Bordereau attestant l'exactitude des informations - LE PUY - 4302 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 17/07/2026 - B2026/003749 - 2023 B 00079 - 948 760 806 - TECHFI

① **BILAN – ACTIF**

DGFiP N° 2050-SD 2025

cerfa

N° 15949 * 03

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise	SAS TECHFI	Néant ☐ *
Adresse de l'entreprise	0000 ZA DE CHAMBAUD 43620 ST ROMAIN LACHALM	

SIRET 9 4 8 7 6 0 8 0 6 0 0 0 1 8

Durée de l'exercice en nombre de mois* 1 2 Durée de l'exercice précédent * 1 2

			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Exercice N clos le 2025-12-31 Net 3
Capital souscrit non appelé	**TOTAL (I)**	AA			
ACTIF IMMOBILISÉ * – IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC	
	Frais de développement *	CX		CQ	
	Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG	
	Fonds commercial (1)	AH		AI	
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK	
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM	
ACTIF IMMOBILISÉ * – IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO	
	Constructions	AP		AQ	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS	
	Autres immobilisations corporelles	AT		AU	
	Immobilisations en cours	AV		AW	
	Avances et acomptes	AX		AY	
ACTIF IMMOBILISÉ * – IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT	
	Autres participations	CU	14 822 013	CV	14 822 013
	Créances rattachées à des participations	BB		BC	
	Autres titres immobilisés	BD		BE	
	Prêts	BF		BG	
	Autres immobilisations financières *	BH		BI	
	TOTAL (II)	BJ	14 822 013	BK	14 822 013
ACTIF CIRCULANT – STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM	
	En cours de production de biens	BN		BO	
	En cours de production de services	BP		BQ	
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS	
	Marchandises	BT		BU	
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW	
ACTIF CIRCULANT – CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3) *	BX		BY	
	Autres créances (3)	BZ	846 096	CA	846 096
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC	
ACTIF CIRCULANT – DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres: .)	CD		CE	
	Disponibilités	CF	32 904	CG	32 904
COMPTES DE RÉGULARISATION	Charges constatées d'avances (3) *	CH		CI	
	TOTAL (III)	CJ	879 001	CK	879 001
	Frais d'émission d'emprunt à étaler **(IV)**	CW			
	Primes de remboursement des obligations **(V)**	CM			
	Écarts de conversion actif * **(VI)**	CN			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	15 701 014	1A	15 701 014

Renvois: (1) dont droit au bail		(2) Part à moins d'1 an des immobilisations financières nettes	CP		(3) Part à plus d'1 an	CR	
Clause de réserve de propriété * :	Immobilisations :		Stocks :		Créances :		

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

POUR COPIE CERTIFIÉE CONFORME

② **BILAN – PASSIF avant répartition**

DGFiP N° 2051-SD 2025

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise	SAS TECHFI		Néant ☐ *
			Exercice N
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 2 145 755)	DA	2 145 755
	Primes d'émission, de fusion, d'apport..	DB	3 825 336
	Écarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK)	DC	
	Réserve légale (3)	DD	214 576
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	
	Réserves réglementées (3) * (dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF	
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * EJ)	DG	2 093 524
	Report à nouveau	DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	1 649 752
	Subventions d'investissement	DJ	
	Provisions réglementées *	DK	
	TOTAL (I)	DL	9 928 943
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
	Avances conditionnées	DN	
	TOTAL (II)	DO	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	
	Provisions pour charges	DQ	
	TOTAL (III)	DR	
DETTES (4)	Emprunts obligatoires convertibles	DS	
	Autres emprunts obligatoires	DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	5 772 071
	Emprunts et dettes financières divers (dont emprunts participatifs EI)	DV	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	
	Dettes fiscales et sociales	DY	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	
	Autres dettes	EA	
Compte de régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	
	TOTAL (IV)	EC	5 772 071
	Écart de conversion passif * **TOTAL (V)**	ED	
	TOTAL GENERAL (I à V)	EE	15 701 014

RENVOIS				
(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		1B	
(2)	dont	- Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
		- Écart de réévaluation libre	1D	
		- Réserve de réévaluation (1976)	1E	
(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *		EF	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	1 097 133
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH	

