

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 11/07/2018 sous le numéro de dépôt 4061

Désignation de l'entreprise : **REKOTS SAS** 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  \*

				Exercice N clos le, <b>13 0 0 9 2 0 1 7</b>	N-1 <b>13 0 0 9 2 0 1 6</b>		
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	Net 4		
Capital souscrit non appelé (I)		AA					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC				
	Frais de développement *	CX	CQ				
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG				
	Fonds commercial (1)	AH	AI				
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK				
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM				
	Terrains	AN	AO				
	Constructions	AP	AQ				
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS				
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU	55 884	38 417	17 467	
Immobilisations en cours	AV	AW					
Avances et acomptes	AX	AY					
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT				
	Autres participations	CU	CV	3 258 026	3 258 026		
	Créances rattachées à des participations	BB	BC				
	Autres titres immobilisés	BD	BE				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES*	Prêts	BF	BG				
	Autres immobilisations financières*	BH	BI				
	<b>TOTAL (II)</b>	BJ	BK	3 313 910	38 417	3 275 493	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM		4 000	
		En cours de production de biens	BN	BO	33 000	33 000	139 641
		En cours de production de services	BP	BQ			
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS			
		Marchandises	BT	BU			
		Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW			
		ACTIF CIRCULANT	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	93 001
Autres créances (3)	BZ			CA	265 115	265 115	241 019
Capital souscrit et appelé, non versé	CB			CC			
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD			CE			
ACTIF CIRCULANT	DIVERS	Disponibilités	CF	CG	253	253	595
		Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	1 523	1 523	1 000
		<b>TOTAL (III)</b>	CJ	CK	392 893	392 893	468 871
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN					
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)</b>	CO	IA	3 706 803	38 417	3 668 386	3 727 498
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 :		

**CERTIFIÉ CONFORME A L'ORIGINAL**

Déposé au Greffe du Tribunal de Commerce de Dijon le **11 JUILLET 2018** sous le n° B **4001**

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

QUADRATUS Informatique

Désignation de l'entreprise : REKCOTS SAS

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"/> B1 )	DF			
	Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ )	DG	2 372 617	2 324 360	
	Report à nouveau	DH			
	<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	DI	41 054	48 257	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	<b>TOTAL (I)</b>	DL	3 148 322	3 107 268	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	<b>TOTAL (II)</b>	DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			
	<b>TOTAL (III)</b>	DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	24 910	51 855	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI )	DV	348 485	343 489	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	42 189	127 785	
	Dettes fiscales et sociales	DY	75 034	97 102	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
Compte régul.	Autres dettes	EA	29 446		
	Produits constatés d'avance (4)	EB			
<b>TOTAL (IV)</b>	EC	520 064	620 231		
Ecart de conversion passif *	(V)	ED			
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>	EE	3 668 386	3 727 498		
RENOVOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC			
		ID			
		IE			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	508 864	279 494		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	11 283	45 811		

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

Désignation de l'entreprise : REKCOTS SAS		Exercice N			Exercice (N-1)		
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	FB	FC			
	Production vendue	{ biens* services*	FD	FE	FF		
			FG	462 275	FH	462 275	353 752
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	462 275	FK	FL	462 275	353 752
	Production stockée*			FM	(106 641)	74 641	
	Production immobilisée*			FN			
	Subventions d'exploitation			FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)			FP	7 887	7 181	
	Autres produits (1) (11)			FQ	2	3	
	<b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>				FR	363 523	435 576
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	4 000		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *			FW	74 100	84 335	
	Impôts, taxes et versements assimilés*			FX	8 205	7 084	
	Salaires et traitements*			FY	154 504	152 981	
	Charges sociales (10)			FZ	67 304	66 467	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements*		GA	4 034	217
			- dotations aux provisions		GB		
Sur actif circulant : dotations aux provisions*				GC			
Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD			
Autres charges (12)			GE	2	16		
<b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>				GF	312 149	385 740	
<b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>				GG	51 374	49 836	
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	4 211	7 315	
	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			
<b>Total des produits financiers (V)</b>				GP	4 211	7 315	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*			GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)			GR	6 399	5 155	
	Différences négatives de change			GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			GT			
<b>Total des charges financières (VI)</b>				GU	6 399	5 155	
<b>2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)</b>				GV	(2 187)	2 161	
<b>3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>				GW	49 187	51 996	

