TECHNIDRILL
Société par actions simplifiée au capital de 601 400 euros
Siège social : 55, rue Ampère, 69680 CHASSIEU
351 053 673 RCS LYON

(La « **Société** »)

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 30 JUIN 2026

Proposition de résolution d'affectation du résultat
de l'exercice clos le 31 décembre 2025

.../...

DEUXIÈME DÉCISION

L'Associée Unique, après avoir pris connaissance du rapport de gestion du Président, décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2025 s'élevant à 336 883,22 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice .....336 883,23 euros
Affectée en totalité au compte « Report à nouveau »

Conformément à la loi, l'Associée Unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.
.../...

CERTIFIE CONFORME
LE PRESIDENT



TECHNIDRILL
Société par actions simplifiée au capital de 601 400 euros
Siège social : 55, rue Ampère, 69680 CHASSIEU
351 053 673 RCS LYON

COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 31 décembre 2025

CERTIFIES CONFORMES
LE PRESIDENT

Signature : 

- BILAN ACTIF -

TECHNIDRILL

du 01/01/2025 au 31/12/2025

	31/12/2025			31/12/2024
	Brut	Amort. et Prov.	Net	
Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE				
Frais d'établissement (II)				
Immobilisations incorporelles	2 074 586	184 597	1 889 989	1 906 456
Frais de développement	2 962		2 962	2 962
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, solutions informatiques, droits et valeurs similaires	202 851	184 597	18 254	34 721
Fonds commercial	1 868 773		1 868 773	1 868 773
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	3 095 318	2 836 898	258 420	151 081
Terrains				
Constructions	329 356	329 356		
Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 310 644	2 217 834	92 810	78 433
Autres immobilisations corporelles	419 755	289 708	130 047	72 648
Immobilisations en cours, avances et acomptes	35 563		35 563	
Immobilisations financières (1)	92 076		92 076	74 904
Participations				
Créances rattachées à participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	92 076		92 076	74 904
TOTAL ACTIF IMMOBILISE (III)	**5 261 979**	**3 021 496**	**2 240 484**	**2 132 440**
ACTIF CIRCULANT				
Stock et en-cours	5 833 493	803 442	5 030 051	4 605 882
Matières premières et approvisionnements	2 126 105	179 937	1 946 168	1 785 716
En cours de production	396 008		396 008	243 489
Produits finis	971 900	204 257	767 643	700 665
Marchandises	2 339 480	419 248	1 920 232	1 876 012
Avances et acomptes versés sur commandes	149 408		149 408	84 056
Créances (2)	2 595 890	44 215	2 551 676	2 277 411
Créances clients et comptes rattachés	1 746 033	44 215	1 701 819	1 301 197
Autres créances	768 227		768 227	967 719
Charges constatées d'avance	81 630		81 630	8 495
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement	462 136		462 136	672 392
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	462 136		462 136	672 392
TOTAL ACTIF CIRCULANT (IV)	**9 040 928**	**847 656**	**8 193 272**	7 639 741
Frais émissions des emprunts (V)				
Primes remboursements emprunts (VI)				
Ecarts de conversion et différences d'évaluation - Actif (VII)	9 377		9 377	1 303
TOTAL ACTIF GENERAL (I+II+III+IV+V+VI+VII)	**14 312 284**	**3 869 152**	**10 443 132**	9 773 484
Renvois:				
(1) Dont droit au bail :				
(2) Dont part à moins d'un an :				
(3) Dont part à plus d'un an :				

- BILAN PASSIF -

TECHNIDRILL

du 01/01/2025 au 31/12/2025

	31/12/2025	31/12/2024
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel (dont versé: 601 400,00)	601 400	601 400
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserve légale	60 140	60 140
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		11 265
Report à nouveau	-62 235	
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-336 883	-1 149 599
Subventions d'investissement		2 082
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	**262 422**	**-474 713**
AUTRES FONDS PROPRES		
Montant des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (I Bis)		
PROVISIONS		
Provisions pour risques	9 377	1 303
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS (II)	**9 377**	**1 303**
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissement de crédit	174 894	312 194
Emprunts et dettes financières diverses (2)		
Instruments financiers à terme		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	109 196	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 828 975	1 581 194
Dettes fiscales et sociales	701 556	609 957
Dettes sur immobilisations et comptes rattachées		
Autres dettes	7 352 975	7 674 973
Produits constatés d'avance		58 118
TOTAL DETTES (III)	**10 167 595**	10 236 436
Ecarts de conversion et différences d'évaluation Passif (IV)	3 738	10 458
TOTAL PASSIF GENERAL (I + I bis + II + III + IV)	**10 443 132**	9 773 484
Renvois :		
(1) Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)	10 167 595,00	12 204 200,00
(2) Dont emprunts participatifs		

- COMPTE DE RESULTAT -

TECHNIDRILL

du 01/01/2025 au 31/12/2025

			31/12/2025	31/12/2024
Produits d'exploitation	**France**	**Export**		
Ventes de marchandises	2 407 878	1 507 706	3 915 584	3 200 626
Production vendue - biens	1 206 563	8 457 551	9 664 114	8 732 451
Production vendue - services	144 043	461 156	605 199	498 583
Chiffre d'affaires net	**3 758 484**	**10 426 413**	**14 184 897**	**12 431 660**
Production stockée			238 575	-266 905
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			5 582	6 500
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions			119 795	57 491
Produits des cessions d'immobilisations, incorporelles et corporelles				
Autres produits			37 358	34 231
Total des produits d'exploitation I (1)			**14 586 207**	**12 262 978**
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises			6 443 507	5 755 223
Variation de stock (marchandises)			-289 896	215 184
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes (1)			4 926 082	4 265 454
Impôts, taxes et versements assimilés			102 706	96 976
Salaires			2 290 176	2 090 324
Cotisations sociales			947 611	918 763
Dotations d'exploitation sur immobilisations - dotations aux amortissements			86 888	92 128
Dotations d'exploitation sur immobilisations - dotations aux dépréciations				
Dotations d'exploitation sur actif circulant : dotations aux dépréciations			118 784	164 207
Dotations aux provisions				
Valeurs comptables des immobilisations incorporellles et corporelles cédées				
Autres charges			191 597	33 270
Total des charges d'exploitation II (2)			**14 817 455**	**13 631 528**
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			**-231 248**	**-1 368 550**
Quote-part de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				

- COMPTE DE RESULTAT -

TECHNIDRILL

du 01/01/2025 au 31/12/2025

	31/12/2025	31/12/2024
Produits Financiers		
Produits financiers de participations (2)		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (2)		
Autres intérêts et produits assimilés (2)	3 734	
Reprises sur dépréciations et provisions	1 303	6 355
Différences positives de change	4 467	7 858
Produits des cessions d'immobilisations financières		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie		
Total des produits financiers (V)	**9 504**	**14 213**
Charges Financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	9 377	1 303
Intérêts et charges assimilées (3)	91 720	102 707
Différences négatives de change	20 761	5 251
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie		
Total des charges financières (VI)	**121 859**	**109 261**
RESULTAT FINANCIER (V) - (VI)	**-112 355**	**-95 049**
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)	**-343 602**	**-1 463 599**
Produits Exceptionnels (VII)		403 873
Charges Exceptionnelles (VIII)		402 272
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		**1 601**
Participation des salariés aux résultats (IX)	105 172	93 291
Impôts sur les bénéfices (X)	-111 891	-405 690
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	**14 595 711**	**12 681 064**
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	**14 932 594**	**13 830 663**
BENEFICE OU PERTE	**-336 883**	**-1 149 599**

Renvois:

(1) dont produits d'exploitation sur exercices antérieurs :

(2) dont charges d'exploitation sur exercices antérieurs :

(3) dont crédit-bail mobilier :

(3) dont crédit-bail immobilier :

(5) dont produits concernant les entreprises liées :

(6) dont intérêts concernant les entreprises liées :

ANNEXE COMPTABLE

TECHNIDRILL

Annexe des Comptes

de l'exercice clos

le 31/12/2025

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2025, dont le total est de 10 443 132€ et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte nette comptable de -336 883€.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2025 au 31/12/2025.

