**1 533 660**		**1 959 304**
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains	625 432		
Constructions sur sol propre	3 342 245		
Constructions sur sol d'autrui	486 552		
Constructions installations générales	1 840 178		106 053
Installations techniques et outillage industriel	31 616 865		2 440 514
Installations générales, agencements et divers	11 187 287		943 263
Matériel de transport	17 501		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	1 735 565		316 275
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	117 999		349 321
Avances et acomptes	1 405 867		600 017
TOTAL immobilisations corporelles :	**52 375 491**		**4 755 444**
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	1 680 730		
Autres titres immobilisés	20 265		
Prêts et autres immobilisations financières	2 042		530
TOTAL immobilisations financières :	**1 703 038**		**530**
TOTAL GÉNÉRAL	**55 612 189**		**6 715 277**

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles		525 308	2 967 656	
TOTAL immobilisations incorporelles :		**525 308**	**2 967 656**	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains			625 432	
Constructions sur sol propre			3 342 245	
Constructions sur sol d'autrui			486 552	
Constructions installations générales			1 946 231	
Install. techn., matériel et out. industriels			34 057 379	
Inst. générales, agencements et divers			12 130 551	
Matériel de transport			17 501	
Mat. de bureau, informatique et mobil.			2 051 840	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			467 320	
Avances et acomptes			2 005 884	
TOTAL immobilisations corporelles :			**57 130 935**	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations			1 680 730	
Autres titres immobilisés			20 265	
Prêts et autres immo. financières			2 572	
TOTAL immobilisations financières :			**1 703 568**	
TOTAL GÉNÉRAL		**525 308**	**61 802 159**	

© Sage

Docusign Envelope ID: 90DE825A-DDE2-8990-83BF-D2513DB6929F

Amortissements

TECHNOFLEX

Période du 01/01/25 au 31/12/25
Edition du 10/06/26
Devise d'édition EURO

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	1 182 353	128 486		1 310 839
TOTAL immobilisations incorporelles :	**1 182 353**	**128 486**		**1 310 839**
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	352 758	5 093		357 851
Constructions sur sol propre	1 933 099	92 579		2 025 678
Constructions sur sol d'autrui	183 198	44 361		227 559
Constructions installations générales	629 800	148 786		778 585
Installations techn. et outillage industriel	23 922 924	2 402 965		26 325 889
Inst. générales, agencements et divers	8 222 817	529 634		8 752 451
Matériel de transport	17 501			17 501
Mat. de bureau, informatique et mobil.	1 527 777	163 475		1 691 252
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	**36 789 875**	**3 386 892**		**40 176 767**
TOTAL GÉNÉRAL	**37 972 228**	**3 515 378**		**41 487 606**

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :			
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL			

© Sage

Docusign Envelope ID: 90DE825A-DDE2-8990-83BF-D2513DB6929F

MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES		
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	**Dotations**	**Reprises**
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		
Frais d'établissement et de développement		
Autres immobilisations incorporelles		
TOTAL immobilisations incorporelles :		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		
Terrains		
Constructions sur sol propre		
Constructions sur sol d'autrui		
Constructions installations générales		
Installations techniques et outillage industriel	619 456	496 491
Installations générales, agencements et divers		
Matériel de transport		
Matériel de bureau, informatique et mobilier		
Emballages récupérables et divers		
TOTAL immobilisations corporelles :	**619 456**	**496 491**
Frais d'acquisition de titres de participations		

TOTAL GÉNÉRAL	**619 456**	**496 491**

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES				
RUBRIQUES	**Montant net début exercice**	**Augmentations**	**Dotations de l'exercice aux amortissements**	**Montant net fin exercice**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursem. des obligations				

© Sage

Docusign Envelope ID: 90DE825A-DDE2-8990-83BF-D2513DB6929F

Variation Détaillée des Stocks et des En-Cours

TECHNOFLEX

Période du 01/01/25 au 31/12/25
Edition du 10/06/26
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	A la fin de l'exercice	Au début de l'exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
Stocks revendus en l'état				
Marchandises	8 785	10 181		1 397
Approvisionnement				
Stocks approvisionnement				
Matières premières	2 480 259	3 190 467		710 208
Autres approvisionnements	122 419	153 395		30 975
TOTAL I	**2 611 463**	**3 354 043**		**742 580**
Production				
Produits intermédiaires	563 723	842 251		278 528
Produits finis	2 967 198	4 357 935		1 390 737
Produits résiduels				
TOTAL II	**3 530 922**	**5 200 186**		**1 669 265**
Production en cours				
Produits	30 692	21 646	9 046	
Travaux				
Études				
Prestations de services				
TOTAL III	**30 692**	**21 646**	**9 046**	
PRODUCTION STOCKEE (ou déstockage de production) II + III			**9 046**	**1 669 265**

© Sage

Docusign Envelope ID: 90DE825A-DDE2-8990-83BF-D2513DB6929F

Identité des Sociétés Mères Consolidant les Comptes de la Société

TECHNOFLEX

Période du 01/01/25 au 31/12/25
Edition du 10/06/26
Devise d'édition EURO

DÉNOMINATION SOCIALE	Forme	Au capital de	Ayant son siège social à
TECHNOFLEX CAPITAL	SAS	838 672	ZA de BASSILOUR 64210 BIDART

© Sage

Docusign Envelope ID: 8D90FA6F-9303-8BFA-80FB-6FD321EFA991

Liste des Filiales et Participations

TECHNOFLEX

Période du 01/01/25 au 31/12/25
Edition du 10/06/26
Devise d'édition EURO

FILIALES ET PARTICIPATIONS	Capital	Réserves et RAN avant affecta° resultat	Quote-part du capital détenue en pourcentage	Valeurs comptables titres détenus Brute	Valeurs comptables titres détenus Nette	Prêts & avances consentis par la société non remboursés	Montant des cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires HT du dernier exercice écoulé	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par société au cours exercice
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONC. LES FILIALES ET PARTICIPATIONS										
1. filiales (Plus de 50% du capital détenu)										
SCI ARRANOA	183		100	1,52				609 458	417 159	343 988
2. participations (10 à 50% du capital détenu)										
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONC. LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPAT°										
1. filiales non reprises en A:										
- françaises										
- étrangères										
2. participations non reprises en A:										
- françaises										
- étrangères										

