

FRANCIAFLEX

SIREN 433802147 · états financiers déposés au registre national des entreprises · exercice clos le 31/12/2024

Bilan — Actif	31/12/2024		31/12/2023	
	BRUT	AMORTISSEMENTS	NET	NET
Frais de développement CX	3 702 €	3 702 €	0 €	0 €
Concessions, brevets et droits similaires AF	8 928 448 €	8 870 320 €	58 128 €	121 098 €
Fonds commercial AH	2 780 565 €	0 €	2 780 565 €	2 780 565 €
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains AN	900 223 €	0 €	900 223 €	900 223 €
Constructions AP	15 275 509 €	12 223 278 €	3 052 230 €	3 753 795 €
Installations techniques, matériel et outillage AR	20 221 751 €	16 006 770 €	4 214 980 €	3 051 909 €
Autres immobilisations corporelles AT	2 515 255 €	2 182 489 €	332 766 €	385 287 €
Immobilisations en cours AV	10 064 €	0 €	10 064 €	252 213 €
Avances et acomptes AX	67 200 €	0 €	67 200 €	1 782 626 €
Autres participations CU	4 845 400 €	2 085 329 €	2 760 070 €	2 964 318 €
Prêts BF	1 693 327 €	475 614 €	1 217 713 €	1 218 675 €
Autres immobilisations financières BH	40 812 €	0 €	40 812 €	40 053 €
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (II) BJ	57 282 261 €	41 847 505 €	15 434 756 €	17 250 767 €
STOCKS				
Matières premières, approvisionnements BL	15 856 442 €	3 283 617 €	12 572 825 €	13 957 878 €
En cours de production de biens BN	159 021 €	0 €	159 021 €	345 901 €
Produits intermédiaires et finis BR	647 981 €	0 €	647 981 €	746 588 €
CRÉANCES				
Avances et acomptes versés sur commandes BV	129 376 €	0 €	129 376 €	149 606 €
Clients et comptes rattachés BX	9 875 838 €	848 241 €	9 027 596 €	11 481 041 €
Autres créances BZ	956 715 €	28 843 €	927 871 €	1 242 751 €
TRÉSORERIE				
Valeurs mobilières de placement CD	119 998 €	0 €	119 998 €	—
Disponibilités CF	2 433 829 €	0 €	2 433 829 €	6 901 731 €
Charges constatées d'avance CH	491 583 €	0 €	491 583 €	541 355 €
TOTAL ACTIF CIRCULANT (III) CJ	30 670 784 €	4 160 702 €	26 510 082 €	35 366 851 €
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF CO	87 953 046 €	46 008 207 €	41 944 838 €	52 617 619 €

Contrôle : Actif immobilisé + actif circulant = total général.

Bilan — Passif

CAPITAUX PROPRES

Capital social ou individuel DA	4 366 110 €	4 366 110 €
Primes d'émission, de fusion, d'apport DB	22 132 490 €	22 132 490 €
Réserve légale DD	436 610 €	436 610 €
Report à nouveau DH	-6 174 140 €	-2 653 370 €
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte) DI	-4 108 296 €	-3 520 770 €
Subventions d'investissement DJ	320 533 €	191 580 €
Provisions réglementées DK	205 650 €	351 675 €
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I) DL	17 178 957 €	21 304 325 €

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Provisions pour risques DP	844 898 €	1 173 277 €
Provisions pour charges DQ	4 202 987 €	4 098 278 €
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III) DR	5 047 885 €	5 271 556 €
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit DU	4 797 971 €	7 613 064 €
Emprunts et dettes financières divers DV	96 799 €	161 874 €
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours DW	302 892 €	687 246 €
Dettes fournisseurs et comptes rattachés DX	7 044 282 €	9 886 851 €
Dettes fiscales et sociales DY	5 617 501 €	6 614 890 €
Autres dettes EA	1 854 822 €	1 072 594 €
Produits constatés d'avance EB	3 725 €	5 215 €
TOTAL DETTES (IV) EC	19 717 995 €	26 041 737 €
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF EE	41 944 838 €	52 617 619 €

Contrôle : Total de l'actif = total du passif.

