RCS : EVREUX
Code greffe : 2702

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1995 B 00394
Numéro SIREN : 403 211 121
Nom ou dénomination : RECLO

Ce dépôt a été enregistré le 10/04/2020 sous le numéro de dépôt 1714

Greffe du tribunal de commerce d'Evreux

Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 10/04/2020

Numéro de dépôt : 2020/1714

Déposant :

Nom/dénomination : RECLO

Forme juridique : Société anonyme

N° SIREN : 403 211 121

N° gestion : 1995 B 00394

Copie certifiée conforme
LA / 10/04/2020 14:15:03
N° de dépôt - 2020/1714 / 403211121

SAISI le 2000 7085
09 AVR. 2020
1714

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

(1) **BILAN - ACTIF**

DGFiP N° 2050 2019

Désignation de l'entreprise : SA RECLO — Durée de l'exercice précédent en nombre de mois* 12

Adresse de l'entreprise 9194 Route de Gaillon 27930 NORMANVILLE — Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 4 0 3 2 1 1 1 2 1 0 0 0 1 3 — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Exercice N clos le 30042019 Net 3	N-1 30042018 Net 4
	Capital souscrit non appelé (I)	AA				
ACTIF IMMOBILISÉ* — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC		
	Frais de développement *	CX		CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	97 786	AG 95 599	2 186	6 634
	Fonds commercial (1)	AH	1 935 032	AI	1 935 032	1 935 032
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO		
	Constructions	AP	461 560	AQ 30 746	430 814	410 666
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	2 509 123	AS 808 534	1 700 589	2 008 077
	Autres immobilisations corporelles	AT	2 318 307	AU 708 784	1 609 522	1 809 099
	Immobilisations en cours	AV		AW		
	Avances et acomptes	AX		AY		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
	Autres participations	CU	510 260	CV	510 260	506 276
	Créances rattachées à des participations	BB	603 335	BC	603 335	486 063
	Autres titres immobilisés	BD		BE		
	Prêts	BF	10 650	BG	10 650	15 122
	Autres immobilisations financières*	BH	24 922	BI	24 922	24 024
	TOTAL (II)	BJ	8 470 975	BK 1 643 664	6 827 311	7 200 994
ACTIF CIRCULANT — STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
	En cours de production de biens	BN		BO		
	En cours de production de services	BP		BQ		
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
	Marchandises	BT	3 766 073	BU	3 766 073	3 743 264
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	383 136	BW	383 136	
CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	129 137	BY 21 971	107 166	97 564
	Autres créances (3)	BZ	1 188 075	CA 20 626	1 167 449	1 403 910
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD	4 504	CE	4 504	4 504
	Disponibilités	CF	880 394	CG	880 394	887 640
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	82 414	CI	82 414	158 992
	TOTAL (III)	CJ	6 433 732	CK 42 597	6 391 135	6 295 873
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN				
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	14 904 707	1A 1 686 260	13 218 447	13 496 867

COPIE CERTIFIÉE CONFORME
LE PRÉSIDENT

Renvois : (1) Dont droit au bail | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP 0 | (3) Part à plus d'un an : CR 24 522

Clause de réserve de propriété :* Immobilisations : | Stocks : | Créances :

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

En Euros

NAVISEO

Cegid Group

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des Impôts)

(2) BILAN - PASSIF avant répartition

Désignation de l'entreprise : SA RECLO — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : .....1...476.000.....)	DA	1 476 000	1 476 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	147 600	147 600
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	442 329	922 322
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	576 241	264 107
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	2 642 170	2 810 029
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	135 296	181 196
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR	135 296	181 196
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	5 245 379	5 357 553
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	206 653	23 540
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	27 715	23 111
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	3 627 392	3 929 689
	Dettes fiscales et sociales	DY	1 210 316	1 075 256
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	121 688	90 485
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	1 838	6 008
	TOTAL (IV)	EC	10 440 981	10 505 641
	Ecarts de conversion passif * (V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	13 218 447	13 496 867

RENVOIS				
(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
(2)	Dont Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
	Dont Ecart de réévaluation libre	1D		
	Dont Réserve de réévaluation (1976)	1E		
(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	6 990 768	6 751 286
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	518 652	330 863

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

Cegid Group

En Euros. NAVISEO

Copie certifiée conforme
LA / 10/04/2020 14:15:03
N° de dépôt - 2020/1714 / 403211121

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFiP N° 2052 2019

Désignation de l'entreprise : SA RECLO — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N					Exercice (N-1)
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	49 212 780	FB		FC	49 212 780	47 470 210
	Production vendue biens*	FD	13 452	FE		FF	13 452	35 815
	Production vendue services*	FG	860 269	FH		FI	860 269	671 623
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	50 086 500	FK		FL	50 086 500	48 177 649
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO	17 417	2 000
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	325 500	260 705
	Autres produits (1) (11)					FQ	5 787	8 304
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	50 435 204	48 448 658
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	40 025 704	38 312 660
	Variation de stock (marchandises)*					FT	(22 809)	(41 495)
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	111 836	127 420
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	4 217 958	4 441 755
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	571 202	599 768
	Salaires et traitements*					FY	3 071 284	3 018 605
	Charges sociales (10)					FZ	883 467	849 256
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux amortissements*					GA	641 176	610 760
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux provisions					GB		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	42 597	57 784
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		89 396
	Autres charges (12)					GE	21 947	13 749
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	49 564 362	48 079 657
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	870 842	369 001
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* **(III)**					GH	4 652	1 410
	Perte supportée ou bénéfice transféré* **(IV)**					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	3 184	2 350
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	971	663
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL		193
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
	Total des produits financiers (V)					GP	4 155	3 207
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	73 901	85 715
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	73 901	85 715
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(69 746)	(82 508)
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	805 748	287 903

En Euros.

