FLEXICO
Société à responsabilité limitée au capital de 1.000.000 d'euros
Siège social : 1, rue Etienne Moulin – 60119 Hénonville
RCS Beauvais 440 296 689
(la « **Société** »)

EXTRAIT DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE CONSTATEES PAR ACTE SOUS SEING PRIVE EN DATE DU 10 JUILLET 2026

[…]

DEUXIEME DECISION
Affectation du résultat de l'exercice social clos le 31 décembre 2025

L'Associé Unique,

[…]

approuve la proposition du Gérant et, après avoir constaté que les comptes font apparaître un bénéfice de 1.775.254 euros, **décide** de l'affecter en totalité au compte « report à nouveau »,

[…]

Certifié conforme

_____
Le Gérant
Madame Karine SCHAEFFER

FLEXICO

Siège social : 1, route de Méru – 60119 Hénonville
Société à responsabilité limitée au capital de 1 000 000 euros

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

RSM Paris
5-7, rue des Italiens
75009 Paris
France
Tél. : +33 (0) 147 63 67 00

www.rsmfrance.fr

FLEXICO

Siège social : 1, route de Méru – 60119 Hénonville
Société à responsabilité limitée au capital de 1 000 000 euros

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

A l'associé unique de la société FLEXICO,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de l'associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société FLEXICO relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2025, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Société d'expertise comptable et de commissariat aux comptes inscrite au tableau de l'Ordre de la région Paris – Île-de-France et membre de la Compagnie régionale de Paris.
S.A.S au capital de 8 969 100 €
RCS Paris 792 111 783 – TVA FR 67 792 111 783

RSM Paris est membre du réseau RSM et exerce ses activités sous le nom RSM. RSM est le nom commercial utilisé par les membres du réseau RSM. Chaque membre du réseau RSM est un cabinet indépendant d'audit, expertise comptable et conseil qui exerce pour son propre compte. Le réseau RSM n'est pas une entité juridique à part entière.

Indépendance

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

Observation

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

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

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.441-6 du Code de Commerce.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Gérant.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Fait à Paris, le 10 juillet 2026

Le commissaire aux comptes

RSM Paris

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

Signé par Stephane Marie
Le 10 juil. 2026



doc_M2e
tx_dKm5eoQbm2d0

Stéphane MARIE

Associé

Comptes annuels

Bilan Actif Flexico

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2025	31/12/2024
Capital souscrit non appelé				
Frais d'établissement	60 865	60 865		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais de développement	11 061	11 061		
Concessions, brevets et droits similaires	1 446 902	1 389 918	56 984	33 882
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	29 174	10 411	18 763	21 680
Constructions	2 278 414	1 451 083	827 330	450 816
Instal. techniques, matériel et outillage indust.	38 680 072	35 972 922	2 707 150	2 806 321
Autres immobilisations corporelles	1 784 805	1 346 403	438 402	398 004
Immobilisations en cours, avances et acptes	1 001 347		1 001 347	767 864
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations	1		1	1
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	10 193		10 193	10 193
ACTIF IMMOBILISE	**45 565 924**	**40 181 798**	**5 384 125**	**4 812 716**
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	2 170 810	204 335	1 966 475	2 071 475
En-cours de production				
Produits finis	2 808 691	422 385	2 386 306	2 504 255
Marchandises	557 052	258 166	298 886	164 652
Avances et acomptes versés sur commandes	3 128		3 128	1 028
CREANCES (1)				
Créances clients et comptes rattachés	5 504 190	268 324	5 235 866	103 268
Autres créances	5 505 379		5 505 379	8 083 563
Charges constatées d'avance	157 237		157 237	148 659
Capital souscrit et appelé, non versé				
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments financiers à terme et jetons				
Disponibilités	1 703 731		1 703 731	1 423 913
ACTIF CIRCULANT	**18 410 219**	**1 153 210**	**17 257 009**	**14 500 812**
Frais d'émission des emprunts				
Primes de remboursement des emprunts				
Ecarts de conversion et différences d'évaluation	757		757	
TOTAL GENERAL	**64 037 765**	**41 395 873**	**22 641 892**	**19 313 529**
(1) Dont à moins d'un an : 11.177.000 €	**64 037 764,91**	**41 395 873,35**	**22 641 891,56**	**19 313 528,58**

Bilan Passif Flexico

Rubriques			31/12/2025	31/12/2024
Capital social ou individuel	(dont versé :	1 000 000)	1 000 000	1 000 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Ecarts de réévaluation				
Ecart d'équivalence				
Réserve légale			100 000	100 000
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau			4 930 205	2 861 338
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			1 775 254	2 068 867
Subventions d'investissement			540 100	610 250
Provisions réglementées			21 028	50 493
CAPITAUX PROPRES			**8 366 587**	**6 690 948**
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
AUTRES FONDS PROPRES				
Provisions pour risques			51 260	185 088
Provisions pour charges			43 723	42 645
PROVISIONS			**94 983**	**227 733**
DETTES FINANCIERES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			4 737	571
Emprunts et dettes financières diverses (2)				
Instruments financiers à terme				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
DETTES D'EXPLOITATION				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			11 552 667	6 804 020
Dettes fiscales et sociales			2 081 507	2 348 869
DETTES DIVERSES				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes			540 401	3 182 180
Produits constatés d'avance				
DETTES (1)			**14 179 312**	**12 335 639**
Ecarts de conversion passif			1 010	59 209
TOTAL GENERAL			**22 641 892**	**19 313 529**

(1) Dont à moins d'un an ((hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours) : 14.179.311 €