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

Faits caractéristiques de l'exercice :

Évènements principaux :

Opération sur le capital, sur l'exercice, une augmentation de capital suivie d'une réduction de capital a été effectuée en juin 2025 afin de rétablir des capitaux propres positifs.

Principes, règles et méthodes comptables :

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du Code de commerce et du règlement n° 2014-03 relatif au Plan comptable général, tel que modifié par les règlements de l'Autorité des normes comptables, notamment le règlement n° 2022-06.

Les règles ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- Continuité de l'exploitation,
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, à l'exception des modifications apportées dans le cadre de la première application du règlement ANC n°2022-06,
- Indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les règles et méthodes comptables, et ou méthodes d'évaluation applicables aux différents postes du bilan et du compte de résultat sont décrites ci-après .

Changement de méthode comptable :

La société applique, pour la première fois au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2025 pour l'établissement de ses comptes annuels, le nouveau plan comptable général en application du Règlement N° 2022-06 du 4 novembre 2022 modifiant le règlement ANC N° 2014-03 du 5 juin 2014 et homologué par arrêté du 26 décembre 2023 publié au Journal officiel du 30 décembre 2023. Les principales modifications apportées par le nouveau plan comptable sont les suivantes :

- Nouvelle définition et présentation du résultat exceptionnel, désormais réservé d'une part aux évènements majeurs et inhabituels et d'autre part aux provisions réglementées, corrections d'erreur et changement de méthode comptable en raison de leur nature spécifique ;
- Suppression des transferts de charges et inscription des sommes concernées directement à l'actif ou au crédit des comptes de charges par nature.

La modernisation des états financiers n'emporte pas de conséquences sur les comptes antérieurs, hormis les reclassements nécessaires pour se conformer aux nouveaux modèles de bilan et de compte de résultat. Compte tenu du caractère non significatif de ces reclassements, qui n'altèrent pas la lisibilité des états financiers, la société n'a pas jugé nécessaire de présenter séparément en annexe le bilan et le compte de résultat certifiés de l'exercice précédent dans leur ancien format. Les comptes N-1 ont ainsi été présentés selon le nouveau format.

Impact de présentation du nouveau règlement :

Impacts ANC 2022-06	2025	2024 ANC 2022-06	2024
Impact actif			
CCA en actif circulant	81 630	8 495	
CCA en compte de régularisation			8 495
Impact passif			
Comptes courants créditeurs en autres dettes	6 825 029	7 479 157	
Comptes courants créditeurs en dettes financières			7 479 157

Évènements post-clôture :

Une opération de recapitalisation de la société est envisagée pour le 30 juin 2026. Celle-ci prendrait la forme d'un « coup d'accordéon », consistant en une réduction du capital social motivée par les pertes, suivie d'une augmentation de capital.

Continuité d'exploitation :

Le principe de continuité d'exploitation repose sur la réalisation des hypothèses du business plan à horizon 12 mois établi par la Direction. Les résultats des cinq premiers mois de l'exercice en cours confirment la réalisation des hypothèses retenues ainsi que la bonne exécution des plans mis en œuvre par la Direction. Par ailleurs, la société bénéficie du soutien de sa société mère, formalisé par une lettre de soutien.

Dans ce contexte, le principe de continuité d'exploitation n'est pas remis en cause.

INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT :

ACTIF

Immobilisations :

Immobilisations incorporelles

Les dépenses éventuelles de recherche et de développement sont enregistrées dans les charges de l'exercice au cours duquel elles sont supportées.

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Les logiciels sont amortis sur une durée de 2 à 5 ans.

Les fonds de commerce sont constitués :

- du coût historique des fonds acquis par la société

- le cas échéant, de la part du mali technique de fusion n'ayant pas pu être affecté aux actifs apportés.

Le fonds de commerce fait l'objet chaque année d'une évaluation selon la méthode des Discounted Cash Flows. Le fonds commercial est le cas échéant, déprécié par voie de provision pour tenir compte de sa valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Immobilisations corporelles

Les éléments corporels sont évalués comme suit :

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif, en fonction de leur durée d'utilisation :

Immobilisations	Mode	Durée
Agencements installations et aménagements	Linéaire	3 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	1 à 15 ans
Matériel de Transport	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel de Bureau et informatique	Linéaire	2 à 7 ans

Immobilisations financières

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

- Principaux Mouvements de l'exercice :

Immobilisations	Valeur brute début exercice	+ Réévaluations	+ Acquisitions	- Virements	- Cessions/rebuts	Valeur brute fin exercice
Frais établissement et développement	2 962	-	-	-	-	2 962
Autres immobilisations incorporelles	2 071 624	-	-	-	-	2 071 624
Total Immobilisations Incorporelles (I)	**2 074 586**	**-**	**-**	**-**	**-**	**2 074 586**

Immobilisations	Valeur brute début exercice	+ Réévaluations	+ Acquisitions	- Virements	- Cessions/rebuts	Valeur brute fin exercice
Terrain	-	-	-	-	-	-
Constructions	329 356	-	-	-	-	329 356
Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 268 198	-	47 146	-	4 700	2 310 644
Installations générales, agencements, aménagements divers	83 520	-	84 129	-	-	167 650
Matériel de transport	24 150	-	-	-	-	24 150
Matériel de bureau et informatique, mobilier	217 034	-	10 921	-	-	227 955
Emballages récupérables et divers	-	-	-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours	-	-	35 563	-	-	35 563
Avances et acomptes	-	-	-	-	-	-
Total Immobilisations Corporelles (II)	**2 922 258**	**-**	**177 759**	**-**	**4 700**	**3 095 317**

Immobilisations	Valeur brute début exercice	+ Réévaluations	+ Acquisitions	- Virements	- Cessions/rebuts	Valeur brute fin exercice
Participation évaluées par mise en équivalences	-	-	-	-	-	-
Autres participations	-	-	-	-	-	-
Autres titres immobilisés	-	-	-	-	-	-
Prêts et autres immobilisations financières	74 904	-	39 172	-	22 000	92 076
Total Immobilisations Financières (III)	**74 904**	**-**	**39 172**	**-**	**22 000**	**92 076**
TOTAUX (I+II+III)	**5 071 748**	**-**	**216 931**	**-**	**26 700**	**5 261 979**

- Amortissements :

Amortissements	Début exercice	+ Amortissement	- Reprise	Fin exercice
Frais établissement et développement	-	-	-	-
Fonds commercial	-	-	-	-
Autres immobilisations incorporelles	168 131	16 467	-	184 597
Total Amortissement. incorporelles (Total I)	168 131	16 467	-	184 597
Terrains	-	-	-	-
Constructions sur sol propre	-	-	-	-
Constructions sur sol d'autrui	-	-	-	-
Constructions inst. générales, agencts, amén. constr.	329 356	-	-	329 356
Instal. techniques, matériel et outillage industriels	2 189 765	32 769	4 700	2 217 834
Autres immo. corp.- Inst. générales, agencts, aménag. divers	28 368	25 666	-	54 034
Autres immo. corp.- Matériel de transport	24 150	-	-	24 150
Autres immo. corp.- Matériel de bureau et inform., mobilier	199 538	11 986	-	211 524
Autres immo. corp - Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
Total Amortissement. Corporelles (Total II)	2 771 177	70 421	4 700	2 836 898
TOTAUX	**2 939 308**	**86 888**	**4 700**	**3 021 496**

Stocks :

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode CUMP. Les frais de stockage sont pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous activité et de stockage.

