RCS : BEAUVAIS
Code greffe : 6001

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de BEAUVAIS atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2001 B 00405
Numéro SIREN : 440 296 689
Nom ou dénomination : FLEXICO

Ce dépôt a été enregistré le 16/09/2019 sous le numéro de dépôt 2830

FLEXICO

1 Route de Méru
BP70429
60119 HENONVILLE

Copie certifié conforme

Comptes au 31/12/2018

- SOMMAIRE -

Comptes annuels

Bilan - Actif ---- 3
Bilan - Passif ---- 4
Compte de résultat ---- 5

Annexes

Règles et méthodes comptables ---- 8
Immobilisations ---- 12
Amortissements ---- 13
Provisions et dépréciations ---- 14
Créances et dettes ---- 15
Charges à payer ---- 16
Charges et produits constatés d'avance ---- 17
Produits à recevoir ---- 18
Composition du capital social ---- 19
Variation des capitaux propres ---- 20
Effectif moyen ---- 21
Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société ---- 22
Ventilation du chiffre d'affaires ---- 23
Charges et produits exceptionnels ---- 24
Engagements financiers donnés et reçus ---- 25
Engagements hors bilan ---- 26

Détail des comptes

Détail des comptes - Actif ---- 28
Détail des comptes - Passif ---- 34
Détail des comptes - Charges ---- 39
Détail des comptes - Produits ---- 47

Comptes annuels

Bilan - Actif

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2018	31/12/2017
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement	71 830	71 830		
Frais de développement	107 714	107 714		
Concessions, brevets et droits similaires	1 310 366	758 911	551 455	459 496
Fonds commercial	171 505		171 505	171 505
Autres immobilisations incorporelles	152 449		152 449	152 449
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	5 800	985	4 815	5 395
Constructions	2 043 759	1 550 256	493 502	454 917
Installations techniques, matériel, outillage	50 054 429	44 238 308	5 816 121	6 106 025
Autres immobilisations corporelles	1 343 189	1 201 011	142 178	113 437
Immobilisations en cours	327 171		327 171	742 027
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	1		1	
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	3 941		3 941	3 941
ACTIF IMMOBILISE	**55 592 154**	**47 929 017**	**7 663 137**	**8 209 192**
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	1 513 978	18 686	1 495 292	1 565 133
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis	3 620 512	105 586	3 514 926	3 941 274
Marchandises	356 426	44 700	311 725	157 374
Avances et acomptes versés sur commandes	47 327		47 327	101 762
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	954 871	96 119	858 751	2 294 477
Autres créances	7 281 829		7 281 829	6 283 536
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)				
Disponibilités	948 545		948 545	940 657
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	71 093		71 093	62 292
ACTIF CIRCULANT	**14 794 581**	**265 092**	**14 529 489**	**15 346 505**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif	2 726		2 726	
TOTAL GENERAL	**70 389 461**	**48 194 109**	**22 195 353**	**23 555 697**

Bilan - Passif

Rubriques	31/12/2018	31/12/2017
Capital social ou individuel (dont versé : 3 000 000)	3 000 000	3 000 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport	504 903	504 903
Ecarts de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	135 288	135 288
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)		
Report à nouveau	-5 278 358	-4 250 353
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	412 275	-1 028 005
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	765 507	3 382 889
CAPITAUX PROPRES	**-460 385**	**1 744 722**
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	87 744	240 605
Provisions pour charges	91 410	180 879
PROVISIONS	**179 154**	**421 484**
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	892 076	1 407 288
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	17 839 116	15 379 348
Dettes fiscales et sociales	2 467 954	3 116 656
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	10 893	14 253
Autres dettes	1 261 458	1 466 439
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	**22 471 497**	**21 383 983**
Ecarts de conversion passif	5 086	5 508
TOTAL GENERAL	**22 195 353**	**23 555 697**

Compte de résultat

Rubriques	France	Exportation	31/12/2018	31/12/2017
Ventes de marchandises	2 470 446	1 724 756	4 195 203	3 793 689
Production vendue de biens	21 115 273	19 876 522	40 991 795	44 089 098
Production vendue de services	114 934	129 602	244 536	316 988
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	**23 700 654**	**21 730 880**	**45 431 534**	**48 199 776**
Production stockée			-531 731	647 241
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				5 058
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			391 114	434 254
Autres produits			62 852	875
PRODUITS D'EXPLOITATION			**45 353 768**	**49 287 203**
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			3 134 490	2 644 573
Variation de stock (marchandises)			-107 988	88 788
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			13 534 204	15 693 404
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			70 360	-307 974
Autres achats et charges externes			12 471 079	13 543 424
Impôts, taxes et versements assimilés			1 245 675	1 259 307
Salaires et traitements			10 385 485	11 054 910
Charges sociales			4 172 349	4 354 008
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			1 669 559	1 508 002
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			40 529	173 734
Dotations aux provisions			2 726	
Autres charges			708 369	723 132
CHARGES D'EXPLOITATION			**47 326 837**	**50 735 308**
RESULTAT D'EXPLOITATION			**-1 973 069**	**-1 448 105**
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			34 235	31 473
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				8 038
Différences positives de change			3 668	82 914
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			**37 903**	**122 425**
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			190 953	240 168
Différences négatives de change			3 302	93 099
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			**194 255**	**333 267**
RESULTAT FINANCIER			**-156 352**	**-210 843**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			**-2 129 420**	**-1 658 947**

Rubriques	31/12/2018	31/12/2017
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	95 902	444 307
Produits exceptionnels sur opérations en capital	121 191	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	2 837 583	1 361 722
PRODUITS EXCEPTIONNELS	**3 054 676**	**1 806 029**
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	486 067	1 043 480
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		11 116
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	26 914	120 490
CHARGES EXCEPTIONNELLES	**512 981**	**1 175 087**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**2 541 695**	**630 942**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	**48 446 347**	**51 215 657**
TOTAL DES CHARGES	**48 034 072**	**52 243 662**
BENEFICE OU PERTE	**412 275**	**-1 028 005**

Annexes

Les conventions générales comptables PCG 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. Les comptes sont établis en conformité avec le référentiel ANC 2016-07.

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

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (frais inclus) à l'exception des immobilisations acquises avant le 31 décembre 1976 quiont fait l'objet d'une réévaluation.

Dans le cadre de la nouvelle réglementation des actifs, nous avons réestimé les durées d'utilisation réelles des immobilisations significatives et ce de manière prospective à compter du 1er janvier 2005. Un amortissement dérogatoire a été constaté dans les comptes individuels pour maintenir l'avantage fiscal lié aux durées d'usage.

	Durée d'utilité	**Durée d'usage fiscal**
Brevets	5 ans	5 ans
Logiciels	1 à 5 ans	1 à 5 ans
Constructions	5 à 20 ans	20 ans
Installations techniques	5 à 15 ans	3 à 10 ans
Install. générales	5 à 15 ans	5 à 10 ans
Matériel de transport	5 ans	5 ans
Matériel de bureau	3 à 10 ans	3 à 10 ans
Mobilier	5 à 15 ans	5 à 10ans

Depuis janvier, certaines durées ont été revues à la baisse.