(2) Dont emprunts participatifs : néant **22 641 891,86** **19 313 528,59**

Compte de résultat FLEXICO

Rubriques	France	Exportation	31/12/2025	31/12/2024
Ventes de marchandises	1 769 211	346 692	2 115 902	2 406 921
Production vendue	13 069 886	19 301 683	32 371 569	32 317 721
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS			**34 487 471**	**34 724 642**
Production stockée			(89 016)	208 636
Production immobilisée				
Subventions			22 219	16 073
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions			868 550	234 620
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles				
Autres produits			216 047	152 133
PRODUITS D'EXPLOITATION			**35 505 272**	**35 336 104**
Achats de marchandises			1 314 267	1 329 179
Variation de stock			(62 323)	(10 860)
Achats de matières premières et autres approvisionnements			10 529 421	11 115 158
Variation de stock			233 966	(55 733)
Autres achats et charges externes (1)			10 016 550	9 783 358
Impôts, taxes et versements assimilés			524 104	527 123
Salaires			6 298 719	6 204 070
Cotisations sociales			2 445 402	2 362 086
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			870 401	752 250
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			543 526	182 348
Dotations aux provisions			46 565	15 683
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées				
Autres charges			894 936	709 476
CHARGES D'EXPLOITATION			**33 655 532**	**32 914 137**
RESULTAT D'EXPLOITATION			**1 849 740**	**2 421 966**
(1) Dont Redevances de crédit-bail mobilier : Néant				
(1) Dont Redevances de crédit-bail immobilier : Néant			**1 849 740,02**	**2 421 966,36**

Rubriques	31/12/2025	31/12/2024
OPERATIONS EN COMMUN		
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
De participations (2)		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (2)		
Autres intérêts et produits assimilés (2)	64 649	47 409
Reprises sur dépréciations et provisions		46 262
Différences positives de change	25	
Produits nets sur cessions d'immobilisations financières		
Produits nets sur cessions de VMP et instruments de trésorerie		
PRODUITS FINANCIERS	**64 674**	**93 671**
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées (3)	75 657	331 377
Différences négatives de change		
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
CHARGES FINANCIERES	**75 657**	**331 377**
RESULTAT FINANCIER	**(10 983)**	**(237 706)**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**1 838 757**	**2 184 260**
Produits exceptionnels	29 464	188 918
Charges exceptionnelles		72 569
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**29 464**	**116 349**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	(6 155)	62 943
Impôts sur les bénéfices	99 123	168 799
TOTAL DES PRODUITS	**35 599 410**	**35 618 692**
TOTAL DES CHARGES	**33 824 157**	**33 549 825**
BENEFICE OU PERTE	**1 775 254**	**2 068 867**
(2) Dont produits concernant les entités liées : 28.024 €		
(3) Dont intérêts concernant les entités liées : 11.093 €	**1 775 253,88**	**2 068 866,86**

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 à l'exception des changements liés à la nouvelle règlementation ANC 2022-06, 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 et n° 2022-06. En particulier, la nouvelle définition du résultat exceptionnel prévue par le règlement ANC n° 2022-06 a été appliquée pour l'établissement des comptes de l'exercice 2025.

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

La durée de l'exercice comptable est de 12 mois du 1er janvier 2025 au 31 décembre 2025.

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.

Pour les fonds de commerce,la méthode utilisée est celle de la dépréciation (les fonds de commerce ne sont pas amortis).

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 2025 est de 5.537 K€, se décompsoant comme suit :

- Stock Matières premières et approvisionnements : 2.360 K€

- Stock Produits intermédiaires et finis : 2.808 K€

- Stock de Marchandises : 557K€

TABLEAU DES STOCKS

Nature des stocks	Brut 12/2024	Augmentations	Diminutions	Brut 12/2025	Dépréciation 12/2025	Net 12/2025
Matières premières	2 360 456	50 936 069	51 125 715	2 170 810	204 335	1 966 475
En-cours de production	0	0	0	0	0	0
Produits finis	2 942 027	680 094 973	680 228 309	2 808 691	422 385	2 386 306
Marchandises	494 816	4 025 506	3 963 270	557 052	258 166	298 886
TOTAL	**5 797 299**	**735 056 548**	**735 317 294**	**5 536 554**	**884 886**	**4 651 668**

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.

PROVISIONS REGLEMENTEES

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

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 95 K€ au 31 décembre 2025.

DETTES FINANCIERES

NA

CHANGEMENTS DE METHODE DE PRESENTATION

Le règlement ANC n°2022-06, homologué le 30 décembre 2023, modifie le Plan comptable général et s'applique à compter du 1er janvier 2025. Notamment, il modifie la définition du résultat exceptionnel, supprime la technique des transferts de charges et modifie les modèles d'états financiers. Les comptes de l'exercice clos au 31 décembre 2025 sont établis et présentés conformément aux dispositions de ce règlement.

Les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2024 ne sont pas retraités rétrospectivement des nouvelles règles. En revanche, des reclassements et des regroupements ont été opérés dans la colonne comparative « 2024 », entre des lignes de bilan ou du compte de résultat, pour respecter le nouveau format des états financiers.

1 Incidences du changement de méthodes comptables sur les principaux postes de l'exercice 2025

1.1 Impacts de la nouvelle définition du résultat exceptionnel sur l'exercice 2025

A compter du 1er janvier 2025, conformément à l'article 513-5 du Plan comptable général, le résultat exceptionnel comprend :

" les produits et charges directement liés à un événement majeur et inhabituel et qui n'auraient pas été constatés en l'absence de cet événement ;

" les écritures comptables d'origine exclusivement fiscale, telles que les amortissements dérogatoires ;

" les changements de méthode comptable comptabilisés en résultat, lorsque leur traitement en capitaux propres est exclu en raison de dispositions fiscales ;

" les corrections d'erreurs, à l'exception de celles qui concernent des écritures initialement imputées directement sur les capitaux propres.

