

RCS : VIENNE
Code greffe : 3802

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

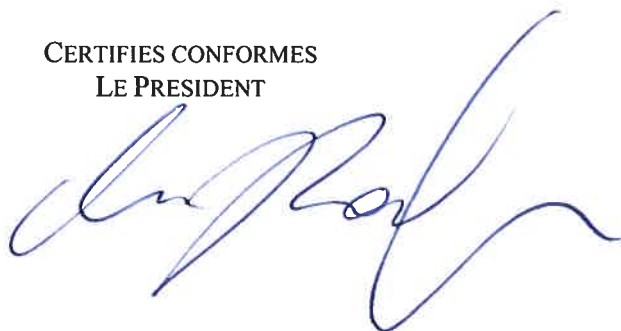
Numéro de gestion : 1969 B 80055
Numéro SIREN : 542 020 854
Nom ou dénomination : REXOR

Ce dépôt a été enregistré le 26/10/2021 sous le numéro de dépôt B2021/011734

REXOR
Société par actions simplifiée
au capital de 978 419,42 euros
Siège social : 172 Rue Saint Michel Paladru
38850 VILLAGES DU LAC DE PALADRU
542 020 854 RCS VIENNE

COMPTES ANNUELS AU 31.03.2021

CERTIFIES CONFORMES
LE PRESIDENT

A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'A. Paladru', written over the text 'LE PRESIDENT'.

Bilan Actif

Période du 01/04/20 au 31/03/21

REXOR

Devise d'édition €

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/03/2021	Net (N-1) 31/03/2020
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	94 491	86 040	8 451	2 911
Fonds commercial	27 441	27 441		
Autres immobilisations incorporelles	290 878	281 051	9 827	21 415
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL Immobilisations incorporelles :	412 810	394 532	18 278	24 327
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	245 989	54 736	191 253	192 038
Constructions	5 518 865	4 673 213	845 652	907 907
Installations techniques, matériel et outillage industriel	13 092 707	11 408 434	1 684 273	1 936 168
Autres immobilisations corporelles	3 588 226	3 316 203	272 023	281 296
Immobilisations en cours	17 680		17 680	32 687
Avances et acomptes				
TOTAL Immobilisations corporelles :	22 463 467	19 452 585	3 010 882	3 350 096
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	107 864		107 864	108 584
Autres immobilisations financières	9 278		9 278	9 278
TOTAL Immobilisations financières :	117 142		117 142	117 862
ACTIF IMMOBILISÉ	22 993 419	19 847 118	3 146 302	3 492 285
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement	1 307 445	126 567	1 180 878	1 438 626
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis	1 862 942	292 064	1 570 878	1 864 841
Stocks de marchandises	15 731	966	14 765	78 409
TOTAL stocks et en-cours :	3 186 118	419 597	2 766 521	3 381 876
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes	404 716		404 716	278 989
Créances clients et comptes rattachés	2 915 488	4 033	2 911 455	2 734 579
Autres créances	1 327 475		1 327 475	1 563 920
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	4 647 680	4 033	4 643 646	4 577 487
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	196 468		196 468	158 964
Charges constatées d'avance	115 649		115 649	115 903
TOTAL disponibilités et divers :	312 117		312 117	274 867
ACTIF CIRCULANT	8 145 915	423 630	7 722 285	8 234 230
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif	20		20	0
TOTAL GÉNÉRAL	31 139 334	20 270 748	10 868 606	11 726 515

Bilan Passif

Période du 01/04/20 au 31/03/21

REXOR

Devise d'édition €

RUBRIQUES	Net (N) 31/03/2021	Net (N-1) 31/03/2020
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 978 419	978 419	978 419
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	97 842	97 842
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	5 498 681	5 436 053
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	(101 787)	562 628
TOTAL situation nette :	6 473 155	7 074 942
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	68 286	75 905
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	6 541 440	7 150 847
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques	175 019	6 360
Provisions pour charges	446 105	311 022
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	621 124	317 382
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 458 397	1 985 617
Emprunts et dettes financières divers		
TOTAL dettes financières :	1 458 397	1 985 617
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	984 893	997 255
Dettes fiscales et sociales	1 143 026	1 101 483
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	41 955	51 549
Autres dettes	77 770	122 371
TOTAL dettes diverses :	2 247 645	2 272 658
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTES	3 706 041	4 258 276
Ecarts de conversion passif		10
TOTAL GÉNÉRAL	10 868 606	11 726 515

Compte de Résultat (Première Partie)

REXOR

Période du 01/04/20 au 31/03/21

Devise d'édition €

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/03/2021	Net (N-1) 31/03/2020
Ventes de marchandises	108 001	83 918	191 919	838 156
Production vendue de biens	7 464 590	5 651 197	13 115 787	14 338 371
Production vendue de services	598 829	857 137	1 455 966	1 376 543
Chiffres d'affaires nets	8 171 420	6 592 251	14 763 672	16 553 071
Production stockée			(307 565)	306 704
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			6 116	7 050
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			212 323	341 286
Autres produits			27 799	52 891
PRODUITS D'EXPLOITATION			14 702 345	17 261 001
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			153 106	875 163
Variation de stock de marchandises			34 611	(283 058)
Achats de matières premières et autres approvisionnements			5 124 555	6 904 742
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]			300 189	192 712
Autres achats et charges externes			3 176 691	3 134 728
TOTAL charges externes :			8 789 152	10 824 288
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			402 391	428 419
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			3 351 619	3 485 690
Charges sociales			1 349 203	1 424 933
TOTAL charges de personnel :			4 700 822	4 910 623
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			531 472	551 097
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			155 976	142 554
Dotations aux provisions pour risques et charges			310 083	
TOTAL dotations d'exploitation :			997 531	693 651
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			240	
CHARGES D'EXPLOITATION			14 890 136	16 856 981
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			(187 792)	404 020

Compte de Résultat (Seconde Partie)

