



RCS : DIJON

Code greffe : 2104

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2007 B 80154

Numéro SIREN : 403 449 176

Nom ou dénomination : REKCOTS

Ce dépôt a été enregistré le 05/10/2017 sous le numéro de dépôt 9474

Désignation de l'entreprise : **REKCOTS** Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* **12**
 Adresse de l'entreprise **ROUTE DEPARTEMENTALE 115J** 21700 VILLERS LA FAYE Durée de l'exercice précédent* **12**
 Numéro SIRET* **4 0 3 4 4 9 1 7 6 0 0 0 4 5** Néant *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

				Exercice N clos le, 13 00 9 20 16		N-1 13 00 9 20 15	
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	Net 4		
Capital souscrit non appelé (I)							
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *						
	Frais de développement *						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage industriels						
	Autres immobilisations corporelles		34 984	34 383	601		817
Immobilisations en cours							
Avances et acomptes							
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence						
	Autres participations	3 258 026		3 258 026		2 808 200	
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
Autres immobilisations financières*							
TOTAL (II)		3 293 010	34 383	3 258 627		2 809 017	
STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	4 000		4 000		4 000	
	En cours de production de biens	139 641		139 641		65 000	
	En cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Clients et comptes rattachés (3)*	82 617		82 617		189 300	
	Autres créances (3)	241 019		241 019		510 581	
	Capital souscrit et appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)						
DIVERS	Disponibilités	595		595			
	Charges constatées d'avance (3)*	1 000		1 000		1 000	
TOTAL (III)		468 871		468 871		769 881	
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif* (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	3 761 881	34 383	3 727 498		3 578 899	

CERTIFIÉ CONFORME A L'ORIGINAL

Déposé au Greffe du Tribunal de Commerce de Dijon le **05 OCT 2017** sous le n° **B 9774**

QUADRATUS Informatique

Renvois : (1) Dont droit au bail (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP (3) Part à plus d'un an : CR

Clause de réserve de propriété : * Immobilisations : Stocks : Créances :

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans le Guide n° 2022 En Euros.