Ce changement entraîne le classement en résultat courant d'opérations qui avant l'application du nouveau règlement étaient comptabilisées par nature en résultat exceptionnel. Les principales incidences sont détaillées ci-après :

Charges :

- Dotation provision litige prudhommal : 42.000 €

Produits :

- Reprise provision litige prudhommal : 169.405 €

- Quote part de subvention : 70.149€
- Régularisations exercices antérieurs : 20.314 €

" Cessions et mises au rebut d'immobilisations incorporelles et corporelles

Au 31 décembre 2025, les cessions et mises au rebut d'immobilisations incorporelles et corporelles, lorsqu'elles ne sont pas directement liées à un événement majeur et inhabituel, sont comptabilisées dans le résultat d'exploitation.

Les produits de ces cessions figurent au poste « Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles »

et les valeurs nettes comptables des immobilisations au poste « Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées ». Aucune opération de ce type n'a eu lieu en 2025.

Au 31 décembre 2024, les cessions et mises au rebut d'immobilisations sont enregistrées dans le résultat exceptionnel. Les produits de cession figurent en « Produits exceptionnels » et les valeurs nettes comptables des immobilisations en « Charges exceptionnelles ». Aucune opération de ce type n'a eu lieu en 2024.

" Amendes et pénalités

Au 31 décembre 2025, les amendes et pénalités, ne concernant pas un événement majeur et inhabituel, sont comptabilisées dans le résultat d'exploitation, au poste « Autres charges ».

Il n'y a pas d'opérations de ce type en 2025.

1.2 Impacts de la suppression de la technique des transferts de charges sur l'exercice 2025

La suppression de la technique des transferts de charges entraîne le classement d'opérations qui avant l'application du nouveau règlement étaient comptabilisées dans le poste « Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions et

transferts de charges », dans d'autres postes de charges ou de produits. Les principales incidences sont détaillées ci-après.

Au 31 décembre 2024, les transferts de charges s'élevaient à 3.701,28 €

Au 31 décembre 2025 il n'y a pas d'opération de ce type.

2 Présentation de la colonne comparative (exercice 2024)

Des reclassements et des regroupements ont été opérés dans la colonne comparative « 2024 », entre des lignes du bilan ou du compte de résultat, pour respecter le nouveau format des états financiers. Dans la colonne comparative :

" les immobilisations incorporelles en cours sont regroupées avec les avances et acomptes ;

" les immobilisations corporelles en cours sont regroupées avec les avances et acomptes ;

" la ligne « Charges constatées d'avance » est remontée entre la rubrique des « Créances » et celle des « Valeurs mobilières de placement » ;

" les transferts de charges d'exploitation sont présentés dans le poste « Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions » ;

" les charges et produits exceptionnels sont regroupés sur les deux lignes « Produits exceptionnels » et « Charges exceptionnelles ».

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 64 ans
- Taux de réévaluation des salaires	2 % à 2.25%
- Taux de charges sociales	45 % à 50%
- Table de mortalité	INSEE 2024

Le taux d'actualisation retenu est de 3.96 %. Le total de l'engagement au titre des indemnités de fin de carrière évalué au 31 Décembre 2025 s'élève à 838 K€.

SUIVI DES RESULTATS

Le déficit restant à reporter au titre de l'exercice précédent de 25.019.661 €, a été diminué d'une partie du bénéfice de l'exercice 2025 pour 1.396.493 €. Le total des déficits restant à reporter au titre de l'intégration

fiscale est donc de 23.623.167 €.

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 31/12/2025 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.

HONORAIRES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Les Honoraires versés aux commissaires aux comptes sur l'exercice 2025 sont repris dans le tableau ci-dessous

	Montant TTC Versé en 2025
RSM Paris	56 738,22

FAITS MARQUANTS

Sur 2025, le groupe a poursuivi sa stratégie. L'amélioration des résultats a encore permis d'améliorer la cotation Banque de France.
Néanmoins, la Société est toujours confrontée à des incertitudes provenant du contexte économique et géopolitique mondial et à un manque de visibilité sur son carnet de commandes. L'augmentation des normes est aussi un défi nécessitant une forte réactivité de l'entreprise.

Sur 2025, le groupe a été racheté par ses cadres dirigeants au mois de Mai 2025 en acquérant l'ensemble des parts de l'actionnaire historique.

Le contrat d'affacturage a été stoppé sur l'exercice 2025.

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Le conflit USA/Iran a entrainé une augmentation des prix du pétrole qui a impacté de façon conséquente le prix des matières premières utilisées par la société pour ses productions . Grâce à ses capacités d'anticipation, Flexico n'est pas affecté par des pénuries d'approvisionnement. Tout en poursuivant sa stratégie et en continuant d'investir, la société a commencé à répercuter la hausse de ses coûts d'achats sur ses clients dans un contexte où les volumes vendus pourraient ralentir.

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT	71 927		
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 726 594		44 263
Terrains	29 174		
Dont composants			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.	1 787 037		491 377
Install. techniques, matériel et outillage ind.	38 206 492		473 580
Installations générales, agenc., aménag.	186 491		18 582
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	1 216 021		164 709
Emballages récupérables et divers	183 186		15 816
Immobilisations corporelles en cours	767 864		1 438 235
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**42 376 265**		**2 602 299**
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	1		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	10 193		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**10 194**		
TOTAL GENERAL	**44 184 980**		**2 646 562**

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT			71 927	
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			1 770 857	
Terrains			29 174	
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.			2 278 414	
Installations techn.,matériel et outillages ind.			38 680 072	
Installations générales, agencements divers			205 073	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			1 380 730	
Emballages récupérables et divers			199 001	
Immobilisations corporelles en cours		1 204 752	1 001 347	
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		**1 204 752**	**43 773 811**	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations			1	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			10 193	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			**10 194**	
TOTAL GENERAL		**1 204 752**	**45 626 789**	