REXOR

Période du 01/04/20 au 31/03/21

Devise d'édition €

RUBRIQUES	Net (N) 31/03/2021	Net (N-1) 31/03/2020
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	(187 792)	404 020
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	8 082	
Autres intérêts et produits assimilés	20 716	35 863
Reprises sur provisions et transferts de charges		8
Différences positives de change	102	24
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	28 900	35 895
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions	19	
Intérêts et charges assimilées	32 397	42 554
Différences négatives de change	105	5
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	32 521	42 559
RÉSULTAT FINANCIER	(3 621)	(6 664)
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	(191 413)	397 357
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	109	13
Produits exceptionnels sur opérations en capital	37 408	214 655
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	37 517	214 668
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	6 917	654
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	30 554	23 767
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		4 654
	37 472	29 075
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	46	185 593
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	(89 580)	20 322
TOTAL DES PRODUITS	14 768 762	17 511 564
TOTAL DES CHARGES	14 870 549	16 948 937
BÉNÉFICE OU PERTE	(101 787)	562 628

Règles & Méthodes Comptables

REXOR

Période du 01/04/20 au 31/03/21

Devise d'édition €

Les états financiers au 31 mars 2021 ont été établis en conformité avec :

- le règlement de l'ANC n°2018-07 du 10 décembre 2018, modifiant le règlement n°2014-03 du 5 juin 2014 + (Version recueil) relatif au plan comptable général (PCG), ce règlement a été homologué par arrêté du 26 décembre 2018 et publié au Journal Officiel du 30 décembre 2018.
- la loi n°83 353 du 30 Avril 1983
- le décret 83 1020 du 29 Novembre 1983
- les règles comptables :
- 2000-06 et 2003-07 sur les passifs,
- 2002-10 sur l'amortissement et la dépréciation des actifs
- 2004-06 sur la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

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

Tous les logiciels sont amortis sur une durée d'un an de manière exceptionnelle conformément à la législation en vigueur.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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 la durée de vie prévue :

Immobilisations Corporelles Amortissements linéaires comptables

- Constructions, charpente	20 ans
- Bâtiments	40 ans
- Agencements et aménagements des constructions	10 à 20 ans
- Installations techniques, matériel et outillage	5 à 15 ans
- Installations générales, agencement, aménagt outillage	5 à 8 ans
- Matériel de transport	4 ans
- Matériel de bureau et informatique	3 à 5 ans
- Mobilier	8 à 10 ans

Les amortissements dérogatoires figurant au passif concernent uniquement des amortissements dotés du fait de la différence de mode d'amortissement (dégressif fiscalement et linéaire comptablement).

AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES

La valeur brute est 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.

STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode du coût unitaire moyen pondéré. La valeur brute des marchandises et approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé. Les provisions pour dépréciation des stocks sont calculées en fonction du taux de rotation et des perspectives d'écoulement des produits.

CREANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable. Ces provisions sont déterminées en fonction de l'antériorité des créances et des risques de non recouvrement identifiés, appréciés au cas par cas.

Règles & Méthodes Comptables

REXOR

Période du 01/04/20 au 31/03/21

Devise d'édition €

PROVISIONS REGLEMENTEES

Les provisions règlementées sont, le cas échéant, dotées et reprises selon les règles fiscales en vigueur. REXOR ne dote les provisions règlementées qu'au titre des amortissements dérogatoires.

OPERATIONS EN DEVICES

Les charges et produits en devises "out" sont enregistrés pour leur contrevaletur à la date de l'opération.

Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contrevaletur au cours de fin d'exercice.

La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en "Écart de conversion".

Lorsqu'une opération fait l'objet d'une moins-value latente à la date de clôture, celle-ci fait l'objet d'une provision pour risque de change du montant de cette moins-value.

ENGAGEMENTS EN MATIERE DE DEPART A LA RETRAITE

La société comptabilise la provision de départ à la retraite de ses salariés.

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagement de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.

L'estimation des engagements s'effectue de façon retrospective avec prorata temporis sur la base d'une hypothèse de départ du salarié à l'âge de 65 ans en tenant compte des éléments suivants :

- Paramètres propres à chacun des salariés de la société (âge à la date de clôture, ancienneté, statut, taux de mortalité et salaire brut annuel),
- Données spécifiques à la société (convention collective, hypothèses de progression de la masse salariale, taux de rotation prévisible du personnel et taux de charges sociales),
- Taux d'actualisation de 0,72 %
- Départ à l'initiative du salarié

Le montant total de la provision nette pour départ à la retraite s'élève à 446 105 €. La réévaluation des indemnités de fin de carrière au 31 mars 2021 a donné lieu à une dotation de provision nette de 135 083 €.

Le montant externalisé auprès d'un assureur dédié s'élève à 141 046 €.

REMUNERATION DES DIRIGEANTS

Ces informations ne peuvent être fournies puisqu'elles permettraient d'identifier une situation individuelle.

D'autre part, la société JPF Netherlands B.V. est devenue présidente de REXOR au 07 mai 2015.

La société REXOR est désormais consolidée dans les comptes de JPF Netherlands BV, qui est à la fois son actionnaire unique et son président.

INFORMATIONS AU TITRE DES EVENEMENTS SIGNIFICATIFS ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La crise sanitaire liée au Covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n°2020-290 du 23 mars 2020 constituent des événements majeurs au titre de l'exercice clos le 31 mars 2021. A ce titre, les actifs et passifs, les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 31 mars 2021 sont comptabilisés et évalués en tenant compte de ces événements et de leurs conséquences.

L'entreprise constate que ces événements ont un impact significatif sur son activité depuis mi-mars 2020, sans toutefois remettre en cause la continuité d'exploitation. Des informations détaillées sur les incidences sur le bilan et le compte de résultat sont présentées ci-après, selon une approche ciblée.

La baisse du chiffre d'affaires constatée sur la période est essentiellement due à la situation sanitaire.