Cegid Group
NAVISEO

Copie certifiée conforme
LA / 10/04/2020 14:15:03
N° de dépôt - 2020/1714 / 403211121

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

4 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

Désignation de l'entreprise : SA RECLO — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	137 945	5 016
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	4 000	18 000
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	141 945	23 016
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	30 112	26 912
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	3 273	9 605
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	33 385	36 518
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	108 559	(13 501)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	171 285	41 399
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	166 782	(31 105)
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	50 585 956	48 476 291
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	50 009 715	48 212 183
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	576 241	264 107
RENVOIS (1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
(2) Dont	produits de locations immobilières	HY		
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1G		
(3) Dont	- Crédit bail mobilier *	HP		
	- Crédit bail immobilier	HQ		
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H		
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	1J	2 704	2 275
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K		
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX		
(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD		
(9)	Dont transferts de charges	A1	221 815	115 818
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2		
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	2 352	1 163
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives	A6	obligatoires	A9

(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)	Exercice N Charges exceptionnelles	Exercice N Produits exceptionnels
Cf état annexe	33 386	141 945

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N Charges antérieures	Exercice N Produits antérieurs

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

En Euros. NAVISEO

Cegid Group

Copie certifiée conforme
LA / 10/04/2020 14:15:03
N° de dépôt - 2020/1714 / 403211121

ANNEXE

SOMMAIRE

page

- REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales 17
Permanence ou changement de méthodes 17
Informations complémentaires (CICE) 17

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des immobilisations 19
Etat des amortissements 20
Etat des provisions 21
Etat des échéances des créances et des dettes 22
Composition du capital social 23
Fonds commercial 24
Autres immobilisations incorporelles 25
Evaluation des immobilisations corporelles 25
Evaluation des amortissements 26
Titres immobilisés 26
Créances immobilisées 26
Evaluation des matières et marchandises 26
Variation détaillée des stocks et des en-cours 27
Evaluation des créances et des dettes 27
Dépréciation des créances 27
Détail des produits à recevoir 28
Détail des charges à payer 29
Détail des charges constatées d'avance 30
Détail des produits constatés d'avance 31

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaires 32
Rémunération des dirigeants 33
Ventilation de l'effectif moyen 34
Honoraires des commissaires aux comptes 34

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Dettes garanties par des sûretés réelles 35
Montant des engagements financiers 36
Informations en matière de crédit bail 37
Engagement en matière de pensions et retraites 38
Liste des filiales et participations (modèle simplifié) 39

COPIE CERTIFIÉE CONFORME

LE PRÉSIDENT

NA = Non Applicable NS = Non significative

Copie certifiée conforme
LA / 10/04/2020 14:15:03
N° de dépôt - 2020/1714 / 403211121

ANNEXE

Exercice du 01/05/2018 au 30/04/2019

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel une créance sur l'Etat relative à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 112 585 € au titre de l'année 2018.

Le CICE 2017 a eu pour objet d'améliorer la compétitivité de l'entreprise et de réaliser des investissements.

Copie certifiée conforme
LA / 10/04/2020 14:15:03
N° de dépôt - 2020/1714 / 403211121

ANNEXE

Exercice du 01/05/2018 au 30/04/2019

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Copie certifiée conforme
LA / 10/04/2020 14:15:03
N° de dépôt - 2020/1714 / 403211121

ANNEXE

Exercice du 01/05/2018 au 30/04/2019

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement TOTAL			
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	2 032 818		
Terrains			
Constructions sur sol propre	424 692		1 575
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements des constructions			35 294
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	2 470 459		44 104
Installations générales agencements aménagements divers	1 397 606		28 406
Matériel de transport	61 648		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	787 882		43 706
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	5 142 286		153 085
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	992 339		121 262
Autres titres immobilisés			
Prêts, autres immobilisations financières	39 146		1 282
TOTAL	1 031 485		122 544
TOTAL GENERAL	8 206 589		275 629

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			2 032 818	2 032 818
Terrains				
Constructions sur sol propre			426 267	426 267
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.			35 294	35 294
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		5 440	2 509 123	2 509 123
Installations générales agencements aménagements divers			1 426 012	1 426 012
Matériel de transport			61 648	61 648
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		941	830 647	830 647
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		6 381	5 288 990	5 288 990
Participations évaluées par mises en équivalence				
Autres participations		6	1 113 595	1 113 595
Autres titres immobilisés				
Prêts, autres immobilisations financières		4 856	35 572	35 572
TOTAL		4 862	1 149 167	1 149 167
TOTAL GENERAL		11 243	8 470 975	8 470 975

Copie certifiée conforme
LA / 10/04/2020 14:15:03
N° de dépôt - 2020/1714 / 403211121

ANNEXE

Exercice du 01/05/2018 au 30/04/2019

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	91 152	4 448		95 599
Terrains				
Constructions sur sol propre	14 026	14 236	28 262	
Constructions sur sol d'autrui			-28 262	28 262
Installations générales agencements aménagements constr.		2 484		2 484
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	462 382	348 319	2 167	808 534
Installations générales agencements aménagements divers	105 254	97 466		202 720
Matériel de transport	61 140	390		61 530
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	271 642	173 833	941	444 534
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	914 444	636 729	3 108	1 548 065
TOTAL GENERAL	1 005 596	641 176	3 108	1 643 664

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL					
Autres immob.incorporelles TOTAL	4 448				
Terrains					
Constructions sur sol propre	14 236				
Constructions sur sol d'autrui					
Instal.générales agenc.aménag.constr.	2 484				
Instal.techniques matériel outillage indus.	348 319				
Instal.générales agenc.aménag.divers	97 466				
Matériel de transport	390				
Matériel de bureau informatique mobilier	173 833				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	636 729				
TOTAL GENERAL	641 176				

Copie certifiée conforme
LA / 10/04/2020 14:15:03
N° de dépôt - 2020/1714 / 403211121

ANNEXE

Exercice du 01/05/2018 au 30/04/2019

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges	181 196		45 900		135 296
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL	181 196		45 900		135 296

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur immobilisations incorporelles					
Sur immobilisations corporelles					
Sur titres mises en équivalence					
Sur titres de participation					
Sur autres immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients	29 231	21 971	29 231		21 971
Autres provisions pour dépréciation	28 554	20 626	28 554		20 626
TOTAL	57 784	42 597	57 785		42 597
TOTAL GENERAL	238 980	42 597	103 685		177 893
Dont dotations et reprises					
d'exploitation		42 597	103 684		
financières					
exceptionnelles					

Copie certifiée conforme
LA / 10/04/2020 14:15:03
N° de dépôt - 2020/1714 / 403211121