© Sage

Docusign Envelope ID: 90DE825A-DDE2-8990-83BF-D2513DB6929F

Docusign Envelope ID: 90DE825A-DDE2-8990-83BF-D2513DB6929F

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

Eléments concernant les entreprises liées et les participations

POSTES	Montant concernant les entreprises	
	Liées	Avec laquelle la société a un lien de participation
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES		
Participations	1 680 730	
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
TOTAL des immobilisations	**1 680 730**	
Avances, acomptes versés sur commandes		
CRÉANCES		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	50 274	
Capital souscrit et appelé, non versé		
TOTAL des créances	**50 274**	
DISPONIBILITÉS		
TOTAL des disponibilités		
DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	1 100 182	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL des dettes	**1 100 182**	
CHIFFRE D'AFFAIRES		

© Sage

Docusign Envelope ID: 90DE825A-DDE2-8990-83BF-D2513DB6929F

État des Échéances des Créances et Dettes

TECHNOFLEX

Période du 01/01/25 au 31/12/25
Edition du 10/06/26
Devise d'édition EURO

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	2 572		2 572
TOTAL de l'actif immobilisé :	**2 572**		**2 572**
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	289 217		289 217
Autres créances clients	8 927 788	8 927 788	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	8 790	8 790	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 607	5 607	
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	898 455	898 455	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers	127 865	127 865	
Groupe et associés	168 666	1 018	167 648
Débiteurs divers	120	120	
TOTAL de l'actif circulant :	**10 426 509**	**9 969 643**	**456 865**
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	307 207	224 254	82 953
TOTAL GÉNÉRAL	**10 736 288**	**10 193 898**	**542 390**

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine	7 938 024	2 558 365	4 904 313	475 346
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 628 393	1 628 393		
Personnel et comptes rattachés	1 159 409	1 159 409		
Sécurité sociale et autres organismes	1 232 754	1 232 754		
Impôts sur les bénéfices	150 813	150 813		
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	25 849	25 849		
Dettes sur immo. et comptes rattachés	1 741	1 741		
Groupe et associés	1 100 182			1 100 182
Autres dettes	3 157 507	3 157 507		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	1 941	1 941		
TOTAL GÉNÉRAL	**16 396 613**	**9 916 772**	**4 904 313**	**1 575 528**

Le poste « autres dettes » correspond essentiellement à la contrepartie d'une indemnité d'assurance versée par l'assureur Allianz et encaissée par TECHNOFLEX d'un montant de 3 210 717 € et non encore acquise dans l'attente de la décision des tribunaux.

© Sage

Docusign Envelope ID: 90DE825A-DDE2-8990-83BF-D2513DB6929F

Produits à Recevoir

TECHNOFLEX

Période du 01/01/25 au 31/12/25
Edition du 10/06/26
Devise d'édition EURO

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances	
Créances clients et comptes rattachés	
Personnel	
Organismes sociaux	400 000
État	127 865
Divers, produits à recevoir	
Autres créances	
Valeurs Mobilières de Placement	
Disponibilités	**838 733**
TOTAL	**1 366 597**

Subvention d'investissement à recevoir 400 000 €
Subvention d'exploitation à recevoir 127 865 €

© Sage

Docusign Envelope ID: 90DE825A-DDE2-8990-83BF-D2513DB6929F

Composition du Capital Social

TECHNOFLEX

Période du 01/01/25 au 31/12/25
Edition du 10/06/26
Devise d'édition EURO

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	1444896	2
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice	44502	2
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	1400394	2

© Sage

Docusign Envelope ID: 90DE825A-DDE2-8990-83BF-D2513DB6929F

Tableau d'affectation du résultat

TECHNOFLEX

Période du 01/01/25 au 31/12/25
Edition du 10/06/26
Devise d'édition EURO

ORIGINES	
Report à nouveau de l'exercice précédent	1 124 282
Résultat de l'exercice précédent	5 558 569
Prélèvements sur les réserves	
TOTAL DES ORIGINES	**6 682 851**

AFFECTATIONS	
Affectations aux réserves	
Réserve légale	
Réserve spéciale des plus-values à long terme	
Autres réserves	5 558 569
Dividendes	
Autres répartitions	
Report à nouveau	1 124 282
TOTAL DES AFFECTATIONS	**6 682 851**

© Sage

Docusign Envelope ID: 90DE825A-DDE2-8990-83BF-D2513DB6929F

Tableau de variation des capitaux propres

TECHNOFLEX

Période du 01/01/25 au 31/12/25
Edition du 10/06/26
Devise d'édition EURO

	Solde Initial	Augmentation	Diminution	Solde Final
Capital social	2 889 792		89 004	2 800 788
Primes liées au capital social	7 004 153	12 668 804	18 935 316	737 641
Écart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	288 979			288 979
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	19 210 300	5 558 569		24 768 869
Ecart d'équivalence				
Report à nouveau	1 124 282			1 124 282
Résultat de l'exercice	5 558 569	2 806 709	5 558 569	2 806 709
Subventions d'investissement	812 014		94 692	717 322
Provisions réglementées	2 007 829	619 456	498 385	2 128 900
TOTAL	**38 895 918**	**21 653 538**	**25 175 966**	**35 373 490**

Note explicative – Capital social et primes associéess.

L'augmentation de capital correspond à une hausse du capital social par émission de nouvelles actions, souvent en contrepartie d'un apport ; dans le cadre de la fusion MEDFLEX, le capital de TECHNOFLEX est ainsi augmenté de 2.800.788 €, complété par une prime de fusion de 12.668.804 €, correspondant à l'écart entre l'actif net apporté et la valeur nominale des actions émises.
La diminution de capital intervient ici par annulation des actions auto-détenues reçues dans la fusion, entraînant une réduction mécanique du capital et une imputation de l'écart (entre valeur d'apport et nominal) sur les primes, notamment la prime de fusion.
La prime de fusion constitue donc une réserve liée au capital, représentant un complément d'apport non incorporé au capital social, utilisable notamment pour absorber des pertes ou financer certaines opérations.

© Sage

Docusign Envelope ID: 90DE825A-DDE2-8990-83BF-D2513DB6929F

Provisions inscrites au Bilan

TECHNOFLEX

Période du 01/01/25 au 31/12/25
Edition du 10/06/26
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. 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 réglementées	2 007 828	121 071		2 128 899
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	**2 007 828**	**121 071**		**2 128 899**

Provisions pour litiges	9 657	179 266	9 657	179 266
Prov. pour garant. données aux clients				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Prov. pour pensions et obligat. simil.				
Provisions pour impôts				
Prov. pour renouvellement des immo.				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres prov. pour risques et charges				
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES	**9 657**	**179 266**	**9 657**	**179 266**

Prov. sur immobilisations incorporelles				
Prov. sur immobilisations corporelles				
Prov. sur immo. titres mis en équival.				
Prov. sur immo. titres de participation				
Prov. sur autres immo. financières				
Provisions sur stocks et en cours	360 442	267 756		628 198
Provisions sur comptes clients	146 155	163 728		309 883
Autres provisions pour dépréciation	109 000		50 340	58 660
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	**615 597**	**431 484**	**50 340**	**996 741**