Au regard de la situation, l'entreprise a mis en oeuvre les mesures de soutien suivantes proposées par le Gouvernement et d'autres organismes dans le but d'assurer la continuité de l'activité :

- Recours à l'activité partielle à hauteur de 20% pour 20 % du personnel entre le 21/03/2020 et le 30/09/2020
- Report de 6 mois des échéances des prêts auprès des établissements de crédit et des redevances auprès des crédits-bailleurs

Eu égard à la situation de l'entreprise en résultant à la date de l'arrêté des comptes, l'entreprise estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

Immobilisations

Période du 01/04/20 au 31/03/21

REXOR

Devise d'édition €

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	405 468		7 342
TOTAL immobilisations incorporelles :	405 468		7 342
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains	245 989		
Constructions sur sol propre	3 521 470		
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales	1 972 109		25 285
Installations techniques et outillage industriel	12 997 292		95 415
Installations générales, agencements et divers	2 970 987		59 700
Matériel de transport	7 000		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	451 259		7 377
Emballages récupérables et divers	85 806		6 096
Immobilisations corporelles en cours	32 687		165 913
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	22 284 600		359 787
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	117 862		
TOTAL immobilisations financières :	117 862		
TOTAL GÉNÉRAL	22 807 930		367 129

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles			412 810	
TOTAL immobilisations incorporelles :			412 810	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains			245 989	
Constructions sur sol propre			3 521 470	
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales			1 997 394	
Install. techn., matériel et out. industriels			13 092 707	
Inst. générales, agencements et divers			3 030 688	
Matériel de transport			7 000	
Mat. de bureau, informatique et mobil.			458 636	
Emballages récupérables et divers			91 903	
Immobilisations corporelles en cours	180 920		17 680	
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	180 920		22 463 467	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières		720	117 142	
TOTAL immobilisations financières :		720	117 142	
TOTAL GÉNÉRAL	180 920	720	22 993 419	

Amortissements

REXOR

Période du 01/04/20 au 31/03/21

Devise d'édition €

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	381 142	13 391		394 532
TOTAL Immobilisations incorporelles :	381 142	13 391		394 532
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	53 951	785		54 736
Constructions sur sol propre	2 858 785	50 795		2 909 580
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales	1 726 888	36 745		1 763 633
Installations techn. et outillage industriel	11 061 124	347 310		11 408 434
Inst. générales, agencements et divers	2 865 490	48 987		2 914 477
Matériel de transport	364	1 750		2 114
Mat. de bureau, informatique et mobil.	367 902	31 709		399 611
Emballages récupérables et divers				
TOTAL Immobilisations corporelles :	18 934 504	518 081		19 452 585
TOTAL GÉNÉRAL	19 315 646	531 472		19 847 118

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL Immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :			
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL			

Amortissements (suite)

REXOR

Période du 01/04/20 au 31/03/21

Devise d'édition €

MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES		
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Dotations	Reprises
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES Frais d'établissement et de développement Autres immobilisations incorporelles TOTAL immobilisations incorporelles :		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Constructions installations générales Installations techniques et outillage industriel Installations générales, agencements et divers Matériel de transport Matériel de bureau, informatique et mobilier Emballages récupérables et divers TOTAL immobilisations corporelles :		
Frais d'acquisition de titres de participations		

TOTAL GÉNÉRAL		
----------------------	--	--

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES				
RUBRIQUES	Montant net début exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net fin exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursem. des obligations				

Provisions Inscrites au Bilan

REXOR

Période du 01/04/20 au 31/03/21

Devise d'édition €

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				

Provisions pour litiges	6 360	175 000	6 360	175 000
Prov. pour garant. données aux clients				
Prov. pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change		19		19
Prov. pour pensions et obligat. simil.	311 022	135 083		446 105
Provisions pour impôts				
Prov. pour renouvellement des immo.				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres prov. pour risques et charges				
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES	317 382	310 102	6 360	621 124

Prov. sur immobilisations incorporelles				
Prov. sur immobilisations corporelles				
Prov. sur immo. titres mis en équival.				
Prov. sur immo. titres de participation				
Prov. sur autres immo. financières				
Provisions sur stocks et en cours	446 607	155 976	182 986	419 597
Provisions sur comptes clients	4 033			4 033
Autres provisions pour dépréciation				
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	450 640	155 976	182 986	423 630

TOTAL GÉNÉRAL	768 022	466 078	189 346	1 044 755
----------------------	----------------	----------------	----------------	------------------

État des Échéances des Créances et Dettes

Période du 01/04/20 au 31/03/21

REXOR

Devise d'édition €

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	107 864	51 160	56 704
Autres immobilisations financières	9 278		9 278
TOTAL de l'actif immobilisé :	117 142	51 160	65 982
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	5 435		5 435
Autres créances clients	2 910 053	2 910 053	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	5 361	5 361	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices	559 797	559 797	
État - Taxe sur la valeur ajoutée	59 529	59 529	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers	66 239	66 239	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	636 550	636 550	
TOTAL de l'actif circulant :	4 242 964	4 237 529	5 435
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	115 649	115 649	
TOTAL GÉNÉRAL	4 475 755	4 404 338	71 417

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine	667 210	667 210		
- à plus d' 1 an à l'origine	791 186	416 792	374 394	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	984 893	984 893		
Personnel et comptes rattachés	718 958	718 958		
Sécurité sociale et autres organismes	184 479	184 479		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	134 840	134 840		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	104 749	104 749		
Dettes sur immo. et comptes rattachés	41 955	41 955		
Groupe et associés				
Autres dettes	77 770	77 770		
Dettes représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GÉNÉRAL	3 706 041	3 331 647	374 394	

Charges à Payer

REXOR

Période du 01/04/20 au 31/03/21

Devise d'édition €

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 732
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	133 990
Dettes fiscales et sociales	747 494
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	38 424
TOTAL	922 640

Produits à Recevoir

REXOR

Période du 01/04/20 au 31/03/21

Devise d'édition €

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières Créances rattachées à des participations Autres immobilisations financières Créances Créances clients et comptes rattachés Personnel Organismes sociaux État Divers, produits à recevoir Autres créances Valeurs Mobilières de Placement Disponibilités	167
TOTAL	167

Charges et Produits Constatés d'Avance

REXOR

Période du 01/04/20 au 31/03/21

Devise d'édition €

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	115 649	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	115 649	

Composition du Capital Social

REXOR

Période du 01/04/20 au 31/03/21

Devise d'édition €

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	27907	35,06
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	27907	35,06

Tableau de variation des capitaux propres

Période du 01/04/20 au 31/03/21

REXOR

Devise d'édition €

	Solde Initial	Augmentation	Diminution	Solde Final
Capital social	978 419			978 419
Primes liées au capital social				
Écart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	97 842			97 842
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	5 436 053	562 628	500 000	5 498 681
Ecart d'équivalence				
Report à nouveau	562 628		562 628	
Résultat de l'exercice			101 787	(101 787)
Subventions d'investissement	75 905			75 905
Provisions réglementées				
TOTAL	7 150 847	562 628	1 164 415	6 549 060