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DECLARANT

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : <b>REKCOTS SAS</b>		Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	2 000
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	<b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>	HD	2 000
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	3 302
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG	
	<b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>	HH	5 740
<b>4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>		HI	(3 302)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	4 831
<b>TOTAL DES PRODUITS (II + III + V + VII)</b>		HL	367 735
<b>TOTAL DES CHARGES (III + IV + VI + VIII + IX + X)</b>		HM	326 680
<b>5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)</b>		HN	41 054
(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
(2)	Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY	
		IG	
(3)	Dont { - Crédit bail mobilier * - Crédit bail immobilier	HP	
		HQ	
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	4 211
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX	
(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles ( art. 39 quinquies D)	RD	
(9)	Dont transferts de charges	A1	7 887
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9		
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)	Exercice N	
Pénalités et amendes		Charges exceptionnelles	3 302
		Produits exceptionnels	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N	
		Charges antérieures	Produits antérieurs

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

## ANNEXE

### SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	12
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	12
<b>- REGLES ET METHODES COMPTABLES</b>	
Principes et conventions générales	12
Permanence ou changement de méthodes	12
<b>- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN</b>	
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
<b>- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT</b>	
Charges et produits financiers concernant les entr. liées	17
<b>- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS</b>	
Liste des filiales et participations	18

NA = Non Applicable NS = Non significative

## **ANNEXE**

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 3 668 386.01 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 462 274.89 Euros et dégageant un bénéfice de 41 054.41 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/10/2016 au 30/09/2017.

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

### **FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE**

Néant.

### **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 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs 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 01/10/2016 au 30/09/2017

**- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**

**Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Matériel de transport	32 570		20 900
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	2 414		
TOTAL	34 984		20 900
Autres participations	3 258 026		
TOTAL	3 258 026		
TOTAL GENERAL	3 293 010		20 900

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Matériel de transport			53 470	53 470
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			2 414	2 414
TOTAL			55 884	55 884
Autres participations			3 258 026	3 258 026
TOTAL			3 258 026	3 258 026
TOTAL GENERAL			3 313 910	3 313 910

**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	32 570	3 817		36 387
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 814	217		2 030
TOTAL	34 383	4 034		38 417
TOTAL GENERAL	34 383	4 034		38 417

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Matériel de transport	3 817				
Matériel de bureau informatique mobilier	217				
TOTAL	4 034				
TOTAL GENERAL	4 034				

## ANNEXE

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

### 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	93 001	93 001	
Taxe sur la valeur ajoutée	14 325	14 325	
Groupe et associés	250 290	250 290	
Débiteurs divers	500	500	
Charges constatées d'avance	1 523	1 523	
<b>TOTAL</b>	<b>359 640</b>	<b>359 640</b>	

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	11 805	11 805		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	13 105	8 700	4 405	
Emprunts et dettes financières divers	345 421	345 421		
Fournisseurs et comptes rattachés	42 189	42 189		
Personnel et comptes rattachés	9 665	9 665		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	23 677	23 677		
Impôts sur les bénéfécies	4 831	4 831		
Taxe sur la valeur ajoutée	29 520	29 520		
Autres impôts taxes et assimilés	7 341	7 341		
Groupe et associés	3 064	3 064		
Autres dettes	29 446	22 651	6 795	
<b>TOTAL</b>	<b>520 064</b>	<b>508 864</b>	<b>11 200</b>	

Emprunts souscrits en cours d'exercice	17 400
Emprunts remboursés en cours d'exercice	8 858
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	3 064