TOTAL GÉNÉRAL	**2 633 082**	**731 822**	**59 997**	**3 304 906**

© Sage

Docusign Envelope ID: 90DE825A-DDE2-8990-83BF-D2513DB6929F

Dettes Garanties par des Sûretés Réelles

TECHNOFLEX

Période du 01/01/25 au 31/12/25
Edition du 10/06/26
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	7 888 028
Emprunts et dettes financières divers	
TOTAL	**7 888 028**

© Sage

Docusign Envelope ID: 90DE825A-DDE2-8990-83BF-D2513DB6929F

Charges à Payer

TECHNOFLEX

Période du 01/01/25 au 31/12/25
Edition du 10/06/26
Devise d'édition EURO

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 410
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	742 566
Dettes fiscales et sociales	1 963 776
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 741
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	
TOTAL	**2 710 492**

© Sage

Docusign Envelope ID: 90DE825A-DDE2-8990-83BF-D2513DB6929F

Charges et Produits Constatés d'Avance

TECHNOFLEX

Période du 01/01/25 au 31/12/25
Edition du 10/06/26
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	307 207	1 941
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	**307 207**	**1 941**

© Sage

Docusign Envelope ID: 90DE825A-DDE2-8990-83BF-D2513DB6929F

Ventilation du Chiffre d'Affaires Net

TECHNOFLEX

Période du 01/01/25 au 31/12/25
Edition du 10/06/26
Devise d'édition EURO

RÉPARTITION PAR SECTEUR D'ACTIVITÉ	Montant
TOTAL	

RÉPARTITION PAR MARCHÉ GÉOGRAPHIQUE	Montant
France	4 270 068
Livraisons intracommunautaires	5 475 236
Export	32 502 418
TOTAL	**42 247 722**

© Sage

Docusign Envelope ID: 90DE825A-DDE2-8990-83BF-D2513DB6929F

Détail des Produits Exceptionnels et Charges Exceptionnelles

TECHNOFLEX

Période du 01/01/25 au 31/12/25
Edition du 10/06/26
Devise d'édition EURO

PRODUITS EXCEPTIONNELS	Montant	Imputé au compte
Amortissements dérogatoires	498 385	78725000
Produits sur ch. exceptionnels ex. antérieurs	195 939	77200000
TOTAL	**694 324**	

CHARGES EXCEPTIONNELLES	Montant	Imputé au compte
Amortissements dérogatoires	619 456	68725000
TOTAL	**619 456**	

© Sage

Docusign Envelope ID: 90DE825A-DDE2-8990-83BF-D2513DB6929F

Ventilation de l'impôt sur les Bénéfices

TECHNOFLEX

Période du 01/01/25 au 31/12/25
Edition du 10/06/26
Devise d'édition EURO

RÉPARTITION	Résultats avant impôts	Impôts
Résultat courant	2 648 005	(111 181)
Résultat exceptionnel (hors participation)	74 868	(3 143)
Résultat comptable (hors participation)	2 722 873	(114 324)

La charge d'IS de 2025 de 499 K€ est compensée par un CIR pour un montant de 588 K€ et le crédit d'impot mécénat pour un montant de 29.6 K€.
Suite à un redressement fiscal, nous tenons compte d'une charge d'IS supplémentaire pour l'exercice 2023 d'un montant de 34.5 K€

© Sage

Docusign Envelope ID: 90DE825A-DDE2-8990-83BF-D2513DB6929F

Effectif Moyen

TECHNOFLEX

Période du 01/01/25 au 31/12/25
Edition du 10/06/26
Devise d'édition EURO

EFFECTIFS	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	43	
Agents de maîtrise et techniciens	95	
Employés	20	
Ouvriers	114	48
TOTAL	272	48

© Sage

Docusign Envelope ID: 90DE825A-DDE2-8990-83BF-D2513DB6929F

Engagements Financiers

TECHNOFLEX

Période du 01/01/25 au 31/12/25
Edition du 10/06/26
Devise d'édition EURO

ENGAGEMENTS DONNÉS	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	30 000
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités	1 310 815
Autres engagements donnés :	
TOTAL	**1 340 815**

ENGAGEMENTS RECUS	Montant
Avals et cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	
TOTAL	

© Sage

Docusign Envelope ID: 90DE825A-DDE2-8990-83BF-D2513DB6929F

ENGAGEMENTS DE RETRAITE

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées:
pour 2018 : 885 484 euros
pour 2019 : 1 104 057 euros
pour 2020 : 1 131 583 euros
pour 2021 : 1 486 748 euros
pour 2022 : 1 175 584 euros
pour 2023 : 1 315 668 euros
pour 2024 : 1 139 264 euros
pour 2025 : 1 310 814 euros

© Sage

Docusign Envelope ID: 90DE825A-DDE2-8990-83BF-D2513DB6929F

KPMG SA
52 avenue du 8 Mai 1945
Immeuble ON SPOT
64100 Bayonne

BM&A
11, rue de Laborde
75008 Paris

TECHNOFLEX SAS

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

COPIE
certifiée conforme
Signé par :
Jean-Charles ROUSSET
A21D123E491F404...

Exercice clos le 31 décembre 2025
TECHNOFLEX SAS
Z.A. de Bassilour - 64210 Bidart

KPMG S.A., société d'expertise-comptable et de commissaires aux comptes inscrite au Tableau de l'Ordre des experts comptables de Paris sous ne 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

BM&A, société d'expertise comptable inscrite au tableau de Paris Ile-de-France.
Société inscrite sur la liste nationale des commissaires aux comptes attachée à la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Paris.

Société par actions simplifiée
Siège social :
11 rue de Laborde
75008 Paris
Capital social : 1 200 000 €
348 461 443 RCS Paris

Docusign Envelope ID: 90DE825A-DDE2-8990-83BF-D2513DB6929F

KPMG SA
52 avenue du 8 Mai 1945
Immeuble ON SPOT
64100 Bayonne

BM&A
11, rue de Laborde
75008 Paris

TECHNOFLEX SAS

Z.A. de Bassilour – 64210 Bidart

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2025

À l'associé unique de la société TECHNOFLEX SAS,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société TECHNOFLEX SAS relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2025, 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 des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels" du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance 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 2025 à la date d'émission de notre rapport.

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur les incidences de la première application du règlement ANC n°2022-06 exposées dans l'annexe des comptes annuels.

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.

KPMG S.A., société d'expertise-comptable et de commissaires aux comptes inscrite au Tableau de l'Ordre des experts comptables de Paris sous ne 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

BM&A, société d'expertise comptable inscrite au tableau de Paris Ile-de-France.
Société inscrite sur la liste nationale des commissaires aux comptes attachée à la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Paris.