ANNEXE

Exercice du 01/05/2018 au 30/04/2019

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	603 335	0	603 335
Prêts	10 650	0	10 650
Autres immobilisations financières	24 922	-0	24 922
Clients douteux ou litigieux	24 522	0	24 522
Autres créances clients	104 615	104 615	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	3 374	3 374	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 998	2 998	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	133 170	133 170	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers état et autres collectivités publiques			
Groupe et associés	827 258	827 258	
Débiteurs divers	221 276	221 276	
Charges constatées d'avance	82 414	82 414	
TOTAL	2 038 533	1 375 104	663 429
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	4 472		
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	519 017	519 017		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	4 726 362	1 276 150	1 698 962	1 751 250
Emprunts et dettes financières divers	24 514	24 514		
Fournisseurs et comptes rattachés	3 627 392	3 627 392		
Personnel et comptes rattachés	458 906	458 906		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	251 816	251 816		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	34 383	34 383		
Obligations cautionnées				
Autres impôts taxes et assimilés	465 211	465 211		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	182 139	182 139		
Autres dettes	121 688	121 688		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	1 838	1 838		
TOTAL	10 413 265	6 963 053	1 698 962	1 751 250
Emprunts souscrits en cours d'exercice	970 661			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	1 270 989			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	368			

Copie certifiée conforme
LA / 10/04/2020 14:15:03
N° de dépôt - 2020/1714 / 403211121

ANNEXE

Exercice du 01/05/2018 au 30/04/2019

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions	590.4000	2 500			2 500

NAVISEO

Copie certifiée conforme
LA / 10/04/2020 14:15:03
N° de dépôt - 2020/1714 / 403211121

ANNEXE

Exercice du 01/05/2018 au 30/04/2019

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
Magasin	1 706 657			1 706 657	
Station 01/01/93	167 694			167 694	
Phim 08/06/95	60 681			60 681	
Total	1 935 032			1 935 032	

En application du règlement ANC n°2015-06 et 2015-07, un test de dépréciation a été effectué sur le fonds commercial; aucune dépréciation n'a été constatée sur cet exercice.

Copie certifiée conforme
LA / 10/04/2020 14:15:03
N° de dépôt - 2020/1714 / 403211121

ANNEXE

Exercice du 01/05/2018 au 30/04/2019

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Ces éléments sont amortis sur la durée de leur utilisation par l'entreprise, à savoir :

	Valeurs	Taux d'amortissement
Logiciels informatiques	42 493	100.00
Logiciels informatiques	44 042	33.33
Licence microsoft	4 000	25.00
Logiciels informatiques	7 250	50.00

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Copie certifiée conforme
LA / 10/04/2020 14:15:03
N° de dépôt - 2020/1714 / 403211121

ANNEXE

Exercice du 01/05/2018 au 30/04/2019

Evaluation des amortissements

Nous avons appliqué les nouvelles dispositions prévues dans le règlement CRC 2002-10 relatives, entre autres, aux modalités de calcul des amortissements et des dépréciations.

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	De 3 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	De 5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire et dégressif	De 3 à 20 ans
Matériel de transport	Linéaire et dégressif	De 3 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire et dégressif	De 3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	De 5 à 10 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon le dernier prix d'achat connu.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Copie certifiée conforme
LA / 10/04/2020 14:15:03
N° de dépôt - 2020/1714 / 403211121

ANNEXE

Exercice du 01/05/2018 au 30/04/2019

Variation détaillée des stocks et des en-cours

	A la fin de l'exercice	Au début de l'exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
- Marchandises revendues en l'état	3 766 073	3 743 264	22 809	
Approvisionnements				
Total I	3 766 073	3 743 264	22 809	
Production				
Production en cours				

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Copie certifiée conforme
LA / 10/04/2020 14:15:03
N° de dépôt - 2020/1714 / 403211121

ANNEXE

Exercice du 01/05/2018 au 30/04/2019

Détail des produits à recevoir

	Montant
SUR IMMOBILISATIONS FINANCIERES:	
- Intérêts courus sur prêts	384
SUR CLIENTS ET COMPTES RATTACHES:	
- Clients, factures à établir	7 049
SUR AUTRES CREANCES:	
- Intérêts courus sur comptes courants	3 059
- Commissions jeux à recevoir	274
- Remboursement assurances à recevoir	69 446
- Avoirs à recevoir	9 298
SUR DISPONIBILITES:	
Total	89 510

Copie certifiée conforme
LA / 10/04/2020 14:15:03
N° de dépôt - 2020/1714 / 403211121

ANNEXE

Exercice du 01/05/2018 au 30/04/2019

Détail des charges à payer

	Montant
SUR EMPRUNTS AUPRES DES ETABLISSEMENTS DE CREDIT:	
- Intérêts courus sur emprunts	2 928
SUR EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES	
SUR DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES:	
- Fournisseurs, factures non parvenues	615 636
SUR DETTES FISCALES ET SOCIALES:	
- Provision pour congés payés	188 902
- Provision pour participation	139 055
- Provision pour intéressement	32 230
- Provision 13ème mois	49 359
- Provision Gratification	37 994
- Provision pour charges sociales congés payés	63 282
- Provision pour charges sociales sur Prime fin année	16 535
- Provision charges sociales sur gratifications	12 728
- Provision pour formation professionnelle	10 463
- Provision pour effort construction	17 650
- Provision pour CFE	14 228
- Provision pour Cvae	109 608
- Provision Tvs	2 049
- Provision taxe pub	4 483
- Provision taxe audiovisuelle	93
- Provision C3S	65 224
- Provision taxe handicapés	18 917
- Provision taxe Valhor	68
- Provision taxe hbjoat	193
- Provision taxe eco emballage	9 634
- Provision taxe eco folio	6 709
- Provision Tascom	202 560
Total	1 620 528

Copie certifiée conforme
LA / 10/04/2020 14:15:03
N° de dépôt - 2020/1714 / 403211121

ANNEXE

Exercice du 01/05/2018 au 30/04/2019

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Electricité	32		
Crédit bail	1 309		
Locations	4 409		
Maintenance	44 941		
Assurance	2 763		
Documentation	533		
Honoraires	1 534		
Publicités	16 169		
Téléphonie	1 023		
Cotisations	2 345		
Médecine du travail	6 240		
Intérêts sur emprunt		1 116	
Total	81 298	1 116	

Copie certifiée conforme
LA / 10/04/2020 14:15:03
N° de dépôt - 2020/1714 / 403211121

ANNEXE

Exercice du 01/05/2018 au 30/04/2019

Détail des produits constatés d'avance

(Code du Commerce Art. R 123-189)

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Locations	1 838		
Total	1 838		

NAVISEO

ANNEXE

Exercice du 01/05/2018 au 30/04/2019

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation du chiffre d'affaires net

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	49 212 780
Production vendue de bien	13 452
Production vendue de services	860 269
Total	50 086 501

Copie certifiée conforme
LA / 10/04/2020 14:15:03
N° de dépôt - 2020/1714 / 403211121

ANNEXE

Exercice du 01/05/2018 au 30/04/2019

Rémunération des dirigeants

(PCG Art. 831-3, 832-12, 832-13)

La ventilation par catégorie n'est pas communiquée car elle conduirait à donner une information sur les rémunérations individuelles.