La méthode d'amortissement des immobilisations est linéaire pour l'amortissement économique et pour l'amortissement fiscal.

Les frais d'établissement correspondent aux frais de constitution de la société.

PARTICIPATIONS ET AUTRES TITRES

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

La valeur d'inventaire des titres de participation est appréciée en fonction de la quote-part des capitaux propres détenue, éventuellement corrigée pour tenir compte des perspectives de plus-value d'actifs, de développement et de rentabilité. La valeur d'inventaire des titres de participation est évaluée à partir des flux de trésorerie futurs actualisés dont les données sont issues de documents prévisionnels établis et validés par la direction générale de la société.

STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production.

Un rapprochement est fait entre 90% du prix de vente et le prix de revient de l'article. Si le prix de revient de l'article est supérieur à 90% du prix de vente, la valorisation du stock est ajustée en conséquence à 90% du prix de vente.

Une dotation pour dépréciation des stocks est constatée lorsqu'il est supérieur à 6 mois. Le stock brut au 31 décembre 2018 est de 5.491 K€.

CREANCES

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.

Les créances cédées à nos sociétés d'affacturages, comptabilisées en moins des créances clients, s'élèvent à 6.524 K€ au 31/12/2018.

Le montant des créances clients représentées par des effets de commerce est de 232 K€. Le poste Autres créances intégre une créance envers la société d'affacturage de 1.391 K€.

PROVISIONS REGLEMENTEES

Les provisions réglementées figurant au bilan sont détaillées sur l'état des provisions et font partie des capitaux propres au bilan.

L'amortissement dérogatoire du fait de la réglementation des actifs s'élève au 31 décembre 2018 à 766K €.

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Dès qu'un risque significatif est connu, nous constatons une provision à hauteur de ce risque. Lors de sa disparition, une reprise de provision est constatée. Ce poste s'élève à 179 K€ au 31 décembre 2018.

DETTES FINANCIERES

Flexico a souscrit un billet financier de 800K€ auprès de la Caisse d'Epargne.

CHANGEMENTS DE METHODE DE PRESENTATION

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

ENGAGEMENTS RETRAITES

L'engagement est calculé selon la méthode des unités de crédits projetées.

Le taux d'actualisation retenu est de 1,57. Le total de l'engagement au titre des indemnités de fin de carrière évalué au 31 Décembre 2018 s'élève à 1.412 K€.

SUIVI DES RESULTATS

Le déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent de 20.083.700€, a été diminué du bénéfice né en 2018 de 66;656€. Le total des déficits restant à reporter est donc de 20;017;043€.

INTEGRATION FISCALE

La société Flexico est détenue à 100% par la société S2F Flexico.

Elle est intégré fiscalement au groupe S2F Flexico depuis le 1er janvier 2002.

La méthode de neutralité a été retenue pour les modalités de répartition de l'impôt sur les sociétés. La société Flexico constate sa charge d'impôt comme si elle était imposée séparément. Aucune différence n'est à constater au 31/12/2018 entre l'impôt comptabilisé et l'impôt théorique sans intégration fiscale.

OPERATIONS EN DEVISES

Les charges et les produits en devises sont enregistrés pour leur contrevaleur à la date de l'opération. Les dettes, créances et disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contrevaleur au cours de l'exercice.

FAITS MARQUANTS

Flexico a procédé à la reconstitution de ses capitaux propres par réduction de son capital social de 11.969.230€ à 0€, augmentation de capital de 3.400.000€ et seconde réduction de 3.400.000€ à 3.000.000€.

La société a entamé une phase de retournement avec une augmentation du niveau de stock afin de retrouver un taux de service client satisfaisant. Cette opération a augmenté le besoin en fond de roulement qui a conduit Flexico à un financement du stock avec l'aide d'un établissement financier par la mise en place d'un billet financier de 800K€.

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Aucun

INFORMATION RELATIVE AU CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivé emploi) pour un montant de 408 K€.

Conformément aux dispositions de l'article 76 de la Loi de Finance 2015, nous précison que le CICE ayant pour l'objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre société l'utilise à travers notamment des efforts en matière d'investissement et de formation et recrutement.

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT	179 544		
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 330 618		303 702
Terrains	5 800		
Dont composants			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.	1 912 739		131 020
Install. techniques, matériel et outillage ind.	48 995 447		1 100 447
Installations générales, agenc., aménag.	267 013		2 661
Matériel de transport	26 504		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	815 758		59 757
Emballages récupérables et divers	162 923		8 756
Immobilisations corporelles en cours	742 027		2 527 186
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**52 928 209**		**3 829 828**
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			1
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	3 941		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**3 941**		**1**
TOTAL GENERAL	**54 442 313**		**4 133 531**

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT			179 544	
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			1 634 320	
Terrains			5 800	
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.			2 043 759	
Installations techn.,matériel et outillages ind.	41 465		50 054 429	
Installations générales, agencements divers			269 674	
Matériel de transport			26 504	
Matériel de bureau, informatique, mobilier	183		875 332	
Emballages récupérables et divers			171 679	
Immobilisations corporelles en cours	2 942 042		327 171	
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**2 983 689**		**53 774 347**	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations			1	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			3 941	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			**3 942**	
TOTAL GENERAL	**2 983 689**		**55 592 154**	

Amortissements

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT	179 544			179 544
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	547 168	211 743		758 911
Terrains	405	580		985
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales,agenc.,aménag.	1 457 822	92 434		1 550 256
Installations techniques, matériel et outillage industriels	42 889 421	1 348 887		44 238 308
Installations générales, agenc. et aménag. divers	259 387	2 508		261 896
Matériel de transport	26 504			26 504
Matériel de bureau et informatique, mobilier	716 890	35 732		752 622
Emballages récupérables, divers	155 979	4 011		159 990
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**45 506 408**	**1 484 153**		**46 990 561**
TOTAL GENERAL	**46 233 120**	**1 695 897**		**47 929 017**

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	amortissements fin exercice
FRAIS ETBL							
AUT. INC.							
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations			561		25 082	7 461	-31 981
Install. Tech.		7			2 548 174	30 541	-2 578 708
Install. Gén.							
Mat. Transp.					3 703	2 088	-5 791
Mat bureau			8		669	241	-902
Embal récup.							
CORPOREL.		**7**	**570**		**2 577 627**	**40 331**	**-2 617 382**
Acquis. titre							
TOTAL		**7**	**570**		**2 577 627**	**40 331**	**-2 617 382**

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentation	Dotations	Fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

FLEXICO - FLEXICO
1 route de Méru
60119 HENONVILLE

Provisions et dépréciations

Déclaration au 31/12/2018

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	3 382 889	576	2 617 958	765 507
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES	**3 382 889**	**576**	**2 617 958**	**765 507**
Provisions pour litiges	236 462		151 444	85 018
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change		2 726		2 726
Provisions pour pensions, obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	185 022		93 612	91 410
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	**421 484**	**2 726**	**245 056**	**179 154**
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours	328 660	10 499	170 187	168 973
Dépréciations comptes clients	139 212	30 030	73 122	96 119
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS	**467 872**	**40 529**	**243 309**	**265 092**
TOTAL GENERAL	**4 272 245**	**43 832**	**3 106 324**	**1 209 753**