Société par actions simplifiée
Siège social :
11 rue de Laborde
75008 Paris
Capital social : 1 200 000 €
348 461 443 RCS Paris

Docusign Envelope ID: 90DE825A-DDE2-8990-83BF-D2513DB6929F

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.

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 du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé 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 le Président.

Responsabilités des commissaires 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

Docusign Envelope ID: 90DE825A-DDE2-8990-83BF-D2513DB6929F

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.

Bayonne, le 16 juin 2026	Paris, le 16 juin 2026
KPMG SA	BM&A

Nicolas Castagnet	Alexis Thura	Xavier Gravereaux
Associé	*Associé*	*Directeur Exécutif*

Docusign Envelope ID: 90DE825A-DDE2-8990-83BF-D2513DB6929F

Comptes annuels 2025

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

TECHNOFLEX

ZA DE BASSILOUR
64210 BIDART
0559546666
h.hedon@technoflex.net

© Sage

Téléphone :

Docusign Envelope ID: 90DE825A-DDE2-8990-83BF-D2513DB6929F

Bilan

© Sage

Bilan Actif

TECHNOFLEX

Période du 01/01/25 au 31/12/25
Edition du 10/06/26
Devise d'édition EURO

ACTIF	Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net (N) 31/12/2025	Net (N-1) 31/12/2024
Capital souscrit non appelé (I)				
Frais d'établissement (II)				
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Concession, brevets, licences, marques, procédés, solutions informatiques, droits et valeurs similaires	1 691 574	1 310 839	380 735	351 307
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes	1 276 083		1 276 083	
TOTAL immobilisations incorporelles :	**2 967 656**	**1 310 839**	**1 656 817**	**351 307**
Immobilisations corporelles				
Terrains	625 432	357 851	267 581	272 674
Constructions	5 775 028	3 031 823	2 743 206	2 922 878
Installations techniques, matériel et outillage industriel	34 057 379	26 325 889	7 731 490	7 693 941
Autres immobilisations corporelles	14 199 892	10 461 204	3 738 688	3 172 258
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes	2 473 203		2 473 203	1 523 865
TOTAL immobilisations corporelles :	**57 130 935**	**40 176 767**	**16 954 168**	**15 585 617**
Immobilisations financières				
Participations	1 680 730		1 680 730	1 680 730
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	20 265		20 265	20 265
Prêts				
Autres immobilisations financières	2 572		2 572	2 042
TOTAL immobilisations financières :	**1 703 568**		**1 703 568**	**1 703 038**
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (III)	**61 802 159**	**41 487 606**	**20 314 553**	**17 639 961**
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	2 602 678	472 714	2 129 964	3 163 046
En-cours de production	30 692		30 692	21 646
Produits finis	3 530 922	155 484	3 375 438	5 020 560
Marchandises	8 785		8 785	10 181
Avances et acomptes versés sur commandes	44 965		44 965	9 000
TOTAL stocks et en-cours :	**6 218 041**	**628 198**	**5 589 843**	**8 224 433**
Créances				
Créances clients et comptes rattachés	9 217 006	309 883	8 907 123	11 483 581
Autres créances	1 609 503		1 609 503	4 906 024
Charges constatées d'avance	307 207		307 207	228 528
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	**11 133 716**	**309 883**	**10 823 833**	**16 618 133**
Disponibilités et valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	13 966 439	58 660	13 907 779	13 005 381
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	1 754 623		1 754 623	2 715 965
TOTAL disponibilités et valeurs mobilières de placement :	**15 721 062**	**58 660**	**15 662 402**	**15 721 346**
TOTAL ACTIF CIRCULANT (IV)	**33 072 819**	**996 741**	**32 076 078**	**40 563 912**
Frais d'émission des emprunts (V)				
Primes de remboursement des emprunts (VI)				
Écarts de conversion et différences d'évaluation - Actif (VII)				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI + VII)	**94 874 978**	**42 484 347**	**52 390 631**	**58 203 873**

© Sage

Docusign Envelope ID: 90DE825A-DDE2-8990-83BF-D2513DB6929F

Bilan Passif

TECHNOFLEX

Période du 01/01/25 au 31/12/25
Edition du 10/06/26
Devise d'édition EURO

PASSIF			Net (N) 31/12/2025	Net (N-1) 31/12/2024
Capital	dont versé	2 800 788	2 800 788	2 889 792
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			737 641	7 004 153
Écarts de réévaluation				
Écarts d'équivalence				
Réserves				
Réserve légale			288 979	288 979
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves			24 768 870	19 210 301
Report à nouveau			1 124 282	1 124 282
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			2 806 709	5 558 569
Subventions d'investissement			717 322	812 015
Provisions réglementées			2 128 899	2 007 828
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)			**35 373 490**	**38 895 918**
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées			174 868	118 000
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (I bis)			**174 868**	**118 000**
Provisions pour risques			179 266	9 657
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS (II)			**179 266**	**9 657**
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			7 938 024	7 979 972
Emprunts et dettes financières diverses (2)			1 100 182	2 350 308
Instruments financiers à terme				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			1 628 393	1 965 816
Dettes fiscales et sociales			2 835 219	3 395 753
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			1 741	5 701
Autres dettes			3 157 507	3 210 717
Produits constatés d'avance			1 941	272 029
TOTAL DETTES (III) (1)			**16 663 007**	**19 180 297**
Ecarts de conversion et différences d'évaluation - Passif (IV)				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			**52 390 631**	**58 203 873**

(1) Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)
(2) Dont emprunts participatifs

© Sage

Docusign Envelope ID: 90DE825A-DDE2-8990-83BF-D2513DB6929F

Compte de résultat

© Sage

Docusign Envelope ID: 90DE825A-DDE2-8990-83BF-D2513DB6929F

Compte de Résultat (Première Partie)

Période du 01/01/25 au 31/12/25
Edition du 10/06/26
Devise d'édition EURO

TECHNOFLEX

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2025	Net (N-1) 31/12/2024
Ventes de marchandises	100	138 518	138 618	12 953
Production vendue	4 172 964	37 936 140	42 109 104	45 939 229
Montant net du chiffre d'affaires	**4 173 064**	**38 074 658**	**42 247 722**	**45 952 181**
Production stockée			(1 660 218)	(82 931)
Production immobilisée			1 469 432	
Subventions			240 758	601 961
Reprises sur amortissements , dépréciations et provisions			9 657	487 255
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles				
Autres produits			112 194	273
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)			**42 419 545**	**46 958 738**
Achats de marchandises			135	1 575
Variation de stock			1 397	(578)
Achats de matières premières et autres approvisionnements			9 119 490	11 532 885
Variation de stock			657 284	703 656
Autres achats et charges externes (1)			11 915 645	12 002 568
Impôts, taxes et versements assimilés			601 486	465 691
Salaires			9 538 765	10 306 783
Cotisations sociales			3 942 163	4 269 139
Dotations aux amortissements et aux dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			3 515 378	3 331 870
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			431 484	
Dotations aux provisions			179 266	9 657
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées				
Autres charges			163 273	24
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)			**40 065 766**	**42 623 271**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			**2 353 779**	**4 335 467**