Copie certifiée conforme
LA / 10/04/2020 14:15:03
N° de dépôt - 2020/1714 / 403211121

ANNEXE

Exercice du 01/05/2018 au 30/04/2019

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	7
Agents de maîtrise et techniciens	16
Employés	102
Total	125

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 13.250 euros, décomposés de la manière suivante :
- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 13.250 €

Copie certifiée conforme
LA / 10/04/2020 14:15:03
N° de dépôt - 2020/1714 / 403211121

ANNEXE

Exercice du 01/05/2018 au 30/04/2019

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4 716 240
Total	4 716 240

détail sur tableau joint

Copie certifiée conforme
LA / 10/04/2020 14:15:03
N° de dépôt - 2020/1714 / 403211121

ANNEXE

Exercice du 01/05/2018 au 30/04/2019

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Avals et cautions		923 290
Engagements en matière de pensions		33 056
Autres engagements donnés :		207 531
- Intérêts restant dus sur emprunts	207 531	
Total (1)		1 163 877
Dont engagements assortis de sûretés réelles		207 510

Engagements reçus

Avals cautions accordés	4 232 677
Total	4 232 677

détail sur tableau joint

NAVISEO

Copie certifiée conforme
LA / 10/04/2020 14:15:03
N° de dépôt - 2020/1714 / 403211121

ANNEXE

Exercice du 01/05/2018 au 30/04/2019

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14; PCG Art.531-2/9)

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				90 660	90 660
Amortissements					
- cumuls exercices antérieurs				8 942	8 942
- dotations de l'exercice				26 935	26 935
Total				35 877	35 877
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs				23 678	23 678
- exercice				21 726	21 726
Total				45 404	45 404
Redevances restant à payer					
- à un an au plus				23 480	23 480
- entre 1 et 5 ans				26 903	26 903
Total				50 383	50 383

Copie certifiée conforme
LA / 10/04/2020 14:15:03
N° de dépôt - 2020/1714 / 403211121

ANNEXE

Exercice du 01/05/2018 au 30/04/2019

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

	Dirigeants	Autres	Provisions
Indemnités de départ à la retraite et indemnités pour personnel en activité	1 236	31 820	151 447

Le montant de l'engagement de départ à la retraite est calculé en fonction de l'indemnité légale ou conventionnelle (par application d'un coefficient selon l'ancienneté du personnel et des dirigeants). Il tient compte également de la probabilité de présence des personnes concernées jusqu'à l'âge de la retraite.

La provision théorique permet de déterminer le montant de l'indemnité à servir en fin de carrière.

Nous rappelons qu'aucune provision n'a été comptabilisée au bilan.

Copie certifiée conforme
LA / 10/04/2020 14:15:03
N° de dépôt - 2020/1714 / 403211121

ANNEXE

Exercice du 01/05/2018 au 30/04/2019

Liste des filiales et participations

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

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations			
- Filiales (+50% du capital détenu)			
- SCI TEQUILA	557 286	98.00	114 896
- SARL TOBLY	20 748	100.00	126 747
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			

Copie certifiée conforme
LA / 10/04/2020 14:15:03
N° de dépôt - 2020/1714 / 403211121

RECLO

Société Anonyme

9194, route de Gaillon

27930 NORMANVILLE

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 avril 2019

Copie certifiée conforme
LA / 10/04/2020 14:15:03
N° de dépôt - 2020/1714 / 403211121

Deloitte & Associés
19 rue Edouard Vaillant
CS 14313
37043 Tours Cedex 1
France
Téléphone : + 33 (0) 2 47 60 39 10
Télécopieur : + 33 (0) 2 47 60 39 11
www.deloitte.fr

RECLO

Société Anonyme

9194, route de Gaillon

27930 NORMANVILLE

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 avril 2019

A l'assemblée générale de la société RECLO

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société RECLO relatifs à l'exercice clos le 30 avril 2019, 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.

Société par actions simplifiée au capital de 1 723 040 €
Société d'Expertise Comptable inscrite au Tableau de l'Ordre des Pays de Loire
Société de Commissariat aux Comptes inscrite à la Compagnie Régionale de Versailles
572 028 041 RCS Nanterre
TVA : FR 02 572 028 041

Une entité du réseau Deloitte

Copie certifiée conforme
LA / 10/04/2020 14:15:03
N° de dépôt - 2020/1714 / 403211121

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1er mai 2018 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous 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.

Vérifications spécifiques

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

Informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires

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 conseil d'administration et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires.

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.

Copie certifiée conforme
LA / 10/04/2020 14:15:03
N° de dépôt - 2020/1714 / 403211121

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 conseil d'administration.

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

Copie certifiée conforme
LA / 10/04/2020 14:15:03
N° de dépôt - 2020/1714 / 403211121

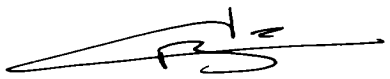
non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances 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.