Dotations et reprises d'exploitation	43 255	268 741
Dotations et reprises financières		
Dotations et reprises exceptionnelles	576	2 837 583

Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	3 941		3 941
Clients douteux ou litigieux	130 165	130 165	
Autres créances clients	824 706	824 706	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	11 839	11 839	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	5 434	5 434	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	2 729 350	2 729 350	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses	25 512	25 512	
Groupe et associés	2 906 209	2 906 209	
Débiteurs divers	1 603 485	1 603 485	
Charges constatées d'avance	71 093	71 093	
TOTAL GENERAL	**8 311 734**	**8 307 793**	**3 941**

Montant des prêts accordés en cours d'exercice
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice
Prêts et avances consentis aux associés

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	92 076	92 076		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine	800 000	800 000		
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	17 839 116	17 839 116		
Personnel et comptes rattachés	994 992	994 992		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 328 686	1 328 686		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	100 675	100 675		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	43 601	43 601		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	10 893	10 893		
Groupe et associés	716 709	716 709		
Autres dettes	544 749	544 749		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	**22 471 497**	**22 471 497**		

Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exercice
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés

Compte	Libellé	31/12/2018	31/12/2017	Ecart
CHARGES A PAYER				
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH				
40810000	FOURNISSEURS FNP	63 966,80	86 900,29	-22 933,49
40811000	FOURNISSEURS FNP (MANUEL)	6 456 840,19	8 623 816,87	-2 166 976,68
41980000	RRR A ACCORDER ET AUTRES AVOIRS A E	521 827,44	596 039,16	-74 211,72
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		**7 042 634,43**	**9 306 756,32**	**-2 264 121,89**
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
42820000	DETTES PROVISIONNEES POUR CONGES A	608 105,32	790 315,26	-182 209,94
42821000	DETTES PROVISIONNEES POUR RTT	52 005,00	41 823,18	10 181,82
42861000	AUTRES C.A.P.: PROV.PRIMES DE PRESE	22 687,50	26 687,50	-4 000,00
42861500	AUTRES C.A.P.: PROV.PRIMES DE VACAN	45 994,04	51 575,36	-5 581,32
42863000	AUTRES C.A.P.: PROV.BONUS		279 991,00	-279 991,00
42863500	AUTRES C.A.P.: PROV.PRIMES SUR OBJE	240 282,00		240 282,00
42864000	AUTRES C.A.P.: PROV. INDEMNITES DE	5 902,89	3 399,96	2 502,93
42866000	AUTRES C.A.P.: NOTES DE FRAIS	6 164,84	2 743,20	3 421,64
42868000	AUTRES C.A.P.: PROV.PRIMES D'INTERE		36 283,13	-36 283,13
42869000	AUTRES C.A.P.: PREVOYANCE HENNER A	151,12	2 128,77	-1 977,65
43820000	PROV.CHARGES SOC. S/CONGES A PAYER	271 164,51	352 716,45	-81 551,94
43821000	PROV.CHARGES SOC. S/RTT	22 305,60	17 036,64	5 268,96
43860000	ORGANISMES SOCIAUX - AUTRES CHARGES	1 631,00	1 090,07	540,93
43861000	AUTRES C.A.P.: PROV.CHARGES SOC. S/	10 209,39	12 009,42	-1 800,03
43861500	AUTRES C.A.P.: PROV. CHARGES SOC. S	20 693,30	23 204,00	-2 510,70
43863000	AUTRES C.A.P.: PROV.CHARGES SOC. S/		139 995,50	-139 995,50
43863500	AUTRES C.A.P.: PROV.CHARGES SOC. S/	120 141,00		120 141,00
43864000	AUTRES C.A.P.: PROV.CHARGES SOC. S/	2 656,15	1 529,91	1 126,24
43867000	AUTRES C.A.P.: TAXE D'APPRENTISSAGE	109 316,00	115 650,00	-6 334,00
43867100	AUTRES C.A.P.: FORMATION PROFESSION	88 940,95	122 265,45	-33 324,50
43867200	AUTRES C.A.P.: PARTICIPATION EFFORT	46 425,00	49 115,00	-2 690,00
43867300	AUTRES C.A.P.: ORGANIC	45 083,00		45 083,00
43868000	AUTRES C.A.P.: PROV.FORFAIT SOC. S/		7 918,01	-7 918,01
44820000	PROV.CHARGES FISC. S/CONGES A PAYER	16 649,36	21 337,07	-4 687,71
44821000	PROV.CHARGES FISC. S/ RTT	2 306,28	2 756,05	-449,77
44860000	ETAT-CHARGES A PAYER	16 739,00	68 951,00	-52 212,00
44861000	C.A.P.: PROV.CHARGES FISC. S/PRIME	528,64	672,61	-143,97
44861500	C.A.P.: PROV. CHARGES FISC. S/PRIME	1 069,05	1 198,70	-129,65
44864000	C.A.P.: PROV. CHARGES FISC. S/ INDE	137,38	79,11	58,27
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		**1 757 288,32**	**2 172 472,35**	**-415 184,03**
INTERETS COURUS SUR DECOUVERT				
51810000	INTERETS COURUS A PAYER	1 594,65	1 678,50	-83,85
TOTAL INTERETS COURUS SUR DECOUVERT		**1 594,65**	**1 678,50**	**-83,85**
TOTAL CHARGES A PAYER		**8 801 517,40**	**11 480 907,17**	**-2 679 389,77**

FLEXICO - FLEXICO
1 route de Méru
60119 HENONVILLE

Charges et produits constatés d'avance

Compte	Libellé	31/12/2018	31/12/2017	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
48600000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	71 093,41	62 291,80	8 801,61
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		**71 093,41**	**62 291,80**	**8 801,61**

Produits à recevoir

Compte	Libellé	31/12/2018	31/12/2017	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
41810000	CLIENTS FAE - FACTURES A ETABLIR	11 242,67	1 404,26	9 838,41
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		**11 242,67**	**1 404,26**	**9 838,41**
AUTRES CREANCES				
40980000	RRR A OBTENIR ET AUTRES AVOIRS NON	211 064,94	176 182,40	34 882,54
43871000	REMBOURSEMENTS S.S.	5 433,56	12 672,11	-7 238,55
44870000	ETAT-PRODUITS A RECEVOIR	25 512,00	42 103,00	-16 591,00
46870000	DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	30,60		30,60
TOTAL AUTRES CREANCES		**242 041,10**	**230 957,51**	**11 083,59**
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		**253 283,77**	**232 361,77**	**20 922,00**

FLEXICO - FLEXICO
1 route de Méru
60119 HENONVILLE

Composition du capital social

Déclaration au 31/12/2018

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires				
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales	300 000			10
Certificats d'investissements				

FLEXICO - FLEXICO
1 route de Méru
60119 HENONVILLE

Variation des capitaux propres

Déclaration au 31/12/2018

Situation à l'ouverture de l'exercice	Solde
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs	1 744 722
Distributions sur résultats antérieurs	
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs	1 744 722