(1) Y compris :
- Redevances de crédit-bail mobilier
- Redevances de crédit-bail immobilier

© Sage

Docusign Envelope ID: 90DE825A-DDE2-8990-83BF-D2513DB6929F

Compte de Résultat (Seconde Partie)

Période du 01/01/25 au 31/12/25
Edition du 10/06/26
Devise d'édition EURO

TECHNOFLEX

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2025	Net (N-1) 31/12/2024
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	**2 353 779**	**4 335 467**
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)		
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)		
De participation	343 988	286 188
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés (2)	543 870	710 310
Reprises sur provisions	50 340	16 190
Différences positives de change	8 026	35 053
Produits des cessions d'immobilisations financières		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie		
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (V)	**946 223**	**1 047 741**
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (3)	647 689	115 314
Différences négatives de change	4 308	27 894
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie		
TOTAL CHARGES FINANCIERES (VI)	**651 997**	**143 208**
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	**294 226**	**904 534**
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)	**2 648 005**	**5 240 001**
PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	**694 324**	**1 894 647**
CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	**619 456**	**505 386**
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	**74 868**	**1 389 260**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		530 466
Impôts sur les bénéfices (X)	(83 836)	540 226
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	**44 060 092**	**49 901 126**
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	**41 253 383**	**44 342 557**
BÉNÉFICE OU PERTE	**2 806 709**	**5 558 569**

(2) Dont produits concernant les entités liées
(3) Dont intérêts concernant les entités liées

© Sage

Docusign Envelope ID: 90DE825A-DDE2-8990-83BF-D2513DB6929F

Annexe

© Sage

Docusign Envelope ID: 90DE825A-DDE2-8990-83BF-D2513DB6929F

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2025, dont le total est de 52 390 631 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 2 806 709 euros.
Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.
Ces comptes annuels ont été arrêtés le 26/05/2026 par les dirigeants de l'entreprise.

REGLES GENERALES
Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2025 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au Plan Comptable Général modifié par le règlement ANC N°2022-06 relatif à la modernisation des états financiers.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

Modernisation des états financiers:
Le règlement ANC N°2022-06 relatif à la modernisation des états financiers, modifiant le règlement ANC N°2014-03 relatif au Plan Comptable Général, s'applique obligatoirement aux exercices ouverts à compter du 1er janvier 2025. Ce changement de règlementation constitue un changement de méthode comptable s'appliquant de façon prospective. En conséquence, les comptes comparatifs de l'exercice précédent n'ont pas été retraités.
Les principales évolutions concernent :
- Une redéfinition du résultat exceptionnel : il regroupe d'une part les seuls éléments liés à un évènement majeur et inhabituel, et d'autre part les seuls éléments liés à une origine
purement fiscale, tels que les amortissements dérogatoires ou les provisions réglementées. En conséquence, les autres opérations habituellement constatées en résultat exceptionnel
sont, selon leur nature, classées en résultat d'exploitation ou en résultat financier, impactant ainsi désormais le résultat courant.
- La suppression de la technique du transfert de charge : les éléments concernés sont
désormais déduits des charges d'exploitation concernées et ne sont plus présentés dans la rubrique « Reprises sur amortissements et dépréciations et provisions » comme auparavant.
Le résultat d'exploitation n'est pas impacté.
- Une simplification des états financiers et du plan de comptes offrant une structure plus claire adaptée aux besoins actuels des entreprises.
Ce changement de présentation des états financiers n'impacte pas de manière significative la comparabilité des comptes annuels de l'entité.

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.

IMMOBILISATIONS FINANCIERES
Les prêts, dépôts, cautionnements et retenues de garantie sont éventuellement dépréciés lorsque la valeur de réalisation est inférieure à la valeur comptable.

AMORTISSEMENTS
Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.
* Terrains et aménagements : 50 ans
* Constructions :
Structure: 20 ans durée fiscale / 25 ans durée comptable
Composants: 8 ou 15 ans durée fiscale / 8 ou 15 ans durée comptable
* Agencements des constructions : 10 à 20 ans
* Installations techniques : 5 à 10 ans
* Matériel et outillage industriels :
Structure: 5 ans durée fiscale / 10 ans durée comptable
Composants: 3 ou 5 ans durée fiscale / 3 ou 5 ans durée comptable
* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
* Matériel de transport : 4 à 5 ans

© Sage

Docusign Envelope ID: 90DE825A-DDE2-8990-83BF-D2513DB6929F

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.
L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.
L'entreprise pratique l'amortissement dérogatoire pour bénéficier de la déduction fiscale des amortissements en ce qui concerne les immobilisations dont la durée d'utilisation comptable est plus longue que la durée d'usage fiscale.

STOCKS
Les stocks de produits finis sont évalués à leurs coûts de production.
Les produits achetés sont valorisés au Prix Moyen Pondéré (PMP).
Les provisions portant sur les matières premières correspondent à des références détériorées ou non utilisables en l'état, en partie ou en totalité.

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

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.

INTEGRATION FISCALE
Depuis le 01/01/2025, Technoflex fait partie de l'intégration fiscale menée par Technoflex Capital, tête de groupe.
Convention de répartition de l'impôt sur les sociétés :
Chaque société appartenant au groupe fiscal comptabilise sa charge d'impôt comme si elle n'appartenait pas au groupe.
Les économies réalisées par le groupe sont comptabilisées en produits par la mère.

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS
Les produits et charges exceptionnels regroupent d'une part les seuls éléments liés à un évènement majeur et inhabituel, et d'autre part les seuls éléments liés à une origine purement fiscale, tels que les amortissements dérogatoires ou les provisions réglementées.

ENGAGEMENT RETRAITE
La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Un accord a été signé.
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 : 3.76 %
- Taux de croissance des salaires : 2 %
- Taux de charges sociales : 45%
- Age de départ à la retraite : 64 ans
- Taux de rotation du personnel : 3 %
- Table de taux de mortalité : TH 00-02 et TF 00-02

FAITS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

Une réclamation client en lien avec la conformité technique de produits fabriqués par Technoflex a mené à la destruction du stock correspondant. La société a reconnu une charge d'exploitation de 742k sur l'exercice 2025 en lien avec cette réclamation.