A Tours, le 16 octobre 2019

Le commissaire aux comptes

Deloitte & Associés



Bernard GROUSSIN

Copie certifiée conforme
LA / 10/04/2020 14:15:03
N° de dépôt - 2020/1714 / 403211121

COMPTES ANNUELS

Bilan

Compte de Résultat

Annexe

Copie certifiée conforme
LA / 10/04/2020 14:15:03
N° de dépôt - 2020/1714 / 403211121

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 30/04/2019 12			Exercice N-1 30/04/2018 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	**Immobilisations incorporelles**						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	97 785.53	95 599.23	2 186.30	6 633.95	-4 447.65	-67.04
	Fonds commercial (1)	1 935 032.33		1 935 032.33	1 935 032.33		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	461 560.06	30 746.29	430 813.77	410 665.55	20 148.22	4.91
	Installations techniques, matériel et outillage	2 509 123.09	808 534.03	1 700 589.06	2 008 077.32	-307 488.26	-15.31
	Autres immobilisations corporelles	2 318 306.67	708 784.20	1 609 522.47	1 809 099.23	-199 576.76	-11.03
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	510 260.00		510 260.00	506 276.00	3 984.00	0.79
	Créances rattachées à des participations	603 335.24		603 335.24	486 062.84	117 272.40	24.13
	Autres titres immobilisés						
	Prêts	10 650.24		10 650.24	15 122.47	-4 472.23	-29.57
	Autres immobilisations financières	24 921.97		24 921.97	24 023.84	898.13	3.74
	Total II	**8 470 975.13**	**1 643 663.75**	**6 827 311.38**	**7 200 993.53**	**-373 682.15**	**-5.19**
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	3 766 072.70		3 766 072.70	3 743 264.14	22 808.56	0.61
	Avances et acomptes versés sur commandes	383 136.03		383 136.03		383 136.03	
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	129 136.87	21 970.85	107 166.02	97 564.21	9 601.81	9.84
	Autres créances	1 188 075.14	20 625.70	1 167 449.44	1 403 909.81	-236 460.37	-16.84
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	4 503.72		4 503.72	4 503.72		
	Disponibilités	880 393.51		880 393.51	887 639.57	-7 246.06	-0.82
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)	82 413.77		82 413.77	158 991.70	-76 577.93	-48.16
	Total III	**6 433 731.74**	**42 596.55**	**6 391 135.19**	**6 295 873.15**	**95 262.04**	**1.51**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	**14 904 706.87**	**1 686 260.30**	**13 218 446.57**	**13 496 866.68**	**-278 420.11**	**-2.06**

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an 0.45
(3) Dont à plus d'un an 24 522.00

NAVISEO

Copie certifiée conforme
LA / 10/04/2020 14:15:03
N° de dépôt - 2020/1714 / 403211121

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 30/04/2019 12	Exercice N-1 30/04/2018 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 1 476 000)	1 476 000.00	1 476 000.00		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	147 600.00	147 600.00		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	442 329.29	922 321.81	-479 992.52	-52.04
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	576 240.78	264 107.48	312 133.30	118.18
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	2 642 170.07	2 810 029.29	-167 859.22	-5.97
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques	135 296.00	181 196.00	-45 900.00	-25.33
	Provisions pour charges				
	Total III	135 296.00	181 196.00	-45 900.00	-25.33
DETTES (1)	**Dettes financières**				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	4 726 360.12	5 026 690.19	-300 330.07	-5.97
	Concours bancaires courants	519 018.99	330 862.67	188 156.32	56.87
	Emprunts et dettes financières diverses	206 652.63	23 540.10	183 112.53	777.87
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	27 714.90	23 110.50	4 604.40	19.92
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 627 391.79	3 929 689.01	-302 297.22	-7.69
	Dettes fiscales et sociales	1 210 315.63	1 075 255.80	135 059.83	12.56
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	121 688.30	90 484.86	31 203.44	34.48
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	1 838.14	6 008.26	-4 170.12	-69.41
	Total IV	10 440 980.50	10 505 641.39	-64 660.89	-0.62
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	13 218 446.57	13 496 866.68	-278 420.11	-2.06
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	6 990 768.39	6 751 285.53		

NAVISEO

Copie certifiée conforme
LA / 10/04/2020 14:15:03
N° de dépôt - 2020/1714 / 403211121

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/04/2019 12			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	30/04/2018 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	49 212 780.22		49 212 780.22	47 470 210.41	1 742 569.81	3.67
Production vendue de biens	13 451.67		13 451.67	35 815.23	-22 363.56	-62.44
Production vendue de services	860 268.51		860 268.51	671 623.13	188 645.38	28.09
Chiffre d'affaires NET	50 086 500.40		50 086 500.40	48 177 648.77	1 908 851.63	3.96
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			17 416.95	2 000.00	15 416.95	770.85
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			325 499.55	260 704.96	64 794.59	24.85
Autres produits			5 786.74	8 304.01	-2 517.27	-30.31
Total des Produits d'exploitation (I)			50 435 203.64	48 448 657.74	1 986 545.90	4.10
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises			40 025 704.15	38 312 659.72	1 713 044.43	4.47
Variation de stock (marchandises)			-22 808.56	-41 495.46	18 686.90	45.03
Achats de matières premières et autres approvisionnements			111 836.01	127 419.69	-15 583.68	-12.23
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			4 217 957.82	4 441 754.53	-223 796.71	-5.04
Impôts, taxes et versements assimilés			571 202.37	599 768.31	-28 565.94	-4.76
Salaires et traitements			3 071 283.89	3 018 605.12	52 678.77	1.75
Charges sociales			883 466.96	849 255.90	34 211.06	4.03
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			641 176.03	610 760.40	30 415.63	4.98
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			42 596.55	57 784.06	-15 187.51	-26.28
Dotations aux provisions				89 396.00	-89 396.00	-100.00
Autres charges			21 946.78	13 748.96	8 197.82	59.63
Total des Charges d'exploitation (II)			49 564 362.00	48 079 657.23	1 484 704.77	3.09
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			870 841.64	369 000.51	501 841.13	136.00
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			4 652.41	1 410.00	3 242.41	229.96
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

NAVISEO

Copie certifiée conforme
LA / 10/04/2020 14:15:03
N° de dépôt - 2020/1714 / 403211121

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/04/2019 12	Exercice N-1 30/04/2018 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	3 184.12	2 350.30	833.82	35.48
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	971.04	663.48	307.56	46.36
Autres intérêts et produits assimilés (3)		193.10	-193.10	-100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	4 155.16	3 206.88	948.28	29.57
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	73 900.87	85 714.54	-11 813.67	-13.78
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	73 900.87	85 714.54	-11 813.67	-13.78
2. Résultat financier (V-VI)	-69 745.71	-82 507.66	12 761.95	15.47
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	805 748.34	287 902.85	517 845.49	179.87
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	137 944.76	5 016.32	132 928.44	NS
Produits exceptionnels sur opérations en capital	4 000.00	18 000.00	-14 000.00	-77.78
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	141 944.76	23 016.32	118 928.44	516.71
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	30 112.38	26 912.30	3 200.08	11.89
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	3 272.94	9 605.39	-6 332.45	-65.93
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	33 385.32	36 517.69	-3 132.37	-8.58
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	108 559.44	-13 501.37	122 060.81	904.06
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	171 285.00	41 399.00	129 886.00	313.74
Impôts sur les bénéfices (X)	166 782.00	-31 105.00	197 887.00	636.19
Total des produits (I+III+V+VII)	50 585 955.97	48 476 290.94	2 109 665.03	4.35
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	50 009 715.19	48 212 183.46	1 797 531.73	3.73
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	576 240.78	264 107.48	312 133.30	118.18