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Stocks	Valeur brute	Dépréciation	Valeur nette
Matières premières	2 126 105	179 937	1 946 168
Produits Finis	971 900	204 257	767 643
Marchandises	2 339 480	419 248	1 920 232
En-cours Biens	396 008	-	396 008
En-cours Services	-	-	-
TOTAUX	**5 833 493**	**803 442**	**5 030 051**

Dépréciations Actif :

Dépréciation Actif	Début exercice	+ Dépréciation	- Reprise	Fin exercice
Stocks et encours	699 140	104 302	-	803 441
Clients et comptes rattachés	149 527	14 482	119 795	44 215
Autres Actifs	-	-	-	-
TOTAUX	**848 667**	**118 784**	**119 795**	**847 656**

Produits à Recevoir :

Produits à recevoir		Montant
Intérêts Courus	Immobilisations Financières	-
	Participation Groupe	-
	Participation Hors Groupe	-
	Clients	-
	Associés	-
	Valeurs Mobilières de Placement	-
Autres Produits	Facture à Établir	27 145
	RRR à obtenir, Avoir à Recevoir	4 368
	Personnel	-
	Sécurité Sociale	-
	État	-
	Divers	13 208
TOTAL		**44 721**

État des Créances :

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Dans un souci d'optimisation de la trésorerie, la société à recours à un contrat d'affacturage de ses créances clients. Ceci à pour effet à l'actif de réduire le montant des créances clients des sommes avancées par le Factor au 31/12/2025.

État des créances		Montant Brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations		-	-	-
Prêts		-	-	-
Autres immobilisations financières		92 076	-	92 076
Clients douteux ou litigieux		76 217	-	76 217
Autres créances clients		1 669 816	1 669 816	-
Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie antérieurement constatée		-	-	-
Personnel et comptes rattachés		8 000	8 000	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-	-
État et collectivités Publiques	Impôts sur les bénéfices	-	-	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	56 734	56 734	-
	Autres impôts et taxes	-	-	-
	Divers	-	-	-
Groupe et associés		-	-	-
Débiteurs divers		703 493	703 493	-
Charges constatées d'avance		81 630	81 630	-
TOTAUX		**2 687 966**	**2 519 673**	**168 293**
Prêts accordés en cours d'exercice		-		
Remboursements obtenus en cours d'exercice		-		
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		-		

Disponibilités en Euros :

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Opérations en devises :

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

Les dettes, créances et disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur à la clôture de l'exercice.

La différence résultant de l'actualisation des dettes et des créances en devises à la fin de l'exercice est portée au bilan en "écart de conversion".

Charges Constatées d'Avance :

Libellé	Exploitation	Financier	Exceptionnel
CCA PITNEY BOWES 31.12.25	364,09		
CCA ECOVADIS AU 31.12.25	2 061,76		
CCA LLD ROBOT KUKA	3 371,14		
CCA LOCATION LIXXBAIL TTH	73 833,43		
CCA EURECIA AU 31.12.25	1 999,62		

PASSIF

Capitaux propres :

Composition du capital social	Nombre	Valeur nominale
Actions ou parts composant le capital social au début de l'exercice	12 028	50,00
Actions ou parts émises pendant l'exercice	0	
Augmentation de la valeur nominale des parts ou actions		0
Actions ou parts composant le capital social en fin d'exercice	12 028	50,00

Libellé	Solde ouverture	Affectation résultat	+ Variations	- Variations	Solde clôture
Capital Social	601 400				601 400
Réserve légale	60 140				60 140
Réserves statutaires, contractuelles	-				-
Réserves réglementées	-				-
Autres réserves	11 265	-11 265			-
Report à nouveau	-	-1 138 335	1 076 100		-62 235
Résultat de l'exercice	-1 149 599	1 149 599		336 883	-336 883
Dividendes versés					

Provisions pour Risques et Charges :

La société applique les dispositions du règlement sur les passifs (règlement 200-06 du Comité de la Règlementation Comptable) entré en vigueur le 1er janvier 2002. Dans ce cadre, des provisions pour risques et charges sont constituées pour faire face aux sortie probables de ressources au profit des tiers, sans contrepartie pour la société. Elles couvrent essentiellement des litiges prud'hommaux et commerciaux connus à la date d'arrêté.

I - Provision Réglementées	Montant début exercice	+ Dotations	- Reprises	Montant fin exercice
Provisions pour reconstitution gisements miniers et pétroliers	-	-	-	-
Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II du CGI)	-	-	-	-
Provisions pour hausse des prix	-	-	-	-
Amortissements dérogatoires	-	-	-	-
Dont majorations exceptionnelles de 30%	-	-	-	-
Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	-	-	-	-
Autres provisions règlementées	-	-	-	-
TOTAL I	-	-	-	-

II - Provisions risques et charges	Montant début exercice	+ Dotations	- Reprises	Montant fin exercice
Provisions pour litiges	-	-	-	-
Provisions pour garanties données aux clients	-	-	-	-
Provisions pour pertes sur marchés à terme	-	-	-	-
Provisions pour amendes et pénalités	-	-	-	-
Provisions pour pertes de change	1 303	9 377	1 303	9 377
Provisions pour pensions et obligations similaires	-	-	-	-
Provisions pour impôts	-	-	-	-
Provisions pour renouvellement des immobilisations	-	-	-	-
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions	-	-	-	-
Provision pour charges soc. et fisc. sur congés à payer	-	-	-	-
Autres provisions pour risques et charges	-	-	-	-
TOTAL II	**1 303**	**9 377**	**1 303**	**9 377**

III - Provisions pour Dépréciations	Montant début exercice	+ Dotations	- Reprises	Montant fin exercice
Sur immo incorporelles	-	-	-	-
Sur immo corporelles	-	-	-	-
Sur titres mis en équivalence	-	-	-	-
Sur titres de participations	-	-	-	-
Sur autres immo financières	-	-	-	-
Sur stocks et en cours	699 140	104 302	-	803 441
Sur comptes clients	149 527	14 482	119 795	44 215
Autres provisions pour dépréciation	-	-	-	-
TOTAL III	**848 667**	**118 784**	**119 795**	**847 656**

Type Provision	Montant début exercice	+ Dotations	- Reprises	Montant fin exercice
I - Provisions règlementées	-	-	-	-
II - Provisions pour risques et charges	1 303	9 377	1 303	9 377
III - Provisions pour dépréciation	**848 667**	118 784	119 795	847 656
TOTAL GENERAL	**849 970**	**128 161**	**121 098**	**857 033**
Dont dotations et reprises d'exploitation		*118 784*	*119 795*	
Dont dotations et reprises financières		*9 377*	*1 303*	
Dont dotations et reprises exceptionnelles		-	-	

Classification Augmentations (dotations)	Montant	Exploitation	Financier	Exceptionnel
I - Provisions règlementées	-			
II - Provisions pour risques et charges	9 377			
III - Provisions pour dépréciation	118 784			
TOTAUX	**128 161**	-	-	-

Classification Diminutions (reprises)	Montant	Exploitation	Financier	Exceptionnel
I - Provisions règlementées	-			
II - Provisions pour risques et charges	1 303			
III - Provisions pour dépréciation	119 795			
TOTAUX	**121 098**	-	-	-

État des Dettes :

Évaluation des dettes : Les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale

État des dettes	Montant Brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A + 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)	-	-	-	-
Autres emprunts obligataires (1)	-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit à 1 an max. à l'origine (1)	174 894	174 894	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit à + de 1 an à l'origine (1)	-	-	-	-
Emprunts et dettes financières divers (1)(2)	-	-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés	1 828 975	1 828 975	-	-
Personnel et comptes rattachés	419 453	419 453	-	-
Sécurité sociale et autres organismes	260 940	260 940	-	-
Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
T.V.A	-	-	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	21 163	21 163	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés (2)	6 825 029	6 825 029	-	-
Autres dettes	637 142	637 142	-	-
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAUX	**10 167 595**	**10 167 595**	**-**	**-**
(1) Dont Emprunts souscrits en cours d'exercice	-			
(1) Dont Emprunts remboursés en cours d'exercice	-			
(2) Dont Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	-			

Charges à Payer :

Charges à Payer		Montant
Congés payés	Congés payés	169 165
	Charges sociales	69 824
	Charges fiscales	10 780
Intérêts Courus	Emprunts et Dettes	-
	Dettes participations Groupes	-
	Dettes participations Hors Groupe	-
	Dettes sociétés en participation	-
	Fournisseurs	-
	Associés	-
	Banques	-
	Concours bancaires courants	-
Autres Charges	Factures à recevoir	143 441
	Remise Rabais Ristournes, Avoir à établir	208 257
	Participations des salariés	-
	Personnel	219 436
	Organismes Sociaux	79 936
	Autres charges fiscales	2 219
	Divers	-
TOTAL		**903 058**

COMPTE DE RÉSULTAT

Le chiffre d'affaires est comptabilisé lors du transfert du contrôle des biens ou services au client, correspondant généralement à la livraison des biens ou à l'exécution des prestations.

Chiffre d'affaires :

	CA HT France	CA HT Export	CA HT Total
Marchandises	2 407 878	1 507 706	3 915 584
Production de biens	1 206 563	8 457 551	9 664 114
Productions de services	144 043	461 156	605 199
Chiffre d'affaires total	**3 758 484**	**10 426 413**	**14 184 897**

Résultat Financier :

	Exercice N	Exercice N-1
Produits Financiers de Participations	-	-
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	-	-
Autres intérêts et produits assimilés	3 734	-
Reprises sur provisions et transferts de charges	1 303	6 355
Différences positives de change	4 467	7 858
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	-	-
Total Produits Financiers	**9 504**	**14 213**
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	9 377	1 303
Différence négative de changes sur les créances et dettes financières	20 761	5 251
Intérêts et charges assimilées	91 720	102 707
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	-	-
Total charges financières	***121 859***	***109 261***
Résultat financier	**-112 355**	**-95 049**

Résultat Exceptionnel :

	Exercice N	Exercice N-1
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion	-	455
Produits Exceptionnels sur opération en capital	-	403 418
Reprise pour provisions pour risques et charges	-	-
Total produits exceptionnels	**-**	**403 873**
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	-	405
Charges Exceptionnelle sur opération en capital	-	401 868
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	-	-
Total charges exceptionnelles	**-**	**402 272**
Résultat exceptionnel	**-**	**1 601**

Impôts sur les sociétés :

	Avant IS	Impôt Taux Réduit	Impôt Taux Normal	Résultat Net
Résultat Courant	-343 602		111 891	-231 711
Résultat Exceptionnel	-			
Participation des salariés	-105 172			-105 172
TOTAUX	**-448 774**	**-**	**111 891**	**-336 883**

Honoraires du Commissaire aux Comptes :

	CAC 1	CAC 2
Mission de contrôle légal des comptes	22 229	N/A
Autres prestations	N/A	N/A
TOTAUX	**22 229**	**-**

Autres Informations Spécifiques :

Identité de la société mère consolidante :

Nos comptes annuels sont inclus suivant la méthode de l'intégration globale dans les comptes consolidés de la société GEOFIN SAS sis 55 Rue Ampère 69680 Chassieu (438 054 706), société mère du groupe.

Informations sur l'entité qui établit les états financiers consolidés	
Entité établissant les états financiers consolidés de l'ensemble le plus grand d'entités dont l'entité fait partie en tant qu'entité filiale.	GEOFIN
	55 Rue Ampère 69 680 Chassieu
	438 054 706
	Les copies des états financiers consolidés peuvent être obtenues au siège de la société consolidante.
Entité établissant les états financiers consolidés de l'ensemble le plus petit d'entité compris dans l'ensemble d'entités visé ci-dessous dont l'entité fait partie en tant qu'entité filiale.	GEOFIN
	55 Rue Ampère 69 680 Chassieu
	438 054 706
	Les copies des états financiers consolidés peuvent être obtenues au siège de la société consolidante.

Intégration fiscale :

Nous rappelons que notre société a opté pour le régime fiscal de groupes de sociétés depuis le 01/01/2013 (articles 223A du CGI). Le paiement de l'impôt sur les sociétés est donc assuré, depuis cette date, par la société mère GEOFIN, sis 55 Rue Ampère à Chassieu.

Chaque filiale du Groupe comptabilise un produit ou une charge d'impôt calculé sur son résultat fiscal propre. Le différentiel entre la somme des impôts des filiales et l'impôt dû au titre du résultat d'ensemble est comptabilisé dans les comptes de la société tête de groupe (produit ou charge).

Effectif moyen :

L'effectif moyen est de :

Catégorie	Effectif Moyen
Cadres	11
Agents de maîtrise et techniciens	11
Ouvriers	23
TOTAL	**45**

Engagement en matière de pensions et retraites :

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice. L'engagement total au 31/12/2025 est de 165 730 euros.

Hypothèses de calcul retenues :

- départ à la retraite à l'initiative du salarié à l'âge de 64 ans
- taux d'actualisation : 3.90% (inflation comprise)
- table de mortalité : TG 05
- méthode de calcul rétrospective prorata temporis
- taux de rotation moyen
- augmentation annuelle des salaires : 3%

Engagements Financiers donnés et reçus :

Type Engagement	Engagement donné	Engagement reçu
Avals, cautions et garanties		
Garanties : internationales	30 000	
Engagements pris en matière de pensions	165 730	
Garanties marché étranger soumission		35 733
Garanties marché étranger bonne exécution		7 800
Caution solidaire - Entreprises liées		345 000
Garantie découvert - Entreprises liées		200 000
TOTAL	195 730	588 533

Engagements de dettes assorties de sûretés réelles :

	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières diverses	

Engagement de Crédit-Bail :

- Simulation des amortissements si acquisition en pleine propriété :

Type Crédit-Bail	Coût d'entrée	Dotation amortissements de l'exercice	Dotation amortissements cumulées	Valeur Résiduelle
Terrain				
Constructions				
Installations Techniques				
Matériel et Outillage	1 051 944			1 051 944
Autres Immobilisations Corporelles				
TOTAL	**1 051 944**	-	-	**1 051 944**

- Tableaux des engagements de crédit-bail :

Type Crédit-Bail	Redevances Payées		Redevances Restant à payer				Valeur Résiduelle
	De l'exercice	Cumulées	A - 1 an	De 1 à 5 ans	A + de 5 ans	Total	
Terrain							
Constructions							
Installations Techniques Matériel et Outillage	207 914	282 663	211 438	526 161	31 682	769 280	44 091
Autres Immobilisations Corporelles							
TOTAUX	**207 914**	**282 663**	**211 438**	**526 161**	**31 682**	**769 280**	**44 091**

TECHNIDRILL

Siège social : 55 rue Ampère – 69680 Chassieu
Société par actions simplifiée au capital de 601 400 euros

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2025

RSM Rhone-Alpes

TECHNIDRILL

Siège social : 55 rue Ampère – 69680 Chassieu
Société par actions simplifiée au capital de 601 400 euros

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 31 décembre 2025

A l'associée unique de la société TECHNIDRILL,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de l'associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société TECHNIDRILL 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 du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er janvier 2025 à la date d'émission de notre rapport.