Variations en cours d'exercice	En moins	En plus
Variations du capital		
Variations des primes liées au capital		
Variations des réserves		
Variations des subventions d'investissement		
Variations des provisions réglementées	2 617 380	
Autres variations		
Résultat de l'exercice		412 274
SOLDE	**2 205 106**	

Situation à la clôture de l'exercice	Solde
Capitaux propres avant répartition	-460 384

FLEXICO - FLEXICO
1 route de Méru
60119 HENONVILLE

Effectif moyen

Déclaration au 31/12/2018

Effectifs	Personnel salarié	Personnel à disposition de l'entreprise
Ouvriers / Employés	149	
Agents de maitrise	82	
Cadres	44	
TOTAL	**275**	

Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale - siège social	Forme	Montant capital	% détenu
S2F FLEXICO 1 route de meru 60119 HENONVILLE	SAS	1 666 380	100,00 %

FLEXICO - FLEXICO
1 route de Méru
60119 HENONVILLE

Ventilation du chiffre d'affaires

Déclaration au 31/12/2018

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	Total 31/12/2018	Total 31/12/2017	%
Ventes de marchandises	2 470 446	1 724 756	4 195 202	3 793 689	10,58 %
Production vendue biens	21 115 273	19 876 521	40 991 794	44 089 097	-7,03 %
Production vendue services	114 934	129 601	244 535	316 988	-22,86 %
TOTAL	**23 700 653**	**21 730 878**	**45 431 531**	**48 199 774**	**-5,74 %**

Charges et produits exceptionnels

Nature des charges	Montant	Imputation au compte
Amendes et penalités	40	
Amortissements derogatoires	576	
Indemnites de licenciement et outplace"ment	102 678	
Provision pour risque rh	78 526	
Litige prud'hommal	184 451	
Controle urssaf 2014 a 2017	162	
Regularisation comptes clients	26 147	
Regularisation compte immobilisations en cours	94 060	
Amortissements exceptionnels sur immobilisations	26 337	
TOTAL	**512 977**	

Nature des produits	Montant	Imputation au compte
Amortissements derogatoires	2 617 958	
Provision pour risques rh	64 037	
Litige prud'hommal	151 444	
Controle urssaf 2014 a 2017	69 435	
Regularisation comptes clients	4 556	
Regularisation compte immobilisations en cours	20 593	
regularisation comptes fournisseurs	1 316	
degrèvement cfe 2017	4 143	
Subvention d'investissement	121 191	
TOTAL	**3 054 673**	

Engagements financiers donnés et reçus

Engagements donnés						
Catégories d'engagements	Total	Au profit de				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
TOTAL						

Engagements reçus						
Catégories d'engagements	Total	Accordés par				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
Caution personnelle solidaire	450 000	450 000				
Delegation police d'assurance	100 000	100 000				
TOTAL	**550 000**	**550 000**				

Engagements réciproques						
Catégories d'engagements	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
TOTAL						

Engagements hors bilan

Rubriques	Montant hors bilan
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pension	1 412 043

Autres engagements donnés

TOTAL	1 412 043

FLEXICO
Société à responsabilité limitée au capital de 3.000.000 euros
Siège social : 1, route de Méru – 60119 Hénonville
RCS Beauvais 440 296 689
(la « **Société** »)

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE EN DATE DU 28 JUIN 2019

[...]

PREMIERE DECISION
(Approbation des comptes de l'exercice social clos le 31 décembre 2018 et quitus au Gérant de la Société)

L'Associé Unique,

connaissance prise (i) du rapport de gestion établi par le Gérant et (ii) du rapport des co-Commissaires aux comptes sur les comptes annuels clos le 31 décembre 2018,

approuve lesdits rapports ainsi que les comptes annuels, soit le bilan, le compte de résultat et l'annexe, de l'exercice social clos le 31 décembre 2018, tels qu'ils lui ont été présentés et qui font apparaître un bénéfice de 412.274 euros,

conformément aux dispositions des articles 223 quater et quinquies du Code général des impôts, **prend acte** que des dépenses et charges non déductibles visées aux articles 39-4 et 39-5 dudit Code ont été effectuées au cours de l'exercice pour un montant de 39.495 euros,

en conséquence, **donne** au Gérant quitus entier et sans réserve de sa gestion au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2018.

DEUXIEME DECISION
(Affectation du résultat de l'exercice social)

L'Associé Unique,

connaissance prise du rapport de gestion établi par le Gérant,

approuve la proposition du Gérant et, après avoir constaté que les comptes font apparaître un bénéfice de 412.274 euros, **décide** de l'affecter en totalité au compte « report à nouveau », dont le solde s'élève avant cette affectation à (5.278.358) euros,

constate que, compte tenu de cette affectation :

- le compte « report à nouveau » s'élève à (4.866.083) euros,
- les capitaux propres de la Société s'élèvent à (460.384) euros pour un capital social de 3.000.000 euros,

constate qu'en raison de l'affectation de ce résultat, les capitaux propres de la Société sont inférieurs à la moitié du capital social et qu'il convient, conformément aux dispositions de l'article L. 225-42 du Code de commerce, que l'Associé Unique décide s'il y a lieu de prononcer la dissolution anticipée de la Société,

prend acte, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, qu'aucun dividende n'a été distribué au cours des trois derniers exercices clos.

TROISIEME DECISION

Décisions à prendre dans le cadre des dispositions de l'article L. 225-42 du Code de commerce (capitaux propres inférieurs à la moitié du capital social) – Dissolution anticipée de la Société

L'Associé Unique

connaissance prise du rapport de gestion du Gérant,

en conséquence de la décision qui précède, statuant en application des dispositions de l'article L. 225-42 du Code de commerce et après rappel de la situation de la Société telle qu'elle ressort des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2018, qui ont été régulièrement approuvés par l'Associé Unique aux termes de la première décision ci-dessus, lesquels font apparaître que les capitaux propres de la Société sont devenus inférieurs à la moitié du capital souscrit,

décide qu'il n'y a pas lieu à dissolution de la Société,

constate, en conséquence, la poursuite des activités de la Société.

Il est rappelé que la Société est tenue au plus tard à la clôture du deuxième exercice social suivant celui au cours duquel la constatation des pertes est intervenue, soit le 31 décembre 2021 au plus tard, soit de réduire son capital d'un montant au moins égal à celui des pertes qui n'ont pas été imputées sur les réserves, soit de reconstituer ses capitaux propres à concurrence d'une valeur au moins égale à la moitié du capital social.

QUATRIEME DECISION

Décisions à prendre dans le cadre des dispositions de l'article L. 225-42 du Code de commerce (capitaux propres inférieurs à la moitié du capital social) – Nomination d'un ou plusieurs liquidateurs

L'Associé Unique

connaissance prise du rapport de gestion du Gérant,

décide de ne pas nommer un ou plusieurs liquidateurs à l'effet de réaliser l'actif, payer le passif et attribuer le solde disponible à l'Associé Unique de la Société.

CINQUIEME DECISION

Décisions à prendre dans le cadre des dispositions de l'article L. 225-42 du Code de commerce (capitaux propres inférieurs à la moitié du capital social) – Fixation du siège de la liquidation

L'Associé Unique

connaissance prise du rapport de gestion du Gérant,

décide de ne pas fixer le siège de la liquidation au 1, route de Méru, 60119 Hénonville.