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées	3 059.00	2 275.00
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées		

NAVISEO

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	17
Permanence ou changement de méthodes	17
Informations complémentaires (CICE)	17
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	19
Etat des amortissements	20
Etat des provisions	21
Etat des échéances des créances et des dettes	22
Composition du capital social	23
Fonds commercial	24
Autres immobilisations incorporelles	25
Evaluation des immobilisations corporelles	25
Evaluation des amortissements	26
Titres immobilisés	26
Créances immobilisées	26
Evaluation des matières et marchandises	26
Variation détaillée des stocks et des en-cours	27
Evaluation des créances et des dettes	27
Dépréciation des créances	27
Détail des produits à recevoir	28
Détail des charges à payer	29
Détail des charges constatées d'avance	30
Détail des produits constatés d'avance	31
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Ventilation du chiffre d'affaires	32
Rémunération des dirigeants	33
Ventilation de l'effectif moyen	34
Honoraires des commissaires aux comptes	34
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Dettes garanties par des sûretés réelles	35
Montant des engagements financiers	36
Informations en matière de crédit bail	37
Engagement en matière de pensions et retraites	38
Liste des filiales et participations (modèle simplifié)	39

NA = Non Applicable NS = Non significative

Copie certifiée conforme
LA / 10/04/2020 14:15:03
N° de dépôt - 2020/1714 / 403211121

ANNEXE

Exercice du 01/05/2018 au 30/04/2019

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel une créance sur l'Etat relative à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 112 585 € au titre de l'année 2018.

Le CICE 2017 a eu pour objet d'améliorer la compétitivité de l'entreprise et de réaliser des investissements.

Copie certifiée conforme
LA / 10/04/2020 14:15:03
N° de dépôt - 2020/1714 / 403211121

ANNEXE

Exercice du 01/05/2018 au 30/04/2019

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Copie certifiée conforme
LA / 10/04/2020 14:15:03
N° de dépôt - 2020/1714 / 403211121

ANNEXE

Exercice du 01/05/2018 au 30/04/2019

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement TOTAL			
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	2 032 818		
Terrains			
Constructions sur sol propre	424 692		1 575
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements des constructions			35 294
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	2 470 459		44 104
Installations générales agencements aménagements divers	1 397 606		28 406
Matériel de transport	61 648		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	787 882		43 706
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	5 142 286		153 085
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	992 339		121 262
Autres titres immobilisés			
Prêts, autres immobilisations financières	39 146		1 282
TOTAL	1 031 485		122 544
TOTAL GENERAL	8 206 589		275 629

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			2 032 818	2 032 818
Terrains				
Constructions sur sol propre			426 267	426 267
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.			35 294	35 294
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		5 440	2 509 123	2 509 123
Installations générales agencements aménagements divers			1 426 012	1 426 012
Matériel de transport			61 648	61 648
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		941	830 647	830 647
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		6 381	5 288 990	5 288 990
Participations évaluées par mises en équivalence				
Autres participations		6	1 113 595	1 113 595
Autres titres immobilisés				
Prêts, autres immobilisations financières		4 856	35 572	35 572
TOTAL		4 862	1 149 167	1 149 167
TOTAL GENERAL		11 243	8 470 975	8 470 975

Copie certifiée conforme
LA / 10/04/2020 14:15:03
N° de dépôt - 2020/1714 / 403211121

ANNEXE

Exercice du 01/05/2018 au 30/04/2019

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	91 152	4 448		95 599
Terrains				
Constructions sur sol propre	14 026	14 236	28 262	
Constructions sur sol d'autrui			-28 262	28 262
Installations générales agencements aménagements constr.		2 484		2 484
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	462 382	348 319	2 167	808 534
Installations générales agencements aménagements divers	105 254	97 466		202 720
Matériel de transport	61 140	390		61 530
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	271 642	173 833	941	444 534
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	914 444	636 729	3 108	1 548 065
TOTAL GENERAL	1 005 596	641 176	3 108	1 643 664

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL					
Autres immob.incorporelles TOTAL	4 448				
Terrains					
Constructions sur sol propre	14 236				
Constructions sur sol d'autrui					
Instal.générales agenc.aménag.constr.	2 484				
Instal.techniques matériel outillage indus.	348 319				
Instal.générales agenc.aménag.divers	97 466				
Matériel de transport	390				
Matériel de bureau informatique mobilier	173 833				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	636 729				
TOTAL GENERAL	641 176				

Copie certifiée conforme
LA / 10/04/2020 14:15:03
N° de dépôt - 2020/1714 / 403211121

ANNEXE

Exercice du 01/05/2018 au 30/04/2019

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges	181 196		45 900		135 296
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL	181 196		45 900		135 296

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur immobilisations incorporelles					
Sur immobilisations corporelles					
Sur titres mises en équivalence					
Sur titres de participation					
Sur autres immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients	29 231	21 971	29 231		21 971
Autres provisions pour dépréciation	28 554	20 626	28 554		20 626
TOTAL	57 784	42 597	57 785		42 597
TOTAL GENERAL	238 980	42 597	103 685		177 893
Dont dotations et reprises					
d'exploitation		42 597	103 684		
financières					
exceptionnelles					

Copie certifiée conforme
LA / 10/04/2020 14:15:03
N° de dépôt - 2020/1714 / 403211121