Observations

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 la note « Changement de méthode comptable » du paragraphe « Faits caractéristiques de l'exercice » de l'annexe des comptes annuels ;
- la note « Continuité d'exploitation » du paragraphe « Faits caractéristiques de l'exercice » de l'annexe des comptes annuels, qui expose les hypothèses prises en compte par la direction dans l'appréciation du principe de continuité d'exploitation retenu pour l'établissement 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.

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'associée unique.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-6 du Code de Commerce ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

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 du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.821-55 du Code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

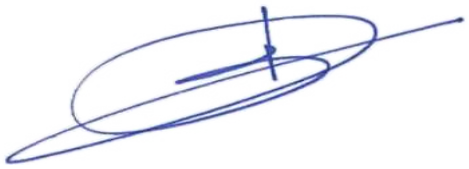
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Lyon, le 29 juin 2026

Le commissaire aux comptes

RSM Rhône-Alpes

Société de Commissariat aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Lyon-Riom



Gaël DHALLUIN

Associé

- BILAN ACTIF -

TECHNIDRILL

du 01/01/2025 au 31/12/2025

	31/12/2025			31/12/2024
	Brut	Amort. et Prov.	Net	
Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE				
Frais d'établissement (II)				
Immobilisations incorporelles	2 074 586	184 597	1 889 989	1 906 456
Frais de développement	2 962		2 962	2 962
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, solutions informatiques, droits et valeurs similaires	202 851	184 597	18 254	34 721
Fonds commercial	1 868 773		1 868 773	1 868 773
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	3 095 318	2 836 898	258 420	151 081
Terrains				
Constructions	329 356	329 356		
Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 310 644	2 217 834	92 810	78 433
Autres immobilisations corporelles	419 755	289 708	130 047	72 648
Immobilisations en cours, avances et acomptes	35 563		35 563	
Immobilisations financières (1)	92 076		92 076	74 904
Participations				
Créances rattachées à participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	92 076		92 076	74 904
TOTAL ACTIF IMMOBILISE (III)	**5 261 979**	**3 021 496**	**2 240 484**	**2 132 440**
ACTIF CIRCULANT				
Stock et en-cours	5 833 493	803 442	5 030 051	4 605 882
Matières premières et approvisionnements	2 126 105	179 937	1 946 168	1 785 716
En cours de production	396 008		396 008	243 489
Produits finis	971 900	204 257	767 643	700 665
Marchandises	2 339 480	419 248	1 920 232	1 876 012
Avances et acomptes versés sur commandes	149 408		149 408	84 056
Créances (2)	2 595 890	44 215	2 551 676	2 277 411
Créances clients et comptes rattachés	1 746 033	44 215	1 701 819	1 301 197
Autres créances	768 227		768 227	967 719
Charges constatées d'avance	81 630		81 630	8 495
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement	462 136		462 136	672 392
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	462 136		462 136	672 392
TOTAL ACTIF CIRCULANT (IV)	**9 040 928**	**847 656**	**8 193 272**	7 639 741
Frais émissions des emprunts (V)				
Primes remboursements emprunts (VI)				
Ecarts de conversion et différences d'évaluation - Actif (VII)	9 377		9 377	1 303
TOTAL ACTIF GENERAL (I+II+III+IV+V+VI+VII)	**14 312 284**	**3 869 152**	**10 443 132**	9 773 484
Renvois:				
(1) Dont droit au bail :				
(2) Dont part à moins d'un an :				
(3) Dont part à plus d'un an :				

- BILAN PASSIF -

TECHNIDRILL

du 01/01/2025 au 31/12/2025

	31/12/2025	31/12/2024
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel (dont versé: 601 400,00)	601 400	601 400
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserve légale	60 140	60 140
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		11 265
Report à nouveau	-62 235	
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-336 883	-1 149 599
Subventions d'investissement		2 082
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	**262 422**	**-474 713**
AUTRES FONDS PROPRES		
Montant des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (I Bis)		
PROVISIONS		
Provisions pour risques	9 377	1 303
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS (II)	**9 377**	**1 303**
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissement de crédit	174 894	312 194
Emprunts et dettes financières diverses (2)		
Instruments financiers à terme		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	109 196	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 828 975	1 581 194
Dettes fiscales et sociales	701 556	609 957
Dettes sur immobilisations et comptes rattachées		
Autres dettes	7 352 975	7 674 973
Produits constatés d'avance		58 118
TOTAL DETTES (III)	**10 167 595**	10 236 436
Ecarts de conversion et différences d'évaluation Passif (IV)	3 738	10 458
TOTAL PASSIF GENERAL (I + I bis + II + III + IV)	**10 443 132**	9 773 484
Renvois :		
(1) Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)	10 167 595,00	12 204 200,00
(2) Dont emprunts participatifs		

- COMPTE DE RESULTAT -

TECHNIDRILL

du 01/01/2025 au 31/12/2025

			31/12/2025	31/12/2024
Produits d'exploitation	**France**	**Export**		
Ventes de marchandises	2 407 878	1 507 706	3 915 584	3 200 626
Production vendue - biens	1 206 563	8 457 551	9 664 114	8 732 451
Production vendue - services	144 043	461 156	605 199	498 583
Chiffre d'affaires net	**3 758 484**	**10 426 413**	**14 184 897**	**12 431 660**
Production stockée			238 575	-266 905
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			5 582	6 500
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions			119 795	57 491
Produits des cessions d'immobilisations, incorporelles et corporelles				
Autres produits			37 358	34 231
Total des produits d'exploitation I (1)			**14 586 207**	**12 262 978**
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises			6 443 507	5 755 223
Variation de stock (marchandises)			-289 896	215 184
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes (1)			4 926 082	4 265 454
Impôts, taxes et versements assimilés			102 706	96 976
Salaires			2 290 176	2 090 324
Cotisations sociales			947 611	918 763
Dotations d'exploitation sur immobilisations - dotations aux amortissements			86 888	92 128
Dotations d'exploitation sur immobilisations - dotations aux dépréciations				
Dotations d'exploitation sur actif circulant : dotations aux dépréciations			118 784	164 207
Dotations aux provisions				
Valeurs comptables des immobilisations incorporellles et corporelles cédées				
Autres charges			191 597	33 270
Total des charges d'exploitation II (2)			**14 817 455**	**13 631 528**
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			**-231 248**	**-1 368 550**
Quote-part de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				

- COMPTE DE RESULTAT -

TECHNIDRILL

du 01/01/2025 au 31/12/2025

	31/12/2025	31/12/2024
Produits Financiers		
Produits financiers de participations (2)		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (2)		
Autres intérêts et produits assimilés (2)	3 734	
Reprises sur dépréciations et provisions	1 303	6 355
Différences positives de change	4 467	7 858
Produits des cessions d'immobilisations financières		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie		
Total des produits financiers (V)	**9 504**	**14 213**
Charges Financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	9 377	1 303
Intérêts et charges assimilées (3)	91 720	102 707
Différences négatives de change	20 761	5 251
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie		
Total des charges financières (VI)	**121 859**	**109 261**
RESULTAT FINANCIER (V) - (VI)	**-112 355**	**-95 049**
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)	**-343 602**	**-1 463 599**
Produits Exceptionnels (VII)		403 873
Charges Exceptionnelles (VIII)		402 272
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		**1 601**
Participation des salariés aux résultats (IX)	105 172	93 291
Impôts sur les bénéfices (X)	-111 891	-405 690
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	**14 595 711**	**12 681 064**
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	**14 932 594**	**13 830 663**
BENEFICE OU PERTE	**-336 883**	**-1 149 599**
Renvois:		
(1) dont produits d'exploitation sur exercices antérieurs :		
(2) dont charges d'exploitation sur exercices antérieurs :		
(3) dont crédit-bail mobilier :		
(3) dont crédit-bail immobilier :		
(5) dont produits concernant les entreprises liées :		
(6) dont intérêts concernant les entreprises liées :		

TECHNIDRILL

Annexe des Comptes

de l'exercice clos

le 31/12/2025

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2025, dont le total est de 10 443 132€ et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte nette comptable de -336 883€.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2025 au 31/12/2025.