### 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 01/10/2016 au 30/09/2017

### **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 01/10/2016 au 30/09/2017

### **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	5 484
Total	5 484

### **Charges à payer**

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 492
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	19 981
Dettes fiscales et sociales	7 341
Total	30 814

### **Charges et produits constatés d'avance**

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	1 523
Total	1 523

## ANNEXE

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

### - 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	6 399	4 211
Dont entreprises liées		4 211

Intérêt compte courant JPS GRANULATS: 4 211€

### - ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

**Liste des filiales et participations**

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 831-3 et 832-13)

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					
<b>A. Renseignements détaillés</b> - Filiales détenues à + de 50% - SAS JPS GRANULATS - Participations détenues entre 10 et 50 %	4 654 613		53,05	3 258 026	3 258 026	248 112		1 356 946	-93 435	
<b>B. Renseignements globaux</b> - Filiales non reprises en A - Participations non reprises en A										

**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 30 MARS 2018**

**Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2017**

**DEUXIEME RESOLUTION**

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2017 s'élevant à 41 054,41 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	41 054,41 euros
------------------------	-----------------

---

En totalité au compte « Autres réserves » qui s'élève ainsi à 2 413 670,96 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.

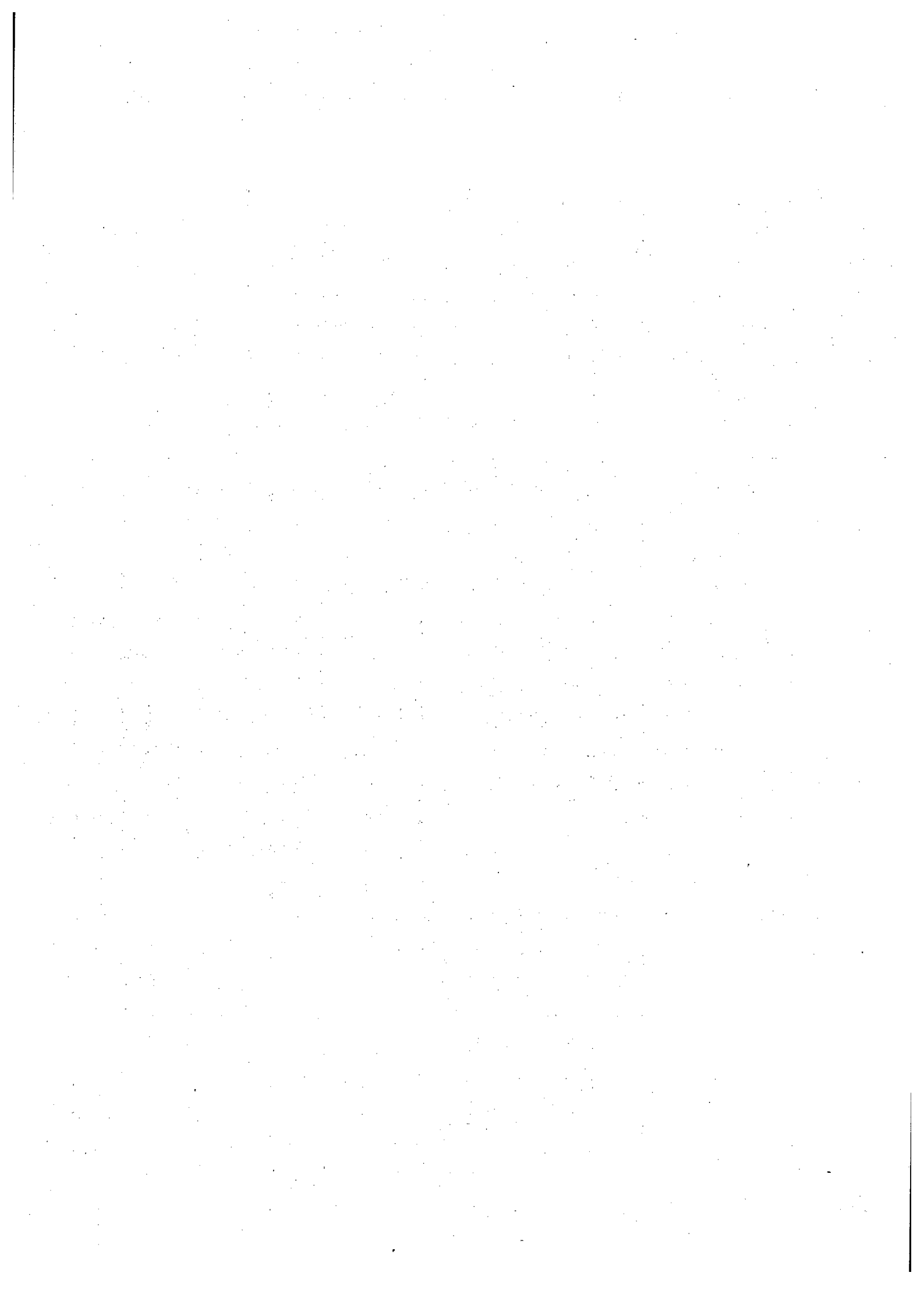
**Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 mars 2018**

