

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

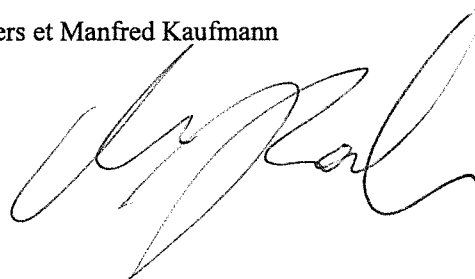
Ce dépôt a été enregistré le 04/10/2022 sous le numéro de dépôt B2022/009853

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 31.03.2022

CERTIFIES CONFORMES
LE PRESIDENT

JPF NETHERLANDS B.V.
Représentée par Aloysius Slenders et Manfred Kaufmann



Bilan Actif

Période du 01/04/21 au 31/03/22

REXOR

Devise d'édition €

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/03/2022	Net (N-1) 31/03/2021
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	94 491	89 887	4 604	8 451
Fonds commercial	27 441	27 441		
Autres immobilisations incorporelles	290 878	286 235	4 644	9 827
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	412 810	403 563	9 247	18 278
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	245 989	55 521	190 468	191 253
Constructions	5 647 135	4 763 041	884 094	845 652
Installations techniques, matériel et outillage industriel	13 265 608	11 662 322	1 603 286	1 684 273
Autres immobilisations corporelles	3 775 655	3 402 667	372 988	272 023
Immobilisations en cours	14 661		14 661	17 680
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	22 949 048	19 883 551	3 065 497	3 010 882
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	77 278		77 278	107 864
Autres immobilisations financières	9 278		9 278	9 278
TOTAL immobilisations financières :	86 556		86 556	117 142
ACTIF IMMOBILISÉ	23 448 414	20 287 114	3 161 300	3 146 302
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement	2 131 256	194 417	1 936 839	1 180 878
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis	2 041 880	316 850	1 725 030	1 570 878
Stocks de marchandises	10 717	374	10 343	14 765
TOTAL stocks et en-cours :	4 183 853	511 641	3 672 212	2 766 521
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes	369 599		369 599	404 716
Créances clients et comptes rattachés	4 137 126	4 033	4 133 093	2 911 455
Autres créances	1 611 580		1 611 580	1 327 475
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	6 118 305	4 033	6 114 272	4 643 646
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	77 370		77 370	196 468
Charges constatées d'avance	185 045		185 045	115 649
TOTAL disponibilités et divers :	262 414		262 414	312 117
ACTIF CIRCULANT	10 564 572	515 674	10 048 898	7 722 285
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif	0		0	20
TOTAL GÉNÉRAL	34 012 987	20 802 788	13 210 198	10 868 606

Bilan Passif

Période du 01/04/21 au 31/03/22

REXOR

Devise d'édition €

RUBRIQUES	Net (N) 31/03/2022	Net (N-1) 31/03/2021
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	97 842	97 842
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	5 396 894	5 498 681
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	572 490	(101 787)
TOTAL situation nette :	7 045 645	6 473 155
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	60 666	68 286
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	7 106 311	6 541 440
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	457 410	621 124
Provisions pour risques	50 000	175 019
Provisions pour charges	407 410	446 105
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 710 084	1 458 397
Emprunts et dettes financières divers		
TOTAL dettes financières :	2 710 084	1 458 397
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 519 760	984 893
Dettes fiscales et sociales	1 235 049	1 143 026
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	37 373	41 955
Autres dettes	144 212	77 770
TOTAL dettes diverses :	2 936 394	2 247 645
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTES	5 646 478	3 706 041
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	13 210 198	10 868 606

Compte de Résultat (Première Partie)

REXOR

Période du 01/04/21 au 31/03/22

Devise d'édition €

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/03/2022	Net (N-1) 31/03/2021
Ventes de marchandises	157 191	170 352	327 544	191 919
Production vendue de biens	9 330 418	6 102 514	15 432 932	13 115 787
Production vendue de services	670 500	854 386	1 524 886	1 455 966
Chiffres d'affaires nets	10 158 109	7 127 252	17 285 361	14 763 672
Production stockée			178 938	(307 565)
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			30 080	6 116
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			292 849	212 323
Autres produits			60 143	27 799
PRODUITS D'EXPLOITATION			17 847 371	14 702 345
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			311 016	153 106
Variation de stock de marchandises			(20 044)	34 611
Achats de matières premières et autres approvisionnements			8 433 971	5 124 555
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]			(798 753)	300 189
Autres achats et charges externes			3 485 043	3 176 691
TOTAL charges externes :			11 411 233	8 789 152
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			271 428	402 391
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			3 502 645	3 351 619
Charges sociales			1 361 926	1 349 203
TOTAL charges de personnel :			4 864 570	4 700 822
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			512 373	531 472
Dotations aux provisions sur Immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			173 466	155 976
Dotations aux provisions pour risques et charges			6 250	310 083
TOTAL dotations d'exploitation :			692 089	997 531
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION				240
CHARGES D'EXPLOITATION			17 239 320	14 890 136
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			608 051	(187 792)