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Frais d'établissements et développement	71 927			71 927
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	1 368 757	21 161		1 389 918
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**1 440 684**	**21 161**		**1 461 845**
Terrains	7 494	2 917		10 411
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales,agenc.,aménag.	1 336 221	114 862		1 451 083
Installations techniques, matériel et outillage industriels	35 400 172	572 751		35 972 922
Installations générales, agenc. et aménag. divers	185 165	2 601		187 766
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	827 968	150 511		978 479
Emballages récupérables, divers	174 560	5 597		180 157
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**37 931 579**	**849 240**		**38 780 819**
TOTAL GENERAL	**39 372 263**	**870 401**		**40 242 664**

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 établis.							
Fonds Cial							
Autres. INC.							
INCORPOREL.							
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations							
Install. Tech.						29 464	-29 464
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau							
Embal récup.							
CORPOREL.						**29 464**	**-29 464**
Acquis. titre							
TOTAL						**29 464**	**-29 464**

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

Tableau Amortissements Flexico 2025

FLEXICO
31/12/2025

TABLEAU DES AMORTISSEMENTS

	Durée d'utilisation ou taux d'amortissement	Mode d'amortissement	Amortissements cumulés à l'ouverture de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions	Amortissements cumulés à la clôture de l'exercice (c)
Immobilisations incorporelles	1 à 5 ans	Linéaire	1 440 684	21 161	0	1 461 845
Immobilisations corporelles	3 à 20 ans	Linéaire & Derogatoire	37 931 579	849 240	0	38 780 819
Immobilisations financières			0	0	0	0
TOTAL			39 372 263	870 401	0	40 242 664

Provisions et dépréciations

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	50 493		29 464	21 028
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES	**50 493**		**29 464**	**21 028**
Provisions pour litiges	185 088	45 486	179 314	51 260
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
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	42 645	1 078		43 723
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	**227 733**	**46 565**	**179 314**	**94 983**
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours	1 056 918	18 831	190 863	884 886
Dépréciations comptes clients	242 002	524 694	498 372	268 324
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS	**1 298 919**	**543 526**	**689 236**	**1 153 210**
TOTAL GENERAL	**1 577 145**	**590 090**	**898 014**	**1 269 221**

Dotations et reprises d'exploitation	590 090	868 550
Dotations et reprises financières		
Dotations et reprises exceptionnelles		29 464

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

FLEXICO

31/12/2025

TABLEAU DES PROVISIONS

Rubriques (a)	Montant à l'ouverture de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises de l'exercice		Montant à la clôture de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Provisions pour risques	185 088	45 485		179 314	51 259
Provisions pour charges	42 645	1 078	0	0	43 723
Total	**227 733**	**46 563**	**0**	**179 314**	**94 982**

Créances et dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	10 193	10 193	
Clients douteux ou litigieux	183 888	183 888	
Autres créances clients	5 320 302	5 320 302	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	16 838	16 838	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	27 695	27 695	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	2 057 315	2 057 315	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses	1 317	1 317	
Groupe et associés	3 236 525	3 236 525	
Débiteurs divers	165 689	165 689	
Charges constatées d'avance	157 237	157 237	
TOTAL GENERAL	**11 177 000**	**11 177 000**	

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	4 737	4 737		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	11 552 667	11 552 667		
Personnel et comptes rattachés	959 450	959 450		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	720 398	720 398		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	355 628	355 628		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	46 030	46 030		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	406 228	406 228		
Autres dettes	134 173	134 173		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	**14 179 311**	**14 179 311**		

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

Charges à payer

Compte	Libellé	31/12/2025	31/12/2024	Ecart
CHARGES A PAYER				
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH				
40810000	FOURNISSEURS FNP	-39 954,65	229 115,61	-269 070,26
40811000	FOURNISSEURS FNP (MANUEL)	9 110 738,22	4 663 492,66	4 447 245,56
41980000	RRR A ACCORDER ET AUTRES AVOIRS A E	110 126,63	147 395,57	-37 268,94
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		**9 180 910,20**	**5 040 003,84**	**4 140 906,36**
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
42820000	DETTES PROVISIONNEES POUR CONGES A	459 414,25	441 334,72	18 079,53
42821000	DETTES PROVISIONNEES POUR RTT	2 813,00	22 957,54	-20 144,54
42840000	DETTES PROVISIONNEES POUR PARTICIP.		62 943,00	-62 943,00
42860500	PERSONNEL-CHARGES A PAYER-PERCO	329,22	107,49	221,73
42861500	AUTRES C.A.P.: PROV.PRIMES DE VACAN	26 902,92	26 667,96	234,96
42863000	AUTRES C.A.P.: PROV.BONUS		15 049,00	-15 049,00
42863500	AUTRES C.A.P.: PROV.PRIMES SUR OBJE	139 079,00	248 288,88	-109 209,88
42864000	AUTRES C.A.P.: PROV. INDEMNITES DE	15 361,13	3 506,54	11 854,59
42866000	AUTRES C.A.P.: NOTES DE FRAIS	1 885,59	3 161,44	-1 275,85
42868000	AUTRES C.A.P.: PROV.PRIMES D'INTERE	296 554,00	334 626,00	-38 072,00
42869000	AUTRES C.A.P.: PREVOYANCE HENNER A	821,87		821,87
43820000	PROV.CHARGES SOC. S/CONGES A PAYER	205 179,42	197 502,10	7 677,32
43821000	PROV.CHARGES SOC. S/RTT		8 845,71	-8 845,71
43860000	ORGANISMES SOCIAUX - AUTRES CHARGES	153,60		153,60
43861500	AUTRES C.A.P.: PROV. CHARGES SOC. S	12 104,94	11 999,22	105,72
43863000	AUTRES C.A.P.: PROV.CHARGES SOC. S/		7 524,50	-7 524,50
43863500	AUTRES C.A.P.: PROV.CHARGES SOC. S/	66 337,00	123 516,80	-57 179,80
43864000	AUTRES C.A.P.: PROV.CHARGES SOC. S/	6 912,26	1 577,90	5 334,36
43867000	AUTRES C.A.P.: TAXE D'APPRENTISSAGE	8 204,79	7 952,92	251,87
43867100	AUTRES C.A.P.: FORMATION PROFESSION	4 732,27	4 801,64	-69,37
43867200	AUTRES C.A.P.: PARTICIPATION EFFORT	27 381,91	26 001,90	1 380,01
43867300	AUTRES C.A.P.: ORGANIC	24 804,00	24 335,00	469,00
43867400	AUTRES C.A.P.: CONTRIBUTION HANDICA		8 316,00	-8 316,00
43869000	AUTRES C.A.P.: PROV.FORFAIT SOC. S/		12 589,00	-12 589,00
44820000	PROV.CHARGES FISC. S/CONGES A PAYER	11 341,19	10 497,59	843,60
44821000	PROV.CHARGES FISC. S/ RTT	1 733,18	1 972,96	-239,78
44860000	ETAT-CHARGES A PAYER	-1 245,00	2 558,00	-3 803,00
44861500	C.A.P.: PROV. CHARGES FISC. S/PRIME	570,21	565,23	4,98
44862000	C.A.P.: PROV. CHARGES FISC. S/ 13EM	-72,23		-72,23
44864000	C.A.P.: PROV. CHARGES FISC. S/ INDE	326,79	74,57	252,22
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		**1 311 625,31**	**1 609 273,61**	**-297 648,30**
INTERETS COURUS SUR DECOUVERT				
51810000	INTERETS COURUS A PAYER	4 737,11	553,93	4 183,18
TOTAL INTERETS COURUS SUR DECOUVERT		**4 737,11**	**553,93**	**4 183,18**
TOTAL CHARGES A PAYER		**10 497 272,62**	**6 649 831,38**	**3 847 441,24**

