

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 11/05/2023 sous le numéro de dépôt 3536

Désignation de l'entreprise : <u>SAS REKCOTS</u>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* <u>12</u>	
Adresse de l'entreprise <u>route départementale 115J</u>		<u>21700 VILLERS LA FAYE</u> Durée de l'exercice précédent* <u>12</u>	
Numéro SIRET* <u>4 0 3 4 4 9 1 7 6 0 0 0 4 5</u>			Néant <input type="checkbox"/> *
		Exercice N clos le <u>13 0 0 9 2 0 2 1</u>	N-1 <u>13 0 0 9 2 0 2 0</u>
		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
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
	Créances rattachées à des participations	BB	BC
	Autres titres immobilisés	BD	BE
	Prêts	BF	BG
	Autres immobilisations financières*	BH	BI
TOTAL (II)		BJ	BK
ACTIF CIRCULANT	Matières premières, approvisionnements	BL	BM
	En cours de production de biens	BN	BO
	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
	Créances	BX	BY
Autres créances (3)	BZ	CA	
Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC	
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE
	Disponibilités	CF	CG
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI
	TOTAL (III)	CJ	CK
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW	
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM	
Ecarts de conversion actif* (VI)	CN		
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	IA
Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	(3) Part à plus d'un an :
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :	Créances :

CERTIFIÉ CONFORME A L'ORIGINAL

(Signature circulaire)

Déposé au Greffe du Tribunal de Commerce de Dijon le 11 MAI 2023 sous le n° 3536

3536

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cagid Quadra

Désignation de l'entreprise : SAS REKCOTS

Néant *

		Exercice N	Exercice N-1		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :2.69...8.64.....)	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	2 512 804	2 449 380	
	Report à nouveau	DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	44 674	63 424	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (I)	DL	3 292 128	3 247 455	
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	14 376	26 196	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI)	DV	254 600	297 493	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	53 283	76 124	
	Dettes fiscales et sociales	DY	114 950	135 401	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	202 500		
Autres dettes	EA				
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
TOTAL (IV)	EC	639 709	535 214		
	Ecarts de conversion passif * (V)	ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	3 931 837	3 782 669		
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB			
	(2) Dont {	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
		Ecart de réévaluation libre	ID		
		Réserve de réévaluation (1976)	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	634 534	521 759		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	78	4 284		

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

Désignation de l'entreprise :		SAS 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	
			FG	361 943	FH		FI	361 943
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	361 943	FK		FL	361 943	368 079
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	5 132	11 032
	Autres produits (1) (11)					FQ	37	95
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	367 112
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		13 079
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV		412
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	59 543	79 613
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	9 162	6 937
	Salaires et traitements*					FY	160 932	151 291
	Charges sociales (10)					FZ	68 083	63 729
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	}	- dotations aux amortissements*		GA	11 173	21 197
				- dotations aux provisions		GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	2	2 139
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	308 895	338 395
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	58 217	40 811
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré*					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	1 916	2 541
	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	1 916	2 541
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	4 506	6 331
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)						GU	4 506	6 331
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(2 590)	(3 791)
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	55 626	37 020

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : SAS REKCOTS		Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N	Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	5 594	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	1 184 000	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	5 595 184 000	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	523 6 063	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	127 144	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	523 133 207	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	5 072 50 793	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	16 025 24 389	
TOTAL DES PRODUITS (II + III + V + VII)		HL	374 623 565 747	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	329 949 502 323	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	44 674 63 424	
RENOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
	(2) Dont {	produits de locations immobilières	HY	
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
	(3) Dont {	- Crédit bail mobilier *	HP	
		- Crédit bail immobilier	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	2 541	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	5 532	
	(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	5 132 11 032	
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	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	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8	A7		
(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		
		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
Pénalités		523		
Regul compte tiers			5 594	
Produits de cession			1	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N		
		Charges antérieures	Produits antérieurs	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Quanta

* 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
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	12
Permanence ou changement de méthodes	13
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	13
Etat des amortissements	14
Etat des provisions	14
Etat des échéances des créances et des dettes	14
Composition du capital social	15
Evaluation des immobilisations corporelles	15
Evaluation des amortissements	15
Titres immobilisés	15
Evaluation des matières et marchandises	16
Evaluations des produits et en cours	16
Evaluation des créances et des dettes	16
Dépréciation des créances	16
Disponibilités en Euros	16
Produits à recevoir	16
Charges à payer	17
Charges et produits constatés d'avance	17
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Charges et produits financiers concernant les entr. liées	17
Honoraires des commissaires aux comptes	17
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Liste des filiales et participations	18
- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES	
Produits et charges exceptionnels	18

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 3 931 836.88 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 3 611 942.77 Euros et dégageant un bénéfice de 446 673.57 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/10/2020 au 30/09/2021.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La société REKCOTS a acquis les participations suivantes au cours de l'exercice :

Prise de participation dans la société THALIE pour un montant de 25 000 € dont 12 500 € ont été libérés.