[...]

SEPTIEME DECISION

(Pouvoir pour l'accomplissement des formalités)

L'Associé Unique,

donne tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal pour remplir toutes formalités légales consécutives à l'adoption des décisions qui précèdent.

[...]

* * *

Certifié conforme
En deux (2) exemplaires originaux,



Le Gérant
Monsieur Martial PAPINEAU

FLEXICO

Siège social : 1, Route de Méru - 60119 Hénonville
Société à responsabilité limitée au capital de 3.000.000 euros

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 31 décembre 2018

RSM Paris
Membre du réseau RSM International
26, rue Cambacérès
75008 Paris

Commissaire aux Comptes
Membre de la compagnie
régionale de Paris

SOFIDEM & Associes
Membre du réseau TALENZ
12, avenue de l'Opéra
75001 Paris

Commissaire aux Comptes
Membre de la compagnie
régionale de Paris

RSM Paris
Membre du réseau RSM International
26, rue Cambacérès
75008 Paris

Commissaire aux Comptes
Membre de la compagnie
régionale de Paris

SOFIDEM & Associes
Membre du réseau TALENZ
12, avenue de l'Opéra
75001 Paris

Commissaire aux Comptes
Membre de la compagnie
régionale de Paris

FLEXICO

Siège social : 1, Route de Méru - 60119 Hénonville
Société à responsabilité limitée au capital de 3.000.000 euros

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 31 décembre 2018

A l'associé unique de la société FLEXICO,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société FLEXICO relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie 'Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels' du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1er janvier 2018 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur les points suivants exposé dans les notes :

- Règles et méthodes comptable concernant l'application du principe de continuité d'exploitation
- "Faits Marquants" et "Evénements postérieurs à la clôture" de l'annexe des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2018 portant sur la mise en œuvre d'un plan de sauvegarde de l'emploi (PSE) sur l'unité industrielle de Lons-Le-Saulnier courant 2019.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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.

Valorisation et dépréciation des stocks

La note « Stocks » de l'annexe décrit la méthode utilisée pour la valorisation et la dépréciation des stocks. Nos travaux ont notamment consisté à apprécier les données et les hypothèses sur lesquelles se fondent ces données, à revoir les calculs effectués par la société, à comparer les estimations comptables des périodes précédentes avec les réalisations correspondantes et à évaluer la pertinence des informations données dans la note relative.

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 Gérant et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-4 du Code de Commerce.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Gérant.

Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

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

Comme précisé par l'article L.823-10-1 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 Paris, le 13 juin 2019

Les commissaires aux comptes

RSM Paris

Société de Commissariat aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Paris

Stéphane MARIE

Associé

SOFIDEM & ASSOCIES

Société de Commissariat aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Paris

Philippe NOURY

Associé

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2018	31/12/2017
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement	71 830	71 830		
Frais de développement	107 714	107 714		
Concessions, brevets et droits similaires	1 310 366	758 911	551 455	459 496
Fonds commercial	171 505		171 505	171 505
Autres immobilisations incorporelles	152 449		152 449	152 449
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	5 800	985	4 815	5 395
Constructions	2 043 759	1 550 256	493 502	454 917
Installations techniques, matériel, outillage	50 054 429	44 238 308	5 816 121	6 106 025
Autres immobilisations corporelles	1 343 189	1 201 011	142 178	113 437
Immobilisations en cours	327 171		327 171	742 027
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	1		1	
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	3 941		3 941	3 941
ACTIF IMMOBILISE	**55 592 154**	**47 929 017**	**7 663 137**	**8 209 192**
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	1 513 978	18 686	1 495 292	1 565 133
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis	3 620 512	105 586	3 514 926	3 941 274
Marchandises	356 426	44 700	311 725	157 374
Avances et acomptes versés sur commandes	47 327		47 327	101 762
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	954 871	96 119	858 751	2 294 477
Autres créances	7 281 829		7 281 829	6 283 536
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)				
Disponibilités	948 545		948 545	940 657
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	71 093		71 093	62 292
ACTIF CIRCULANT	**14 794 581**	**265 092**	**14 529 489**	**15 346 505**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif	2 726		2 726	
TOTAL GENERAL	**70 389 461**	**48 194 109**	**22 195 353**	**23 555 697**

Rubriques			31/12/2018	31/12/2017
Capital social ou individuel	(dont versé :	3 000 000)	3 000 000	3 000 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport			504 903	504 903
Ecarts de réévaluation	(dont écart d'équivalence :	)		
Réserve légale			135 288	135 288
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours		)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes		)		
Report à nouveau			-5 278 358	-4 250 353
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			412 275	-1 028 005
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées			765 507	3 382 889
CAPITAUX PROPRES			**-460 385**	**1 744 722**
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
AUTRES FONDS PROPRES				
Provisions pour risques			87 744	240 605
Provisions pour charges			91 410	180 879
PROVISIONS			**179 154**	**421 484**
DETTES FINANCIERES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			892 076	1 407 288
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs		)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
DETTES D'EXPLOITATION				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			17 839 116	15 379 348
Dettes fiscales et sociales			2 467 954	3 116 656
DETTES DIVERSES				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			10 893	14 253
Autres dettes			1 261 458	1 466 439
COMPTES DE REGULARISATION				
Produits constatés d'avance				
DETTES			**22 471 497**	**21 383 983**
Ecarts de conversion passif			5 086	5 508
TOTAL GENERAL			**22 195 353**	**23 555 697**

Rubriques	France	Exportation	31/12/2018	31/12/2017
Ventes de marchandises	2 470 446	1 724 756	4 195 203	3 793 689
Production vendue de biens	21 115 273	19 876 522	40 991 795	44 089 098
Production vendue de services	114 934	129 602	244 536	316 988
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	**23 700 654**	**21 730 880**	**45 431 534**	**48 199 776**
Production stockée			-531 731	647 241
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				5 058
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			391 114	434 254
Autres produits			62 852	875
PRODUITS D'EXPLOITATION			**45 353 768**	**49 287 203**
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			3 134 490	2 644 573
Variation de stock (marchandises)			-107 988	88 788
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			13 534 204	15 693 404
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			70 360	-307 974
Autres achats et charges externes			12 471 079	13 543 424
Impôts, taxes et versements assimilés			1 245 675	1 259 307
Salaires et traitements			10 385 485	11 054 910
Charges sociales			4 172 349	4 354 008
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			1 669 559	1 508 002
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			40 529	173 734
Dotations aux provisions			2 726	
Autres charges			708 369	723 132
CHARGES D'EXPLOITATION			**47 326 837**	**50 735 308**
RESULTAT D'EXPLOITATION			**-1 973 069**	**-1 448 105**
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			34 235	31 473
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				8 038
Différences positives de change			3 668	82 914
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			**37 903**	**122 425**
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			190 953	240 168
Différences négatives de change			3 302	93 099
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			**194 255**	**333 267**
RESULTAT FINANCIER			**-156 352**	**-210 843**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			**-2 129 420**	**-1 658 947**

Rubriques	31/12/2018	31/12/2017
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	95 902	444 307
Produits exceptionnels sur opérations en capital	121 191	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	2 837 583	1 361 722
PRODUITS EXCEPTIONNELS	**3 054 677**	**1 806 029**
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	486 067	1 043 480
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		11 116
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	26 914	120 490
CHARGES EXCEPTIONNELLES	**512 981**	**1 175 087**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**2 541 696**	**630 942**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	**48 446 348**	**51 215 657**
TOTAL DES CHARGES	**48 034 072**	**52 243 662**
BENEFICE OU PERTE	**412 275**	**-1 028 005**

Annexes

LES REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables PCG 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. Les comptes sont établis en conformité avec le référentiel ANC 2016-07.