Charges et produits constatés d'avance

Compte	Libellé	31/12/2025	31/12/2024	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
48600000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	157 237,05	148 658,93	8 578,12
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		**157 237,05**	**148 658,93**	**8 578,12**

Produits à recevoir

Compte	Libellé	31/12/2025	31/12/2024	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
41810000	CLIENTS FAE - FACTURES A ETABLIR	33 330,71	14 031,23	19 299,48
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		**33 330,71**	**14 031,23**	**19 299,48**
AUTRES CREANCES				
40980000	RRR A OBTENIR ET AUTRES AVOIRS NON	163 875,87	124 424,68	39 451,19
43871000	REMBOURSEMENTS S.S.	25 759,00	31 321,39	-5 562,39
46870000	DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	1 813,48		1 813,48
TOTAL AUTRES CREANCES		**191 448,35**	**155 746,07**	**35 702,28**
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		**224 779,06**	**169 777,30**	**55 001,76**

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	100 000			10
Certificats d'investissements				

Variation des capitaux propres

Situation à l'ouverture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		6 690 948
Distributions sur résultats antérieurs		
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		6 690 948

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	70 150	
Variations des provisions réglementées	29 464	
Autres variations		
Résultat de l'exercice		1 775 253
SOLDE		**1 675 639**

Situation à la clôture de l'exercice	Solde
Capitaux propres avant répartition	8 366 587

Effectif moyen

Effectifs	Personnel salarié	Personnel à disposition de l'entreprise
Ouvriers / Employés	61	
Agents de maitrise	53	
Cadres	33	
TOTAL	**147**	

Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale - siège social	Forme	Montant capital	% détenu
S2F FLEXICO - 1 Rue Etienne Moulin 60119 HENONVILLE	SAS	1 666 380	100,00 %

Ventilation du chiffre d'affaires

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	Total 31/12/2025	Total 31/12/2024	%
Ventes de Marchandises	1 769 211	346 691	2 115 902	2 406 921	-12,09 %
Production vendue biens	12 968 789	19 111 766	32 080 555	32 032 411	0,15 %
Production vendue services	101 097	189 916	291 013	285 309	2,00 %
TOTAL	**14 839 097**	**19 648 373**	**34 487 470**	**34 724 641**	**-0,68 %**

Charges et produits exceptionnels

Nature des charges	Montant	Imputation au compte
TOTAL		

Nature des produits	Montant	Imputation au compte
REPRISES AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES	29 464	
TOTAL	**29 464**	

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
TOTAL						

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	838 009
Autres engagements donnés	
TOTAL	**838 009**

FLEXICO

1 Rue Etienne Moulin

60119 HENONVILLE

Comptes au 31/12/2025

Comptes Certifiés conformes

Comptes annuels

Bilan - Actif

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2025	31/12/2024
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement	60 865	60 865		
Frais de développement	11 061	11 061		
Concessions, brevets et droits similaires	1 446 902	1 389 918	56 984	33 882
Fonds commercial	171 505		171 505	171 505
Autres immobilisations incorporelles	152 449		152 449	152 449
Immo. incorporelles en cours, av. et acptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	29 174	10 411	18 763	21 680
Constructions	2 278 414	1 451 083	827 330	450 816
Installations techniques, matériel, outillage	38 680 072	35 972 922	2 707 150	2 806 321
Autres immobilisations corporelles	1 784 805	1 346 403	438 402	398 004
Immobilisations corp. en cours, av. et acptes	1 001 347		1 001 347	767 864
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations	1		1	1
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	10 193		10 193	10 193
ACTIF IMMOBILISE	**45 626 789**	**40 242 664**	**5 384 125**	**4 812 716**
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	2 170 810	204 335	1 966 475	2 071 475
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				2 504 255
Produits intermédiaires et finis	2 808 691	422 385	2 386 306	
Marchandises	557 052	258 166	298 886	164 652
Avances et acomptes versés sur commandes	3 128		3 128	1 028
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	5 504 190	268 324	5 235 866	103 268
Autres créances	5 505 379		5 505 379	8 083 563
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)				
Disponibilités	1 703 731		1 703 731	1 423 913
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	157 237		157 237	148 659
ACTIF CIRCULANT	**18 410 219**	**1 153 210**	**17 257 009**	**14 500 812**
Frais d'émission d'emprunts				
Primes de remboursement des emprunts				
Ecarts de conversion actif & différences d'éval.	757		757	
TOTAL GENERAL	**64 037 765**	**41 395 873**	**22 641 892**	**19 313 529**