Compte de résultat	31/12/2024	31/12/2023
FRANCIAFLEX · SIREN 433802147 · exercice clos le 31/12/2024		
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises FA	9 772 893 €	9 320 587 €
Production vendue de biens FD	78 707 049 €	96 646 176 €
Production vendue de services FG	4 234 482 €	4 382 059 €
CHIFFRE D'AFFAIRES NET FJ	92 714 425 €	110 348 824 €
Production stockée FM	-285 487 €	-856 775 €
Subventions d'exploitation FO	2 255 €	1 500 €
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges FP	9 181 759 €	9 681 579 €
Autres produits FQ	244 428 €	430 779 €
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION FR	101 857 381 €	119 605 908 €
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises (y compris droits de douane) FS	6 759 479 €	6 893 796 €
Achats de matières premières et autres approvisionnements FU	35 806 032 €	40 721 153 €
Variation de stock (matières premières et approvisionnements) FV	1 695 574 €	8 079 465 €
Autres achats et charges externes FW	20 660 895 €	23 643 088 €
Impôts, taxes et versements assimilés FX	977 471 €	1 038 150 €
Salaires et traitements FY	20 593 500 €	22 417 857 €
Charges sociales FZ	7 848 875 €	8 601 510 €
Dotations aux amortissements sur immobilisations GA	2 258 733 €	2 175 777 €
Dotations aux provisions sur immobilisations GB	0 €	7 146 €
Dotations aux provisions sur actif circulant GC	4 131 858 €	4 173 110 €
Dotations aux provisions pour risques et charges GD	4 553 955 €	4 857 236 €
Autres charges GE	635 711 €	1 365 076 €
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION GF	105 922 087 €	123 973 368 €
RÉSULTAT D'EXPLOITATION GG	-4 064 706 €	-4 367 460 €
Produits financiers de participations GJ	60 000 €	347 900 €
Autres intérêts et produits assimilés GL	40 €	149 134 €
Reprises sur provisions et transferts de charges GM	0 €	2 500 €
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement GO	19 152 €	6 292 €
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS GP	79 192 €	505 827 €
Dotations financières aux amortissements et provisions GQ	295 468 €	196 715 €
Intérêts et charges assimilées GR	53 468 €	69 739 €
Différences négatives de change GS	1 €	0 €
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES GU	348 938 €	266 455 €
RÉSULTAT FINANCIER GV	-269 746 €	239 371 €
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS GW	-4 334 453 €	-4 128 088 €
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion HA	21 100 €	0 €
Produits exceptionnels sur opérations en capital HB	51 296 €	5 133 €
Reprises sur provisions et transferts de charges HC	171 095 €	480 381 €
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS HD	243 491 €	485 514 €
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion HE	3 512 €	60 €
Charges exceptionnelles sur opérations en capital HF	190 €	27 000 €
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions HG	28 843 €	25 070 €
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES HH	32 546 €	52 130 €
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL HI	210 945 €	433 383 €
Impôts sur les bénéfices HK	-15 211 €	-173 934 €

Compte de résultat

31/12/2024

31/12/2023

TOTAL DES PRODUITS	HL	FRANCIAFLEX - SIREN 433802147 - exercice clos le 31/12/2024	102 180 065 €	120 597 249 €
TOTAL DES CHARGES	HM		106 288 362 €	124 118 020 €
BÉNÉFICE OU PERTE	HN		-4 108 296 €	-3 520 770 €

Contrôle : Total des produits – total des charges = résultat net.

Tableau de flux de trésorerie	31/12/2024	31/12/2023
FRANCIAFLEX · SIREN 433802147 · exercice clos le 31/12/2024		
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS À L'ACTIVITÉ		
Résultat net comptable	-4 108 296 €	-3 520 770 €
Dotations aux amortissements et dépréciations	98 903 €	1 566 873 €
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	-4 009 393 €	-1 953 897 €
Variation du besoin en fonds de roulement	1 322 667 €	6 667 291 €
Stocks	1 981 061 €	8 936 239 €
Créances clients	2 184 175 €	735 292 €
Dettes fournisseurs	-2 842 569 €	-3 004 240 €
FLUX NET DE TRÉSORERIE D'EXPLOITATION (A)	-2 686 726 €	4 713 394 €
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX OPÉRATIONS D'INVESTISSEMENT		
Acquisitions d'immobilisations, nettes des cessions	1 679 629 €	-1 163 180 €
Incorporelles	0 €	133 677 €
Corporelles	1 770 647 €	-1 119 812 €
Financières	-91 018 €	-177 046 €
FLUX NET DE TRÉSORERIE D'INVESTISSEMENT (B)	1 679 629 €	-1 163 180 €
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX OPÉRATIONS DE FINANCEMENT		
Variation des capitaux propres	-17 072 €	-304 769 €
Augmentation de capital et primes	0 €	0 €
Écarts de réévaluation	0 €	0 €
Subventions d'investissement	128 953 €	-4 089 €
Provisions réglementées	-146 025 €	-300 679 €
Dividendes distribués	0 €	1 €
Autres variations	0 €	-2 €
Variation des dettes bancaires	-2 815 093 €	-2 800 953 €
Variation des autres dettes financières	-65 075 €	-68 933 €
Variation des dettes sur immobilisations	0 €	0 €
Autres éléments d'actif	381 108 €	87 470 €
Autres éléments de passif	-824 676 €	52 360 €
FLUX NET DE TRÉSORERIE DE FINANCEMENT (C)	-3 340 808 €	-3 034 825 €
VARIATION DE TRÉSORERIE (A + B + C)	-4 347 905 €	515 389 €
Trésorerie à l'ouverture	6 901 731 €	6 386 342 €
Trésorerie à la clôture	2 553 827 €	6 901 731 €
Variation constatée au bilan	-4 347 904 €	515 389 €