Crédit-Bail

REXOR

Période du 01/04/20 au 31/03/21

Devise d'édition €

RUBRIQUES	Terrains	Constructions	Installations matériel ouillage	Autres	Total
Valeur d'origine					
Amortissements : - cumuls exercices antérieurs - dotations de l'exercice					
TOTAL					

REDEVANCES PAYÉES : - cumuls exercices antérieurs - dotations de l'exercice					
TOTAL					

REDEV. RESTANT À PAYER : - à un an au plus - à plus d'un an et cinq ans au plus - à plus de cinq ans					
TOTAL					

VALEUR RÉSIDUELLE - à un an au plus - à plus d'un an et cinq ans au plus - à plus de cinq ans					
TOTAL					

Mont. pris en charge dans l'exercice					
--------------------------------------	--	--	--	--	--

Rappel : Redevance de crédit bail					
-----------------------------------	--	--	--	--	--

Ecart de Conversion sur Créances et Dettes en Monnaies Etrangères

REXOR

Période du 01/04/20 au 31/03/21

Devise d'édition €

NATURE DES ÉCARTS	Montant ACTIF Perte latente	Différence compensée par couverture de change	Provision pour perte de change	Montant PASSIF Gain latent
Sur immobilisations non financières				
Sur immobilisations financières				
Sur créances				
Sur dettes financières				
Sur dettes d'exploitation	19		19	
Sur dettes sur immobilisations				
TOTAL	19		19	
RAPPEL : Provision pour perte de change			(19)	

Engagements Financiers

REXOR

Période du 01/04/20 au 31/03/21

Devise d'édition €

ENGAGEMENTS DONNÉS	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités	
Autres engagements donnés :	

TOTAL	
-------	--

ENGAGEMENTS RECUS	Montant
Avals et cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	

TOTAL	
-------	--

Dettes Garanties par des Sûretés Réelles

REXOR

Période du 01/04/20 au 31/03/21

Devise d'édition €

RUBRIQUES	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	791 186
Emprunts et dettes financières divers	
124 866 € de gage sur matériel	
197 755 € de nantissement sur fonds de commerce	
VNC des biens nantis : 78 675 €	
TOTAL	791 186

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES EN K€

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	TOTAL 31/03/2021	TOTAL 31/03/2020	% 21/20
LUXE	1 602 632	947 671	2 550 304	3 365 004	-24%
AGROALIMENTAIRE	3 241 684	4 794 225	8 035 909	7 627 488	5%
INDUSTRIE & CONSTRUCTION	2 614 990	742 558	3 357 548	4 398 908	-24%
SECURITE	712 114	107 797	819 911	1 161 671	-29%
HORS ACTIVITES			0	0	
TOTAL	8 171 420	6 592 251	14 763 672	16 553 071	-11%

Variation Détaillée des Stocks et des En-Cours

REXOR

Période du 01/04/20 au 31/03/21

Devise d'édition €

RUBRIQUES	A la fin de l'exercice	Au début de l'exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
Stocks revendus en l'état				
Marchandises	15 731	81 926		66 195
Approvisionnement				
Stocks approvisionnement				
Matières premières	1 143 049	1 445 501		302 452
Autres approvisionnements	164 396	154 540	9 856	
TOTAL I	1 323 176	1 681 967		368 791
Production				
Produits intermédiaires	1 053 057	1 352 835		299 778
Produits finis	809 885	793 681	16 204	
Produits résiduels				
TOTAL II	1 862 942	2 146 516		283 574
Production en cours				
Produits				
Travaux				
Études				
Prestations de services				
TOTAL III				
PRODUCTION STOCKEE (ou déstockage de production)		II + III		283 574

Effectif Moyen

REXOR

Période du 01/04/20 au 31/03/21

Devise d'édition €

EFFECTIFS	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	13	
Agents de maîtrise et techniciens	16,67	
Employés	31	
Ouvriers	29,5	2,67
TOTAL	90,17	2,67

Détail des Transferts de Charges

REXOR

Période du 01/04/20 au 31/03/21

Devise d'édition €

NATURE	Montant
Avantages en nature	17 493
Refacturation suite à litiges transporteurs et fournisseurs	1 554
Refacturation frais de formation à l'OPCA	3 320
Facturation pour recyclage metal	609
TOTAL	22 977

Incidence des Évaluations Fiscales Dérogatoires

REXOR

Période du 01/04/20 au 31/03/21

Devise d'édition €

RUBRIQUES	Montant
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	(101 787)
Impôts sur les bénéfices	(89 580)
RÉSULTAT AVANT IMPOT	(191 367)
Variation des provisions réglementées :	
- amortissements dérogatoires	
- provisions pour hausse des prix	
- provisions pour fluctuations des cours	
Autres évaluations dérogatoires	
RÉSULTAT HORS ÉVALUTATIONS FISCALES DÉROGATOIRES (avant impôt)	(191 367)

Eléments Relevant de Plusieurs Postes du Bilan

REXOR

Période du 01/04/20 au 31/03/21

Devise d'édition €

POSTES DU BILAN	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par effets de commerce
	Liées	Avec lesquelles la société a un lien de participation	
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes	394 800		
Créances clients et comptes rattachés	50 650		
Autres créances	500 000		
Capital souscrit appelé, non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	64 019		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			

Ventilation de l'Impôt sur les Bénéfices

REXOR

Période du 01/04/20 au 31/03/21

Devise d'édition €

RÉPARTITION	Résultats avant Impôts	Impôts
Résultat courant	(191 413)	(53 596)
Résultat exceptionnel (hors participation)	46	13
Résultat comptable (hors participation)	(191 367)	(53 583)

REXOR
Société par actions simplifiée
au capital de 978 419,42 euros
Siège social : 172 Rue Saint Michel Paladru
38850 VILLAGES DU LAC DE PALADRU
542 020 854 RCS VIENNE

PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
DU 30 SEPTEMBRE 2021

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS
LE 31 MARS 2021

TROISIEME DECISION

L'associé unique décide d'affecter le résultat déficitaire s'élevant à -101 787,09 euros de la manière suivante :

Origine

Résultat de l'exercice	- 101 787,09 euros
Report à nouveau	0,00 euros

Affectation

Aux autres réserves	-101 787,09 euros	
Total	-101 787,09 euros	- 101 787,09 euros

Le poste « autres réserves » se trouvera ainsi porté à 5 396 893,50 euros.