Compte de Résultat (Seconde Partie)

REXOR

Période du 01/04/21 au 31/03/22

Devise d'édition €

RUBRIQUES	Net (N) 31/03/2022	Net (N-1) 31/03/2021
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	608 051	(187 792)
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	10 000	8 082
Autres intérêts et produits assimilés	20 447	20 716
Reprises sur provisions et transferts de charges	19	
Différences positives de change	304	102
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	30 770	28 900
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		19
Intérêts et charges assimilées	15 565	32 397
Différences négatives de change	93	105
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	15 658	32 521
RÉSULTAT FINANCIER	15 113	(3 621)
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	623 164	(191 413)
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	100	109
Produits exceptionnels sur opérations en capital	51 589	37 408
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	51 689	37 517
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	57 531	6 917
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	34 422	30 554
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	91 953	37 472
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(40 264)	46
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise Impôts sur les bénéfices	10 410	(89 580)
TOTAL DES PRODUITS	17 929 830	14 768 762
TOTAL DES CHARGES	17 357 341	14 870 549
BÉNÉFICE OU PERTE	572 490	(101 787)

Règles & Méthodes Comptables

REXOR

Période du 01/04/21 au 31/03/22

Devise d'édition €

Les états financiers au 31 mars 2022 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).

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.

Une partie de ces créances est financée grâce à un contrat d'affacturage confidentiel. Au 31 mars 2022, le solde des factures cédées à BNP Paribas Factor s'élevait à 2 333 421,35 €.

Règles & Méthodes Comptables

REXOR

Période du 01/04/21 au 31/03/22

Devise d'édition €

PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

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 contrevaieur à la date de l'opération.

Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contrevaieur 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 selon la méthode d'évaluation préconisée par la norme IAS19 Avantages du personnel, à savoir la méthode des "unités de crédit projetées". L'application de cette méthode est basée sur l'étalement linéaire des droits.

Cela équivaut à ne retenir de l'engagement total que la quote-part des services rendus à la date d'évaluation par rapport aux services projetés au moment du départ à la retraite.

Dans le cadre de la préconisation IFRIC, les droits du régime d'IFC étant plafonnés à partir d'une certaine ancienneté, Rexor a opté pour un étalement des droits sur la période précédant l'âge de départ à la retraite, sur une période équivalente à l'ancienneté nécessaire pour atteindre les droits plafonnés, 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 1,74 %
- Age de départ à la retraite : 65 ans
- Départ à l'initiative du salarié

Le montant total de la provision nette pour départ à la retraite s'élève à 407 410 €. La réévaluation des indemnités de fin de carrière

au 31 mars 2022 a donné lieu à une reprise de provision nette de 38 695 €.

Le montant externalisé auprès d'un assureur dédié s'élève à 82 255 €.

EVENEMENTS POST CLOTURE

Le 15 mars 2022, Rexor a été informé d'un risque de consignation par la Dreal de 850 k€, correspondant au montant estimé d'investissement requis pour améliorer l'outil de production. Afin d'éviter la consignation et de répondre à la demande de la Dreal, les dirigeants ont décidé d'autoriser l'investissement et le financement de cet outil par emprunt.

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 JPF Netherlands Investment B.V. est devenue actionnaire unique de Rexor au 1er septembre 2021 et Rexor est désormais consolidée dans ses comptes.

INFORMATIONS AU TITRE DE LA PANDEMIE DE COVID 19

Au titre de l'exercice clos le 31 mars 2022, la crise sanitaire liée au Covid-19 et les mesures prises par le Gouvernement pour lutter contre l'épidémie n'ont eu d'incidence ni sur les modalités de fonctionnement de l'entreprise ni sur sa capacité à réaliser ses activités dans un cadre normal.

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 01/04/21 au 31/03/22

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	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		128 270
Installations techniques et outillage industriel	13 092 707		172 902
Installations générales, agencements et divers	3 030 688		152 898
Matériel de transport	7 000		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	458 636		32 895
Emballages récupérables et divers	91 903		1 635
Immobilisations corporelles en cours	17 680		553 896
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	22 463 467		1 042 497
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	117 142		
TOTAL immobilisations financières :	117 142		
TOTAL GÉNÉRAL	22 993 419		1 042 497

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			2 125 665	
Install. techn., matériel et out. industriels			13 265 608	
Inst. générales, agencements et divers			3 183 586	
Matériel de transport			7 000	
Mat. de bureau, informatique et mobil.			491 531	
Emballages récupérables et divers			93 538	
Immobilisations corporelles en cours	556 916		14 661	
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	556 916		22 949 048	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières		30 586	86 556	
TOTAL immobilisations financières :		30 586	86 556	
TOTAL GÉNÉRAL	556 916	30 586	23 448 414	