1000

1000

1000

1000

1000

1000

1000

1000

1000

1000

1000

1000

1000

1000

1000

1000

1000

1000

1000

1000

1000

1000

1000

1000

1000

1000

1000

1000

1000

1000

1000

1000

1000

1000

1000

1000

1000

1000

1000

1000

1000

1000

1000

1000

1000

1000

1000

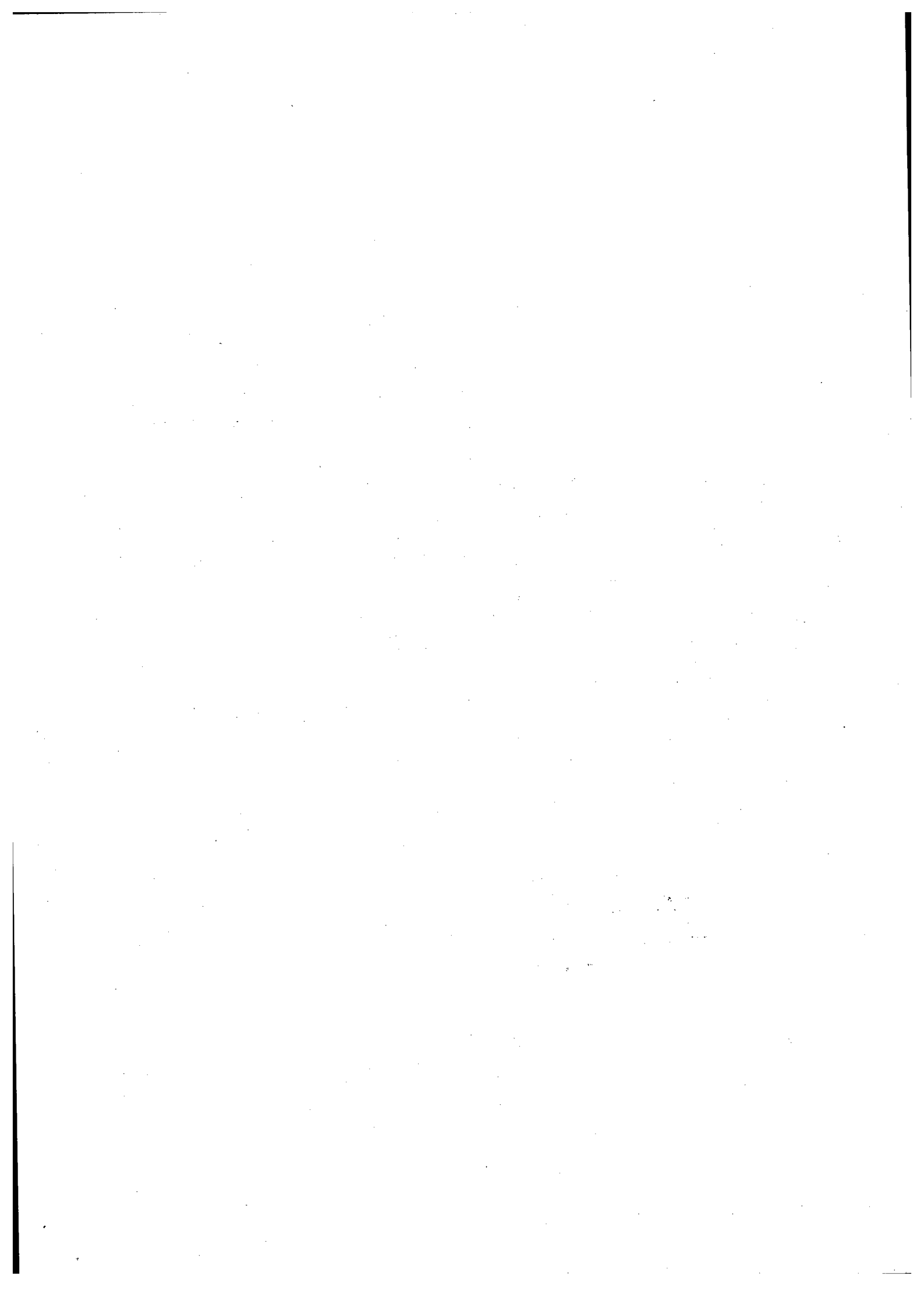
Désignation de l'entreprise : REKCOTS

Néant *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

		Exercice N		Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :269...864.....)	DA	269 864	269 864	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	437 800	437 800	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	26 987	26 987	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> BI)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ)	DG	2 324 360	2 258 035	
	Report à nouveau	DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	48 257	66 325	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (I)	DL	3 107 268	3 059 011	
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
Avances conditionnées		DN			
TOTAL (II)		DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	51 855	90 563	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI)	DV	343 489	291 322	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	127 785	36 212	
	Dettes fiscales et sociales	DY	97 102	101 790	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
Compte régul.	Autres dettes	EA			
	Produits constatés d'avance (4)	EB			
TOTAL (IV)	EC	620 231	519 888		
Ecarts de conversion passif* (V)	ED				
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	3 727 498	3 578 899		
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C			
		1D			
		1E			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	1F			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	279 494	226 574		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	45 811	78 994		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.