Sur cette exercice, les dépenses de développement ont été capitalisées car les critères suivants ont été remplis :
- démonstration de la faisabilité technique du projet et de la disponibilité des ressources pour achever le développement
- capacité de l'immobilisation à générer des avantages économiques futurs problables
- évaluation fiable du coût de cet actif

Un contrat de prêt lie Technoflex Developpement (préteur) à Technoflex (emprunteur). Le prêt a été contracté le 25/11/2024 pour un montant de 6 338 894.77€ avec un taux d'intérêt à 10%.
En 2025, Technoflex a initié un remboursement anticipé d'un montant de 3 823 183.07€.

EVENEMENT POST-CLOTURE
Le contexte géopolitique international, marqué par des tensions persistantes en Europe de l'Est et au Moyen Orient, a contribué à une volatilité accrue des prix de certaines matières premières et de l'énergie et présente un risque de tension dans les approvisionnements.
L'impact de ces évolutions est limité par la répercussion des hausses de prix sur les clients et une supply chaine robuste et agile.
Le risque de rupture est limité grâce à un sourcing de matière première située en grande majorité sur le marché européen et la constitution de stocks de sécurité pour le court et le moyen terme sur les EPI et les matériaux de commodité.
Ces mesures permettent de préserver les marges opérationnelles.

© Sage

Docusign Envelope ID: 90DE825A-DDE2-8990-83BF-D2513DB6929F

Immobilisations

TECHNOFLEX

Période du 01/01/25 au 31/12/25
Edition du 10/06/26
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	1 533 660		1 959 304
TOTAL immobilisations incorporelles :	**1 533 660**		**1 959 304**
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains	625 432		
Constructions sur sol propre	3 342 245		
Constructions sur sol d'autrui	486 552		
Constructions installations générales	1 840 178		106 053
Installations techniques et outillage industriel	31 616 865		2 440 514
Installations générales, agencements et divers	11 187 287		943 263
Matériel de transport	17 501		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	1 735 565		316 275
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	117 999		349 321
Avances et acomptes	1 405 867		600 017
TOTAL immobilisations corporelles :	**52 375 491**		**4 755 444**
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	1 680 730		
Autres titres immobilisés	20 265		
Prêts et autres immobilisations financières	2 042		530
TOTAL immobilisations financières :	**1 703 038**		**530**
TOTAL GÉNÉRAL	**55 612 189**		**6 715 277**

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles		525 308	2 967 656	
TOTAL immobilisations incorporelles :		**525 308**	**2 967 656**	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains			625 432	
Constructions sur sol propre			3 342 245	
Constructions sur sol d'autrui			486 552	
Constructions installations générales			1 946 231	
Install. techn., matériel et out. industriels			34 057 379	
Inst. générales, agencements et divers			12 130 551	
Matériel de transport			17 501	
Mat. de bureau, informatique et mobil.			2 051 840	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			467 320	
Avances et acomptes			2 005 884	
TOTAL immobilisations corporelles :			**57 130 935**	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations			1 680 730	
Autres titres immobilisés			20 265	
Prêts et autres immo. financières			2 572	
TOTAL immobilisations financières :			**1 703 568**	
TOTAL GÉNÉRAL		**525 308**	**61 802 159**	

© Sage

Docusign Envelope ID: 90DE825A-DDE2-8990-83BF-D2513DB6929F

Amortissements

TECHNOFLEX

Période du 01/01/25 au 31/12/25
Edition du 10/06/26
Devise d'édition EURO

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	**Montant début exercice**	**Augmentations dotations**	**Diminutions reprises**	**Montant fin exercice**
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	1 182 353	128 486		1 310 839
TOTAL immobilisations incorporelles :	**1 182 353**	**128 486**		**1 310 839**
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	352 758	5 093		357 851
Constructions sur sol propre	1 933 099	92 579		2 025 678
Constructions sur sol d'autrui	183 198	44 361		227 559
Constructions installations générales	629 800	148 786		778 585
Installations techn. et outillage industriel	23 922 924	2 402 965		26 325 889
Inst. générales, agencements et divers	8 222 817	529 634		8 752 451
Matériel de transport	17 501			17 501
Mat. de bureau, informatique et mobil.	1 527 777	163 475		1 691 252
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	**36 789 875**	**3 386 892**		**40 176 767**
TOTAL GÉNÉRAL	**37 972 228**	**3 515 378**		**41 487 606**

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	**Amortissements linéaires**	**Amortissements dégressifs**	**Amortissements exceptionnels**
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :			
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL			

© Sage

Docusign Envelope ID: 90DE825A-DDE2-8990-83BF-D2513DB6929F

MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES		
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	**Dotations**	**Reprises**
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		
Frais d'établissement et de développement		
Autres immobilisations incorporelles		
TOTAL immobilisations incorporelles :		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		
Terrains		
Constructions sur sol propre		
Constructions sur sol d'autrui		
Constructions installations générales		
Installations techniques et outillage industriel	619 456	496 491
Installations générales, agencements et divers		
Matériel de transport		
Matériel de bureau, informatique et mobilier		
Emballages récupérables et divers		
TOTAL immobilisations corporelles :	**619 456**	**496 491**
Frais d'acquisition de titres de participations		

TOTAL GÉNÉRAL	**619 456**	**496 491**

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES				
RUBRIQUES	**Montant net début exercice**	**Augmentations**	**Dotations de l'exercice aux amortissements**	**Montant net fin exercice**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursem. des obligations				

© Sage

Docusign Envelope ID: 90DE825A-DDE2-8990-83BF-D2513DB6929F

Variation Détaillée des Stocks et des En-Cours

TECHNOFLEX

Période du 01/01/25 au 31/12/25
Edition du 10/06/26
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	A la fin de l'exercice	Au début de l'exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
Stocks revendus en l'état				
Marchandises	8 785	10 181		1 397
Approvisionnement				
Stocks approvisionnement				
Matières premières	2 480 259	3 190 467		710 208
Autres approvisionnements	122 419	153 395		30 975
TOTAL I	**2 611 463**	**3 354 043**		**742 580**
Production				
Produits intermédiaires	563 723	842 251		278 528
Produits finis	2 967 198	4 357 935		1 390 737
Produits résiduels				
TOTAL II	**3 530 922**	**5 200 186**		**1 669 265**
Production en cours				
Produits	30 692	21 646	9 046	
Travaux				
Études				
Prestations de services				
TOTAL III	**30 692**	**21 646**	**9 046**	
PRODUCTION STOCKEE (ou déstockage de production) II + III			**9 046**	**1 669 265**