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

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

DGFiP N° 2052-SD 2025

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise	SAS TECHFI				Néant ☐ *
		Exercice N			
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires		TOTAL
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB	FC
	Production vendue — Biens *	FD		FE	FF
	Production vendue — Services *	FG		FH	FI
	Chiffres d'affaires nets *	FJ		FK	FL
	Production stockée *				FM
	Production immobilisée *				FN
	Subventions d'exploitation				FO
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)				FP
	Autres produits (1) (11)				FQ
	TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (2) (I)				FR
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *				FS
	Variation de stocks (marchandises) *				FT
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *				FU
	Variation de stocks (matières premières et approvisionnements) *				FV
	Autres achats et charges externes (3) (6*bis*) *				FW 5 931
	Impôts, taxes et versements assimilés *				FX
	Salaires et traitements *				FY
	Charges sociales (10)				FZ
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations — - dotations aux amortissements(14)				GA
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations — - dotations aux provisions				GB
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions *				GC
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD
	Autres charges (12)				GE
	TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (4) (II)				GF 5 931
1 – RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)					GG (5 931)
Opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * **(III)**				GH
	Perte supportée ou bénéfice transféré * **(IV)**				GI
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)				GJ 2 000 000
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GK
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GL 5 728
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GM
	Différences positives de change				GN
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GO
	TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)				GP 2 005 728
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *				GQ
	Intérêts et charges assimilées (8)				GR 350 045
	Différences négatives de change				GS
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT
	TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)				GU 350 045
2 – RÉSULTAT FINANCIER (V – VI)					GV 1 655 683
3 – RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I – II + III – IV + V – VI)					GW 1 649 752

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

④ **COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)**

DGFiP N° 2053-SD 2025

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise	SAS TECHFI	Néant ☐ *

				Exercice N
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC	
	Total des produits exceptionnels (7)	**(VII)**	HD	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 *bis*)		HE	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 *ter*)		HG	
	Total des charges exceptionnelles (7)	**(VIII)**	HH	
4 – RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII – VIII)			HI	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		**(IX)**	HJ	
Impôts sur les bénéfices *		**(X)**	HK	
	TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	2 005 728
	TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	355 976
5 – BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits – Total des charges)			HN	1 649 752

RENVOIS

(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO	
(2) Dont	produits de locations immobilières	HY	
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1G	
(3) Dont	- Crédit-bail mobilier *	HP	
	- Crédit-bail immobilier	HQ	
(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		1H	
(5) Dont produits concernant les entreprises liées		1J	
(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées		1K	
(6*bis*) Dont dons faits aux organismes d'intérêts général (article 238 *bis* du CGI)		HX	
(6 *ter*) Dont	- amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 *octies* du CGI)	RC	
	- amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 *quinquies* D du CGI)	RD	
(9) Dont transfert de charges		A1	
(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS A5)	A2	
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		A3	
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		A4	
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles	Facultatives A6 / Obligatoires A9		
	dont cotisations facultatives Madelin A7		
	dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8		
(14) Dont montant de l'amortissement du fonds de commerce (en application de l'article 39, 1-2°, al.3)		HS	

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

ANNEXE COMPTABLE

SAS TECHFI

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 15 701 014€ et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice net comptable de 1 649 752€.

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 :

Aucun événement ni élément significatif ne sont survenus au cours de l'exercice.

Principes, règles et méthodes comptables :

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement n° 2023-08 du 22 novembre 2023 modifiant le règlement ANC n° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement desdits comptes annuels.

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,
- 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.

INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT :

ACTIF

Immobilisations :

- Immobilisations Corporelles et Incorporelles :

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition sont rattachés au coût d'acquisition.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables :
- immobilisations non décomposables :

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations. Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue. Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

- Principaux Mouvements de l'exercice :

Immobilisations	Valeur brute début exercice	+ Réévaluations	+ Acquisitions	- Virements	- Cessions/rebuts	Valeur brute fin exercice
Autres participations	14 822 013	-	-	-	-	14 822 013
Total Immobilisations Financières (III)	**14 822 013**	-	-	-	-	**14 822 013**
TOTAUX (I+II+III)	**14 822 013**	-	-	-	-	**14 822 013**

- Immobilisations Financières :

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition. En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré. Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice. Les coûts des frais accessoires relatifs à l'acquisition de ces immobilisations n'ont pas été intégrés dans les valeurs immobilisées.