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

L'associé unique prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes au titre des trois exercices précédents, ont été les suivantes :

Exercice clos le	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
31 mars 2018	Néant	Néant	néant
31 mars 2019	Néant	Néant	néant
31 mars 2020	Néant	500 000 €	néant

Lors de la décision de l'associée unique du 28 décembre 2020 a été actée une distribution de réserves de 500 000 €, qui a été payée en mars 2021.

Pour copie certifiée conforme

Le Président



In Extenso

IN EXTENSO AUDIT
1 Bis, Bd de la Chantourne
38700 LA TRONCHE

Tél. : +33 (0)4 76 51 70 30
Fax : +33 (0)4 76 51 10 08
grenoble@inextenso.fr
www.inextenso.fr

REXOR

Société par Actions Simplifiée Unipersonnelle

172, Rue Saint Michel

Paladru

38850 VILLAGES DU LAC PALADRU

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 mars 2021

REXOR

Société par Actions Simplifiée Unipersonnelle

172, Rue Saint Michel

Paladru

38850 VILLAGES DU LAC PALADRU

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 mars 2021

A l'assemblée générale de la société REXOR,

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 REXOR relatifs à l'exercice clos le 31 mars 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} avril 2020 à la date d'émission de notre rapport.

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le point suivant exposé dans la note informations au titre des événements significatifs de l'exercice de l'annexe des comptes annuels concernant l'épidémie de Coronavirus.

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 vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

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.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés à l'associée unique

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 le rapport de gestion du Président et dans les autres documents adressés à l'associée unique sur la situation financière et les comptes annuels.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D. 441-4 du code de commerce.

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.

La Tronche, le 20 septembre 2021

Le commissaire aux comptes

IN EXTENSO AUDIT

Eric CERVERA

Bilan Actif

Période du 01/04/20 au 31/03/21

REXOR

Devise d'édition €

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/03/2021	Net (N-1) 31/03/2020
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	94 491	86 040	8 451	2 911
Fonds commercial	27 441	27 441		
Autres immobilisations incorporelles	290 878	281 051	9 827	21 415
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	412 810	394 532	18 278	24 327
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	245 989	54 736	191 253	192 038
Constructions	5 518 865	4 673 213	845 652	907 907
Installations techniques, matériel et outillage industriel	13 092 707	11 408 434	1 684 273	1 936 168
Autres immobilisations corporelles	3 588 226	3 316 203	272 023	281 296
Immobilisations en cours	17 680		17 680	32 687
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	22 463 467	19 452 585	3 010 882	3 350 096
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	107 864		107 864	108 584
Autres immobilisations financières	9 278		9 278	9 278
TOTAL immobilisations financières :	117 142		117 142	117 862
ACTIF IMMOBILISÉ	22 993 419	19 847 118	3 146 302	3 492 285
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement	1 307 445	126 567	1 180 878	1 438 626
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis	1 862 942	292 064	1 570 878	1 864 841
Stocks de marchandises	15 731	966	14 765	78 409
TOTAL stocks et en-cours :	3 186 118	419 597	2 766 521	3 381 876
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes	404 716		404 716	278 989
Créances clients et comptes rattachés	2 915 488	4 033	2 911 455	2 734 579
Autres créances	1 327 475		1 327 475	1 563 920
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	4 647 680	4 033	4 643 646	4 577 487
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	196 468		196 468	158 964
Charges constatées d'avance	115 649		115 649	115 903
TOTAL disponibilités et divers :	312 117		312 117	274 867
ACTIF CIRCULANT	8 145 915	423 630	7 722 285	8 234 230
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif	20		20	0
TOTAL GÉNÉRAL	31 139 354	20 270 746	10 868 606	11 726 515

Bilan Passif

Période du 01/04/20 au 31/03/21

REXOR

Devise d'édition €

RUBRIQUES	Net (N) 31/03/2021	Net (N-1) 31/03/2020
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 978 419	978 419	978 419
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	97 842	97 842
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	5 498 681	5 436 053
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	(101 787)	562 628
TOTAL situation nette :	6 473 155	7 074 942
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	68 286	75 905
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	6 541 440	7 150 847
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	175 019	6 360
Provisions pour charges	446 105	311 022
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	621 124	317 382
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 458 397	1 985 617
Emprunts et dettes financières divers		
TOTAL dettes financières :	1 458 397	1 985 617
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	984 893	997 255
Dettes fiscales et sociales	1 143 026	1 101 483
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	41 955	51 549
Autres dettes	77 770	122 371
TOTAL dettes diverses :	2 247 645	2 272 658
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTES	3 706 041	4 258 276
Ecarts de conversion passif		10
TOTAL GÉNÉRAL	10 868 606	11 726 515

Compte de Résultat (Première Partie)

REXOR

Période du 01/04/20 au 31/03/21

Devise d'édition €

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/03/2021	Net (N-1) 31/03/2020
Ventes de marchandises	108 001	83 918	191 919	838 156
Production vendue de biens	7 464 590	5 651 197	13 115 787	14 338 371
Production vendue de services	598 829	857 137	1 455 966	1 376 543
Chiffres d'affaires nets	8 171 420	6 592 251	14 763 672	16 553 071
Production stockée			(307 565)	306 704
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			6 116	7 050
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			212 323	341 286
Autres produits			27 799	52 891
PRODUITS D'EXPLOITATION			14 702 345	17 261 001
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			153 106	875 163
Variation de stock de marchandises			34 611	(283 058)
Achats de matières premières et autres approvisionnements			5 124 555	6 904 742
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]			300 189	192 712
Autres achats et charges externes			3 176 691	3 134 728
TOTAL charges externes :			8 789 152	10 824 288
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			402 391	428 419
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			3 351 619	3 485 690
Charges sociales			1 349 203	1 424 933
TOTAL charges de personnel :			4 700 822	4 910 623
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			531 472	551 097
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			155 976	142 554
Dotations aux provisions pour risques et charges			310 083	
TOTAL dotations d'exploitation :			997 531	693 651
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			240	
CHARGES D'EXPLOITATION			14 890 136	16 856 981
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			(187 792)	404 020

Compte de Résultat (Seconde Partie)