© Sage

Docusign Envelope ID: 90DE825A-DDE2-8990-83BF-D2513DB6929F

Identité des Sociétés Mères Consolidant les Comptes de la Société

TECHNOFLEX

Période du 01/01/25 au 31/12/25
Edition du 10/06/26
Devise d'édition EURO

DÉNOMINATION SOCIALE	Forme	Au capital de	Ayant son siège social à
TECHNOFLEX CAPITAL	SAS	838 672	ZA de BASSILOUR 64210 BIDART

© Sage

Docusign Envelope ID: 8D90FA6F-9303-8BFA-80FB-6FD321EFA991

Liste des Filiales et Participations

TECHNOFLEX

Période du 01/01/25 au 31/12/25
Edition du 10/06/26
Devise d'édition EURO

FILIALES ET PARTICIPATIONS	Capital	Réserves et RAN avant affecta° resultat	Quote-part du capital détenue en pourcentage	Valeurs comptables titres détenus Brute	Valeurs comptables titres détenus Nette	Prêts & avances consentis par la société non remboursés	Montant des cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires HT du dernier exercice écoulé	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par société au cours exercice
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONC. LES FILIALES ET PARTICIPATIONS										
1. filiales (Plus de 50% du capital détenu)										
SCI ARRANOA	183		100	1,52				609 458	417 159	343 988
2. participations (10 à 50% du capital détenu)										
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONC. LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPAT°										
1. filiales non reprises en A:										
- françaises										
- étrangères										
2. participations non reprises en A:										
- françaises										
- étrangères										

© Sage

Docusign Envelope ID: 90DE825A-DDE2-8990-83BF-D2513DB6929F

Docusign Envelope ID: 90DE825A-DDE2-8990-83BF-D2513DB6929F

TECHNOFLEX

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

Eléments concernant les entreprises liées et les participations

POSTES	Montant concernant les entreprises	
	Liées	Avec laquelle la société a un lien de participation
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES		
Participations	1 680 730	
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
TOTAL des immobilisations	**1 680 730**	
Avances, acomptes versés sur commandes		
CRÉANCES		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	50 274	
Capital souscrit et appelé, non versé		
TOTAL des créances	**50 274**	
DISPONIBILITÉS		
TOTAL des disponibilités		
DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	1 100 182	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL des dettes	**1 100 182**	
CHIFFRE D'AFFAIRES		

© Sage

Docusign Envelope ID: 90DE825A-DDE2-8990-83BF-D2513DB6929F

État des Échéances des Créances et Dettes

TECHNOFLEX

Période du 01/01/25 au 31/12/25
Edition du 10/06/26
Devise d'édition EURO

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	2 572		2 572
TOTAL de l'actif immobilisé :	**2 572**		**2 572**
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	289 217		289 217
Autres créances clients	8 927 788	8 927 788	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	8 790	8 790	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 607	5 607	
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	898 455	898 455	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers	127 865	127 865	
Groupe et associés	168 666	1 018	167 648
Débiteurs divers	120	120	
TOTAL de l'actif circulant :	**10 426 509**	**9 969 643**	**456 865**
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	307 207	224 254	82 953
TOTAL GÉNÉRAL	**10 736 288**	**10 193 898**	**542 390**

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine	7 938 024	2 558 365	4 904 313	475 346
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 628 393	1 628 393		
Personnel et comptes rattachés	1 159 409	1 159 409		
Sécurité sociale et autres organismes	1 232 754	1 232 754		
Impôts sur les bénéfices	150 813	150 813		
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	25 849	25 849		
Dettes sur immo. et comptes rattachés	1 741	1 741		
Groupe et associés	1 100 182			1 100 182
Autres dettes	3 157 507	3 157 507		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	1 941	1 941		
TOTAL GÉNÉRAL	**16 396 613**	**9 916 772**	**4 904 313**	**1 575 528**

Le poste « autres dettes » correspond essentiellement à la contrepartie d'une indemnité d'assurance versée par l'assureur Allianz et encaissée par TECHNOFLEX d'un montant de 3 210 717 € et non encore acquise dans l'attente de la décision des tribunaux.

© Sage

Docusign Envelope ID: 90DE825A-DDE2-8990-83BF-D2513DB6929F

Produits à Recevoir

TECHNOFLEX

Période du 01/01/25 au 31/12/25
Edition du 10/06/26
Devise d'édition EURO

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances	
Créances clients et comptes rattachés	
Personnel	
Organismes sociaux	400 000
État	127 865
Divers, produits à recevoir	
Autres créances	
Valeurs Mobilières de Placement	
Disponibilités	**838 733**
TOTAL	**1 366 597**

Subvention d'investissement à recevoir 400 000 €
Subvention d'exploitation à recevoir 127 865 €

© Sage

Docusign Envelope ID: 90DE825A-DDE2-8990-83BF-D2513DB6929F

Composition du Capital Social

TECHNOFLEX

Période du 01/01/25 au 31/12/25
Edition du 10/06/26
Devise d'édition EURO

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	1444896	2
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice	44502	2
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	1400394	2

© Sage

Docusign Envelope ID: 90DE825A-DDE2-8990-83BF-D2513DB6929F

Tableau d'affectation du résultat

TECHNOFLEX

Période du 01/01/25 au 31/12/25
Edition du 10/06/26
Devise d'édition EURO

ORIGINES	
Report à nouveau de l'exercice précédent	1 124 282
Résultat de l'exercice précédent	5 558 569
Prélèvements sur les réserves	
TOTAL DES ORIGINES	**6 682 851**

AFFECTATIONS	
Affectations aux réserves	
Réserve légale	
Réserve spéciale des plus-values à long terme	
Autres réserves	5 558 569
Dividendes	
Autres répartitions	
Report à nouveau	1 124 282
TOTAL DES AFFECTATIONS	**6 682 851**

© Sage

Docusign Envelope ID: 90DE825A-DDE2-8990-83BF-D2513DB6929F

Tableau de variation des capitaux propres

TECHNOFLEX

Période du 01/01/25 au 31/12/25
Edition du 10/06/26
Devise d'édition EURO

	Solde Initial	Augmentation	Diminution	Solde Final
Capital social	2 889 792		89 004	2 800 788
Primes liées au capital social	7 004 153	12 668 804	18 935 316	737 641
Écart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	288 979			288 979
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	19 210 300	5 558 569		24 768 869
Ecart d'équivalence				
Report à nouveau	1 124 282			1 124 282
Résultat de l'exercice	5 558 569	2 806 709	5 558 569	2 806 709
Subventions d'investissement	812 014		94 692	717 322
Provisions réglementées	2 007 829	619 456	498 385	2 128 900
TOTAL	**38 895 918**	**21 653 538**	**25 175 966**	**35 373 490**

Note explicative – Capital social et primes associéess.