Bilan - Passif

Rubriques			31/12/2025	31/12/2024
Capital social ou individuel	(dont versé :	1 000 000)	1 000 000	1 000 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Ecarts de réévaluation	(dont écart d'équivalence :	)		
Réserve légale			100 000	100 000
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours		)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes		)		
Report à nouveau			4 930 205	2 861 338
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			1 775 254	2 068 867
Subventions d'investissement			540 100	610 250
Provisions réglementées			21 028	50 493
CAPITAUX PROPRES			**8 366 587**	**6 690 948**
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
AUTRES FONDS PROPRES				
Provisions pour risques			51 260	185 088
Provisions pour charges			43 723	42 645
PROVISIONS			**94 983**	**227 733**
DETTES FINANCIERES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			4 737	571
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs		)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
DETTES D'EXPLOITATION				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			11 552 667	6 804 020
Dettes fiscales et sociales			2 081 507	2 348 869
DETTES DIVERSES				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Instrument financier à terme				
Autres dettes			540 401	3 182 180
COMPTES DE REGULARISATION				
Produits constatés d'avance				
DETTES			**14 179 311**	**12 335 639**
Ecarts de conversion passif et différence d'évaluation			1 010	59 209
TOTAL GENERAL			**22 641 892**	**19 313 529**

Compte de résultat

Rubriques	France	Exportation	31/12/2025	31/12/2024
Ventes de marchandises	1 769 211	346 692	2 115 902	2 406 921
Production vendue de biens	12 968 789	19 111 766	32 080 555	32 032 412
Production vendue de services	101 097	189 917	291 014	285 309
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	**14 839 097**	**19 648 374**	**34 487 471**	**34 724 642**
Production stockée			-89 016	208 636
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			22 219	16 073
Reprises sur sur amortissements et provisions			868 550	234 620
Produits de cessions d'immobilisation incoporelles et corporelles				
Autres produits			216 047	152 133
PRODUITS D'EXPLOITATION			**35 505 272**	**35 336 104**
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			1 314 267	1 329 179
Variation de stock (marchandises)			-62 323	-10 860
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			10 529 421	11 115 158
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			233 966	-55 733
Autres achats et charges externes			10 016 550	9 783 358
Impôts, taxes et versements assimilés			524 104	527 123
Salaires et traitements			6 298 719	6 204 070
Cotisations sociales			2 445 402	2 362 086
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			870 401	752 250
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations et dépréciations			543 526	182 348
Dotations aux provisions			46 565	15 683
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées				
Autres charges			894 936	709 476
CHARGES D'EXPLOITATION			**33 655 532**	**32 914 137**
RESULTAT D'EXPLOITATION			**1 849 740**	**2 421 966**
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			64 649	47 409
Reprises sur dépréciations				46 262
Différences positives de change			25	
Produits nets sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie				
Produits des cessions d'immobilisations financières				
PRODUITS FINANCIERS			**64 674**	**93 671**
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			75 657	331 377
Différences négatives de change				
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			**75 657**	**331 377**
RESULTAT FINANCIER			**-10 983**	**-237 707**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			**1 838 757**	**2 184 260**

Rubriques	31/12/2025	31/12/2024
PRODUITS EXCEPTIONNELS	**29 464**	**188 918**
CHARGES EXCEPTIONNELLES		**72 569**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**29 464**	**116 349**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	-6 155	62 943
Impôts sur les bénéfices	99 123	168 799
TOTAL DES PRODUITS	**35 599 410**	**35 618 692**
TOTAL DES CHARGES	**33 824 157**	**33 549 825**
BENEFICE OU PERTE	**1 775 254**	**2 068 867**

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 et n° 2022-06. En particulier, la nouvelle définition du résultat exceptionnel prévue par le règlement ANC n° 2022-06 a été appliquée pour l'établissement des comptes de l'exercice 2025.

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 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.

Pour les fonds de commerce,la méthode utilisée est celle de la dépréciation (les fonds de commerce ne sont pas amortis).

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 2025 est de 5.537 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.

PROVISIONS REGLEMENTEES

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

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 95 K€ au 31 décembre 2025.

DETTES FINANCIERES

NA

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 64 ans
- Taux de réévaluation des salaires	2 % à 2.25%
- Taux de charges sociales	45 % à 50%
- Table de mortalité	INSEE 2024

Le taux d'actualisation retenu est de 3.96 %. Le total de l'engagement au titre des indemnités de fin de carrière évalué au 31 Décembre 2025 s'élève à 838 K€.

SUIVI DES RESULTATS

Le déficit restant à reporter au titre de l'exercice précédent de 25.019.661 €, a été diminué d'une partie du bénéfice de l'exercice 2025 pour 1.396.493 €. Le total des déficits restant à reporter au titre de l'intégration

fiscale est donc de 23.623.167 €.

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 31/12/2025 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

Sur 2025, le groupe a poursuivi sa stratégie. L’amélioration des résultats a encore permis d’améliorer la cotation Banque de France.
Néanmoins, la Société est toujours confrontée à des incertitudes provenant du contexte économique et géopolitique mondial et à manque de visibilité sur son carnet de commandes ; L’augmentation des normes est aussi un défi nécessitant une forte réactivité de l’entreprise.

