

Xavier TREMBLAY

Bilan Actif

Copie certifiée conforme

Certified by yousign

Exprimé en euros

		30/06/2023			30/06/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)	356 503,81		356 503,81	356 503,81
	Autres immobilisations incorporelles	26 265,40	22 789,09	3 476,31	4 396,51
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	56 155,05	34 871,93	21 283,12	27 871,73
	Autres immobilisations corporelles	58 816,32	47 784,11	11 032,21	8 269,06
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	2 580 717,00		2 580 717,00	2 580 717,00
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
COMPTES DE REGULARISATION	Prêts				
	Autres immobilisations financières	48 000,00		48 000,00	48 000,00
	TOTAL (II)	3 126 457,58	105 445,13	3 021 012,45	3 025 758,11
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	1 079,06		1 079,06	
COMPTES DE REGULARISATION	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	979 029,79	74 142,57	904 887,22	1 125 485,74
	Autres créances	77 287,07		77 287,07	141 366,49
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	300 000,00		300 000,00	
	DISPONIBILITES	439 867,62		439 867,62	720 118,76
	Charges constatées d'avance	35 273,95		35 273,95	91 362,40
	TOTAL (III)	1 832 537,49	74 142,57	1 758 394,92	2 078 333,39
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		4 958 995,07	179 587,70	4 779 407,37	5 104 091,50

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

93 740,00

69 976,10

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

30/06/2023

30/06/2022

Capitaux Propres	Capital social ou individuel	407 617,00	407 617,00
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	323 886,81	323 886,81
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	62 500,00	62 500,00
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	2 075 992,24	1 845 843,32
	Résultat de l'exercice	350 011,56	330 148,92
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	3 220 007,61	2 969 996,05
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	572 302,37	791 903,58
	Emprunts et dettes financières divers (3)	32 499,24	66 967,00
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	310 100,14	657 812,10
	Dettes fiscales et sociales	482 231,64	494 802,06
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	49 911,87	43 188,71
	Produits constatés d'avance (1)	112 354,50	79 422,00
	Total des dettes	1 559 399,76	2 134 095,45
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	4 779 407,37	5 104 091,50
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	350 011,56	330 148,92
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	1 208 943,58	1 561 942,45
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		41,99
	(3) Dont emprunts participatifs		

REXCO CONSEILS
Société par actions simplifiée
au capital de 415 936 euros
Siège social : 19 rue de Sèvres
92100 BOULOGNE BILLANCOURT
529 504 219 RCS NANTERRE

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 23 DECEMBRE 2023

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 juin 2023

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2023 s'élevant à 350 011,56 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2023 : 350 011,56 euros

Affectation du résultat :

A titre de dividendes bruts aux associés 110 000,00 euros
Soit 0,26 euros bruts par action

Le solde 240 011,56 euros

En totalité au compte "report à nouveau" qui s'élève ainsi à 2 316 003,80 euros.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 juin 2023 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 110.000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Le dividende sera mis en paiement au siège social dans les délais légaux.

L'Assemblée Générale prend acte que les associés ont été informés que :

Les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques depuis le 1er janvier 2018 sont soumis l'année de leur versement à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) non libératoire de 12,8% perçu à titre d'acompte, ainsi qu'aux prélèvements sociaux, au taux global de 17,2%. Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes.

Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune). La demande de dispense doit être formulée sous la forme d'une attestation sur l'honneur auprès de l'établissement payeur au plus tard le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement du dividende.

L'année suivante, les dividendes sont déclarés avec l'ensemble des revenus et soumis à l'impôt sur le revenu :

- soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 %, pour les personnes physiques qui y ont intérêt,
- soit, en cas d'option, au barème progressif après application, le cas échéant, d'un abattement de 40 %.

Les sommes versées au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire s'imputent, selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif. A défaut d'option pour le barème progressif, le PFU s'applique de plein droit.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercices	Revenus éligibles à l'abattement de 40%		Revenus non éligibles à l'abattement de 40%
	Dividendes	Autres revenus distribués	
30/06/2020	100.000 €	--	--
30/06/2021	100.000 €	--	--
30/06/2020	175.000 €	--	--

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 23 décembre 2023.