L'augmentation de capital correspond à une hausse du capital social par émission de nouvelles actions, souvent en contrepartie d'un apport ; dans le cadre de la fusion MEDFLEX, le capital de TECHNOFLEX est ainsi augmenté de 2.800.788 €, complété par une prime de fusion de 12.668.804 €, correspondant à l'écart entre l'actif net apporté et la valeur nominale des actions émises.
La diminution de capital intervient ici par annulation des actions auto-détenues reçues dans la fusion, entraînant une réduction mécanique du capital et une imputation de l'écart (entre valeur d'apport et nominal) sur les primes, notamment la prime de fusion.
La prime de fusion constitue donc une réserve liée au capital, représentant un complément d'apport non incorporé au capital social, utilisable notamment pour absorber des pertes ou financer certaines opérations.

© Sage

Docusign Envelope ID: 90DE825A-DDE2-8990-83BF-D2513DB6929F

Provisions inscrites au Bilan

TECHNOFLEX

Période du 01/01/25 au 31/12/25
Edition du 10/06/26
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. 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 réglementées	2 007 828	121 071		2 128 899
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	**2 007 828**	**121 071**		**2 128 899**

Provisions pour litiges	9 657	179 266	9 657	179 266
Prov. pour garant. données aux clients				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Prov. pour pensions et obligat. simil.				
Provisions pour impôts				
Prov. pour renouvellement des immo.				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres prov. pour risques et charges				
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES	**9 657**	**179 266**	**9 657**	**179 266**

Prov. sur immobilisations incorporelles				
Prov. sur immobilisations corporelles				
Prov. sur immo. titres mis en équival.				
Prov. sur immo. titres de participation				
Prov. sur autres immo. financières				
Provisions sur stocks et en cours	360 442	267 756		628 198
Provisions sur comptes clients	146 155	163 728		309 883
Autres provisions pour dépréciation	109 000		50 340	58 660
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	**615 597**	**431 484**	**50 340**	**996 741**

TOTAL GÉNÉRAL	**2 633 082**	**731 822**	**59 997**	**3 304 906**

© Sage

Docusign Envelope ID: 90DE825A-DDE2-8990-83BF-D2513DB6929F

Dettes Garanties par des Sûretés Réelles

TECHNOFLEX

Période du 01/01/25 au 31/12/25
Edition du 10/06/26
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	7 888 028
Emprunts et dettes financières divers	
TOTAL	**7 888 028**

© Sage

Docusign Envelope ID: 90DE825A-DDE2-8990-83BF-D2513DB6929F

Charges à Payer

TECHNOFLEX

Période du 01/01/25 au 31/12/25
Edition du 10/06/26
Devise d'édition EURO

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 410
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	742 566
Dettes fiscales et sociales	1 963 776
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 741
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	
TOTAL	**2 710 492**

© Sage

Docusign Envelope ID: 90DE825A-DDE2-8990-83BF-D2513DB6929F

Charges et Produits Constatés d'Avance

TECHNOFLEX

Période du 01/01/25 au 31/12/25
Edition du 10/06/26
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	307 207	1 941
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	**307 207**	**1 941**

© Sage

Docusign Envelope ID: 90DE825A-DDE2-8990-83BF-D2513DB6929F

Ventilation du Chiffre d'Affaires Net

TECHNOFLEX

Période du 01/01/25 au 31/12/25
Edition du 10/06/26
Devise d'édition EURO

RÉPARTITION PAR SECTEUR D'ACTIVITÉ	Montant
TOTAL	

RÉPARTITION PAR MARCHÉ GÉOGRAPHIQUE	Montant
France	4 270 068
Livraisons intracommunautaires	5 475 236
Export	32 502 418
TOTAL	**42 247 722**

© Sage

Docusign Envelope ID: 90DE825A-DDE2-8990-83BF-D2513DB6929F

Détail des Produits Exceptionnels et Charges Exceptionnelles

TECHNOFLEX

Période du 01/01/25 au 31/12/25
Edition du 10/06/26
Devise d'édition EURO

PRODUITS EXCEPTIONNELS	Montant	Imputé au compte
Amortissements dérogatoires	498 385	78725000
Produits sur ch. exceptionnels ex. antérieurs	195 939	77200000
TOTAL	**694 324**	

CHARGES EXCEPTIONNELLES	Montant	Imputé au compte
Amortissements dérogatoires	619 456	68725000
TOTAL	**619 456**	

© Sage

Docusign Envelope ID: 90DE825A-DDE2-8990-83BF-D2513DB6929F

Ventilation de l'impôt sur les Bénéfices

TECHNOFLEX

Période du 01/01/25 au 31/12/25
Edition du 10/06/26
Devise d'édition EURO

RÉPARTITION	Résultats avant impôts	Impôts
Résultat courant	2 648 005	(111 181)
Résultat exceptionnel (hors participation)	74 868	(3 143)
Résultat comptable (hors participation)	2 722 873	(114 324)

La charge d'IS de 2025 de 499 K€ est compensée par un CIR pour un montant de 588 K€ et le crédit d'impot mécénat pour un montant de 29.6 K€.
Suite à un redressement fiscal, nous tenons compte d'une charge d'IS supplémentaire pour l'exercice 2023 d'un montant de 34.5 K€

© Sage

Docusign Envelope ID: 90DE825A-DDE2-8990-83BF-D2513DB6929F

Effectif Moyen

TECHNOFLEX

Période du 01/01/25 au 31/12/25
Edition du 10/06/26
Devise d'édition EURO

EFFECTIFS	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	43	
Agents de maîtrise et techniciens	95	
Employés	20	
Ouvriers	114	48
TOTAL	272	48

© Sage

Docusign Envelope ID: 90DE825A-DDE2-8990-83BF-D2513DB6929F

Engagements Financiers

TECHNOFLEX

Période du 01/01/25 au 31/12/25
Edition du 10/06/26
Devise d'édition EURO

ENGAGEMENTS DONNÉS	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	30 000
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités	1 310 815
Autres engagements donnés :	
TOTAL	**1 340 815**

ENGAGEMENTS RECUS	Montant
Avals et cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	
TOTAL	

© Sage

Docusign Envelope ID: 90DE825A-DDE2-8990-83BF-D2513DB6929F

ENGAGEMENTS DE RETRAITE

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées:
pour 2018 : 885 484 euros
pour 2019 : 1 104 057 euros
pour 2020 : 1 131 583 euros
pour 2021 : 1 486 748 euros
pour 2022 : 1 175 584 euros
pour 2023 : 1 315 668 euros
pour 2024 : 1 139 264 euros
pour 2025 : 1 310 814 euros

© Sage