Amortissements

REXOR

Période du 01/04/21 au 31/03/22

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	367 092	9 031		376 122
TOTAL immobilisations incorporelles :	367 092	9 031		376 122
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	54 736	785		55 521
Constructions sur sol propre	2 909 580	48 740		2 958 320
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales	1 763 633	41 088		1 804 721
Installations techn. et outillage industriel	11 408 434	253 888		11 662 322
Inst. générales, agencements et divers	2 914 477	55 658		2 970 135
Matériel de transport	2 114	1 750		3 864
Mat. de bureau, informatique et mobil.	399 611	29 056		428 668
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	19 452 585	430 966		19 883 551
TOTAL GÉNÉRAL	19 819 677	439 997		20 259 673

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 01/04/21 au 31/03/22

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

Période du 01/04/21 au 31/03/22

REXOR

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	175 000	6 250	131 250	50 000
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.	446 105		38 695	407 410
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	621 124	6 250	169 964	457 410
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	419 597	173 466	81 422	511 641
Provisions sur stocks et en cours	4 033			4 033
Provisions sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciation				
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	423 630	173 466	81 422	515 674
TOTAL GÉNÉRAL	1 044 755	179 716	251 386	973 084

État des Échéances des Créances et Dettes

Période du 01/04/21 au 31/03/22

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	77 278	38 755	38 523
Autres immobilisations financières	9 278		9 278
TOTAL de l'actif immobilisé :	86 556	38 755	47 801
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	5 435		5 435
Autres créances clients	4 131 691	4 131 691	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	2 816	1 716	1 100
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	16 775	16 775	
État - Impôts sur les bénéfices	255 343	165 763	89 580
État - Taxe sur la valeur ajoutée	68 375	68 375	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers	58 491	58 491	
Groupe et associés	503 315	503 315	
Débiteurs divers	706 465	706 465	
TOTAL de l'actif circulant :	5 748 706	5 652 591	96 115
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	185 045	185 045	

TOTAL GÉNÉRAL	6 020 307	5 876 391	143 916
----------------------	------------------	------------------	----------------

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				
- à plus d' 1 an à l'origine	2 710 084	2 595 184	114 901	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 519 760	1 519 760		
Personnel et comptes rattachés	787 358	787 358		
Sécurité sociale et autres organismes	174 640	174 640		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	158 460	158 460		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	114 591	114 591		
Dettes sur immo. et comptes rattachés	37 373	37 373		
Groupe et associés				
Autres dettes	144 212	144 212		
Dettes représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

TOTAL GÉNÉRAL	5 646 478	5 531 577	114 901	
----------------------	------------------	------------------	----------------	--

Charges à Payer

REXOR

Période du 01/04/21 au 31/03/22

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	2 269
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	205 020
Dettes fiscales et sociales	762 396
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	130 009
TOTAL	1 099 694

Produits à Recevoir

REXOR

Période du 01/04/21 au 31/03/22

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	1 275
TOTAL	1 275

Charges à Répartir sur Plusieurs Exercices

REXOR

Période du 01/04/21 au 31/03/22

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 01/04/21 au 31/03/22

Devise d'édition €

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	185 045	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	185 045	

Composition du Capital Social

REXOR

Période du 01/04/21 au 31/03/22

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 01/04/21 au 31/03/22

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	5 498 681		101 787	5 396 894
Ecart d'équivalence				
Report à nouveau	(101 787)	101 787		
Résultat de l'exercice		572 490		572 490
Subventions d'investissement	68 286		7 620	60 666
Provisions réglementées				
TOTAL	6 541 440	674 277	109 407	7 106 311

Crédit-Bail

REXOR

Période du 01/04/21 au 31/03/22

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 01/04/21 au 31/03/22

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				
Sur dettes sur immobilisations				