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

Certifié conforme  
Le Président

Olivier STOCKER





# 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 2017

Déposé au Greffe  
du Tribunal  
de Commerce  
de Dijon

le 11 Juillet 2018

sous le n° B

*2061*

### Roger LHULLIER et Associés

Société de Commissaires aux comptes  
inscrite sur la liste nationale des Commissaires aux comptes  
rattachée à la CRCC de Dijon  
Sarl au capital de 7 622,45 euros  
398 435 263 R.C.S Dijon

20 Rue Ernest Bailly – 21000 DIJON  
Téléphone : 03.80.67.31.15

## RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

A l'Assemblée Générale de la société REKCOTS,

### Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société REKCOTS relatifs à l'exercice clos le 30 Septembre 2017, 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.

#### *Indépendance*

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1<sup>er</sup> Octobre 2016 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

### Justification des appréciations

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

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuel 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.

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.

Nous avons en outre vérifié les informations mentionnées dans la note « liste des filiales et des participations » de l'annexe.

### **Vérifications du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés**

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 autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-4 du code de commerce, pris en application de l'article L.441-6-1 dudit code, ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion.

### **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 Président.

### **Responsabilités du commissaire aux comptes relative à l'audit des comptes annuels**

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

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

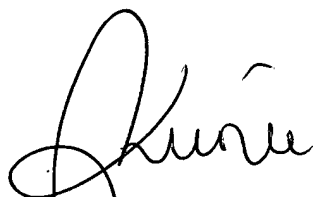
Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

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

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Dijon, le 21 mars 2018  
Le Commissaire aux comptes



**SARL Roger L'HUILLIER et Associés**  
**Représentée par Cécile RIVOIRE,**  
**Commissaire aux comptes**

**BILAN ACTIF**

ACTIF	Exercice N 30/09/2017 12		Exercice N-1 30/09/2016 12		Ecart N / N-1	
	Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
Capital souscrit non appelé (I)						
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>						
<b>Immobilisations incorporelles</b>						
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Cessions, brevets et droits similaires						
Fonds commercial (1)						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances et acomptes						
<b>Immobilisations corporelles</b>						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage						
Autres immobilisations corporelles	55 884	38 417	17 467	601	16 866	NS
Immobilisations en cours						
Avances et acomptes						
<b>Immobilisations financières (2)</b>						
Participations mises en équivalence						
Autres participations	3 258 026		3 258 026	3 258 026		
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
<b>Total II</b>	3 313 910	38 417	3 275 493	3 258 627	16 866	0.52
<b>ACTIF CIRCULANT</b>						
<b>Stocks et en cours</b>						
Matières premières, approvisionnements				4 000	-4 000	-100.00
En-cours de production de biens	33 000		33 000	139 641	-106 641	-76.37
En-cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances et acomptes versés sur commandes						
<b>Créances (3)</b>						
Clients et comptes rattachés	93 001		93 001	82 617	10 384	12.57
Autres créances	265 115		265 115	241 019	24 096	10.00
Capital souscrit - appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Disponibilités	253		253	595	-342	-57.46
Charges constatées d'avance (3)	1 523		1 523	1 000	523	52.30
<b>Total III</b>	392 893		392 893	468 871	-75 979	-16.20
<b>Comptes de Régularisation</b>						
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
Primes de remboursement des obligations (V)						
Ecart de conversion actif (VI)						
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	3 706 803	38 417	3 668 386	3 727 496	-59 112	-1.59