REXOR

Période du 01/04/20 au 31/03/21

Devise d'édition €

RUBRIQUES	Net (N) 31/03/2021	Net (N-1) 31/03/2020
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	(187 792)	404 020
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	8 082	35 863
Autres intérêts et produits assimilés	20 716	8
Reprises sur provisions et transferts de charges		24
Différences positives de change	102	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	28 900	35 895
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions	19	
Intérêts et charges assimilées	32 397	42 554
Différences négatives de change	105	5
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	32 521	42 559
RÉSULTAT FINANCIER	(3 621)	(6 664)
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(191 413)	397 357
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	109	13
Produits exceptionnels sur opérations en capital	37 408	214 655
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	37 517	214 668
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	6 917	654
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	30 554	23 767
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		4 654
	37 472	29 075
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	46	185 593
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	(89 580)	20 322
TOTAL DES PRODUITS	14 768 762	17 511 564
TOTAL DES CHARGES	14 870 549	16 948 937
BÉNÉFICE OU PERTE	(101 787)	562 628

Les états financiers au 31 mars 2021 ont été établis en conformité avec :

- le règlement de l'ANC n°2018-07 du 10 décembre 2018, modifiant le règlement n°2014-03 du 5 juin 2014 + (Version recueil) relatif au plan comptable général (PCG), ce règlement a été homologué par arrêté du 26 décembre 2018 et publié au Journal Officiel du 30 décembre 2018.
- la loi n°83 353 du 30 Avril 1983
- le décret 83 1020 du 29 Novembre 1983
- les règles comptables :
 - 2000-06 et 2003-07 sur les passifs,
 - 2002-10 sur l'amortissement et la dépréciation des actifs
 - 2004-06 sur la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

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

Tous les logiciels sont amortis sur une durée d'un an de manière exceptionnelle conformément à la législation en vigueur.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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 la durée de vie prévue :

Immobilisations Corporelles Amortissements linéaires comptables

- | | |
|--|-------------|
| - Constructions, charpente | 20 ans |
| - Bâtiments | 40 ans |
| - Agencements et aménagements des constructions | 10 à 20 ans |
| - Installations techniques, matériel et outillage | 5 à 15 ans |
| - Installations générales, agencement, aménagt outillage | 5 à 8 ans |
| - Matériel de transport | 4 ans |
| - Matériel de bureau et informatique | 3 à 5 ans |
| - Mobilier | 8 à 10 ans |

Les amortissements dérogatoires figurant au passif concernent uniquement des amortissements dotés du fait de la différence de mode d'amortissement (dégressif fiscalement et linéaire comptablement).

AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES

La valeur brute est 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.

STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode du coût unitaire moyen pondéré. La valeur brute des marchandises et approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé. Les provisions pour dépréciation des stocks sont calculées en fonction du taux de rotation et des perspectives d'écoulement des produits.

CREANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable. Ces provisions sont déterminées en fonction de l'antériorité des créances et des risques de non recouvrement identifiés, appréciés au cas par cas.

PROVISIONS REGLEMENTEES

Les provisions réglementées sont, le cas échéant, dotées et reprises selon les règles fiscales en vigueur. REXOR ne dote les provisions réglementées qu'au titre des amortissements dérogatoires.

OPERATIONS EN DEVICES

Les charges et produits en devises "out" sont enregistrés pour leur contrevaletur à la date de l'opération.

Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contrevaletur au cours de fin d'exercice.

La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en "Écart de conversion".

Lorsqu'une opération fait l'objet d'une moins-value latente à la date de clôture, celle-ci fait l'objet d'une provision pour risque de change du montant de cette moins-value.

ENGAGEMENTS EN MATIERE DE DEPART A LA RETRAITE

La société comptabilise la provision de départ à la retraite de ses salariés.

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagement de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.

L'estimation des engagements s'effectue de façon retrospective avec prorata temporis sur la base d'une hypothèse de départ du salarié à l'âge de 65 ans en tenant compte des éléments suivants :

- Paramètres propres à chacun des salariés de la société (âge à la date de clôture, ancienneté, statut, taux de mortalité et salaire brut annuel),
- Données spécifiques à la société (convention collective, hypothèses de progression de la masse salariale, taux de rotation prévisible du personnel et taux de charges sociales),
- Taux d'actualisation de 0,72 %
- Départ à l'initiative du salarié

Le montant total de la provision nette pour départ à la retraite s'élève à 446 105 €. La réévaluation des indemnités de fin de carrière au 31 mars 2021 a donné lieu à une dotation de provision nette de 135 083 €.

Le montant externalisé auprès d'un assureur dédié s'élève à 141 046 €.

REMUNERATION DES DIRIGEANTS

Ces informations ne peuvent être fournies puisqu'elles permettraient d'identifier une situation individuelle.

D'autre part, la société JPF Netherlands B.V. est devenue présidente de REXOR au 07 mai 2015.

La société REXOR est désormais consolidée dans les comptes de JPF Netherlands BV, qui est à la fois son actionnaire unique et son président.

INFORMATIONS AU TITRE DES EVENEMENTS SIGNIFICATIFS ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La crise sanitaire liée au Covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n°2020-290 du 23 mars 2020 constituent des événements majeurs au titre de l'exercice clos le 31 mars 2021. A ce titre, les actifs et passifs, les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 31 mars 2021 sont comptabilisés et évalués en tenant compte de ces événements et de leurs conséquences.

L'entreprise constate que ces événements ont un impact significatif sur son activité depuis mi-mars 2020, sans toutefois remettre en cause la continuité d'exploitation. Des informations détaillées sur les incidences sur le bilan et le compte de résultat sont présentées ci-après, selon une approche ciblée.

La baisse du chiffre d'affaires constatée sur la période est essentiellement due à la situation sanitaire.