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

Certifié conforme
Le Président
Xavier TREMBLAY

Xavier TREMBLAY

✓ Certified by  yousign

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **4 779 407** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **3 021 062** euros et un total **charges** de **2 671 050** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **350 012** euros.

L'exercice considéré débute le **01/07/2022** et finit le **30/06/2023**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Créances et dettes

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

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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Evénements significatifs

Le 30 juin 2022, la société MELVAN EXPERTISE ET CONSOLIDATION a apporté à la société REXCO CONSEILS une partie de sa clientèle pour un montant de 356 503,81 €.

La Société REXCO CONSEILS a en contrepartie augmenté son capital pour un montant de 32 617 € assorti d'une prime d'émission de 323 887 €.

Immobilisations

Etat exprimé en **euros**

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/06/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	382 769					382 769
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	382 769					382 769
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	56 155					56 155
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	51 521		7 296			58 816
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	107 676		7 296			114 971	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	2 580 717					2 580 717
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	48 000					48 000
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	2 628 717					2 628 717
TOTAL		3 119 162		7 296			3 126 458

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/06/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	21 869	920		22 789
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	21 869	920		22 789
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	28 283	6 589		34 872
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	43 252	4 532		47 784
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		71 535	11 121		82 656
TOTAL		93 404	12 041		105 445

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Début exercice	Augmentations	Diminutions		30/06/2023
				Utilisées	Non utilisées	
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers					
	Provisions pour investissement					
	Provisions pour hausse des prix					
	Provisions pour amortissements dérogatoires					
	Provisions fiscales pour prêts d'installation					
	Provisions autres					
	PROVISIONS REGLEMENTEES					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges					
	Pour garanties données aux clients					
	Pour pertes sur marchés à terme					
	Pour amendes et pénalités					
	Pour pertes de change					
	Pour pensions et obligations similaires					
	Pour impôts					
	Pour renouvellement des immobilisations					
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions					
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres						
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES						
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières					
	Sur stocks et en-cours					
	Sur comptes clients	58 313	20 613	4 784		74 143
	Autres					
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	58 313	20 613	4 784		74 143	
TOTAL GENERAL		58 313	20 613	4 784		74 143

Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles		20 613	4 784		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		30/06/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	48 000		48 000
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	979 030	885 290	93 740
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	51 300	51 300	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	19 100	19 100	
	Débiteurs divers	6 887	6 887	
	Charges constatées d'avances	35 274	35 274	
	TOTAL DES CREANCES	1 139 591	997 851	141 740
(1)	Prêts accordés en cours d'exercice			
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		30/06/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	572 302	221 846	350 456	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	310 100	310 100		
	Personnel et comptes rattachés	150 593	150 593		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	111 370	111 370		
	Impôts sur les bénéfices	4 839	4 839		
	Taxes sur la valeur ajoutée	194 987	194 987		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	20 442	20 442		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	32 499	32 499		
	Autres dettes	49 912	49 912		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	112 355	112 355		
	TOTAL DES DETTES	1 559 400	1 208 944	350 456	
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	219 709			
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	32 499			

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

30/06/2023

Total des Produits à recevoir	
-------------------------------	--

Charges à payer

Etat exprimé en euros

30/06/2023

Total des Charges à payer		245 338
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		149
<i>Intérêts C.N.E. FRG0013000232678</i>	121	
<i>Assurances C.N.E. FRG0013000232678</i>	28	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		2 117
<i>FOURNIS.FACT.NON PAR</i>	2 117	
Dettes fiscales et sociales		221 222
<i>PERS CONGES A PAYER</i>	65 943	
<i>INTERESSEMENT</i>	25 571	
<i>INTERESSEMENT 2023</i>	59 079	
<i>TAXE D'APPRENTISSAGE LIBERATOIRE</i>	322	
<i>PROVCS S/ CP RTT</i>	28 080	
<i>ORG.SOC. AUTRES CHARGES A PAYE</i>	26 690	
<i>ETAT, CHARGE A PAYER</i>	13 977	
<i>FORMATION CONTINUE</i>	1 560	
Autres dettes		21 850
<i>AVOIR A ETABLIR</i>	21 850	

Capital social

Etat exprimé en euros		30/06/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		407 617,00	1,0000	407 617,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		407 617,00	1,0000	407 617,00

--