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

RAPPEL : Provision pour perte de change	
---	--

Résultats et autres éléments significatifs des 5 derniers exercices

REXOR

Période du 01/04/21 au 31/03/22

Devise d'édition €

NATURES DES INDICATIONS	EXERCICES				
	31/03/2022	31/03/2021	31/03/2020	31/03/2019	31/03/2018
Capital social en fin d'exercice					
Capital social	978 419	978 419	978 419	978 419	978 419
Nombre des actions :					
-ordinaires existantes	27907	27907	27907	27907	27907
-à dividende prioritaire existantes (sans droit de vote)					
Nombre maximal d'actions futures à créer :					
-par conversion d'obligations					
-par exercice de droits de souscription					
Opérations et résultats de l'exercice					
Chiffres d'affaires hors taxes	17 285 361	14 763 672	16 553 071	17 154 901	17 303 507
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	1 023 602	616 837	986 082	1 213 901	1 371 996
Impôts sur les bénéfices	10 410	(89 580)	20 322	(25 775)	56 881
Participation des salariés due au titre de l'exercice					19 226
Résultat après impôts, participation des salariés, et dotations aux amortissements et provisions	572 490	(101 787)	562 628	655 708	801 445
Résultat distribué			500 000		
Résultat par action					
Résultat après impôts, participation des salariés, mais avant dotations aux amortissements et provisions	36	25	35	44	46
Résultat après impôts, participation des salariés, et dotations aux amortissements et provisions	21	(4)	20	23	29
Dividende attribué à chaque action					
Effectif					
Effectif moyen des salariés employés durant l'exercice		90,17	92,83	97,75	99,83
Montant de la masse salariale de l'exercice	3 502 645	3 351 619	3 485 690	3 514 595	3 565 530
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, œuvres sociales...)	1 361 926	1 349 203	1 424 933	1 635 936	1 731 308

Engagements Financiers

REXOR

Période du 01/04/21 au 31/03/22

Devise d'édition €

ENGAGEMENTS DONNÉS	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités	
Autres engagements donnés :	160 000
Garantie ICPE	160 000

TOTAL	160 000
--------------	----------------

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

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

Dettes Garanties par des Sûretés Réelles

REXOR

Période du 01/04/21 au 31/03/22

Devise d'édition €

RUBRIQUES	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	374 394
Emprunts et dettes financières divers	
gage sur matériel : 27 165,57 €	
nantissement sur fonds de commerce : 56 628,60 €	
VNC des biens nantis : 3 632,00 €	
TOTAL	374 394

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES EN K€

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	TOTAL 31/03/2022	TOTAL 31/03/2021	% 21/20
LUXE	1 676 126	1 086 381	2 762 507	2 550 304	8%
AGROALIMENTAIRE	4 015 575	4 849 058	8 864 634	8 035 909	10%
INDUSTRIE & CONSTRUCTION	3 404 459	1 035 357	4 439 816	3 357 548	32%
SECURITE	1 061 949	156 457	1 218 405	819 911	49%
HORS ACTIVITES			0	0	
TOTAL	10 158 109	7 127 252	17 285 361	14 763 672	17%

Variation Détaillée des Stocks et des En-Cours

REXOR

Période du 01/04/21 au 31/03/22

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	10 717	15 731		5 014
Approvisionnement				
Stocks approvisionnement				
Matières premières	2 000 935	1 143 049	857 886	
Autres approvisionnements	130 321	164 396		34 075
TOTAL I	2 141 973	1 323 176	818 797	

Production				
Produits intermédiaires	1 361 876	1 053 057	308 819	
Produits finis	680 004	809 885		129 881
Produits résiduels				
TOTAL II	2 041 880	1 862 942	178 938	

Production en cours				
Produits				
Travaux				
Études				
Prestations de services				
TOTAL III				

PRODUCTION STOCKEE (ou déstockage de production)	II + III	178 938	
---	-----------------	----------------	--

Effectif Moyen

REXOR

Période du 01/04/21 au 31/03/22

Devise d'édition €

EFFECTIFS	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	12,58	
Agents de maîtrise et techniciens	14,5	
Employés	31,17	
Ouvriers	30,92	4
TOTAL	89,17	4

Détail des Transferts de Charges

REXOR

Période du 01/04/21 au 31/03/22

Devise d'édition €

NATURE	Montant
Avantages en nature	17 801
Refacturation suite à litige transporteur	1 000
Refacturation de frais de salons	20 056
Facturation pour recyclage metal	2 625
TOTAL	41 482

Incidence des Évaluations Fiscales Dérogatoires

REXOR

Période du 01/04/21 au 31/03/22

Devise d'édition €

RUBRIQUES	Montant
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	572 490
Impôts sur les bénéfices	10 410
RÉSULTAT AVANT IMPOT	582 900
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)

582 900

Eléments Relevant de Plusieurs Postes du Bilan

Période du 01/04/21 au 31/03/22

REXOR

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	369 599		
Créances clients et comptes rattachés	84 999		
Autres créances	503 315		
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	35 004		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			

Ventilation de l'Impôt sur les Bénéfices

REXOR

Période du 01/04/21 au 31/03/22

Devise d'édition €

RÉPARTITION	Résultats avant impôts	Impôts
Résultat courant	623 164	165 138
Résultat exceptionnel (hors participation)	(40 264)	(10 670)
Résultat comptable (hors participation)	582 900	154 468

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 18 JUIN 2022

Proposition d'affectation du résultat de l'exercice clos
le 31 mars 2022

DEUXIEME DECISION BIS

L'associé unique décide d'affecter le résultat bénéficiaire s'élevant à 572 489,78 euros de la manière suivante :

Origine

Résultat de l'exercice 572 489,78 euros

Affectation

Aux autres réserves 572 489,78 euros

Total 572 489,78 euros 572 489,78 euros

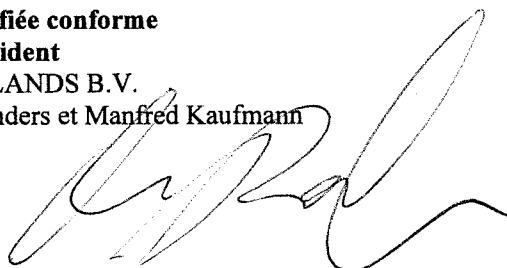
Le poste « autres réserves » se trouvera ainsi porté à 5 969 383,28 euros.