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

Faits caractéristiques de l'exercice :

Évènements principaux :

Opération sur le capital, sur l'exercice, une augmentation de capital suivie d'une réduction de capital a été effectuée en juin 2025 afin de rétablir des capitaux propres positifs.

Principes, règles et méthodes comptables :

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du Code de commerce et du règlement n° 2014-03 relatif au Plan comptable général, tel que modifié par les règlements de l'Autorité des normes comptables, notamment le règlement n° 2022-06.

Les règles ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- Continuité de l'exploitation,
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, à l'exception des modifications apportées dans le cadre de la première application du règlement ANC n°2022-06,
- Indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les règles et méthodes comptables, et ou méthodes d'évaluation applicables aux différents postes du bilan et du compte de résultat sont décrites ci-après .

Changement de méthode comptable :

La société applique, pour la première fois au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2025 pour l'établissement de ses comptes annuels, le nouveau plan comptable général en application du Règlement N° 2022-06 du 4 novembre 2022 modifiant le règlement ANC N° 2014-03 du 5 juin 2014 et homologué par arrêté du 26 décembre 2023 publié au Journal officiel du 30 décembre 2023. Les principales modifications apportées par le nouveau plan comptable sont les suivantes :

- Nouvelle définition et présentation du résultat exceptionnel, désormais réservé d'une part aux évènements majeurs et inhabituels et d'autre part aux provisions réglementées, corrections d'erreur et changement de méthode comptable en raison de leur nature spécifique ;
- Suppression des transferts de charges et inscription des sommes concernées directement à l'actif ou au crédit des comptes de charges par nature.

La modernisation des états financiers n'emporte pas de conséquences sur les comptes antérieurs, hormis les reclassements nécessaires pour se conformer aux nouveaux modèles de bilan et de compte de résultat. Compte tenu du caractère non significatif de ces reclassements, qui n'altèrent pas la lisibilité des états financiers, la société n'a pas jugé nécessaire de présenter séparément en annexe le bilan et le compte de résultat certifiés de l'exercice précédent dans leur ancien format. Les comptes N-1 ont ainsi été présentés selon le nouveau format.

Impact de présentation du nouveau règlement :

Impacts ANC 2022-06	2025	2024 ANC 2022-06	2024
Impact actif			
CCA en actif circulant	81 630	8 495	
CCA en compte de régularisation			8 495
Impact passif			
Comptes courants créditeurs en autres dettes	6 825 029	7 479 157	
Comptes courants créditeurs en dettes financières			7 479 157

Évènements post-clôture :

Une opération de recapitalisation de la société est envisagée pour le 30 juin 2026. Celle-ci prendrait la forme d'un « coup d'accordéon », consistant en une réduction du capital social motivée par les pertes, suivie d'une augmentation de capital.

Continuité d'exploitation :

Le principe de continuité d'exploitation repose sur la réalisation des hypothèses du business plan à horizon 12 mois établi par la Direction. Les résultats des cinq premiers mois de l'exercice en cours confirment la réalisation des hypothèses retenues ainsi que la bonne exécution des plans mis en œuvre par la Direction. Par ailleurs, la société bénéficie du soutien de sa société mère, formalisé par une lettre de soutien.

Dans ce contexte, le principe de continuité d'exploitation n'est pas remis en cause.

INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT :

ACTIF

Immobilisations :

Immobilisations incorporelles

Les dépenses éventuelles de recherche et de développement sont enregistrées dans les charges de l'exercice au cours duquel elles sont supportées.

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Les logiciels sont amortis sur une durée de 2 à 5 ans.

Les fonds de commerce sont constitués :

- du coût historique des fonds acquis par la société

- le cas échéant, de la part du mali technique de fusion n'ayant pas pu être affecté aux actifs apportés.

Le fonds de commerce fait l'objet chaque année d'une évaluation selon la méthode des Discounted Cash Flows. Le fonds commercial est le cas échéant, déprécié par voie de provision pour tenir compte de sa valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Immobilisations corporelles

Les éléments corporels sont évalués comme suit :

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif, en fonction de leur durée d'utilisation :

Immobilisations	Mode	Durée
Agencements installations et aménagements	Linéaire	3 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	1 à 15 ans
Matériel de Transport	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel de Bureau et informatique	Linéaire	2 à 7 ans

Immobilisations financières

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

- Principaux Mouvements de l'exercice :

Immobilisations	Valeur brute début exercice	+ Réévaluations	+ Acquisitions	- Virements	- Cessions/rebuts	Valeur brute fin exercice
Frais établissement et développement	2 962	-	-	-	-	2 962
Autres immobilisations incorporelles	2 071 624	-	-	-	-	2 071 624
Total Immobilisations Incorporelles (I)	**2 074 586**	**-**	**-**	**-**	**-**	**2 074 586**

Immobilisations	Valeur brute début exercice	+ Réévaluations	+ Acquisitions	- Virements	- Cessions/rebuts	Valeur brute fin exercice
Terrain	-	-	-	-	-	-
Constructions	329 356	-	-	-	-	329 356
Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 268 198	-	47 146	-	4 700	2 310 644
Installations générales, agencements, aménagements divers	83 520	-	84 129	-	-	167 650
Matériel de transport	24 150	-	-	-	-	24 150
Matériel de bureau et informatique, mobilier	217 034	-	10 921	-	-	227 955
Emballages récupérables et divers	-	-	-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours	-	-	35 563	-	-	35 563
Avances et acomptes	-	-	-	-	-	-
Total Immobilisations Corporelles (II)	**2 922 258**	**-**	**177 759**	**-**	**4 700**	**3 095 317**

Immobilisations	Valeur brute début exercice	+ Réévaluations	+ Acquisitions	- Virements	- Cessions/rebuts	Valeur brute fin exercice
Participation évaluées par mise en équivalences	-	-	-	-	-	-
Autres participations	-	-	-	-	-	-
Autres titres immobilisés	-	-	-	-	-	-
Prêts et autres immobilisations financières	74 904	-	39 172	-	22 000	92 076
Total Immobilisations Financières (III)	**74 904**	**-**	**39 172**	**-**	**22 000**	**92 076**
TOTAUX (I+II+III)	**5 071 748**	**-**	**216 931**	**-**	**26 700**	**5 261 979**

- Amortissements :

Amortissements	Début exercice	+ Amortissement	- Reprise	Fin exercice
Frais établissement et développement	-	-	-	-
Fonds commercial	-	-	-	-
Autres immobilisations incorporelles	168 131	16 467	-	184 597
Total Amortissement. incorporelles (Total I)	168 131	16 467	-	184 597
Terrains	-	-	-	-
Constructions sur sol propre	-	-	-	-
Constructions sur sol d'autrui	-	-	-	-
Constructions inst. générales, agencts, amén. constr.	329 356	-	-	329 356
Instal. techniques, matériel et outillage industriels	2 189 765	32 769	4 700	2 217 834
Autres immo. corp.- Inst. générales, agencts, aménag. divers	28 368	25 666	-	54 034
Autres immo. corp.- Matériel de transport	24 150	-	-	24 150
Autres immo. corp.- Matériel de bureau et inform., mobilier	199 538	11 986	-	211 524
Autres immo. corp - Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
Total Amortissement. Corporelles (Total II)	2 771 177	70 421	4 700	2 836 898
TOTAUX	**2 939 308**	**86 888**	**4 700**	**3 021 496**

Stocks :

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode CUMP. Les frais de stockage sont pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous activité et de stockage.