Sur 2025, le groupe a été racheté par ses cadres dirigeants au mois de Mai 2025 en acquérant l’ensemble des parts de l’actionnaire historique.

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Le conflit USA/Iran a entrainé une augmentation des prix du pétrole qui a impacté de façon conséquente le prix des matières premières utilisées par la société pour ses productions . Grâce à ses capacités d’anticipation, Flexico n’est pas affecté par des pénuries d’approvisionnement. Tout en poursuivant sa stratégie et en continuant d’investir, la société a commencé à répercuter la hausse de ses coûts d’achats sur ses clients dans un contexte où les volumes vendus pourraient ralentir.

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT	71 927		
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 726 594		44 263
Terrains	29 174		
Dont composants			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.	1 787 037		491 377
Install. techniques, matériel et outillage ind.	38 206 492		473 580
Installations générales, agenc., aménag.	186 491		18 582
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	1 216 021		164 709
Emballages récupérables et divers	183 186		15 816
Immobilisations corporelles en cours	767 864		1 438 235
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**42 376 265**		**2 602 299**
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	1		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	10 193		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**10 194**		
TOTAL GENERAL	**44 184 980**		**2 646 562**

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT			71 927	
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			1 770 857	
Terrains			29 174	
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.			2 278 414	
Installations techn.,matériel et outillages ind.			38 680 072	
Installations générales, agencements divers			205 073	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			1 380 730	
Emballages récupérables et divers			199 001	
Immobilisations corporelles en cours		1 204 752	1 001 347	
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		**1 204 752**	**43 773 811**	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations			1	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			10 193	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			**10 194**	
TOTAL GENERAL		**1 204 752**	**45 626 789**	

Amortissements

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Frais d'établissements et développement	71 927			71 927
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	1 368 757	21 161		1 389 918
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**1 440 684**	**21 161**		**1 461 845**
Terrains	7 494	2 917		10 411
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales,agenc.,aménag.	1 336 221	114 862		1 451 083
Installations techniques, matériel et outillage industriels	35 400 172	572 751		35 972 922
Installations générales, agenc. et aménag. divers	185 165	2 601		187 766
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	827 968	150 511		978 479
Emballages récupérables, divers	174 560	5 597		180 157
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**37 931 579**	**849 240**		**38 780 819**
TOTAL GENERAL	**39 372 263**	**870 401**		**40 242 664**

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 établis.							
Fonds Cial							
Autres. INC.							
INCORPOREL.							
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations							
Install. Tech.						29 464	-29 464
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau							
Embal récup.							
CORPOREL.						**29 464**	**-29 464**
Acquis. titre							
TOTAL						**29 464**	**-29 464**

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

Provisions et dépréciations

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	50 493		29 464	21 028
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES	**50 493**		**29 464**	**21 028**
Provisions pour litiges	185 088	45 486	179 314	51 260
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
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	42 645	1 078		43 723
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	**227 733**	**46 565**	**179 314**	**94 983**
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours	1 056 918	18 831	190 863	884 886
Dépréciations comptes clients	242 002	524 694	498 372	268 324
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS	**1 298 919**	**543 526**	**689 236**	**1 153 210**
TOTAL GENERAL	**1 577 145**	**590 090**	**898 014**	**1 269 221**

Dotations et reprises d'exploitation	590 090	868 550
Dotations et reprises financières		
Dotations et reprises exceptionnelles		29 464

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

Créances et dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	10 193	10 193	
Clients douteux ou litigieux	183 888	183 888	
Autres créances clients	5 320 302	5 320 302	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	16 838	16 838	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	27 695	27 695	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	2 057 315	2 057 315	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses	1 317	1 317	
Groupe et associés	3 236 525	3 236 525	
Débiteurs divers	165 689	165 689	
Charges constatées d'avance	157 237	157 237	
TOTAL GENERAL	**11 177 000**	**11 177 000**	

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	4 737	4 737		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	11 552 667	11 552 667		
Personnel et comptes rattachés	959 450	959 450		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	720 398	720 398		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	355 628	355 628		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	46 030	46 030		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	406 228	406 228		
Autres dettes	134 173	134 173		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	**14 179 311**	**14 179 311**		