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 2019	Néant	Néant	néant
31 mars 2020	Néant	500 000 €	néant
31 mars 2021	Néant	Néant	néant

Pour copie certifiée conforme
Le Président
JPF NETHERLANDS B.V.
Représentée par Aloysius Slenders et Manfred Kaufmann



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 2022

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 2022

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 2022, 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 2021 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 de la pandémie de covid-19 de l'annexe des comptes annuels.

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.

REXOR

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. 441-6 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.

REXOR

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.

REXOR

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 7 juin 2022

Le commissaire aux comptes

IN EXTENSO AUDIT

Eric CERVERA

Bilan Actif

Période du 01/04/21 au 31/03/22

REXOR

Devise d'édition €

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/03/2022	Net (N-1) 31/03/2021
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	94 491	89 887	4 604	8 451
Fonds commercial	27 441	27 441		
Autres immobilisations incorporelles	290 878	286 235	4 644	9 827
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	412 810	403 563	9 247	18 278
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	245 989	55 521	190 468	191 253
Constructions	5 647 135	4 763 041	884 094	845 652
Installations techniques, matériel et outillage industriel	13 265 608	11 662 322	1 603 286	1 684 273
Autres immobilisations corporelles	3 775 655	3 402 667	372 988	272 023
Immobilisations en cours	14 661		14 661	17 680
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	22 949 048	19 883 551	3 065 497	3 010 882
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	77 278		77 278	107 864
Autres immobilisations financières	9 278		9 278	9 278
TOTAL immobilisations financières :	86 556		86 556	117 142
ACTIF IMMOBILISÉ	23 448 414	20 287 114	3 161 300	3 146 302
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement	2 131 256	194 417	1 936 839	1 180 878
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis	2 041 880	316 850	1 725 030	1 570 878
Stocks de marchandises	10 717	374	10 343	14 765
TOTAL stocks et en-cours :	4 183 853	511 641	3 672 212	2 766 521
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes	369 599		369 599	404 716
Créances clients et comptes rattachés	4 137 126	4 033	4 133 093	2 911 455
Autres créances	1 611 580		1 611 580	1 327 475
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	6 118 305	4 033	6 114 272	4 643 646
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	77 370		77 370	196 468
Charges constatées d'avance	185 045		185 045	115 649
TOTAL disponibilités et divers :	262 414		262 414	312 117
ACTIF CIRCULANT	10 564 572	515 674	10 048 898	7 722 285
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif	0		0	20
TOTAL GÉNÉRAL	34 012 987	20 802 788	13 210 198	10 868 606

Bilan Passif

Période du 01/04/21 au 31/03/22

REXOR

Devise d'édition €

RUBRIQUES	Net (N) 31/03/2022	Net (N-1) 31/03/2021
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	97 842	97 842
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	5 396 894	5 498 681
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	572 490	(101 787)
TOTAL situation nette :	7 045 645	6 473 155
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	60 666	68 286
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	7 106 311	6 541 440
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	457 410	621 124
Provisions pour risques	50 000	175 019
Provisions pour charges	407 410	446 105
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 710 084	1 458 397
Emprunts et dettes financières divers		
TOTAL dettes financières :	2 710 084	1 458 397
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 519 760	984 893
Dettes fiscales et sociales	1 235 049	1 143 026
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	37 373	41 955
Autres dettes	144 212	77 770
TOTAL dettes diverses :	2 936 394	2 247 645
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTES	5 646 478	3 706 041
TOTAL GÉNÉRAL	13 210 198	10 868 606
Ecarts de conversion passif		

Compte de Résultat (Première Partie)