Désignation de l'entreprise :		REKCOTS		Néant <input type="checkbox"/> *			
		Exercice N			Exercice (N-1)		
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	FB	FC			
	Production vendue	biens*	FD	FE	FF		
		services*	FG	353 752	FH	353 752	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	353 752	FK	FL	356 000	
	Production stockée*			FM	74 641	21 000	
	Production immobilisée*			FN			
	Subventions d'exploitation			FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)			FP	7 181	7 260	
	Autres produits (1) (11)			FQ	3	2	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	435 576	384 262
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*			FS			
	Variation de stock (marchandises)*			FT			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*			FU	74 641		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*			FV		8 800	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *			FW	84 335	82 774	
	Impôts, taxes et versements assimilés*			FX	7 084	7 145	
	Salaires et traitements*			FY	152 981	153 060	
	Charges sociales (10)			FZ	66 467	65 964	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements*		GA	217	5 751
			- dotations aux provisions		GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*			GC		
	Pour risques et charges : dotations aux provisions			GD			
	Autres charges (12)			GE	16	4	
Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF	385 740	323 497	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				GG	49 836	60 765	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*		(III)	GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré*		(IV)	GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)			GJ	7 315	9 651	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)			GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)			GL			
	Reprises sur provisions et transferts de charges			GM			
	Différences positives de change			GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			GO			
Total des produits financiers (V)				GP	7 315	9 651	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*			GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)			GR	5 155	4 404	
	Différences négatives de change			GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			GT			
Total des charges financières (VI)				GU	5 155	4 404	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)				GV	2 161	5 247	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)				GW	51 996	66 013	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 3 727 498.36 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 353 751.54 Euros et dégagant un bénéfice de 48 256.72 Euros .

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/10/2015 au 30/09/2016 .

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Au 29/06/2016, une augmentation de capital a été réalisé dans la société filiale JPS GRANULATS. Dans ce cadre, la société Rekcots a acquis 269 357 actions nouvelles pour un montant de 449 826.19 €.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

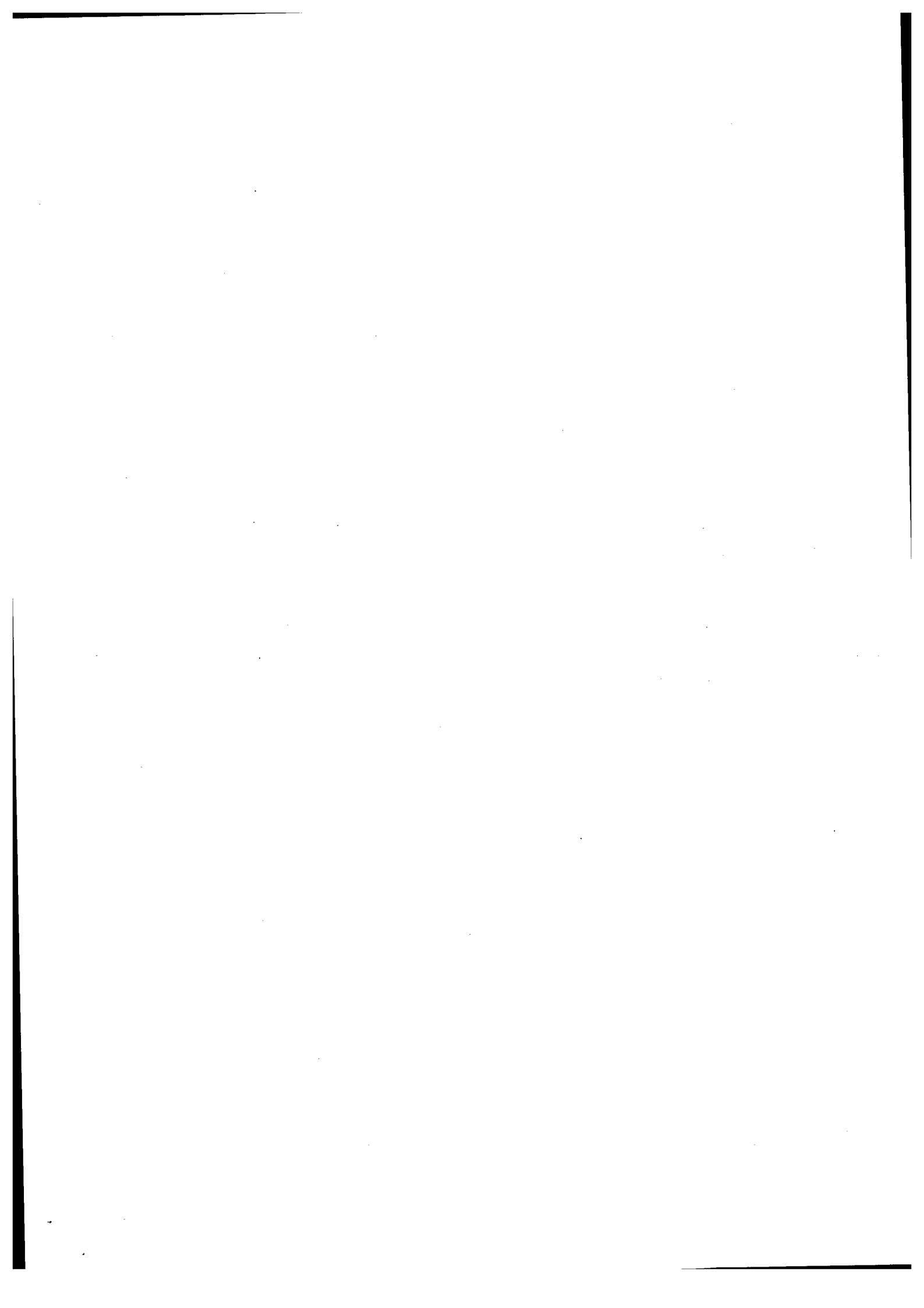
Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2014.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.



ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

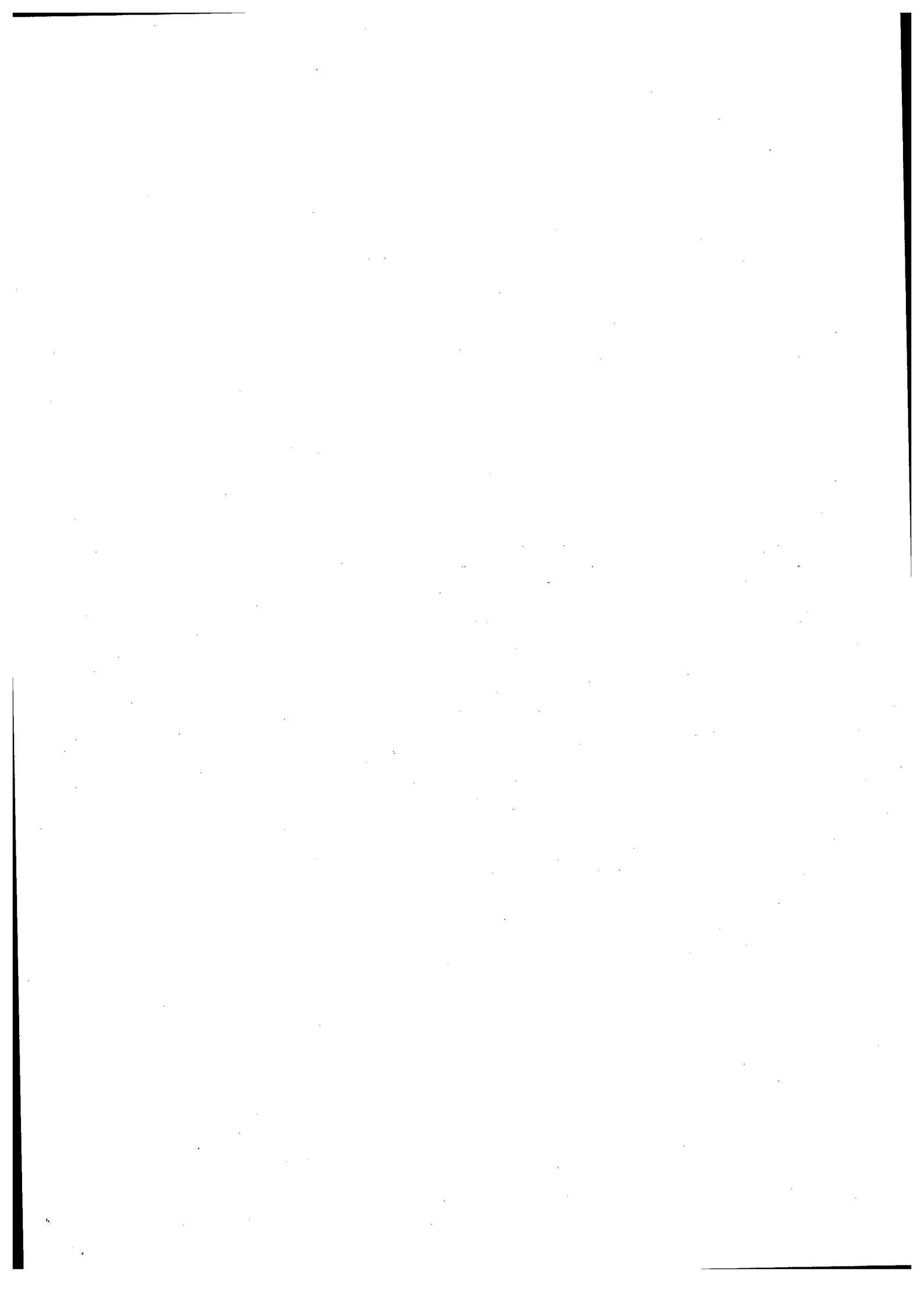
	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Matériel de transport	34 471		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	2 414		
TOTAL	36 885		
Autres participations	2 808 200		449 826
TOTAL	2 808 200		449 826
TOTAL GENERAL	2 845 085		449 826

