

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		30/06/2025			30/06/2024
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				356 504
	Frais de développement				2 556
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles	26 265	24 629	1 636	
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				16 331
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	51 443	38 812	12 631	
	Autres immobilisations corporelles	61 629	27 589	34 040	41 341
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	2 580 717		2 580 717	2 580 717
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	48 000		48 000	48 000
TOTAL (II)		2 768 054	91 030	2 677 024	3 045 449
ACTIF CIRCULANT	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				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	750 372	51 297	699 075	801 267
	Autres créances	67 834		67 834	73 606
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	400 000		400 000	400 000
	DISPONIBILITES	254 129		254 129	417 014
	Charges constatées d'avance	34 378		34 378	27 160
	TOTAL (III)	1 506 713	51 297	1 455 417	1 719 048
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		4 274 768	142 327	4 132 441	4 764 497
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				48 000	
(3) dont créances à plus d'un an					133 369

Bilan Passif

Etat exprimé en euros		30/06/2025	30/06/2024
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	383 319	415 936
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	323 887	323 887
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	62 500	62 500
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	2 076 173	2 307 685
	Résultat de l'exercice	290 828	306 830
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total des capitaux propres		3 136 707	3 416 838
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)	126 753	350 563
	Emprunts et dettes financières divers (3)	108 327	35 523
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	185 443	303 754
	Dettes fiscales et sociales	431 189	479 220
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	25 489	54 608
Produits constatés d'avance (1)		118 534	123 991
Total des dettes		995 734	1 347 659
Ecarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF		4 132 441	4 764 497
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		290 828,27	306 829,92
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		995 734	1 220 892
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

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 **4 132 441** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **3 442 717** euros et un total **charges** de **3 151 888** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **290 828** euros.

L'exercice considéré débute le **01/07/2024** et finit le **30/06/2025**.

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

Néant

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/06/2025
	Augmentations		Diminutions		
	Réévaluations	Acquisitions	Virt.p à p.	Cessions	

INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	382 769				356 504	26 265
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	382 769				356 504	26 265

CORPORELLES	Terrains					
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement					
	Instal technique, matériel outillage industriels	51 443				51 443
	Instal., agencement, aménagement divers					
	Matériel de transport					
	Matériel de bureau, mobilier	78 399		5 816	22 587	61 629
	Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	129 842		5 816		22 587	113 072

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	3 141 328		5 816		379 090	2 768 054
--------------	------------------	--	--------------	--	----------------	------------------

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/06/2025
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	23 709	920		24 629
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	23 709	920		24 629
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	35 112	3 700		38 812
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	37 058	13 117	22 587	27 589
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	72 170	16 817	22 587	66 400
TOTAL		95 879	17 737	22 587	91 030

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		30/06/2025
				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	122 507	11 301	82 511		51 297
	Autres					
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	122 507	11 301	82 511		51 297
TOTAL GENERAL		122 507	11 301	82 511		51 297
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			6 517	77 728		
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

		30/06/2025	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	750 372	688 816	61 556
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 500	5 500	
	Impôts sur les bénéfices	1 197	1 197	
	Taxes sur la valeur ajoutée	42 892	42 892	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	18 245	18 245	
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances	34 378	34 378	
	TOTAL DES CREANCES	900 584	791 028	109 556
(1)	Prêts accordés en cours d'exercice			
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	18 245		

		30/06/2025	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)	126 753	126 753		
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	185 443	185 443		
	Personnel et comptes rattachés	150 070	150 070		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	107 066	107 066		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	155 958	155 958		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	18 095	18 095		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	108 327	108 327		
	Autres dettes	25 489	25 489		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	118 534	118 534		
	TOTAL DES DETTES	995 734	995 734		
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	223 810			
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	108 327			

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

30/06/2025

Total des Produits à recevoir		5 500
Autres créances		5 500
MUTUELLE ALPTIS A REVEVOIR	5 500	

Charges à payer

Etat exprimé en euros 30/06/2025

Total des Charges à payer		197 402
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		3 561
FOURNIS.FACT.NON PAR	3 561	
Dettes fiscales et sociales		193 601
PERS CONGES A PAYER	81 585	
INTERESSEMENT	8 113	
INTERESSEMENT 2023	1 499	
INTERESSEMENT 06/2025	53 070	
TAXE D'APPRENTISSAGE LIBERATOIRE	338	
PROV CS S/ CP RTT	35 741	
ORG.SOC. AUTRES CHARGES A PAYE	629	
ETAT, CHARGE A PAYER	12 626	
Autres dettes		240
AVOIR A ETABLIR	240	

Capital social

Etat exprimé en euros		30/06/2025	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		448 553,00	0,8546	383 319,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice		32 617,00		
	Du capital social fin d'exercice		415 936,00	0,9216	383 319,00

Filiales et participations



Etat exprimé en euros		30/06/2025		Capital	Capitaux propres	Q uote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
							Brute	Nette
A. Renseignements détaillés 1. Filiales (Plus de 50 %) CABINET SONNET EXATIS <								

REXCO CONSEILS
Société par actions simplifiée
au capital de 383 319 euros
Siège social : 19 rue de Sèvres
92100 BOULOGNE BILLANCOURT
529 504 219 RCS NANTERRE

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 16 SEPTEMBRE 2025

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 juin 2025.

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2025 s'élevant à 290 828,27 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2025 :	290 828,27 euros
Auquel s'ajoute le compte « report à nouveau »	2 076 172,80 euros

Formant un bénéfice distribuable de	2 367 001,07 euros

Affectation du résultat :

A titre de dividendes bruts aux associés	775 098,00 euros
Soit 2,02 euros bruts par action	
Le solde	1 591 903,07 euros

En totalité au compte « **autres réserves** » qui s'élève ainsi à 1 591 903,07 euros.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 juin 2025 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 775.098 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 1^{er} 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	
30/06/2024	220.000 €	--	--
30/06/2023	110.000 €	--	--
30/06/2022	100.000 €	--	--

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 16 septembre 2025.

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

Certifié conforme
Le Président
Xavier TREMBLAY