Contrôle : Somme des flux = variation de trésorerie constatée.

Soldes intermédiaires de gestion	31/12/2024	31/12/2023
FRANCIAFLEX · SIREN 433802147 · exercice clos le 31/12/2024		
Chiffre d'affaires net	92 714 425 €	110 348 824 €
Achats consommés	-44 261 085 €	-55 694 414 €
Marge brute	48 453 340 €	54 654 410 €
Production stockée et immobilisée	-285 487 €	-856 775 €
Subventions d'exploitation	2 255 €	1 500 €
Autres achats et charges externes	-20 660 895 €	-23 643 088 €
VALEUR AJOUTÉE	27 509 213 €	30 156 047 €
Impôts, taxes et versements assimilés	-977 471 €	-1 038 150 €
Charges de personnel	-28 442 375 €	-31 019 367 €
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	-1 910 633 €	-1 901 470 €
Reprises et transferts de charges	9 181 759 €	9 681 579 €
Autres produits	244 428 €	430 779 €
Dotations aux amortissements et provisions	-10 944 546 €	-11 213 269 €
Autres charges	-635 711 €	-1 365 076 €
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-4 064 706 €	-4 367 460 €
Résultat financier	-269 746 €	239 371 €
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	-4 334 453 €	-4 128 088 €
Résultat exceptionnel	210 945 €	433 383 €
Participation des salariés	—	—
Impôts sur les bénéfices	15 211 €	173 934 €
RÉSULTAT NET	-4 108 296 €	-3 520 770 €
Résultat net reconstitué par la cascade	-4 108 297 €	-3 520 771 €
Résultat net déclaré dans la liasse	-4 108 296 €	-3 520 770 €

Contrôle : Résultat courant + exceptionnel – participation – impôts = résultat net.

Ratios	31/12/2024	31/12/2023
FRANCIAFLEX · SIREN 433802147 · exercice clos le 31/12/2024		
STRUCTURE		
Actif circulant	22 407 423 €	26 531 408 €
Actifs à court terme	24 961 250 €	33 433 139 €
Actif immobilisé brut	57 282 256 €	58 961 885 €
Actif immobilisé net	15 434 751 €	17 250 762 €
Capitaux permanents	27 121 612 €	34 350 818 €
Passif circulant	14 516 605 €	17 574 335 €
Autonomie financière	41.0 %	40.5 %
Autonomie financière (capitaux permanents)	63.3 %	62.0 %
Couverture des emplois stables	1.76	1.99
Vétusté des immobilisations corporelles	21.9 %	21.4 %
RENTABILITÉ		
Taux de marge nette	-4.4 %	-3.2 %
Rentabilité des capitaux propres	-23.9 %	-16.5 %
ENDETTEMENT		
Dette bancaire nette	2 244 144 €	711 333 €
Ratio d'endettement	13.1 %	3.3 %
TRÉSORERIE		
Fonds de roulement net global	11 686 861 €	17 100 056 €
Besoin en fonds de roulement	7 890 818 €	8 957 073 €
Trésorerie nette	3 796 043 €	8 142 983 €
Liquidité générale	1.54	1.51
Délai de règlement clients (jours)	43 j	46 j
Délai de règlement fournisseurs (jours)	33 j	39 j

Contrôle : Bilan source équilibré (actif = passif) — les ratios en découlent.

Source : liasse fiscale déposée au registre national des entreprises (INPI). Seuls les postes dont la signification est établie par recoupement figurent ici. Les exercices déclarés confidentiels ne sont pas publiés.