(1) Doit être en bail  
(2) Doit à moins d'un an  
(3) Doit à plus d'un an

SAS HEXO

En Euros

**BILAN PASSIF**

PASSIF	Exercice N 30/09/2017 12		Exercice N-1 30/09/2016 12		Ecart N / N-1	
	Euros	%	Euros	%	Euros	%
Capital (Dont versé : 269 864 )	269 864		269 864			
Primes d'émission, de fusion, d'apport	437 800		437 800			
Ecart de réévaluation						
<b>Réserves</b>						
Réserve légale	26 987		26 987			
Réserves statutaires ou contractuelles						
Réserves réglementées						
Autres réserves	2 372 617		2 324 360		48 257	2.08
Report à nouveau						
<b>Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)</b>	41 054		48 257		-7 202	-14.92
Subventions d'investissement						
Provisions réglementées						
<b>Total I</b>	3 148 322		3 107 268		41 054	1.32
Produit des émissions de titres participatifs						
Avances conditionnées						
<b>Total II</b>						
Provisions pour risques						
Provisions pour charges						
<b>Total III</b>						
<b>DETTES (1)</b>						
<b>Dettes financières</b>						
Emprunts obligataires convertibles						
Autres emprunts obligataires						
Emprunts auprès d'établissements de crédit	13 109		4 567		8 542	187.03
Concours bancaires courants	11 801		47 288		-35 487	-75.04
Emprunts et dettes financières diverses	348 485		343 489		4 997	1.45
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
<b>Dettes d'exploitation</b>						
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	42 189		127 785		-85 597	-66.98
Dettes fiscales et sociales	75 034		97 102		-22 067	-22.73
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
Autres dettes	29 446				29 446	
<b>Comptes de Régularisation</b>						
Produits constatés d'avance (1)						
<b>Total IV</b>	520 064		620 231		-100 167	-16.15
Ecart de conversion passif (V)						
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b>	3 668 386		3 727 496		-59 112	-1.59

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

SAS HEXO

En Euros

SARL HILLETIER et Associés  
 20 rue de la République  
 44000 Nantes  
 RCS DIJON B 398 435 269  
 03.80.67.31.15 - Fax 03.80.31.68.74



COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2017 12			Exercice N-1 30/09/2016 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
<b>Produits d'exploitation (I)</b>						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	462 275		462 275	353 752	108 523	30.68
<b>Chiffre d'affaires NET</b>	462 275		462 275	353 752	108 523	30.68
Production stockée			-106 641	74 641	-181 281	-242.87
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			7 887	7 181	706	9.83
Autres produits			2	3	-1	-29.60
<b>Total des Produits d'exploitation (I)</b>			363 523	435 576	-72 053	-16.54
<b>Charges d'exploitation (2)</b>						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			4 000	74 641	-74 641	-18.63
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			74 100	84 335	-10 235	-13.82
Impôts, taxes et versements assimilés			8 205	7 084	1 121	15.83
Salaires et traitements			154 504	152 981	1 523	1.99
Charges sociales			67 304	66 467	837	1.24
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			4 034	217	3 817	NS
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			2	16	-14	-86.30
<b>Total des Charges d'exploitation (II)</b>			312 149	385 740	-73 591	-19.08
<b>I - Résultat d'exploitation (I-II)</b>			51 374	49 836	1 539	3.09
<b>Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun</b>						
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 30/09/2017 12		Exercice N-1 30/09/2016 12		Ecart N / N-1	
	Euros	%	Euros	%	Euros	%
<b>Produits financiers</b>						
Produits financiers de participations (3)	4 211		7 315		-3 104	-42.43
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						
<b>Total V</b>	4 211		7 315		-3 104	-42.43
<b>Charges financières</b>						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	6 399		5 155		1 244	24.13
Intérêts et charges assimilées (4)						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total VI</b>	6 399		5 155		1 244	24.13
<b>2. Résultat financier (V-VI)</b>	-2 187		2 161		-4 348	-201.23
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>	49 187		51 996		-2 809	-5.40
<b>Produits exceptionnels</b>						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital			2 000		-2 000	-100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
<b>Total VII</b>			2 000		-2 000	-100.00
<b>Charges exceptionnelles</b>						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	3 302		5 740		-2 438	-42.47
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
<b>Total VIII</b>	3 302		5 740		-2 438	-42.47
<b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>	-3 302		-3 740		438	11.71
<b>Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)</b>						
Impôts sur les bénéfices (X)	4 831				4 831	
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>	367 735		444 891		-77 157	-17.34
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	326 680		396 634		-69 954	-17.64
<b>5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)</b>	41 054		48 257		-7 202	-14.92

\* Y compris : Redevance de crédi bail mobilier  
: Redevance de crédi bail immobilier  
(3) Dont produits concernant les entreprises liées  
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

SAS HEXO

En Euros

Roger L'HUILIER et Associés  
 SARL de Commissaires aux Comptes  
 20, rue Ernest Bailly - 32700 BELLIGNY  
 Tél: 03 80 67 31 15 - Fax: 03 80 37 00 19  
 RCS 0380 838 438 - APE 742Z



**ANNEXE**

**ANNEXE**

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

**SOMMAIRE**

Faits caractéristiques de l'exercice	page	12
Evénements significatifs postérieurs à la clôture		12
<b>- REGLES ET METHODES COMPTABLES</b>		
Principes et conventions générales		12
Permanence ou changement de méthodes		12
<b>- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN</b>		
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
<b>- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT</b>		
Charges et produits financiers concernant les entr. liées		17
<b>- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS</b>		
Liste des filiales et participations		18

NA = Non Applicable NS = Non significative

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 3 668 386.01 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 462 274.89 Euros et dégageant un bénéfice de 41 054.41 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/10/2016 au 30/09/2017.

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

**FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE**

Néant.

**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 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs 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.

Roger Lhuillier et Associés  
 SARL de Commissaires aux Comptes  
 20, rue Ernest-Bailly - 21000 Dijon  
 Tel 03.80.67.31.15 - Fax 03.80.31.68.74  
 RCS DIJON B 358 435 263

THE UNIVERSITY OF CHICAGO  
LIBRARY  
5708 S. UNIVERSITY AVE. CHICAGO, ILL. 60637  
TEL: 773-936-3700 FAX: 773-936-3701  
WWW.CHICAGO.EDU

**ANNEXE**

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

**- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**

**Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Matériel de transport	32 570		20 900
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	2 414		
<b>TOTAL</b>	<b>34 984</b>		<b>20 900</b>
Autres participations	3 258 026		
<b>TOTAL</b>	<b>3 258 026</b>		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>3 293 010</b>		<b>20 900</b>

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Matériel de transport			53 470	53 470
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			2 414	2 414
<b>TOTAL</b>			<b>55 884</b>	<b>55 884</b>
Autres participations			3 258 026	3 258 026
<b>TOTAL</b>			<b>3 258 026</b>	<b>3 258 026</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>			<b>3 313 910</b>	<b>3 313 910</b>

**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	32 570	3 817		36 387
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 814	217		2 031
<b>TOTAL</b>	<b>34 383</b>	<b>4 034</b>		<b>38 417</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>34 383</b>	<b>4 034</b>		<b>38 417</b>