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Stocks	Valeur brute	Dépréciation	Valeur nette
Matières premières	2 126 105	179 937	1 946 168
Produits Finis	971 900	204 257	767 643
Marchandises	2 339 480	419 248	1 920 232
En-cours Biens	396 008	-	396 008
En-cours Services	-	-	-
TOTAUX	**5 833 493**	**803 442**	**5 030 051**

Dépréciations Actif :

Dépréciation Actif	Début exercice	+ Dépréciation	- Reprise	Fin exercice
Stocks et encours	699 140	104 302	-	803 441
Clients et comptes rattachés	149 527	14 482	119 795	44 215
Autres Actifs	-	-	-	-
TOTAUX	**848 667**	**118 784**	**119 795**	**847 656**

Produits à Recevoir :

Produits à recevoir		Montant
Intérêts Courus	Immobilisations Financières	-
	Participation Groupe	-
	Participation Hors Groupe	-
	Clients	-
	Associés	-
	Valeurs Mobilières de Placement	-
Autres Produits	Facture à Établir	27 145
	RRR à obtenir, Avoir à Recevoir	4 368
	Personnel	-
	Sécurité Sociale	-
	État	-
	Divers	13 208
TOTAL		**44 721**

État des Créances :

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Dans un souci d'optimisation de la trésorerie, la société à recours à un contrat d'affacturage de ses créances clients. Ceci à pour effet à l'actif de réduire le montant des créances clients des sommes avancées par le Factor au 31/12/2025.

État des créances		Montant Brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations		-	-	-
Prêts		-	-	-
Autres immobilisations financières		92 076	-	92 076
Clients douteux ou litigieux		76 217	-	76 217
Autres créances clients		1 669 816	1 669 816	-
Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie antérieurement constatée		-	-	-
Personnel et comptes rattachés		8 000	8 000	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-	-
État et collectivités Publiques	Impôts sur les bénéfices	-	-	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	56 734	56 734	-
	Autres impôts et taxes	-	-	-
	Divers	-	-	-
Groupe et associés		-	-	-
Débiteurs divers		703 493	703 493	-
Charges constatées d'avance		81 630	81 630	-
TOTAUX		**2 687 966**	**2 519 673**	**168 293**
Prêts accordés en cours d'exercice		-		
Remboursements obtenus en cours d'exercice		-		
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		-		

Disponibilités en Euros :

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Opérations en devises :

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

Les dettes, créances et disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur à la clôture de l'exercice.

La différence résultant de l'actualisation des dettes et des créances en devises à la fin de l'exercice est portée au bilan en "écart de conversion".

Charges Constatées d'Avance :

Libellé	Exploitation	Financier	Exceptionnel
CCA PITNEY BOWES 31.12.25	364,09		
CCA ECOVADIS AU 31.12.25	2 061,76		
CCA LLD ROBOT KUKA	3 371,14		
CCA LOCATION LIXXBAIL TTH	73 833,43		
CCA EURECIA AU 31.12.25	1 999,62		

PASSIF

Capitaux propres :

Composition du capital social	Nombre	Valeur nominale
Actions ou parts composant le capital social au début de l'exercice	12 028	50,00
Actions ou parts émises pendant l'exercice	0	
Augmentation de la valeur nominale des parts ou actions		0
Actions ou parts composant le capital social en fin d'exercice	12 028	50,00

Libellé	Solde ouverture	Affectation résultat	+ Variations	- Variations	Solde clôture
Capital Social	601 400				601 400
Réserve légale	60 140				60 140
Réserves statutaires, contractuelles	-				-
Réserves réglementées	-				-
Autres réserves	11 265	-11 265			-
Report à nouveau	-	-1 138 335	1 076 100		-62 235
Résultat de l'exercice	-1 149 599	1 149 599		336 883	-336 883
Dividendes versés					

Provisions pour Risques et Charges :

La société applique les dispositions du règlement sur les passifs (règlement 200-06 du Comité de la Règlementation Comptable) entré en vigueur le 1er janvier 2002. Dans ce cadre, des provisions pour risques et charges sont constituées pour faire face aux sortie probables de ressources au profit des tiers, sans contrepartie pour la société. Elles couvrent essentiellement des litiges prud'hommaux et commerciaux connus à la date d'arrêté.

I - Provision Réglementées	Montant début exercice	+ Dotations	- Reprises	Montant fin exercice
Provisions pour reconstitution gisements miniers et pétroliers	-	-	-	-
Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II du CGI)	-	-	-	-
Provisions pour hausse des prix	-	-	-	-
Amortissements dérogatoires	-	-	-	-
Dont majorations exceptionnelles de 30%	-	-	-	-
Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	-	-	-	-
Autres provisions règlementées	-	-	-	-
TOTAL I	-	-	-	-

II - Provisions risques et charges	Montant début exercice	+ Dotations	- Reprises	Montant fin exercice
Provisions pour litiges	-	-	-	-
Provisions pour garanties données aux clients	-	-	-	-
Provisions pour pertes sur marchés à terme	-	-	-	-
Provisions pour amendes et pénalités	-	-	-	-
Provisions pour pertes de change	1 303	9 377	1 303	9 377
Provisions pour pensions et obligations similaires	-	-	-	-
Provisions pour impôts	-	-	-	-
Provisions pour renouvellement des immobilisations	-	-	-	-
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions	-	-	-	-
Provision pour charges soc. et fisc. sur congés à payer	-	-	-	-
Autres provisions pour risques et charges	-	-	-	-
TOTAL II	**1 303**	**9 377**	**1 303**	**9 377**

III - Provisions pour Dépréciations	Montant début exercice	+ Dotations	- Reprises	Montant fin exercice
Sur immo incorporelles	-	-	-	-
Sur immo corporelles	-	-	-	-
Sur titres mis en équivalence	-	-	-	-
Sur titres de participations	-	-	-	-
Sur autres immo financières	-	-	-	-
Sur stocks et en cours	699 140	104 302	-	803 441
Sur comptes clients	149 527	14 482	119 795	44 215
Autres provisions pour dépréciation	-	-	-	-
TOTAL III	**848 667**	**118 784**	**119 795**	**847 656**

Type Provision	Montant début exercice	+ Dotations	- Reprises	Montant fin exercice
I - Provisions règlementées	-	-	-	-
II - Provisions pour risques et charges	1 303	9 377	1 303	9 377
III - Provisions pour dépréciation	**848 667**	118 784	119 795	847 656
TOTAL GENERAL	**849 970**	**128 161**	**121 098**	**857 033**
Dont dotations et reprises d'exploitation		*118 784*	*119 795*	
Dont dotations et reprises financières		*9 377*	*1 303*	
Dont dotations et reprises exceptionnelles		-	-	

Classification Augmentations (dotations)	Montant	Exploitation	Financier	Exceptionnel
I - Provisions règlementées	-			
II - Provisions pour risques et charges	9 377			
III - Provisions pour dépréciation	118 784			
TOTAUX	**128 161**	-	-	-

Classification Diminutions (reprises)	Montant	Exploitation	Financier	Exceptionnel
I - Provisions règlementées	-			
II - Provisions pour risques et charges	1 303			
III - Provisions pour dépréciation	119 795			
TOTAUX	**121 098**	-	-	-