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Matériel de transport		1 901	32 570	32 570
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			2 414	2 414
TOTAL		1 901	34 984	34 984
Autres participations			3 258 026	3 258 026
TOTAL			3 258 026	3 258 026
TOTAL GENERAL		1 901	3 293 010	3 293 010

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Matériel de transport	34 471		1 901	32 570
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 597	217		1 814
TOTAL	36 068	217	1 901	34 383
TOTAL GENERAL	36 068	217	1 901	34 383

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Matériel de bureau informatique mobilier	217				
TOTAL	217				
TOTAL GENERAL	217				



ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Etat des provisions

Néant

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	82 617	82 617	
Taxe sur la valeur ajoutée	20 159	20 159	
Groupe et associés	220 860	220 860	
Charges constatées d'avance	1 000	1 000	
TOTAL	324 636	324 636	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	47 292	47 292		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	4 563	4 563		
Emprunts et dettes financières divers	340 737	0	340 737	
Fournisseurs et comptes rattachés	127 785	127 785		
Personnel et comptes rattachés	9 680	9 680		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	35 846	35 846		
Taxe sur la valeur ajoutée	45 208	45 208		
Autres impôts taxes et assimilés	6 368	6 368		
Groupe et associés	2 751	2 751		
TOTAL	620 231	279 494	340 737	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	5 878			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	2 751			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions ordinaires	244.0000	1 106			1 106

Evaluation des immobilisations corporelles

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

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Dépréciation des stocks

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

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

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Disponibilités en Euros

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	14 397
Total	14 397

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 719
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	114 820
Dettes fiscales et sociales	6 368
Total	123 907

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	1 000
Total	1 000

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total	1 237	7 315
Dont entreprises liées		7 315

Intérêt compte courant JPS = 7 315 Euros

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 531-3 et 532-12)

Société	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société
				brute	nette					
A. Renseignements détaillés - Filiales détenues à + de 50% - SAS JPS GRANULATS - Participations détenues entre 10 et 50 %	4654613		53.05	2808200	2808200	217 920		1258146	44 742	
B. Renseignements globaux - Filiales non reprises en A - Participations non reprises en A										

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	12
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	12
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	12
Permanence ou changement de méthodes	12
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	13
Etat des amortissements	13
Etat des provisions	14
Etat des échéances des créances et des dettes	14
Composition du capital social	14
Evaluation des immobilisations corporelles	14
Evaluation des amortissements	15
Titres immobilisés	15
Evaluation des matières et marchandises	15
Dépréciation des stocks et en cours	15
Evaluation des créances et des dettes	15
Dépréciation des créances	15
Disponibilités en Euros	16
Produits à recevoir	16
Charges à payer	16
Charges et produits constatés d'avance	16
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Charges et produits financiers concernant les entr. liées	17
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Liste des filiales et participations	17

NA = Non Applicable NS = Non significative

REKCOTS
Société par actions simplifiée au capital de 269 864 euros
Siège social : Route Départementale 115 J, 21700 VILLERS LA FAYE
403 449 176 RCS DIJON

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 31 MARS 2017

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2016

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2016 s'élevant à 48 256,72 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 48 256,72 euros

En totalité au compte « autres réserves » qui s'élève ainsi à 2 372 616,55 euros.