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires Dotations	Reprises
Matériel de transport	3 817				
Matériel de bureau informatique mobilier	217				
<b>TOTAL</b>	<b>4 034</b>				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>4 034</b>				

**ANNEXE**

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

**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	93 001	93 001	
Taxe sur la valeur ajoutée	14 325	14 325	
Groupe et associés	250 290	250 290	
Débiteurs divers	500	500	
Charges constatées d'avance	1 523	1 523	
<b>TOTAL</b>	<b>359 640</b>	<b>359 640</b>	

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	11 805	11 805		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	13 105	8 700	4 405	
Emprunts et dettes financières divers	345 421	345 421		
Fournisseurs et comptes rattachés	42 189	42 189		
Personnel et comptes rattachés	9 665	9 665		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	23 677	23 677		
Impôts sur les bénéfices	4 831	4 831		
Taxe sur la valeur ajoutée	29 520	29 520		
Autres impôts taxes et assimilés	7 341	7 341		
Groupe et associés	3 064	3 064		
Autres dettes	29 446	22 651	6 795	
<b>TOTAL</b>	<b>520 064</b>	<b>508 864</b>	<b>11 200</b>	

Emprunts souscrits en cours d'exercice	17 400
Emprunts remboursés en cours d'exercice	8 858
Montant emprunts et dettes contractés aup. ass. pers. phys.	3 064

**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.

20, rue Ernest Bailly - 21000 Dijon  
 SARL de Commissaires aux Comptes  
 03 80 67 31 15  
 RCS Dijon 812 882 74

CONFIDENTIAL  
PROPERTY OF THE UNITED STATES  
GOVERNMENT  
ALL INFORMATION CONTAINED  
HEREIN IS UNCLASSIFIED  
DATE 11/10/11 BY 60322UC/RS

**ANNEXE**

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

**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 01/10/2016 au 30/09/2017

**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	5 484
Total	5 484

**Charges à payer**

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 492
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	19 981
Dettes fiscales et sociales	7 341
Total	30 814

**Charges et produits constatés d'avance**

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	1 523
Total	1 523

ROGER THUILLIER et Associés  
 SARL de Commissaires aux Comptes  
 201 rue Ernest Ralluy - 21000 DIJON  
 RCS DIJON n° 596 435 263  
 Tél. 03 80 63 31 15 - Fax 03 80 31 68 27

2011年12月29日  
2011年12月29日  
2011年12月29日  
2011年12月29日



1. 100% of the 1974  
2. 100% of the 1975  
3. 100% of the 1976  
4. 100% of the 1977  
5. 100% of the 1978  
6. 100% of the 1979  
7. 100% of the 1980  
8. 100% of the 1981  
9. 100% of the 1982  
10. 100% of the 1983  
11. 100% of the 1984  
12. 100% of the 1985  
13. 100% of the 1986  
14. 100% of the 1987  
15. 100% of the 1988  
16. 100% of the 1989  
17. 100% of the 1990  
18. 100% of the 1991  
19. 100% of the 1992  
20. 100% of the 1993  
21. 100% of the 1994  
22. 100% of the 1995  
23. 100% of the 1996  
24. 100% of the 1997  
25. 100% of the 1998  
26. 100% of the 1999  
27. 100% of the 2000  
28. 100% of the 2001  
29. 100% of the 2002  
30. 100% of the 2003  
31. 100% of the 2004  
32. 100% of the 2005  
33. 100% of the 2006  
34. 100% of the 2007  
35. 100% of the 2008  
36. 100% of the 2009  
37. 100% of the 2010  
38. 100% of the 2011  
39. 100% of the 2012  
40. 100% of the 2013  
41. 100% of the 2014  
42. 100% of the 2015  
43. 100% of the 2016  
44. 100% of the 2017  
45. 100% of the 2018  
46. 100% of the 2019  
47. 100% of the 2020  
48. 100% of the 2021  
49. 100% of the 2022  
50. 100% of the 2023