Prise de participation complémentaire dans la société JPS Granulats pour un montant de 300 000 €.

Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT NON SIGNIFICATIF

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Etant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

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.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

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 2018-07 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.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Matériel de transport	54 419		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	2 414		
Immobilisations corporelles en cours			3 813
TOTAL	56 834		3 813
Autres participations	3 258 026		325 000
TOTAL	3 258 026		325 000
TOTAL GENERAL	3 314 860		328 813

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Matériel de transport		20 900	33 519	33 519
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			2 414	2 414
Immobilisations corporelles en cours			3 813	3 813
TOTAL		20 900	39 746	39 746
Autres participations			3 583 026	3 583 026
TOTAL			3 583 026	3 583 026
TOTAL GENERAL		20 900	3 622 772	3 622 772

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	29 223	11 173	20 900	19 497
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	2 414			2 414
TOTAL	31 638	11 173	20 900	21 911
TOTAL GENERAL	31 638	11 173	20 900	21 911

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Matériel de transport	11 173				
TOTAL	11 173				
TOTAL GENERAL	11 173				

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	110 449	110 449	
Taxe sur la valeur ajoutée	7 488	7 488	
Groupe et associés	183 020	183 020	
TOTAL	300 957	300 957	

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

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	921	921		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	13 455	8 280	5 175	
Emprunts et dettes financières divers	236 203	236 203		
Fournisseurs et comptes rattachés	53 283	53 283		
Personnel et comptes rattachés	18 732	18 732		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	50 376	50 376		
Impôts sur les bénéfices	8 573	8 573		
Taxe sur la valeur ajoutée	26 891	26 891		
Autres impôts taxes et assimilés	10 378	10 378		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	202 500	202 500		
Groupe et associés	18 397	18 397		
TOTAL	639 709	634 534	5 175	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	7 936			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	18 397			

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.

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.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

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.

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous activité et de stockage.

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.

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	10 827
Total	10 827

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 685
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	28 579
Dettes fiscales et sociales	22 419
Total	54 684

Charges et produits constatés d'avance

- 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	4 506	1 916
Dont entreprises liées	3 657	1 916

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 4 380 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 4 380€
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : 0€

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

SAS REKCOTS
21700 VILLERS LA FAYE

Page : 18

Société A. Renseignements détaillés	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	Observations
				brute	nette						
- Filiales détenues à + de 50%											
- SAS SAS JPS GRANULATS	4 654 613	-512 645	62.19	3 558 026	3 558 026	181 104		757 148	64 910		
- Participations détenues entre 10 et 50 %											
- SAS THALIE	125 000		10.00								N/C
B. Renseignements globaux											
- Filiales non reprises en A											
- Participations non reprises en A											

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -**Produits et charges exceptionnels**

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Regul compte tiers	5 594	77180000
- Cession immobilisation	1	77520000
Total	5 595	
Charges exceptionnelles		
- Pénalités et amendes	523	67120000
Total	523	

REKCOTS

Société par actions simplifiée au capital de 269 864 €uros
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 2021

Ce rapport contient 16 pages

GREFFE



1111111111



À 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 2021, 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 prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} octobre 2020 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

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

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

**Filiales et participations :**

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 spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

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

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.

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 relatives à l'audit des comptes annuels

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



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

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

En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Saint-Apollinaire, le 23 mars 2022

Roger LHUILLIER et Associés
Commissaire aux Comptes

Cécile RIVOIRE
Commissaire aux Comptes
Représentant la Société

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/09/2021 12			Exercice N-1 30/09/2020 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	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	35 934	21 911	14 023	25 196	-11 173	-44.34
	Immobilisations en cours	3 813		3 813		3 813	
	Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations	3 583 026		3 583 026	3 258 026	325 000	9.98	
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières							
Total II	3 622 772	21 911	3 600 861	3 283 222	317 639	9.67	
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	30 000		30 000	30 000		
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	110 449		110 449	270 056	-159 607	-59.10
	Autres créances	190 508		190 508	199 006	-8 498	-4.27
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	18		18	384	-366	-95.34	
Charges constatées d'avance (3)							
Total III	330 975		330 975	499 447	-168 472	-33.73	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	3 953 748	21 911	3 931 837	3 782 669	149 168	3.94	