ANNEXE

Exercice du 01/05/2018 au 30/04/2019

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	603 335	0	603 335
Prêts	10 650	0	10 650
Autres immobilisations financières	24 922	-0	24 922
Clients douteux ou litigieux	24 522	0	24 522
Autres créances clients	104 615	104 615	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	3 374	3 374	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 998	2 998	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	133 170	133 170	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers état et autres collectivités publiques			
Groupe et associés	827 258	827 258	
Débiteurs divers	221 276	221 276	
Charges constatées d'avance	82 414	82 414	
TOTAL	2 038 533	1 375 104	663 429
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	4 472		
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	519 017	519 017		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	4 726 362	1 276 150	1 698 962	1 751 250
Emprunts et dettes financières divers	24 514	24 514		
Fournisseurs et comptes rattachés	3 627 392	3 627 392		
Personnel et comptes rattachés	458 906	458 906		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	251 816	251 816		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	34 383	34 383		
Obligations cautionnées				
Autres impôts taxes et assimilés	465 211	465 211		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	182 139	182 139		
Autres dettes	121 688	121 688		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	1 838	1 838		
TOTAL	10 413 265	6 963 053	1 698 962	1 751 250
Emprunts souscrits en cours d'exercice	970 661			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	1 270 989			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	368			

Copie certifiée conforme
LA / 10/04/2020 14:15:03
N° de dépôt - 2020/1714 / 403211121

ANNEXE

Exercice du 01/05/2018 au 30/04/2019

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions	590.4000	2 500			2 500

NAVISEO

ANNEXE

Exercice du 01/05/2018 au 30/04/2019

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
Magasin	1 706 657			1 706 657	
Station 01/01/93	167 694			167 694	
Phim 08/06/95	60 681			60 681	
Total	1 935 032			1 935 032	

En application du règlement ANC n°2015-06 et 2015-07, un test de dépréciation a été effectué sur le fonds commercial; aucune dépréciation n'a été constatée sur cet exercice.

Copie certifiée conforme
LA / 10/04/2020 14:15:03
N° de dépôt - 2020/1714 / 403211121

ANNEXE

Exercice du 01/05/2018 au 30/04/2019

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Ces éléments sont amortis sur la durée de leur utilisation par l'entreprise, à savoir :

	Valeurs	Taux d'amortissement
Logiciels informatiques	42 493	100.00
Logiciels informatiques	44 042	33.33
Licence microsoft	4 000	25.00
Logiciels informatiques	7 250	50.00

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Copie certifiée conforme
LA / 10/04/2020 14:15:03
N° de dépôt - 2020/1714 / 403211121

ANNEXE

Exercice du 01/05/2018 au 30/04/2019

Evaluation des amortissements

Nous avons appliqué les nouvelles dispositions prévues dans le règlement CRC 2002-10 relatives, entre autres, aux modalités de calcul des amortissements et des dépréciations.

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	De 3 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	De 5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire et dégressif	De 3 à 20 ans
Matériel de transport	Linéaire et dégressif	De 3 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire et dégressif	De 3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	De 5 à 10 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon le dernier prix d'achat connu.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Copie certifiée conforme
LA / 10/04/2020 14:15:03
N° de dépôt - 2020/1714 / 403211121

ANNEXE

Exercice du 01/05/2018 au 30/04/2019

Variation détaillée des stocks et des en-cours

	A la fin de l'exercice	Au début de l'exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
- Marchandises revendues en l'état	3 766 073	3 743 264	22 809	
Approvisionnements				
Total I	3 766 073	3 743 264	22 809	
Production				
Production en cours				

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Copie certifiée conforme
LA / 10/04/2020 14:15:03
N° de dépôt - 2020/1714 / 403211121

ANNEXE

Exercice du 01/05/2018 au 30/04/2019

Détail des produits à recevoir

	Montant
SUR IMMOBILISATIONS FINANCIERES:	
- Intérêts courus sur prêts	384
SUR CLIENTS ET COMPTES RATTACHES:	
- Clients, factures à établir	7 049
SUR AUTRES CREANCES:	
- Intérêts courus sur comptes courants	3 059
- Commissions jeux à recevoir	274
- Remboursement assurances à recevoir	69 446
- Avoirs à recevoir	9 298
SUR DISPONIBILITES:	
Total	89 510

Copie certifiée conforme
LA / 10/04/2020 14:15:03
N° de dépôt - 2020/1714 / 403211121

ANNEXE

Exercice du 01/05/2018 au 30/04/2019

Détail des charges à payer

	Montant
SUR EMPRUNTS AUPRES DES ETABLISSEMENTS DE CREDIT:	
- Intérêts courus sur emprunts	2 928
SUR EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES	
SUR DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES:	
- Fournisseurs, factures non parvenues	615 636
SUR DETTES FISCALES ET SOCIALES:	
- Provision pour congés payés	188 902
- Provision pour participation	139 055
- Provision pour intéressement	32 230
- Provision 13ème mois	49 359
- Provision Gratification	37 994
- Provision pour charges sociales congés payés	63 282
- Provision pour charges sociales sur Prime fin année	16 535
- Provision charges sociales sur gratifications	12 728
- Provision pour formation professionnelle	10 463
- Provision pour effort construction	17 650
- Provision pour CFE	14 228
- Provision pour Cvae	109 608
- Provision Tvs	2 049
- Provision taxe pub	4 483
- Provision taxe audiovisuelle	93
- Provision C3S	65 224
- Provision taxe handicapés	18 917
- Provision taxe Valhor	68
- Provision taxe hbjoat	193
- Provision taxe eco emballage	9 634
- Provision taxe eco folio	6 709
- Provision Tascom	202 560
Total	1 620 528

Copie certifiée conforme
LA / 10/04/2020 14:15:03
N° de dépôt - 2020/1714 / 403211121

ANNEXE

Exercice du 01/05/2018 au 30/04/2019

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Electricité	32		
Crédit bail	1 309		
Locations	4 409		
Maintenance	44 941		
Assurance	2 763		
Documentation	533		
Honoraires	1 534		
Publicités	16 169		
Téléphonie	1 023		
Cotisations	2 345		
Médecine du travail	6 240		
Intérêts sur emprunt		1 116	
Total	81 298	1 116	

Copie certifiée conforme
LA / 10/04/2020 14:15:03
N° de dépôt - 2020/1714 / 403211121

ANNEXE

Exercice du 01/05/2018 au 30/04/2019

Détail des produits constatés d'avance

(Code du Commerce Art. R 123-189)

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Locations	1 838		
Total	1 838		

Copie certifiée conforme
LA / 10/04/2020 14:15:03
N° de dépôt - 2020/1714 / 403211121

ANNEXE

Exercice du 01/05/2018 au 30/04/2019

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation du chiffre d'affaires net

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	49 212 780
Production vendue de bien	13 452
Production vendue de services	860 269
Total	50 086 501

Copie certifiée conforme
LA / 10/04/2020 14:15:03
N° de dépôt - 2020/1714 / 403211121

ANNEXE

Exercice du 01/05/2018 au 30/04/2019

Rémunération des dirigeants

(PCG Art. 831-3, 832-12, 832-13)

La ventilation par catégorie n'est pas communiquée car elle conduirait à donner une information sur les rémunérations individuelles.