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

Comme exposé ci-avant, les comptes de l'exercice 2018 ont été arrêtés en application du principe de continuité d'exploitation. Ce principe comptable a été retenu compte tenu des perspectives que porte la société, des mesures de restructuration initiées en 2019 et du soutien des associés.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (frais inclus) à l'exception des immobilisations acquises avant le 31 décembre 1976 qui ont fait l'objet d'une réévaluation.

Dans le cadre de la nouvelle réglementation des actifs, nous avons réestimé les durées d'utilisation réelles des immobilisations significatives et ce de manière prospective à compter du 1er janvier 2005. Un amortissement dérogatoire a été constaté dans les comptes individuels pour maintenir l'avantage fiscal lié aux durées d'usage.

	Durée d'utilité	**Durée d'usage fiscal**
Brevets	5 ans	5 ans
Logiciels	1 à 5 ans	1 à 5 ans
Constructions	5 à 20 ans	20 ans
Installations techniques	5 à 15 ans	3 à 10 ans
Install. générales	5 à 15 ans	5 à 10 ans
Matériel de transport	5 ans	5 ans
Matériel de bureau	3 à 10 ans	3 à 10 ans
Mobilier	5 à 15 ans	5 à 10ans

Depuis le 01/01/2017, certaines durées ont été revues à la baisse.La méthode d'amortissement des immobilisations est linéaire pour l'amortissement économique et pour l'amortissement fiscal.

Les frais d'établissement correspondent aux frais de constitution de la société.

PARTICIPATIONS ET AUTRES TITRES

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

La valeur d'inventaire des titres de participation est appréciée en fonction de la quote-part des capitaux propres détenue, éventuellement corrigée pour tenir compte des perspectives de plus-value d'actifs, de développement et de rentabilité. La valeur d'inventaire des titres de participation est évaluée à partir des flux de trésorerie futurs actualisés dont les données sont issues de documents prévisionnels établis et validés par la direction générale de la société.

STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production.

Les stocks sont dépréciés selon les règles suivantes, à hauteur de :

* 25% pour les stocks de produits semi finis de 3 à 6 mois et les stocks de granules, autres matières premières , emballages et encres de 6 à 12 mois.

* 50% pour les stocks de produits semi finis, produits finis et marchandises de 6 à 12 mois et les stocks de granules, autres matières premières, emballages et encres de 12 à 18 mois.

* 100% pour les stocks de produits semi finis, produits finis et marchandises de plus de 12 mois et les stocks de granules , autres matières premières, emballages et encres de plus de 18 mois.

Une dotation pour dépréciation des stocks est constatée lorsqu'il est supérieur à 6 mois. Le stock brut au 31 décembre 2018 est de 5.491 K€.

CREANCES

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.

Les créances cédées à nos sociétés d'affacturages, comptabilisées en moins des créances clients, s'élèvent à 6.524 K€ au 31/12/2018.

Le montant des créances clients représentées par des effets de commerce est de 232 K€.

Le poste Autres créances intégre une créance envers la société d'affacturage de 1.391 K€.

PROVISIONS REGLEMENTEES

Les provisions réglementées figurant au bilan sont détaillées sur l'état des provisions et font partie des capitaux propres au bilan.

Conformément aux dispositions règlementaires, la société a procédé en 2018 à une reprise significative des amortissements dérogatoires pour 2 617 K€ ramenant ainsi ce poste de 3 383 K€ à 766 K€ .

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Dès qu'un risque significatif est connu, nous constatons une provision à hauteur de ce risque. Lors de sa disparition, une reprise de provision est constatée.

Ce poste s'élève à 179 K€ au 31 décembre 2018.

DETTES FINANCIERES

Flexico a souscrit un billet financier de 800K€ auprès de la Caisse d'Epargne.

CHANGEMENTS DE METHODE DE PRESENTATION

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

ENGAGEMENTS RETRAITES

L'engagement est calculé selon la méthode des unités de crédits projetées.

Les hypothèses retenues pour le calcul des IFC sont les suivantes :

- Age de départ à la retraite et départ volontaire ou mise à la retraite — 60 à 62 ans
- Taux de réévaluation des salaires — 1 %
- Taux de charges sociales — 45 %
- Table de mortalité — INSEE 2018

Le taux d'actualisation retenu est de 1,57. Le total de l'engagement au titre des indemnités de fin de carrière évalué au 31 Décembre 2018 s'élève à 1.412 K€.

SUIVI DES RESULTATS

Le déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent de 20.083.700€, a été diminué du bénéfice né en 2018 de 66.656€. Le total des déficits restant à reporter est donc de 20.017.043€.

INTEGRATION FISCALE

La société Flexico est détenue à 100% par la société S2F Flexico.

Elle est intégrée fiscalement au groupe S2F Flexico depuis le 1er janvier 2002.

La méthode de neutralité a été retenue pour les modalités de répartition de l'impôt sur les sociétés. La société Flexico constate sa charge d'impôt comme si elle était imposée séparément. Aucune différence n'est à constater au 31/12/2018 entre l'impôt comptabilisé et l'impôt théorique sans intégration fiscale.

OPERATIONS EN DEVISES

Les charges et les produits en devises sont enregistrés pour leur contrevaleur à la date de l'opération. Les dettes, créances et disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contrevaleur au cours de l'exercice.

FAITS MARQUANTS

Flexico a enregistré sur l'année 2018 une baisse significative de son Chiffre d'Affaires particulièrement sur les marchés de l'hygiène, secteur de prédilection de son usine de Lons-Le-Saunier.

Malgré des efforts consacrés à la restauration d'une productivité standard , cet établissement a continué à rencontrer de grandes difficultés liées à la concurrence très agressive sur les prix pratiqués sur le marché des Sachets Cordonnets par des acteurs « lowcost » (Asie et Europe de l'Est).

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Suite à l'évolution confirmée de la forte érosion du Chiffre d'Affaires réalisé sur les productions de l'usine de Lons-Le-Saunier, la société a entériné la mise en œuvre d'un plan de sauvegarde de l'emploi (PSE) sur cette unité industrielle dans le courant de l'année 2019 qui se traduirait par 56 suppressions de poste (totalité des effectifs sur ce site) sauf si le maintien sur site de 2 activités (joker et Formats , soit une douzaine de personnes) serait rendu possible.

INFORMATION RELATIVE AU CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivé emploi) pour un montant de 408 K€.

Conformément aux dispositions de l'article 76 de la Loi de Finance 2015, nous précison que le CICE ayant pour l'objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre société l'utilise à travers notamment des efforts en matière d'investissement et de formation et recrutement.