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

1919 2 28 1919 1919 1919
1919 2 28 1919 1919 1919
1919 2 28 1919 1919 1919

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/09/2021	Exercice N-1 30/09/2020	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 269 864)	269 864	269 864		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	437 800	437 800		
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	26 987	26 987		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	2 512 804	2 449 380	63 424	2.59
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	44 674	63 424	-18 751	-29.56
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
Total I	3 292 128	3 247 455	44 674	1.38	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
Total II					
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	13 483	21 428	-7 945	-37.08
	Concours bancaires courants	894	4 769	-3 875	-81.26
	Emprunts et dettes financières diverses	254 600	297 493	-42 893	-14.42
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	53 283	76 124	-22 841	-30.01
	Dettes fiscales et sociales	114 950	135 401	-20 451	-15.10
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	202 500		202 500		
Autres dettes					
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	639 709	535 214	104 494	19.52
	Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		3 931 837	3 782 669	149 168	3.94

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

634 534

521 759

1902 U.S. DEPT. OF AGRICULTURE
BUREAU OF PLANT INDUSTRY
WASHINGTON, D. C.

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2021 12			Exercice N-1 30/09/2020 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	361 943		361 943	368 079	-6 136	-1.67
Chiffre d'affaires NET	361 943		361 943	368 079	-6 136	-1.67
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			5 132	11 032	-5 901	-53.48
Autres produits			37	95	-58	-60.63
Total des Produits d'exploitation (I)			367 112	379 206	-12 095	-3.19
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements				13 079	-13 079	-100.00
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)				412	-412	-100.00
Autres achats et charges externes *			59 543	79 613	-20 069	-25.21
Impôts, taxes et versements assimilés			9 162	6 937	2 225	32.08
Salaires et traitements			160 932	151 291	9 641	6.37
Charges sociales			68 083	63 729	4 354	6.83
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			11 173	21 197	-10 024	-47.29
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			2	2 139	-2 136	-99.89
Total des Charges d'exploitation (II)			308 895	338 395	-29 500	-8.72
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			58 217	40 811	17 406	42.65
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

1950
1951
1952

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	30/09/2021	12	30/09/2020	12
			Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	1 916	2 541	-625	-24.59
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	1 916	2 541	-625	-24.59
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	4 506	6 331	-1 825	-28.83
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	4 506	6 331	-1 825	-28.83
2. Résultat financier (V-VI)	-2 590	-3 791	1 200	31.67
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	55 626	37 020	18 606	50.26
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	5 594		5 594	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	1	184 000	-183 999	-100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	5 595	184 000	-178 405	-96.96
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	523	6 063	-5 540	-91.37
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		127 144	-127 144	-100.00
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	523	133 207	-132 684	-99.61
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	5 072	50 793	-45 721	-90.01
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	16 025	24 389	-8 364	-34.29
Total des produits (I+III+V+VII)	374 623	565 747	-191 124	-33.78
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	329 949	502 323	-172 374	-34.32
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	44 674	63 424	-18 751	-29.56

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées
Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

2 541
5 532
SAS HEXO

CERTIFIÉ RÉGULIER ET SINCÈRE
Le Commissaire aux Comptes
SARL Roger LHUILLIER

THE UNIVERSITY OF CHICAGO
LIBRARY

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	13
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	13
Etat des amortissements	14
Etat des provisions	14
Etat des échéances des créances et des dettes	14
Composition du capital social	15
Evaluation des immobilisations corporelles	15
Evaluation des amortissements	15
Titres immobilisés	15
Evaluation des matières et marchandises	16
Evaluations des produits et en cours	16
Evaluation des créances et des dettes	16
Dépréciation des créances	16
Disponibilités en Euros	16
Produits à recevoir	16
Charges à payer	17
Charges et produits constatés d'avance	17
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Charges et produits financiers concernant les entr. liées	17
Honoraires des commissaires aux comptes	17
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Liste des filiales et participations	18
- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES	
Produits et charges exceptionnels	18

NA = Non Applicable NS = Non significative

1. 2014 12 31 止の期末
2. 2015 12 31 止の期末
3. 2016 12 31 止の期末

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 3 931 836.88 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 361 942.77 Euros et dégageant un bénéfice de 44 673.57 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/10/2020 au 30/09/2021.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La société REKCOTS a acquis les participations suivantes au cours de l'exercice :

Prise de participation dans la société THALIE pour un montant de 25 000 € dont 12 500 € ont été libérés.