REXOR

Période du 01/04/21 au 31/03/22

Devise d'édition €

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/03/2022	Net (N-1) 31/03/2021
Ventes de marchandises	157 191	170 352	327 544	191 919
Production vendue de biens	9 330 418	6 102 514	15 432 932	13 115 787
Production vendue de services	670 500	854 386	1 524 886	1 455 966
Chiffres d'affaires nets	10 158 109	7 127 252	17 285 361	14 763 672
Production stockée			178 938	(307 565)
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			30 080	6 116
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			292 849	212 323
Autres produits			60 143	27 799
PRODUITS D'EXPLOITATION			17 847 371	14 702 345
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			311 016	153 106
Variation de stock de marchandises			(20 044)	34 611
Achats de matières premières et autres approvisionnements			8 433 971	5 124 555
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]			(798 753)	300 189
Autres achats et charges externes			3 485 043	3 176 691
TOTAL charges externes :			11 411 233	8 789 152
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			271 428	402 391
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			3 502 645	3 351 619
Charges sociales			1 361 926	1 349 203
TOTAL charges de personnel :			4 864 570	4 700 822
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			512 373	531 472
Dotations aux provisions sur Immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			173 466	155 976
Dotations aux provisions pour risques et charges			6 250	310 083
TOTAL dotations d'exploitation :			692 089	997 531
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION				240
CHARGES D'EXPLOITATION			17 239 320	14 890 136
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			608 051	(187 792)

Compte de Résultat (Seconde Partie)

REXOR

Période du 01/04/21 au 31/03/22

Devise d'édition €

RUBRIQUES	Net (N) 31/03/2022	Net (N-1) 31/03/2021
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	608 051	(187 792)
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	10 000	8 082
Autres intérêts et produits assimilés	20 447	20 716
Reprises sur provisions et transferts de charges	19	
Différences positives de change	304	102
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	30 770	28 900
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		19
Intérêts et charges assimilées	15 565	32 397
Différences négatives de change	93	105
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	15 658	32 521
RÉSULTAT FINANCIER	15 113	(3 621)
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	623 164	(191 413)
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	100	109
Produits exceptionnels sur opérations en capital	51 589	37 408
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	51 689	37 517
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	57 531	6 917
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	34 422	30 554
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	91 953	37 472
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(40 264)	46
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	10 410	(89 580)
TOTAL DES PRODUITS	17 929 830	14 768 762
TOTAL DES CHARGES	17 357 341	14 870 549
BÉNÉFICE OU PERTE	572 490	(101 787)

Règles & Méthodes Comptables

REXOR

Période du 01/04/21 au 31/03/22

Devise d'édition €

Les états financiers au 31 mars 2022 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).

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.

Une partie de ces créances est financée grâce à un contrat d'affacturage confidentiel. Au 31 mars 2022, le solde des factures cédées à BNP Paribas Factor s'élevait à 2 333 421,35 €.

Règles & Méthodes Comptables

REXOR

Période du 01/04/21 au 31/03/22

Devise d'édition €

PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

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 DEVISES

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 MATIÈRE DE DÉPART À 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 selon la méthode d'évaluation préconisée par la norme IAS19 Avantages du personnel, à savoir la méthode des "unités de crédit projetées". L'application de cette méthode est basée sur l'étalement linéaire des droits.

Cela équivaut à ne retenir de l'engagement total que la quote-part des services rendus à la date d'évaluation par rapport aux services projetés au moment du départ à la retraite.

Dans le cadre de la préconisation IFRIC, les droits du régime d'IFC étant plafonnés à partir d'une certaine ancienneté, Rexor a opté pour un étalement des droits sur la période précédant l'âge de départ à la retraite, sur une période équivalente à l'ancienneté nécessaire pour atteindre les droits plafonnés, 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 1,74 %
- Âge de départ à la retraite : 65 ans
- Départ à l'initiative du salarié

Le montant total de la provision nette pour départ à la retraite s'élève à 407 410 €. La réévaluation des indemnités de fin de carrière

au 31 mars 2022 a donné lieu à une reprise de provision nette de 38 695 €.

Le montant externalisé auprès d'un assureur dédié s'élève à 82 255 €.

EVENEMENTS POST CLOTURE

Le 15 mars 2022, Rexor a été informé d'un risque de consignation par la Dreal de 850 k€, correspondant au montant estimé d'investissement requis pour améliorer l'outil de production. Afin d'éviter la consignation et de répondre à la demande de la Dreal, les dirigeants ont décidé d'autoriser l'investissement et le financement de cet outil par emprunt.

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 JPF Netherlands Investment B.V. est devenue actionnaire unique de Rexor au 1er septembre 2021 et Rexor est désormais consolidée dans ses comptes.

INFORMATIONS AU TITRE DE LA PANDEMIE DE COVID 19

Au titre de l'exercice clos le 31 mars 2022, la crise sanitaire liée au Covid-19 et les mesures prises par le Gouvernement pour lutter contre l'épidémie n'ont eu d'incidence ni sur les modalités de fonctionnement de l'entreprise ni sur sa capacité à réaliser ses activités dans un cadre normal.