État des Dettes :

Évaluation des dettes : Les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale

État des dettes	Montant Brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A + 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)	-	-	-	-
Autres emprunts obligataires (1)	-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit à 1 an max. à l'origine (1)	174 894	174 894	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit à + de 1 an à l'origine (1)	-	-	-	-
Emprunts et dettes financières divers (1)(2)	-	-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés	1 828 975	1 828 975	-	-
Personnel et comptes rattachés	419 453	419 453	-	-
Sécurité sociale et autres organismes	260 940	260 940	-	-
Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
T.V.A	-	-	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	21 163	21 163	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés (2)	6 825 029	6 825 029	-	-
Autres dettes	637 142	637 142	-	-
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAUX	**10 167 595**	**10 167 595**	**-**	**-**
(1) Dont Emprunts souscrits en cours d'exercice	-			
(1) Dont Emprunts remboursés en cours d'exercice	-			
(2) Dont Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	-			

Charges à Payer :

Charges à Payer		Montant
Congés payés	Congés payés	169 165
	Charges sociales	69 824
	Charges fiscales	10 780
Intérêts Courus	Emprunts et Dettes	-
	Dettes participations Groupes	-
	Dettes participations Hors Groupe	-
	Dettes sociétés en participation	-
	Fournisseurs	-
	Associés	-
	Banques	-
	Concours bancaires courants	-
Autres Charges	Factures à recevoir	143 441
	Remise Rabais Ristournes, Avoir à établir	208 257
	Participations des salariés	-
	Personnel	219 436
	Organismes Sociaux	79 936
	Autres charges fiscales	2 219
	Divers	-
TOTAL		**903 058**

COMPTE DE RÉSULTAT

Le chiffre d'affaires est comptabilisé lors du transfert du contrôle des biens ou services au client, correspondant généralement à la livraison des biens ou à l'exécution des prestations.

Chiffre d'affaires :

	CA HT France	CA HT Export	CA HT Total
Marchandises	2 407 878	1 507 706	3 915 584
Production de biens	1 206 563	8 457 551	9 664 114
Productions de services	144 043	461 156	605 199
Chiffre d'affaires total	**3 758 484**	**10 426 413**	**14 184 897**

Résultat Financier :

	Exercice N	Exercice N-1
Produits Financiers de Participations	-	-
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	-	-
Autres intérêts et produits assimilés	3 734	-
Reprises sur provisions et transferts de charges	1 303	6 355
Différences positives de change	4 467	7 858
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	-	-
Total Produits Financiers	**9 504**	**14 213**
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	9 377	1 303
Différence négative de changes sur les créances et dettes financières	20 761	5 251
Intérêts et charges assimilées	91 720	102 707
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	-	-
Total charges financières	***121 859***	***109 261***
Résultat financier	**-112 355**	**-95 049**

Résultat Exceptionnel :

	Exercice N	Exercice N-1
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion	-	455
Produits Exceptionnels sur opération en capital	-	403 418
Reprise pour provisions pour risques et charges	-	-
Total produits exceptionnels	**-**	**403 873**
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	-	405
Charges Exceptionnelle sur opération en capital	-	401 868
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	-	-
Total charges exceptionnelles	**-**	**402 272**
Résultat exceptionnel	**-**	**1 601**

Impôts sur les sociétés :

	Avant IS	Impôt Taux Réduit	Impôt Taux Normal	Résultat Net
Résultat Courant	-343 602		111 891	-231 711
Résultat Exceptionnel	-			
Participation des salariés	-105 172			-105 172
TOTAUX	**-448 774**	**-**	**111 891**	**-336 883**

Honoraires du Commissaire aux Comptes :

	CAC 1	CAC 2
Mission de contrôle légal des comptes	22 229	N/A
Autres prestations	N/A	N/A
TOTAUX	**22 229**	**-**

Autres Informations Spécifiques :

Identité de la société mère consolidante :

Nos comptes annuels sont inclus suivant la méthode de l'intégration globale dans les comptes consolidés de la société GEOFIN SAS sis 55 Rue Ampère 69680 Chassieu (438 054 706), société mère du groupe.

Informations sur l'entité qui établit les états financiers consolidés	
Entité établissant les états financiers consolidés de l'ensemble le plus grand d'entités dont l'entité fait partie en tant qu'entité filiale.	GEOFIN
	55 Rue Ampère 69 680 Chassieu
	438 054 706
	Les copies des états financiers consolidés peuvent être obtenues au siège de la société consolidante.
Entité établissant les états financiers consolidés de l'ensemble le plus petit d'entité compris dans l'ensemble d'entités visé ci-dessous dont l'entité fait partie en tant qu'entité filiale.	GEOFIN
	55 Rue Ampère 69 680 Chassieu
	438 054 706
	Les copies des états financiers consolidés peuvent être obtenues au siège de la société consolidante.

Intégration fiscale :

Nous rappelons que notre société a opté pour le régime fiscal de groupes de sociétés depuis le 01/01/2013 (articles 223A du CGI). Le paiement de l'impôt sur les sociétés est donc assuré, depuis cette date, par la société mère GEOFIN, sis 55 Rue Ampère à Chassieu.

Chaque filiale du Groupe comptabilise un produit ou une charge d'impôt calculé sur son résultat fiscal propre. Le différentiel entre la somme des impôts des filiales et l'impôt dû au titre du résultat d'ensemble est comptabilisé dans les comptes de la société tête de groupe (produit ou charge).

Effectif moyen :

L'effectif moyen est de :

Catégorie	Effectif Moyen
Cadres	11
Agents de maîtrise et techniciens	11
Ouvriers	23
TOTAL	**45**

Engagement en matière de pensions et retraites :

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice. L'engagement total au 31/12/2025 est de 165 730 euros.

Hypothèses de calcul retenues :

- départ à la retraite à l'initiative du salarié à l'âge de 64 ans
- taux d'actualisation : 3.90% (inflation comprise)
- table de mortalité : TG 05
- méthode de calcul rétrospective prorata temporis
- taux de rotation moyen
- augmentation annuelle des salaires : 3%

Engagements Financiers donnés et reçus :

Type Engagement	Engagement donné	Engagement reçu
Avals, cautions et garanties		
Garanties : internationales	30 000	
Engagements pris en matière de pensions	165 730	
Garanties marché étranger soumission		35 733
Garanties marché étranger bonne exécution		7 800
Caution solidaire - Entreprises liées		345 000
Garantie découvert - Entreprises liées		200 000
TOTAL	195 730	588 533

Engagements de dettes assorties de sûretés réelles :

	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières diverses	

Engagement de Crédit-Bail :

- Simulation des amortissements si acquisition en pleine propriété :

Type Crédit-Bail	Coût d'entrée	Dotation amortissements de l'exercice	Dotation amortissements cumulées	Valeur Résiduelle
Terrain				
Constructions				
Installations Techniques				
Matériel et Outillage	1 051 944			1 051 944
Autres Immobilisations Corporelles				
TOTAL	**1 051 944**	-	-	**1 051 944**

- Tableaux des engagements de crédit-bail :

Type Crédit-Bail	Redevances Payées		Redevances Restant à payer				Valeur Résiduelle
	De l'exercice	Cumulées	A - 1 an	De 1 à 5 ans	A + de 5 ans	Total	
Terrain							
Constructions							
Installations Techniques Matériel et Outillage	207 914	282 663	211 438	526 161	31 682	769 280	44 091
Autres Immobilisations Corporelles							
TOTAUX	**207 914**	**282 663**	**211 438**	**526 161**	**31 682**	**769 280**	**44 091**