Au regard de la situation, l'entreprise a mis en oeuvre les mesures de soutien suivantes proposées par le Gouvernement et d'autres organismes dans le but d'assurer la continuité de l'activité :

- Recours à l'activité partielle à hauteur de 20% pour 20 % du personnel entre le 21/03/2020 et le 30/09/2020
- Report de 6 mois des échéances des prêts auprès des établissements de crédit et des redevances auprès des crédits-bailleurs

Eu égard à la situation de l'entreprise en résultant à la date de l'arrêté des comptes, l'entreprise estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

Immobilisations

Période du 01/04/20 au 31/03/21

REXOR

Devise d'édition €

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	405 468		7 342
TOTAL immobilisations incorporelles :	405 468		7 342
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains	245 989		
Constructions sur sol propre	3 521 470		
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales	1 972 109		25 285
Installations techniques et outillage industriel	12 997 292		95 415
Installations générales, agencements et divers	2 970 987		59 700
Matériel de transport	7 000		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	451 259		7 377
Emballages récupérables et divers	85 806		6 096
Immobilisations corporelles en cours	32 687		165 913
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	22 284 600		359 787
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	117 862		
TOTAL immobilisations financières :	117 862		
TOTAL GÉNÉRAL	22 807 930		367 129

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles			412 810	
TOTAL immobilisations incorporelles :			412 810	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains			245 989	
Constructions sur sol propre			3 521 470	
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales			1 997 394	
Install. techn., matériel et out. industriels			13 092 707	
Inst. générales, agencements et divers			3 030 688	
Matériel de transport			7 000	
Mat. de bureau, informatique et mobil.			458 636	
Emballages récupérables et divers			91 903	
Immobilisations corporelles en cours	180 920		17 680	
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	180 920		22 463 467	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières		720	117 142	
TOTAL immobilisations financières :		720	117 142	
TOTAL GÉNÉRAL	180 920	720	22 993 419	

Amortissements

REXOR

Période du 01/04/20 au 31/03/21

Devise d'édition €

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	381 142	13 391		394 532
TOTAL immobilisations incorporelles :	381 142	13 391		394 532
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	53 951	785		54 736
Constructions sur sol propre	2 858 785	50 795		2 909 580
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales	1 726 888	36 745		1 763 633
Installations techn. et outillage industriel	11 061 124	347 310		11 408 434
Inst. générales, agencements et divers	2 865 490	48 987		2 914 477
Matériel de transport	364	1 750		2 114
Mat. de bureau, informatique et mobil.	367 902	31 709		399 611
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	18 934 504	518 081		19 452 585
TOTAL GÉNÉRAL	19 315 646	531 472		19 847 118

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :			
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL			

Amortissements (suite)

REXOR

Période du 01/04/20 au 31/03/21

Devise d'édition €

MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES		
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Dotations	Reprises
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		
Frais d'établissement et de développement		
Autres immobilisations incorporelles		
TOTAL immobilisations incorporelles :		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		
Terrains		
Constructions sur sol propre		
Constructions sur sol d'autrui		
Constructions installations générales		
Installations techniques et outillage industriel		
Installations générales, agencements et divers		
Matériel de transport		
Matériel de bureau, informatique et mobilier		
Emballages récupérables et divers		
TOTAL immobilisations corporelles :		
Frais d'acquisition de titres de participations		

TOTAL GÉNÉRAL		
----------------------	--	--

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES				
RUBRIQUES	Montant net début exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net fin exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursem. des obligations				

Provisions Inscrites au Bilan

REXOR

Période du 01/04/20 au 31/03/21

Devise d'édition €

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				

Provisions pour litiges	6 360	175 000	6 360	175 000
Prov. pour garant. données aux clients				
Prov. pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change		19		19
Prov. pour pensions et obligat. simil.	311 022	135 083		446 105
Provisions pour impôts				
Prov. pour renouvellement des immo.				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres prov. pour risques et charges				
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES	317 382	310 102	6 360	621 124

Prov. sur immobilisations incorporelles				
Prov. sur immobilisations corporelles				
Prov. sur immo. titres mis en équival.				
Prov. sur immo. titres de participation				
Prov. sur autres immo. financières				
Provisions sur stocks et en cours	446 607	155 976	182 986	419 597
Provisions sur comptes clients	4 033			4 033
Autres provisions pour dépréciation				
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	450 640	155 976	182 986	423 630

TOTAL GÉNÉRAL	768 022	466 078	189 346	1 044 755
----------------------	----------------	----------------	----------------	------------------

État des Échéances des Créances et Dettes

REXOR

Période du 01/04/20 au 31/03/21

Devise d'édition €

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	107 864	51 160	56 704
Autres immobilisations financières	9 278		9 278
TOTAL de l'actif immobilisé :	117 142	51 160	65 982
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	5 435		5 435
Autres créances clients	2 910 053	2 910 053	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	5 361	5 361	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices	559 797	559 797	
État - Taxe sur la valeur ajoutée	59 529	59 529	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers	66 239	66 239	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	636 550	636 550	
TOTAL de l'actif circulant :	4 242 964	4 237 529	5 435
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	115 649	115 649	

TOTAL GÉNÉRAL	4 475 755	4 404 338	71 417
----------------------	------------------	------------------	---------------

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine	667 210	667 210		
- à plus d' 1 an à l'origine	791 186	416 792	374 394	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	984 893	984 893		
Personnel et comptes rattachés	718 958	718 958		
Sécurité sociale et autres organismes	184 479	184 479		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	134 840	134 840		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	104 749	104 749		
Dettes sur immo. et comptes rattachés	41 955	41 955		
Groupe et associés				
Autres dettes	77 770	77 770		
Dettes représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

TOTAL GÉNÉRAL	3 706 041	3 331 647	374 394
----------------------	------------------	------------------	----------------

Charges à Payer

REXOR

Période du 01/04/20 au 31/03/21

Devise d'édition €

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 732
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	133 990
Dettes fiscales et sociales	747 494
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	38 424
TOTAL	922 640

Produits à Recevoir

REXOR

Période du 01/04/20 au 31/03/21

Devise d'édition €

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
<p>Immobilisations financières</p> <ul style="list-style-type: none">Créances rattachées à des participationsAutres immobilisations financières <p>Créances</p> <ul style="list-style-type: none">Créances clients et comptes rattachésPersonnelOrganismes sociauxÉtatDivers, produits à recevoirAutres créances <p>Valeurs Mobilières de Placement</p> <p>Disponibilités</p>	167
TOTAL	167

Charges à Répartir sur Plusieurs Exercices

REXOR

Période du 01/04/20 au 31/03/21

Devise d'édition €

RUBRIQUES	Montant	Taux d'amortissem.
Charges différées		
Frais d'acquisition des immobilisations		
Frais d'émission des emprunts		
Charges à étaler		
TOTAL		

Charges et Produits Constatés d'Avance

REXOR

Période du 01/04/20 au 31/03/21

Devise d'édition €

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	115 649	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	115 649	