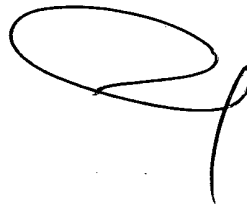
Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 31 mars 2017

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme

Le Président
Olivier STOCKER





Déposé au Greffe
du Tribunal
de Commerce
de Dijon
le 05 OCT 2017
sous le n° B

REKCOTS

Société par Actions Simplifiée au capital de 269 864 euros

Siège social

Route Départementale 115 J
21700 VILLERS LA FAYE

403 449 176 R.C.S. DIJON

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 Septembre 2016

Aux associés,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons l'honneur de vous présenter notre rapport relatif à l'exercice clos le 30 Septembre 2016 sur :

- le contrôle des comptes annuels de la Société REKCOTS, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président de votre Société. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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.

II - JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

Votre société décrit dans le paragraphe « Titres immobilisés » de l'annexe les règles et principes comptables relatifs aux titres de participation.

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables et des informations fournies dans les notes de l'annexe. Nous nous sommes assurés de leur correcte application.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de notre rapport.

III - VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

Fait à Dijon, le 22 mars 2017
Le Commissaire aux comptes



SARL Roger LHUILLIER et Associés
Jean-Luc BARÇON
20, rue Ernest Bailly
21000 DIJON

BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 30/09/2016 12		Exercice N-1 30/09/2015 12		Ecart N / N-1	
	Brut	Amortissements et dépréciations (à réduire)	Net	Net	Euros	%
Capital souscrit non appelé (I)						
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires						
Fonds commercial (1)						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage						
Autres immobilisations corporelles	34 984	34 383	601	817	-217	-26,49
Immobilisations en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)						
Participations mises en équivalence						
Autres participations	3 258 026		3 258 026	2 808 200	449 826	16,02
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
Total II	3 293 010	34 383	3 258 627	2 809 017	449 610	16,01
Stocks et en cours						
Matières premières, approvisionnements	4 000		4 000	4 000		
En-cours de production de biens	139 641		139 641	65 000	74 641	114,83
En-cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances et acomptes versés sur commandes						
Créances (3)						
Clients et comptes rattachés	82 617		82 617	189 300	-106 683	-56,36
Autres créances	241 019		241 019	510 581	-269 562	-52,80
Capital souscrit - appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Disponibilités	595		595		595	
Charges constatées d'avance (3)	1 000		1 000			
Total III	468 871		468 871	769 881	-301 010	-39,10
Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)						
Primes de remboursement des obligations (V)						
Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	3 761 881	34 383	3 727 498	3 578 899	148 600	4,15

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

SAS HEXO

En Euros

BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 30/09/2016 12		Exercice N-1 30/09/2015 12		Ecart N / N-1	
	Euros	%	Euros	%	Euros	%
CAPITAUX PROPRES						
Capital (Dont versé : 269 864)	269 864		269 864			
Primes d'émission, de fusion, d'apport	437 800		437 800			
Ecart de réévaluation						
Réserves						
Réserve légale	26 987		26 987			
Réserves statutaires ou contractuelles						
Réserves réglementées	2 324 360		2 258 035		66 325	2,94
Autres réserves						
Report à nouveau						
Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	48 257		66 325		-18 068	-27,24
Subventions d'investissement						
Provisions réglementées						
Total I	3 107 268		3 059 011		48 257	1,58
AUTRES FONDS PROPRES						
Produit des émissions de titres participatifs						
Avances conditionnées						
Total II						
Provisions pour risques						
Provisions pour charges						
Total III						
Dettes financières						
Emprunts obligataires convertibles						
Autres emprunts obligataires						
Emprunts auprès d'établissements de crédit	4 587		10 451		-5 864	-56,30
Concours bancaires courants	47 288		80 113		-32 825	-40,97
Emprunts et dettes financières diverses	343 489		291 322		52 166	17,91
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
Dettes d'exploitation						
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	127 785		36 212		91 573	252,88
Dettes fiscales et sociales	97 102		101 790		-4 688	-4,61
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
Autres dettes						
Comptes de Régularisation						
Produits constatés d'avance (1)						
Total IV	620 231		519 888		100 343	19,30
Ecart de conversion passif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	3 727 498		3 578 899		148 600	4,15