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 01/04/21 au 31/03/22

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	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		128 270
Installations techniques et outillage industriel	13 092 707		172 902
Installations générales, agencements et divers	3 030 688		152 898
Matériel de transport	7 000		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	458 636		32 895
Emballages récupérables et divers	91 903		1 635
Immobilisations corporelles en cours	17 680		553 896
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	22 463 467		1 042 497
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	117 142		
TOTAL immobilisations financières :	117 142		
TOTAL GÉNÉRAL	22 993 419		1 042 497

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			2 125 665	
Install. techn., matériel et out. industriels			13 265 608	
Inst. générales, agencements et divers			3 183 586	
Matériel de transport			7 000	
Mat. de bureau, informatique et mobil.			491 531	
Emballages récupérables et divers			93 538	
Immobilisations corporelles en cours	556 916		14 661	
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	556 916		22 949 048	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières		30 586	86 556	
TOTAL immobilisations financières :		30 586	86 556	
TOTAL GÉNÉRAL	556 916	30 586	23 448 414	

Amortissements

REXOR

Période du 01/04/21 au 31/03/22

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	367 092	9 031		376 122
TOTAL immobilisations incorporelles :	367 092	9 031		376 122
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	54 736	785		55 521
Constructions sur sol propre	2 909 580	48 740		2 958 320
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales	1 763 633	41 088		1 804 721
Installations techn. et outillage industriel	11 408 434	253 888		11 662 322
Inst. générales, agencements et divers	2 914 477	55 658		2 970 135
Matériel de transport	2 114	1 750		3 864
Mat. de bureau, informatique et mobil.	399 611	29 056		428 668
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	19 452 585	430 966		19 883 551
TOTAL GÉNÉRAL	19 819 677	439 997		20 259 673

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 01/04/21 au 31/03/22

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 01/04/21 au 31/03/22

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 Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. 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	175 000 19 446 105	6 250	131 250 19 38 695	50 000 407 410
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES	621 124	6 250	169 964	457 410
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 Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation	419 597 4 033	173 466	81 422	511 641 4 033
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	423 630	173 466	81 422	515 674
TOTAL GÉNÉRAL	1 044 755	179 716	251 386	973 084

État des Échéances des Créances et Dettes

Période du 01/04/21 au 31/03/22

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	77 278	38 755	38 523
Autres immobilisations financières	9 278		9 278
TOTAL de l'actif immobilisé :	86 556	38 755	47 801
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	5 435		5 435
Autres créances clients	4 131 691	4 131 691	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	2 816	1 716	1 100
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	16 775	16 775	
État - Impôts sur les bénéfices	255 343	165 763	89 580
État - Taxe sur la valeur ajoutée	68 375	68 375	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers	58 491	58 491	
Groupe et associés	503 315	503 315	
Débiteurs divers	706 465	706 465	
TOTAL de l'actif circulant :	5 748 706	5 652 591	96 115
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	185 045	185 045	

TOTAL GÉNÉRAL	6 020 307	5 876 391	143 916
----------------------	------------------	------------------	----------------

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				
- à plus d' 1 an à l'origine	2 710 084	2 595 184	114 901	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 519 760	1 519 760		
Personnel et comptes rattachés	787 358	787 358		
Sécurité sociale et autres organismes	174 640	174 640		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	158 460	158 460		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	114 591	114 591		
Dettes sur immo. et comptes rattachés	37 373	37 373		
Groupe et associés				
Autres dettes	144 212	144 212		
Dettes représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

TOTAL GÉNÉRAL	5 646 478	5 531 577	114 901	
----------------------	------------------	------------------	----------------	--

Charges à Payer

REXOR

Période du 01/04/21 au 31/03/22

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	2 269
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	205 020
Dettes fiscales et sociales	762 396
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	130 009
TOTAL	1 099 694

Produits à Recevoir

REXOR

Période du 01/04/21 au 31/03/22

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	1 275
TOTAL	1 275

Charges à Répartir sur Plusieurs Exercices

REXOR

Période du 01/04/21 au 31/03/22

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 01/04/21 au 31/03/22

Devise d'édition €

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	185 045	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	185 045	

Composition du Capital Social

REXOR

Période du 01/04/21 au 31/03/22

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 01/04/21 au 31/03/22

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	5 498 681		101 787	5 396 894
Ecart d'équivalence				
Report à nouveau	(101 787)	101 787		
Résultat de l'exercice		572 490		572 490
Subventions d'investissement	68 286		7 620	60 666
Provisions réglementées				
TOTAL	6 541 440	674 277	109 407	7 106 311

Crédit-Bail

REXOR

Période du 01/04/21 au 31/03/22

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 01/04/21 au 31/03/22

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				
Sur dettes sur immobilisations				