Composition du Capital Social

REXOR

Période du 01/04/20 au 31/03/21

Devise d'édition €

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	27907	35,06
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	27907	35,06

Tableau de variation des capitaux propres

REXOR

Période du 01/04/20 au 31/03/21

Devise d'édition €

	Solde Initial	Augmentation	Diminution	Solde Final
Capital social	978 419			978 419
Primes liées au capital social				
Écart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	97 842			97 842
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	5 436 053	562 628	500 000	5 498 681
Ecart d'équivalence				
Report à nouveau	562 628		562 628	
Résultat de l'exercice			101 787	(101 787)
Subventions d'investissement	75 905			75 905
Provisions réglementées				
TOTAL	7 150 847	562 628	1 164 415	6 549 060

Crédit-Bail

REXOR

Période du 01/04/20 au 31/03/21

Devise d'édition €

RUBRIQUES	Terrains	Constructions	Installations matériel outillage	Autres	Total
Valeur d'origine					
Amortissements : - cumuls exercices antérieurs - dotations de l'exercice					
TOTAL					

REDEVANCES PAYÉES : - cumuls exercices antérieurs - dotations de l'exercice					
TOTAL					

REDEV. RESTANT À PAYER : - à un an au plus - à plus d'un an et cinq ans au plus - à plus de cinq ans					
TOTAL					

VALEUR RÉSIDUELLE - à un an au plus - à plus d'un an et cinq ans au plus - à plus de cinq ans					
TOTAL					

Mont. pris en charge dans l'exercice					
--------------------------------------	--	--	--	--	--

Rappel : Redevance de crédit bail	
-----------------------------------	--

Ecart de Conversion sur Créances et Dettes en Monnaies Etrangères

REXOR

Période du 01/04/20 au 31/03/21

Devise d'édition €

NATURE DES ÉCARTS	Montant ACTIF Perte latente	Différence compensée par couverture de change	Provision pour perte de change	Montant PASSIF Gain latent
Sur immobilisations non financières				
Sur immobilisations financières				
Sur créances				
Sur dettes financières				
Sur dettes d'exploitation	19		19	
Sur dettes sur immobilisations				
TOTAL	19		19	
RAPPEL : Provision pour perte de change			(19)	

Engagements Financiers

REXOR

Période du 01/04/20 au 31/03/21

Devise d'édition €

ENGAGEMENTS DONNÉS	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités	
Autres engagements donnés :	

TOTAL	
--------------	--

ENGAGEMENTS RECUS	Montant
Avals et cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	

TOTAL	
--------------	--

Dettes Garanties par des Sûretés Réelles

REXOR

Période du 01/04/20 au 31/03/21

Devise d'édition €

RUBRIQUES	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	791 186
Emprunts et dettes financières divers	
124 866 € de gage sur matériel	
197 755 € de nantissement sur fonds de commerce	
VNC des biens nantis : 78 675 €	
TOTAL	791 186

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES EN K€

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	TOTAL 31/03/2021	TOTAL 31/03/2020	% 21/20
LUXE	1 602 632	947 671	2 550 304	3 365 004	-24%
AGROALIMENTAIRE	3 241 684	4 794 225	8 035 909	7 627 488	5%
INDUSTRIE & CONSTRUCTION	2 614 990	742 558	3 357 548	4 398 908	-24%
SECURITE	712 114	107 797	819 911	1 161 671	-29%
HORS ACTIVITES			0	0	
TOTAL	8 171 420	6 592 251	14 763 672	16 553 071	-11%

Variation Détaillée des Stocks et des En-Cours

REXOR

Période du 01/04/20 au 31/03/21

Devise d'édition €

RUBRIQUES	A la fin de l'exercice	Au début de l'exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
Stocks revendus en l'état				
Marchandises	15 731	81 926		66 195
Approvisionnement				
Stocks approvisionnement				
Matières premières	1 143 049	1 445 501		302 452
Autres approvisionnements	164 396	154 540	9 856	
TOTAL I	1 323 176	1 681 967		358 791

Production				
Produits intermédiaires	1 053 057	1 352 835		299 778
Produits finis	809 885	793 681	16 204	
Produits résiduels				
TOTAL II	1 862 942	2 146 516		283 574

Production en cours				
Produits				
Travaux				
Études				
Prestations de services				
TOTAL III				

PRODUCTION STOCKEE (ou déstockage de production)	II + III		283 574
---	-----------------	--	----------------

Effectif Moyen

REXOR

Période du 01/04/20 au 31/03/21

Devise d'édition €

EFFECTIFS	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	13	
Agents de maîtrise et techniciens	16,67	
Employés	31	
Ouvriers	29,5	2,67
TOTAL	90,17	2,67

Détail des Transferts de Charges

REXOR

Période du 01/04/20 au 31/03/21

Devise d'édition €

NATURE	Montant
Avantages en nature	17 493
Refacturation suite à litiges transporteurs et fournisseurs	1 554
Refacturation frais de formation à l'OPCA	3 320
Facturation pour recyclage metal	609
TOTAL	22 977

Incidence des Évaluations Fiscales Dérogatoires

REXOR

Période du 01/04/20 au 31/03/21

Devise d'édition €

RUBRIQUES	Montant
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	(101 787)
Impôts sur les bénéfices	(89 580)
RÉSULTAT AVANT IMPOT	(191 367)
Variation des provisions réglementées :	
- amortissements dérogatoires	
- provisions pour hausse des prix	
- provisions pour fluctuations des cours	
Autres évaluations dérogatoires	
RÉSULTAT HORS ÉVALUTATIONS FISCALES DÉROGATOIRES (avant impôt)	(191 367)

Eléments Relevant de Plusieurs Postes du Bilan

REXOR

Période du 01/04/20 au 31/03/21

Devise d'édition €

POSTES DU BILAN	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par effets de commerce
	Liées	Avec lesquelles la société à un lien de participation	
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes	394 800		
Créances clients et comptes rattachés	50 650		
Autres créances	500 000		
Capital souscrit appelé, non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	64 019		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			

Ventilation de l'Impôt sur les Bénéfices

REXOR

Période du 01/04/20 au 31/03/21

Devise d'édition €

RÉPARTITION	Résultats avant impôts	Impôts
Résultat courant	(191 413)	(53 596)
Résultat exceptionnel (hors participation)	46	13
Résultat comptable (hors participation)	(191 367)	(53 583)