Prise de participation complémentaire dans la société JPS Granulats pour un montant de 300 000 €.

Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT NON SIGNIFICATIF

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Etant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

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.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

1900
1901
1902

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

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 2018-07 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.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Matériel de transport	54 419		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	2 414		
Immobilisations corporelles en cours			3 813
TOTAL	56 834		3 813
Autres participations	3 258 026		325 000
TOTAL	3 258 026		325 000
TOTAL GENERAL	3 314 860		328 813

1950
1951
1952
1953
1954
1955
1956
1957
1958
1959
1960

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Matériel de transport		20 900	33 519	33 519
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			2 414	2 414
Immobilisations corporelles en cours			3 813	3 813
TOTAL		20 900	39 746	39 746
Autres participations			3 583 026	3 583 026
TOTAL			3 583 026	3 583 026
TOTAL GENERAL		20 900	3 622 772	3 622 772

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	29 223	11 173	20 900	19 497
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	2 414			2 414
TOTAL	31 638	11 173	20 900	21 911
TOTAL GENERAL	31 638	11 173	20 900	21 911

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Matériel de transport ¹	11 173				
TOTAL	11 173				
TOTAL GENERAL	11 173				

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	110 449	110 449	
Taxe sur la valeur ajoutée	7 488	7 488	
Groupe et associés	183 020	183 020	
TOTAL	300 957	300 957	

1972-1973
1974-1975
1976-1977

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

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	921	921		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	13 455	8 280	5 175	
Emprunts et dettes financières divers	236 203	236 203		
Fournisseurs et comptes rattachés	53 283	53 283		
Personnel et comptes rattachés	18 732	18 732		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	50 376	50 376		
Impôts sur les bénéfécies	8 573	8 573		
Taxe sur la valeur ajoutée	26 891	26 891		
Autres impôts taxes et assimilés	10 378	10 378		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	202 500	202 500		
Groupe et associés	18 397	18 397		
TOTAL	639 709	634 534	5 175	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	7 936			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	18 397			

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.

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.

1957 MAR 13 11 30 AM '57
U.S. DEPARTMENT OF AGRICULTURE
WASHINGTON, D.C.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

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.

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous activité et de stockage.

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.

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	10 827
Total	10 827

RECEIVED
JAN 10 1954
U.S. DEPARTMENT OF AGRICULTURE
WASHINGTON, D.C.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 685
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	28 579
Dettes fiscales et sociales	22 419
Total	54 684

Charges et produits constatés d'avance

- 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	4 506	1 916
Dont entreprises liées	3 657	1 916

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 4 380 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 4 380€
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : 0€

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

RECEIVED BY THE
LIBRARY OF THE
UNIVERSITY OF TORONTO
1961

Liste des filiales et participations

(Code de Commerce Art. L. 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

SAS REKOCOTS
21700 VILLERS LA FAYE

Page : 18

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 avais données par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société	Observations
				brute	nette						
A. Renseignements détaillés											
- Filiales détenues à + de 50%											
- SAS SAS JPS GRANULATS	4 654 613	-512 645	62.19	3 558 026	3 558 026	181 104		757 148	64 910		
- Participations détenues entre 10 et 50 %											
- SAS THALIE	125 000		10.00								N/C
B. Renseignements globaux											
- Filiales non reprises en A											
- Participations non reprises en A											

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Regu compte tiers	5 594	77180000
- Cession immobilisation	1	77520000
Total	5 595	
Charges exceptionnelles		
- Pénalités et amendes	523	67120000
Total	523	

CERTIFIÉ RÉGULIER ET SINCÈRE
Le Commissaire aux Comptes
SARL Roger LHUILLIER

SECRET
1950

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

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 31 MARS 2022

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2021

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2021 s'élevant à 44 673,57 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 44 673,57 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 2 557 477,31 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 2022

Cette résolution est adoptée / ~~rejetée~~ :

.....106..... Voix ayant voté pour

.....0..... Voix ayant voté contre

.....0..... Voix s'étant abstenues

Certifié conforme
Le Président
Olivier STOCKER