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

279 494 226 574

SAS HEXO

En Euros

Expert-Comptable diplômé
Commissaire aux Comptes
20 rue Ernest Renan - 21000 DIJON
Tél. 03 80 67 31 15 - Fax 03 80 31 08 74

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2016 12			Exercice N-1 30/09/2015 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	353 752		353 752	356 000		-2 248	-0.63
Chiffre d'affaires NET	353 752		353 752	356 000		-2 248	-0.63
Production stockée			74 641	21 000		53 641	255.43
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			7 181	7 260		-79	-1.09
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			3	2		1	17.37
Autres produits							
Total des Produits d'exploitation (I)			435 576	384 262		51 314	13.35
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements			74 641			74 641	
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)				8 800		-8 800	-100.00
Autres achats et charges externes *	84 335		84 335	82 774		1 561	1.89
Impôts, taxes et versements assimilés	7 084		7 084	7 145		-61	-0.85
Salaires et traitements	152 961		152 961	153 060		-99	-0.07
Charges sociales	66 467		66 467	65 964		503	0.76
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements							
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations			217	5 751		-5 534	-96.24
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			16	4		12	300.14
Total des Charges d'exploitation (II)			385 740	323 497		62 243	19.24
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			49 836	60 765		-10 930	-17.99
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

SAS HEXO

En Euros

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2016 12		Exercice N-1 30/09/2015 12		Ecart N / N-1	
	Euros	%	Euros	%	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)	7 315		9 651		-2 336	-24.20
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	7 315		9 651		-2 336	-24.20
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilés (4)	5 155		4 404		751	17.05
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	5 155		4 404		751	17.05
2. Résultat financier (V-VI)	2 160		5 247		-3 087	-58.82
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	51 996		66 013		-14 016	-21.23
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				745	-745	-100.00
Produits exceptionnels sur opérations en capital	2 000			2 000		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII	2 000		745		1 255	168.58
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	5 740		433		5 307	NS
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII	5 740		433		5 307	NS
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	-3 740		312		-4 052	NS
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
Total des produits (I+II+V+VII)	444 891		394 658		50 233	12.73
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	396 634		328 333		68 301	20.80
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	48 257		66 325		-18 068	-27.24

* Y compris : Endevance de créés bail mobilier
Endevance de créés bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

9 651

SAS HEXO

En Euros

Jean-Luc BARON
 Expert-Comptable diplômé
 Commissaire aux Comptes
 20 rue Aristide Valéry - 71000 DIJON
 Tél : 03 80 07 31 73 Fax : 03 80 31 48 74

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 3 727 498.36 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 353 751.54 Euros et dégageant un bénéfice de 48 256.72 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/10/2015 au 30/09/2016.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Au 29/06/2016, une augmentation de capital a été réalisée dans la société filiale JPS GRANULATS. Dans ce cadre, la société Rekcots a acquis 269 357 actions nouvelles pour un montant de 449 826.19 €.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Matériel de transport	34 471		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	2 414		
TOTAL	36 885		
Autres participations	2 808 200		449 826
TOTAL	2 808 200		449 826
TOTAL GENERAL	2 845 085		449 826

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Matériel de transport		1 901	32 570	32 570
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			2 414	2 414
TOTAL	1 901		34 984	34 984
Autres participations			3 258 026	3 258 026
TOTAL			3 258 026	3 258 026
TOTAL GENERAL	1 901		3 293 010	3 293 010