Copie certifiée conforme
LA / 10/04/2020 14:15:03
N° de dépôt - 2020/1714 / 403211121

ANNEXE

Exercice du 01/05/2018 au 30/04/2019

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	7
Agents de maîtrise et techniciens	16
Employés	102
Total	125

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 13.250 euros, décomposés de la manière suivante :
- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 13.250 €

Copie certifiée conforme
LA / 10/04/2020 14:15:03
N° de dépôt - 2020/1714 / 403211121

ANNEXE

Exercice du 01/05/2018 au 30/04/2019

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4 716 240
Total	4 716 240

détail sur tableau joint

Copie certifiée conforme
LA / 10/04/2020 14:15:03
N° de dépôt - 2020/1714 / 403211121

ANNEXE

Exercice du 01/05/2018 au 30/04/2019

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Avals et cautions		923 290
Engagements en matière de pensions		33 056
Autres engagements donnés :		207 531
- Intérêts restant dus sur emprunts	207 531	
Total (1)		1 163 877
Dont engagements assortis de sûretés réelles		207 510

Engagements reçus

Avals cautions accordés	4 232 677
Total	4 232 677

détail sur tableau joint

Copie certifiée conforme
LA / 10/04/2020 14:15:03
N° de dépôt - 2020/1714 / 403211121

ANNEXE

Exercice du 01/05/2018 au 30/04/2019

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14; PCG Art.531-2/9)

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				90 660	90 660
Amortissements					
- cumuls exercices antérieurs				8 942	8 942
- dotations de l'exercice				26 935	26 935
Total				35 877	35 877
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs				23 678	23 678
- exercice				21 726	21 726
Total				45 404	45 404
Redevances restant à payer					
- à un an au plus				23 480	23 480
- entre 1 et 5 ans				26 903	26 903
Total				50 383	50 383

Copie certifiée conforme
LA / 10/04/2020 14:15:03
N° de dépôt - 2020/1714 / 403211121

ANNEXE

Exercice du 01/05/2018 au 30/04/2019

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

	Dirigeants	Autres	Provisions
Indemnités de départ à la retraite et indemnités pour personnel en activité	1 236	31 820	151 447

Le montant de l'engagement de départ à la retraite est calculé en fonction de l'indemnité légale ou conventionnelle (par application d'un coefficient selon l'ancienneté du personnel et des dirigeants). Il tient compte également de la probabilité de présence des personnes concernées jusqu'à l'âge de la retraite.

La provision théorique permet de déterminer le montant de l'indemnité à servir en fin de carrière.

Nous rappelons qu'aucune provision n'a été comptabilisée au bilan.

Copie certifiée conforme
LA / 10/04/2020 14:15:03
N° de dépôt - 2020/1714 / 403211121

ANNEXE

Exercice du 01/05/2018 au 30/04/2019

Liste des filiales et participations

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

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations			
- Filiales (+50% du capital détenu)			
- SCI TEQUILA	557 286	98.00	114 896
- SARL TOBLY	20 748	100.00	126 747
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			

Copie certifiée conforme
LA / 10/04/2020 14:15:03
N° de dépôt - 2020/1714 / 403211121

"RECLO"
S.A. au capital de 1.476.000 euros

Siège Social :

9194 Route de Gaillon
27930 NORMANVILLE

R.C.S : EVREUX 403.211.121

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 31 OCTOBRE 2019

(Exercice 30.04.2019)

EXTRAIT

DEUXIEME RESOLUTION

PROPOSITION SOUMISE

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 576 241 euros, de la manière suivante :

Origine

- Résultat bénéficiaire : 576 241 euros

Affectation

- bénéfice de l'exercice ..... 576 241 €
- prélèvement sur les réserves ..... 167 859 €

Soit à titre de distribution de dividendes ..... 744.100 €

Chaque action recevra ainsi un dividende de 297,64 euros. Ce dividende sera mis en paiement à compter de ce jour.

Les dividendes perçus sont assujettis à un prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire prévu à l'article 117 Quater du Code général des impôts. Lors de la déclaration de revenus de l'année d'imposition, le redevable pourra conserver le prélèvement forfaitaire unique (PFU de 12,8 %) ou opter au barème progressif.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du code général des impôts, il est rappelé que le montant des dividendes mis en paiement au titre des trois précédents exercices, ont été les suivants :

Copie certifiée conforme
LA / 10/04/2020 14:15:03
N° de dépôt - 2020/1714 / 403211121

Exercices	Dividendes	Eligible à l'abattement	Non éligible à l'abattement
30/04/2018	744.100 €	595,28 €	743.504,72 €
30/04/2017	475.000 €	380 €	474.620 €
30/04/2016	150.000 € (Distribution de réserves)	120 €	149.880 €

RESOLUTION VOTEE

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 576 241 euros, de la manière suivante :

Origine

- Résultat bénéficiaire : 576 241 euros

Affectation

- bénéfice de l'exercice ..... 576 241 €
- prélèvement sur les réserves ..... 167 859 €

Soit à titre de distribution de dividendes ..... 744.100 €

Chaque action recevra ainsi un dividende de 297,64 euros. Ce dividende sera mis en paiement à compter de ce jour.

Les dividendes perçus sont assujettis à un prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire prévu à l'article 117 Quater du Code général des impôts. Lors de la déclaration de revenus de l'année d'imposition, le redevable pourra conserver le prélèvement forfaitaire unique (PFU de 12,8 %) ou opter au barème progressif.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du code général des impôts, il est rappelé que le montant des dividendes mis en paiement au titre des trois précédents exercices, ont été les suivants :

Exercices	Dividendes	Eligible à l'abattement	Non éligible à l'abattement
30/04/2018	744.100 €	595,28 €	743.504,72 €
30/04/2017	475.000 €	380 €	474.620 €
30/04/2016	150.000 € (Distribution de réserves)	120 €	149.880 €

Copie certifiée conforme
Le Président

Copie certifiée conforme
LA / 10/04/2020 14:15:03
N° de dépôt - 2020/1714 / 403211121