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT	179 544		
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 330 618		303 702
Terrains	5 800		
Dont composants			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.	1 912 739		131 020
Install. techniques, matériel et outillage ind.	48 995 447		1 100 447
Installations générales, agenc., aménag.	267 013		2 661
Matériel de transport	26 504		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	815 758		59 757
Emballages récupérables et divers	162 923		8 756
Immobilisations corporelles en cours	742 027		2 527 186
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**52 928 209**		**3 829 828**
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			1
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	3 941		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**3 941**		**1**
TOTAL GENERAL	**54 442 313**		**4 133 531**

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT			179 544	
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			1 634 320	
Terrains			5 800	
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.			2 043 759	
Installations techn.,matériel et outillages ind.	41 465		50 054 429	
Installations générales, agencements divers			269 674	
Matériel de transport			26 504	
Matériel de bureau, informatique, mobilier	183		875 332	
Emballages récupérables et divers			171 679	
Immobilisations corporelles en cours	2 942 042		327 171	
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**2 983 689**		**53 774 347**	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations			1	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			3 941	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			**3 942**	
TOTAL GENERAL	**2 983 689**		**55 592 154**	

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT	179 544			179 544
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	547 168	211 743		758 911
Terrains	405	580		985
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales,agenc.,aménag.	1 457 822	92 434		1 550 256
Installations techniques, matériel et outillage industriels	42 889 421	1 348 887		44 238 308
Installations générales, agenc. et aménag. divers	259 387	2 508		261 896
Matériel de transport	26 504			26 504
Matériel de bureau et informatique, mobilier	716 890	35 732		752 622
Emballages récupérables, divers	155 979	4 011		159 990
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**45 506 408**	**1 484 153**		**46 990 561**
TOTAL GENERAL	**46 233 120**	**1 695 897**		**47 929 017**

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	
FRAIS ETBL							
AUT. INC.							
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations			561		25 082	7 461	-31 982
Install. Tech.		7			2 548 174	30 541	-2 578 709
Install. Gén.							
Mat. Transp.					3 703	2 088	-5 791
Mat bureau			8		669	241	-901
Embal récup.							
CORPOREL.		**7**	**570**		**2 577 628**	**40 331**	**-2 617 383**
Acquis. titre							
TOTAL		**7**	**570**		**2 577 628**	**40 331**	**-2 617 383**

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentation	Dotations	Fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

1 route de Méru
60119 HENONVILLE

FLEXICO Provisions et Dépréciations

Exprimé en €

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	3 382 889	576	2 617 958	765 507
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES	**3 382 889**	**576**	**2 617 958**	**765 507**
Provisions pour litiges	236 462		151 444	85 018
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change		2 726		2 726
Provisions pour pensions, obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	185 022		93 612	91 410
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	**421 484**	**2 726**	**245 056**	**179 154**
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours	328 660	10 499	170 187	168 973
Dépréciations comptes clients	139 212	30 030	73 122	96 119
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS	**467 872**	**40 529**	**243 309**	**265 092**
TOTAL GENERAL	**4 272 245**	**43 832**	**3 106 324**	**1 209 753**

Dotations et reprises d'exploitation	43 255	268 741
Dotations et reprises financières		
Dotations et reprises exceptionnelles	576	3 603 090
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice		

	total	utilisé	non utilisé
Reprises de provisions pour risques et charges	245 056	213 981	31 075

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	3 941		3 941
Clients douteux ou litigieux	130 165	130 165	
Autres créances clients	824 706	824 706	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	11 839	11 839	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	5 434	5 434	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	2 729 350	2 729 350	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses	25 512	25 512	
Groupe et associés	2 906 209	2 906 209	
Débiteurs divers	1 603 485	1 603 485	
Charges constatées d'avance	71 093	71 093	
TOTAL GENERAL	8 311 734	8 307 793	3 941

Montant des prêts accordés en cours d'exercice
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice
Prêts et avances consentis aux associés

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	92 076	92 076		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine	800 000	800 000		
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	17 839 116	17 839 116		
Personnel et comptes rattachés	994 992	994 992		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 328 686	1 328 686		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	100 675	100 675		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	43 601	43 601		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	10 893	10 893		
Groupe et associés	716 709	716 709		
Autres dettes	544 749	544 749		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	22 471 497	22 471 497		

Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exercice
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés

1 route de Méru
60119 HENONVILLE

incidence de l'application des dispositions fiscales

Impacts	Montants
- Dotations de l'exercice aux provisions règlementées	-576
+ Reprises de l'exercice aux provisions règlementées	2 617 958
+ Réduction d'impôt du fait des dotations aux provisions règlementées	192
- Augmentation d'impôt du fait des reprises aux provisions règlementées	-872 653
+ Carry back ou l'imputation	
+ Crédit impôt recherche - formation & apprentissage	297 080
Impact sur le résultat de l'exercice	**2 042 002**
+/- impact des impôts résultant des dotations-reprises de provisions règlementées	-872 461
Impact sur les capitaux propres	**-872 461**

incidences des évaluations fiscales dérogatoires

Nature des différences temporaires	Montants
Résultat Net Comptable	412 274
Impôt sur les bénéfices	
Résultat Comptable avant Impôt	**412 274**
Variation des provisions règlementées	-2 617 382
Variation des autres évaluations dérogatoires	
Résultat avant évaluations fiscales dérogatoires & impôt	**-2 205 108**

Accroissements et allègements de la dette future d'impôt

Nature des différences temporaires	Bases	Impôt aux taux %
Provisions règlementées		
- Amortissements dérogatoires	765 507	214 342
-		
Autres		
Accroissements	**765 507**	**214 342**
Provisions non déductibles l'année de comptabilisation		
- Congés payés		
- Participation		
- Investissement Construction		
Contribution Sociale de Solidarité	45 083	12 623
Autres	19 736	5 526
Déficits reportables		
Allègements	**64 819**	**18 149**
Impact	**700 688**	**196 193**