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Matériel de transport	34 471		1 901	32 570
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 597	217		1 814
TOTAL	36 068	217	1 901	34 383
TOTAL GENERAL	36 068	217	1 901	34 383

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires Dotations	Reprises
Matériel de bureau informatique mobilier	217				
TOTAL	217				
TOTAL GENERAL	217				

Jean-Luc BARON
 Expert-Comptable Diplômé
 Comp. des C. aux C. d'ions
 20 - rue de la République - 41000 DIJON
 Tél. 03 80 67 51 55 - Fax 03 80 51 68 74

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Etat des provisions

Néant

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	82 617	82 617	
Taxe sur la valeur ajoutée	20 159	20 159	
Groupe et associés	220 860	220 860	
Charges constatées d'avance	1 000	1 000	
TOTAL	324 636	324 636	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	47 292	47 292		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	4 563	4 563		
Emprunts et dettes financières divers	340 737		340 737	
Fournisseurs et comptes rattachés	127 785	127 785		
Personnel et comptes rattachés	9 680	9 680		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	35 846	35 846		
Taxe sur la valeur ajoutée	45 208	45 208		
Autres impôts taxes et assimilés	6 368	6 368		
Groupe et associés	2 751	2 751		
TOTAL	620 231	279 494	340 737	

Emprunts remboursés en cours d'exercice	5 878
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	2 751

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominiales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions ordinaires	244.0000	1 106			1 106

Evaluation des immobilisations corporelles

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

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

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

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.
Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Dépréciation des stocks

(PCG Art.831-2/2)

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

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Jean-Luc YARCON
Expert-Comptable Titulaire
Commissaire des Comptes
 20, rue de la République
 21000 DIJON
 Tél : 03 80 31 68 74
 Fax : 03 80 31 68 74

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Disponibilités en Euros

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	14 397
Total	14 397

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 719
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	114 820
Dettes fiscales et sociales	3 368
Total	123 907

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	1 000
Total	1 000

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées
(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total	1 237	7 315
Dont entreprises liées		7 315

Intérêt compte courant JPS = 7 315 Euros

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Jean-Marc BARCON
 Expert-comptable diplômé
 Commissaire aux Comptes
 28 rue Cassini 27000 VILLERS LA FAYE
 Tél 03 80 07 31 15 - Fax 03 80 31 68 74

ANNEXE

Liste des filiales et participations
(Code de Commerce Art. L. 233-15, FCC Art. 331-3 et 332-12)

Société	Capital	Critères prévus par le règlement ESRR	Quotient de participation en %	Valeur comptable des titres détenus	Perte et autres éléments non remboursés	Capital à déduire du montant des titres détenus	Nombre de titres détenus	Evénements significatifs postérieurs à la clôture
A. Renseignements détaillés - Filiales détenues à + de 50% - SAS JPS GRANULATS - Participations détenues entre 10 et 50 % B. Renseignements globaux - Filiales non reprises en A - Participations non reprises en A	4659613		51,05	3298026	217 920	1330146	41 742	

Jean-Luc BARON
 Expert-Comptable Diplômé
 Compensable aux Comptes
 20, rue de la République 21000 DIJON
 Tél: 03 80 67 51 10 - Fax: 03 80 31 68 74

SOMMAIRE

Faits caractéristiques de l'exercice	page
Evénements significatifs postérieurs à la clôture	1
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	1
Principes et conventions générales	1
Permanence ou changement de méthodes	1
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	2
Etat des amortissements	2
Etat des provisions	3
Etat des échéances des créances et des dettes	3
Composition du capital social	3
Evaluation des immobilisations corporelles	3
Evaluation des amortissements	4
Titres immobilisés	4
Evaluation des matières et marchandises	4
Dépréciation des stocks et en cours	4
Evaluation des créances et des dettes	4
Dépréciation des créances	4
Disponibilités en Euros	5
Produits à recevoir	5
Charges à payer	5
Charges et produits constatés d'avance	5
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Charges et produits financiers concernant les entr. liées	6
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Liste des filiales et participations	6

NA = Non Applicable NS = Non significative