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

RAPPEL : Provision pour perte de change	
---	--

Résultats et autres éléments significatifs des 5 derniers exercices

REXOR

Période du 01/04/21 au 31/03/22

Devise d'édition €

NATURES DES INDICATIONS	EXERCICES				
	31/03/2022	31/03/2021	31/03/2020	31/03/2019	31/03/2018
Capital social en fin d'exercice					
Capital social	978 419	978 419	978 419	978 419	978 419
Nombre des actions :					
-ordinaires existantes	27907	27907	27907	27907	27907
-à dividende prioritaire existantes (sans droit de vote)					
Nombre maximal d'actions futures à créer :					
-par conversion d'obligations					
-par exercice de droits de souscription					
Opérations et résultats de l'exercice					
Chiffres d'affaires hors taxes	17 285 361	14 763 672	16 553 071	17 154 901	17 303 507
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	1 023 602	616 837	986 082	1 213 901	1 371 996
Impôts sur les bénéfices	10 410	(89 580)	20 322	(25 775)	56 881
Participation des salariés due au titre de l'exercice					19 226
Résultat après impôts, participation des salariés, et dotations aux amortissements et provisions	572 490	(101 787)	562 628	655 708	801 445
Résultat distribué			500 000		
Résultat par action					
Résultat après impôts, participation des salariés, mais avant dotations aux amortissements et provisions	36	25	35	44	46
Résultat après impôts, participation des salariés, et dotations aux amortissements et provisions	21	(4)	20	23	29
Dividende attribué à chaque action					
Effectif					
Effectif moyen des salariés employés durant l'exercice		90,17	92,83	97,75	99,83
Montant de la masse salariale de l'exercice	3 502 645	3 351 619	3 485 690	3 514 595	3 565 530
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, œuvres sociales...)	1 361 926	1 349 203	1 424 933	1 635 936	1 731 308

Engagements Financiers

REXOR

Période du 01/04/21 au 31/03/22

Devise d'édition €

ENGAGEMENTS DONNÉS	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités	
Autres engagements donnés :	160 000
Garantie ICPE	160 000

TOTAL	160 000
--------------	----------------

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

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

Dettes Garanties par des Sûretés Réelles

REXOR

Période du 01/04/21 au 31/03/22

Devise d'édition €

RUBRIQUES	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	374 394
Emprunts et dettes financières divers	
gage sur matériel : 27 165,57 €	
nantissement sur fonds de commerce : 56 628,60 €	
VNC des biens nantis : 3 632,00 €	
TOTAL	374 394

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES EN K€

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	TOTAL 31/03/2022	TOTAL 31/03/2021	% 21/20
LUXE	1 676 126	1 086 381	2 762 507	2 550 304	8%
AGROALIMENTAIRE	4 015 575	4 849 058	8 864 634	8 035 909	10%
INDUSTRIE & CONSTRUCTION	3 404 459	1 035 357	4 439 816	3 357 548	32%
SECURITE	1 061 949	156 457	1 218 405	819 911	49%
HORS ACTIVITES			0	0	
TOTAL	10 158 109	7 127 252	17 285 361	14 763 672	17%

Variation Détaillée des Stocks et des En-Cours

REXOR

Période du 01/04/21 au 31/03/22

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	10 717	15 731		5 014
Approvisionnement				
Stocks approvisionnement				
Matières premières	2 000 935	1 143 049	857 886	
Autres approvisionnements	130 321	164 396		34 075
TOTAL I	2 141 973	1 323 176	818 797	

Production				
Produits intermédiaires	1 361 876	1 053 057	308 819	
Produits finis	680 004	809 885		129 881
Produits résiduels				
TOTAL II	2 041 880	1 862 942	178 938	

Production en cours				
Produits				
Travaux				
Études				
Prestations de services				
TOTAL III				

PRODUCTION STOCKEE (ou déstockage de production)	II + III	178 938	
---	-----------------	----------------	--

Effectif Moyen

REXOR

Période du 01/04/21 au 31/03/22

Devise d'édition €

EFFECTIFS	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	12,58	
Agents de maîtrise et techniciens	14,5	
Employés	31,17	
Ouvriers	30,92	4
TOTAL	89,17	4

Détail des Transferts de Charges

REXOR

Période du 01/04/21 au 31/03/22

Devise d'édition €

NATURE	Montant
Avantages en nature	17 801
Refacturation suite à litige transporteur	1 000
Refacturation de frais de salons	20 056
Facturation pour recyclage metal	2 625
TOTAL	41 482

Incidence des Évaluations Fiscales Dérogatoires

REXOR

Période du 01/04/21 au 31/03/22

Devise d'édition €

RUBRIQUES	Montant
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	572 490
Impôts sur les bénéfices	10 410
RÉSULTAT AVANT IMPOT	582 900
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)

582 900

Eléments Relevant de Plusieurs Postes du Bilan

Période du 01/04/21 au 31/03/22

REXOR

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	369 599		
Créances clients et comptes rattachés	84 999		
Autres créances	503 315		
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	35 004		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			

Ventilation de l'Impôt sur les Bénéfices

REXOR

Période du 01/04/21 au 31/03/22

Devise d'édition €

RÉPARTITION	Résultats avant impôts	Impôts
Résultat courant	623 164	165 138
Résultat exceptionnel (hors participation)	(40 264)	(10 670)
Résultat comptable (hors participation)	582 900	154 468