Compte	Libellé	31/12/2018	31/12/2017	Ecart
CHARGES A PAYER				
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH				
40810000	FOURNISSEURS FNP	63 966,80	86 900,29	-22 933,49
40811000	FOURNISSEURS FNP (MANUEL)	6 456 840,19	8 623 816,87	-2 166 976,68
41980000	RRR A ACCORDER ET AUTRES AVOIRS A E	521 827,44	596 039,16	-74 211,72
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		**7 042 634,43**	**9 306 756,32**	**-2 264 121,89**
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
42820000	DETTES PROVISIONNEES POUR CONGES A	608 105,32	790 315,26	-182 209,94
42821000	DETTES PROVISIONNEES POUR RTT	52 005,00	41 823,18	10 181,82
42861000	AUTRES C.A.P.: PROV.PRIMES DE PRESE	22 687,50	26 687,50	-4 000,00
42861500	AUTRES C.A.P.: PROV.PRIMES DE VACAN	45 994,04	51 575,36	-5 581,32
42863000	AUTRES C.A.P.: PROV.BONUS		279 991,00	-279 991,00
42863500	AUTRES C.A.P.: PROV.PRIMES SUR OBJE	240 282,00		240 282,00
42864000	AUTRES C.A.P.: PROV. INDEMNITES DE	5 902,89	3 399,96	2 502,93
42866000	AUTRES C.A.P.: NOTES DE FRAIS	6 164,84	2 743,20	3 421,64
42868000	AUTRES C.A.P.: PROV.PRIMES D'INTERE		36 283,13	-36 283,13
42869000	AUTRES C.A.P.: PREVOYANCE HENNER A	151,12	2 128,77	-1 977,65
43820000	PROV.CHARGES SOC. S/CONGES A PAYER	271 164,51	352 716,45	-81 551,94
43821000	PROV.CHARGES SOC. S/RTT	22 305,60	17 036,64	5 268,96
43860000	ORGANISMES SOCIAUX - AUTRES CHARGES	1 631,00	1 090,07	540,93
43861000	AUTRES C.A.P.: PROV.CHARGES SOC. S/	10 209,39	12 009,42	-1 800,03
43861500	AUTRES C.A.P.: PROV. CHARGES SOC. S	20 693,30	23 204,00	-2 510,70
43863000	AUTRES C.A.P.: PROV.CHARGES SOC. S/		139 995,50	-139 995,50
43863500	AUTRES C.A.P.: PROV.CHARGES SOC. S/	120 141,00		120 141,00
43864000	AUTRES C.A.P.: PROV.CHARGES SOC. S/	2 656,15	1 529,91	1 126,24
43867000	AUTRES C.A.P.: TAXE D'APPRENTISSAGE	109 316,00	115 650,00	-6 334,00
43867100	AUTRES C.A.P.: FORMATION PROFESSION	88 940,95	122 265,45	-33 324,50
43867200	AUTRES C.A.P.: PARTICIPATION EFFORT	46 425,00	49 115,00	-2 690,00
43867300	AUTRES C.A.P.: ORGANIC	45 083,00		45 083,00
43868000	AUTRES C.A.P.: PROV.FORFAIT SOC. S/		7 918,01	-7 918,01
44820000	PROV.CHARGES FISC. S/CONGES A PAYER	16 649,36	21 337,07	-4 687,71
44821000	PROV.CHARGES FISC. S/ RTT	2 306,28	2 756,05	-449,77
44860000	ETAT-CHARGES A PAYER	16 739,00	68 951,00	-52 212,00
44861000	C.A.P.: PROV.CHARGES FISC. S/PRIME	528,64	672,61	-143,97
44861500	C.A.P.: PROV. CHARGES FISC. S/PRIME	1 069,05	1 198,70	-129,65
44864000	C.A.P.: PROV. CHARGES FISC. S/ INDE	137,38	79,11	58,27
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		**1 757 288,32**	**2 172 472,35**	**-415 184,03**
INTERETS COURUS SUR DECOUVERT				
51810000	INTERETS COURUS A PAYER	1 594,65	1 678,50	-83,85
TOTAL INTERETS COURUS SUR DECOUVERT		**1 594,65**	**1 678,50**	**-83,85**
TOTAL CHARGES A PAYER		**8 801 517,40**	**11 480 907,17**	**-2 679 389,77**

Charges et produits constatés d'avance

Compte	Libellé	31/12/2018	31/12/2017	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
48600000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	71 093,41	62 291,80	8 801,61
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		**71 093,41**	**62 291,80**	**8 801,61**

Produits à recevoir

Compte	Libellé	31/12/2018	31/12/2017	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
41810000	CLIENTS FAE - FACTURES A ETABLIR	11 242,67	1 404,26	9 838,41
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		**11 242,67**	**1 404,26**	**9 838,41**
AUTRES CREANCES				
40980000	RRR A OBTENIR ET AUTRES AVOIRS NON	211 064,94	176 182,40	34 882,54
43871000	REMBOURSEMENTS S.S.	5 433,56	12 672,11	-7 238,55
44870000	ETAT-PRODUITS A RECEVOIR	25 512,00	42 103,00	-16 591,00
46870000	DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	30,60		30,60
TOTAL AUTRES CREANCES		**242 041,10**	**230 957,51**	**11 083,59**
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		**253 283,77**	**232 361,77**	**20 922,00**

Composition du capital social

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires				
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales	300 000			10
Certificats d'investissements				

Variation des capitaux propres

Situation à l'ouverture de l'exercice	Solde
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs	1 744 722
Distributions sur résultats antérieurs	
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs	1 744 722

Variations en cours d'exercice	En moins	En plus
Variations du capital		
Variations des primes liées au capital		
Variations des réserves		
Variations des subventions d'investissement		
Variations des provisions réglementées	2 617 380	
Autres variations		
Résultat de l'exercice		412 274
SOLDE	**2 205 106**	

Situation à la clôture de l'exercice	Solde
Capitaux propres avant répartition	-460 384

Effectif moyen

Effectifs	Personnel salarié	Personnel à disposition de l'entreprise
Ouvriers / Employés	149	
Agents de maitrise	82	
Cadres	44	
TOTAL	**275**	

Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale - siège social	Forme	Montant capital	% détenu
S2F FLEXICO 1 route de méru 60119 HENONVILLE	SAS	1 666 380	100,00 %

Ventilation du chiffre d'affaires

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	Total 31/12/2018	Total 31/12/2017	%
Ventes de marchandises	2 470 446	1 724 756	4 195 202	3 793 689	10,58 %
Production vendue biens	21 115 273	19 876 521	40 991 794	44 089 097	-7,03 %
production vendue services	114 934	129 601	244 535	316 988	-22,86 %
TOTAL	**23 700 653**	**21 730 878**	**45 431 531**	**48 199 774**	**-5,74 %**

Charges et produits exceptionnels

Nature des charges	Montant	Imputation au compte
Amendes et penalités	40	
Amortissements dérogatoires	576	
Indemnités de licenciement et outplacement	102 678	
Provision pour risque RH	78 526	
Litige prud'homal	184 451	
Controle URSSAF 2014 a 2017	162	
Regularisation comptes clients	26 147	
Regularisation compte immobilisations en cours	94 060	
Amortissements exceptionnels sur immobilisations	26 337	
TOTAL	**512 977**	

Nature des produits	Montant	Imputation au compte
Amortissements dérogatoires	2 617 958	
Provision pour risques RH	64 037	
Litige prud'homal	151 444	
Controle URSSAF 2014 a 2017	69 435	
Régularisation comptes clients	4 556	
Regularisation compte immobilisations en cours	20 593	
Regularisation comptes fournisseurs	1 316	
Dégrèvement CFE 2017	4 143	
Subvention d'investissement	121 191	
TOTAL	**3 054 673**	

Engagements financiers donnés et reçus

Engagements donnés						
Catégories d'engagements	Total	Au profit de				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
Gage sans depossession de stock d	960 000					960 000
TOTAL	960 000					960 000

Engagements reçus						
Catégories d'engagements	Total	Accordés par				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
Caution personnelle solidaire	450 000	450 000				
Délégation police d'assurance	100 000	100 000				
TOTAL	550 000	550 000				

Engagements réciproques						
Catégories d'engagements	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
TOTAL						

Engagements hors bilan

Rubriques	Montant hors bilan
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pension	1 412 043
Autres engagements donnés	
TOTAL	**1 412 043**