Immobilisations Financières	**Valeur brute Début exercice**	**+ Réévaluations**	**+ Acquisitions**	**- Virements**	**- Cessions/Rebuts**	**Valeur Brute Fin exercice**
Autres participations	14 822 013	-	-	-	-	14 822 013
TOTAUX	**14 822 013**	**-**	**-**	**-**	**-**	**14 822 013**

- Filiales et Participations :

Nom	**Capital**	**Autres Capitaux Propres**	**Quote part Détenue en %**	**Valeur Comptable Titres détenus (Brute)**	**Chiffres d'affaires HT**	**Résultat de l'exercice**	**Dividendes encaissés**
Filiales détenues à plus de 50 %							
SAS LEYGATECH	8 000 000	19 676 397	100,00	14 822 013	97 003 335	3 503 515	2 000 000

État des Créances :

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

État des créances	**Montant Brut**	**A 1 an au plus**	
Groupe et associés	846 096		846 096
TOTAUX	**846 096**	**846 096**	
Prêts accordés en cours d'exercice	-		
Remboursements obtenus en cours d'exercice	-		
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	-		

Valeur Mobilières de placement et trésorerie :

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).
Les valeurs mobilières de placement ont été dépréciées par voie de provision pour tenir compte :

- Pour les titres cotés, du cours moyen du dernier mois de l'exercice.
- Pour les titres non cotés, de leur valeur probable de négociation à la clôture de l'exercice.

Trésorerie	**N**	**N-1**
Banques	32 904	268 564
TOTAL	**32 904**	**268 564**

PASSIF

Capitaux propres :

Composition du capital social	**Nombre**	**Valeur nominale**
Actions ou parts composant le capital social au début de l'exercice	2 145 755	1,00
Actions ou parts composant le capital social en fin d'exercice	2 145 755	1,00

Libellé	**Solde ouverture**	**Affectation résultat**	**+ Variations**	**- Variations**	**Solde clôture**
Capital Social	2 145 755				2 145 755
Réserve légale	214 576				214 576
Autres réserves	595 264	1 498 260			2 093 524
Report à nouveau	-				-
Résultat de l'exercice	1 498 260				1 649 752

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 et dettes auprès des établissements de crédit à 1 an max. à l'origine (1)	171 831	171 831	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit à + de 1 an à l'origine (1)	5 600 239	925 302	4 049 679	625 258
TOTAUX	**5 772 071**	**1 097 133**	**4 049 679**	**625 258**
(1) Dont Emprunts souscrits en cours d'exercice	-			
(1) Dont Emprunts remboursés en cours d'exercice	*893 280*			
(2) Dont Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	-			

Charges à Payer :

Charges à Payer		**Montant**
Intérêts Courus	Emprunts et Dettes	171 831
TOTAL		**171 831**

COMPTE DE RÉSULTAT

Résultat Financier :

	Exercice N	**Exercice N-1**
Produits Financiers de Participations	2 000 000	1 700 000
Autres intérêts et produits assimilés	5 728	1 375
Total Produits Financiers	**2 005 728**	**1 701 375**
Intérêts et charges assimilées	350 045	132 643
Total charges financières	***350 045***	***132 643***
Résultat financier	**1 655 683**	**1 568 732**

Impôts sur les sociétés :

	Avant IS	**Impôt Taux Réduit**	**Impôt Taux Normal**	**Résultat Net**
Résultat Courant	1 649 752			1 649 752
Résultat Exceptionnel	-			
TOTAUX	**1 649 752**	-	-	**1 649 752**

Autres Informations Spécifiques :

Engagements de dettes assorties de sûretés réelles :

	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	5 600 239
Emprunts et dettes financières diverses	

TECHFI
Société par actions simplifiée au capital de 2 145 755 euros
Siège social : ZI de Chambaud
43620 ST ROMAIN LACHALM
948 760 806 RCS LE PUY EN VELAY

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 25 JUIN 2026

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

DEUXIÈME RÉSOLUTION

Affectation du résultat au titre de l'exercice clos le 31 Décembre 2025

L'Assemblée,

Connaissance prise des comptes sociaux de l'exercice clos le 31 Décembre 2025,

(i) **Décide** d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 Décembre 2025 s'élevant à 1 649 752,09 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	1 649 752,09 euros
A titre de dividendes Soit 0,28 euros par action	600 000,00 euros
Le solde En totalité au compte « **Autres Réserves** ».	1 049 752,09 euros

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 Décembre 2025 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 600 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

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

(ii) **constate**, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code générale des impôts que la société n'a distribué aucun dividende depuis sa constitution.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 31 Décembre 2025

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
Pour la société B.S.B
Président de séance
Monsieur Thierry Bonnefoy