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

Charges à payer

Compte	Libellé	31/12/2025	31/12/2024	Ecart
CHARGES A PAYER				
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH				
40810000	FOURNISSEURS FNP	-39 954,65	229 115,61	-269 070,26
40811000	FOURNISSEURS FNP (MANUEL)	9 110 738,22	4 663 492,66	4 447 245,56
41980000	RRR A ACCORDER ET AUTRES AVOIRS A E	110 126,63	147 395,57	-37 268,94
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		**9 180 910,20**	**5 040 003,84**	**4 140 906,36**
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
42820000	DETTES PROVISIONNEES POUR CONGES A	459 414,25	441 334,72	18 079,53
42821000	DETTES PROVISIONNEES POUR RTT	2 813,00	22 957,54	-20 144,54
42840000	DETTES PROVISIONNEES POUR PARTICIP.		62 943,00	-62 943,00
42860500	PERSONNEL-CHARGES A PAYER-PERCO	329,22	107,49	221,73
42861500	AUTRES C.A.P.: PROV.PRIMES DE VACAN	26 902,92	26 667,96	234,96
42863000	AUTRES C.A.P.: PROV.BONUS		15 049,00	-15 049,00
42863500	AUTRES C.A.P.: PROV.PRIMES SUR OBJE	139 079,00	248 288,88	-109 209,88
42864000	AUTRES C.A.P.: PROV. INDEMNITES DE	15 361,13	3 506,54	11 854,59
42866000	AUTRES C.A.P.: NOTES DE FRAIS	1 885,59	3 161,44	-1 275,85
42868000	AUTRES C.A.P.: PROV.PRIMES D'INTERE	296 554,00	334 626,00	-38 072,00
42869000	AUTRES C.A.P.: PREVOYANCE HENNER A	821,87		821,87
43820000	PROV.CHARGES SOC. S/CONGES A PAYER	205 179,42	197 502,10	7 677,32
43821000	PROV.CHARGES SOC. S/RTT		8 845,71	-8 845,71
43860000	ORGANISMES SOCIAUX - AUTRES CHARGES	153,60		153,60
43861500	AUTRES C.A.P.: PROV. CHARGES SOC. S	12 104,94	11 999,22	105,72
43863000	AUTRES C.A.P.: PROV.CHARGES SOC. S/		7 524,50	-7 524,50
43863500	AUTRES C.A.P.: PROV.CHARGES SOC. S/	66 337,00	123 516,80	-57 179,80
43864000	AUTRES C.A.P.: PROV.CHARGES SOC. S/	6 912,26	1 577,90	5 334,36
43867000	AUTRES C.A.P.: TAXE D'APPRENTISSAGE	8 204,79	7 952,92	251,87
43867100	AUTRES C.A.P.: FORMATION PROFESSION	4 732,27	4 801,64	-69,37
43867200	AUTRES C.A.P.: PARTICIPATION EFFORT	27 381,91	26 001,90	1 380,01
43867300	AUTRES C.A.P.: ORGANIC	24 804,00	24 335,00	469,00
43867400	AUTRES C.A.P.: CONTRIBUTION HANDICA		8 316,00	-8 316,00
43869000	AUTRES C.A.P.: PROV.FORFAIT SOC. S/		12 589,00	-12 589,00
44820000	PROV.CHARGES FISC. S/CONGES A PAYER	11 341,19	10 497,59	843,60
44821000	PROV.CHARGES FISC. S/ RTT	1 733,18	1 972,96	-239,78
44860000	ETAT-CHARGES A PAYER	-1 245,00	2 558,00	-3 803,00
44861500	C.A.P.: PROV. CHARGES FISC. S/PRIME	570,21	565,23	4,98
44862000	C.A.P.: PROV. CHARGES FISC. S/ 13EM	-72,23		-72,23
44864000	C.A.P.: PROV. CHARGES FISC. S/ INDE	326,79	74,57	252,22
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		**1 311 625,31**	**1 609 273,61**	**-297 648,30**
INTERETS COURUS SUR DECOUVERT				
51810000	INTERETS COURUS A PAYER	4 737,11	553,93	4 183,18
TOTAL INTERETS COURUS SUR DECOUVERT		**4 737,11**	**553,93**	**4 183,18**
TOTAL CHARGES A PAYER		**10 497 272,62**	**6 649 831,38**	**3 847 441,24**

Charges et produits constatés d'avance

Compte	Libellé	31/12/2025	31/12/2024	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
48600000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	157 237,05	148 658,93	8 578,12
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		**157 237,05**	**148 658,93**	**8 578,12**

Produits à recevoir

Compte	Libellé	31/12/2025	31/12/2024	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
41810000	CLIENTS FAE - FACTURES A ETABLIR	33 330,71	14 031,23	19 299,48
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		**33 330,71**	**14 031,23**	**19 299,48**
AUTRES CREANCES				
40980000	RRR A OBTENIR ET AUTRES AVOIRS NON	163 875,87	124 424,68	39 451,19
43871000	REMBOURSEMENTS S.S.	25 759,00	31 321,39	-5 562,39
46870000	DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	1 813,48		1 813,48
TOTAL AUTRES CREANCES		**191 448,35**	**155 746,07**	**35 702,28**
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		**224 779,06**	**169 777,30**	**55 001,76**

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	100 000			10
Certificats d'investissements				

Variation des capitaux propres

Situation à l'ouverture de l'exercice	Solde
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs	6 690 948
Distributions sur résultats antérieurs	
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs	6 690 948

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	70 150	
Variations des provisions réglementées	29 464	
Autres variations		
Résultat de l'exercice		1 775 253
SOLDE		**1 675 639**

Situation à la clôture de l'exercice	Solde
Capitaux propres avant répartition	8 366 587

Effectif moyen

Effectifs	Personnel salarié	Personnel à disposition de l'entreprise
Ouvriers / Employés	61	
Agents de maitrise	53	
Cadres	33	
TOTAL	**147**	

Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale - siège social	Forme	Montant capital	% détenu
S2F FLEXICO - 1 Rue Etienne Moulin 60119 HENONVILLE	SAS	1 666 380	100,00 %

Ventilation du chiffre d'affaires

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	Total 31/12/2025	Total 31/12/2024	%
Ventes de Marchandises	1 769 211	346 691	2 115 902	2 406 921	-12,09 %
Production vendue biens	12 968 789	19 111 766	32 080 555	32 032 411	0,15 %
Production vendue services	101 097	189 916	291 013	285 309	2,00 %
TOTAL	**14 839 097**	**19 648 373**	**34 487 470**	**34 724 641**	**-0,68 %**

Charges et produits exceptionnels

Nature des charges	Montant	Imputation au compte
DOTATIONS PROVISIONS LITIGE PRUD'HOMMAL	42 000	
TOTAL	**42 000**	

Nature des produits	Montant	Imputation au compte
REPRISES PROVISIONS LITIGE PRUD'HOMMAL	169 405	
REPRISES AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES	29 464	
QUOTE-PART SUBVENTIONS	70 149	
REGULARISATIONS EXERCICES ANTERIEURS	20 314	
TOTAL	**289 332**	

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
Nantissement de compte de titres	750 000	750 000				
Délégation police assurance vie	100 000	100 000				
Caution solidaire personnelle	450 000	450 000				
TOTAL	1 300 000	1 300 000				

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	838 009
Autres engagements donnés	
TOTAL	**838 009**