

Bordereau attestant l'exactitude des informations - EVREUX - 2702 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 30/07/2025 - 5050 - 1995 B 00394 - 403 211 121 - RECLO

① BILAN - ACTIF

SAISI le
25 02 2025
29 JUL. 2025

DGFIP N° 2050 2025

Désignation de l'entreprise : SA RECLO		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12							
Adresse de l'entreprise : Centre E. Leclerc		Durée de l'exercice précédent * 12							
Numéro SIRET * 4 0 3 2 1 1 1 2 1 0 0 0 2 1		Néant ☐ *							
		Exercice N, clos le, 31/01/2025							
		N-1 31/01/2024							
		Brut 1							
		Amortissements, provisions 2							
		Net 3							
		Net 4							
Capital souscrit non appelé (I)		AA							
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC					
		Frais de développement *	CX	CQ					
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	110 512	AC	101 137	9 375	2 183	
		Fonds commercial (1)	AH	1 935 032	AI		1 935 032	1 935 032	
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	52 221	AK		52 221	52 221	
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	1 424 889	AC	72 553	1 352 336	1 087 340	
		Constructions	AP	8 763 578	AC	1 348 060	7 415 518	6 455 881	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	3 531 244	AS	2 668 192	863 052	808 038	
		Autres immobilisations corporelles	AT	5 202 889	AU	2 460 423	2 742 466	2 863 304	
		Immobilisations en cours	AV		AW				
		Avances et acomptes	AX		AY				
		IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT			
			Autres participations	CU	593 852	CV		593 852	593 851
			Créances rattachées à des participations	BB	816 166	BC		816 166	746 699
			Autres titres immobilisés	BD		BE			
		Prêts	BF	11 990	BG		11 990	12 020	
		Autres immobilisations financières *	BH	33 105	BI		33 105	32 417	
TOTAL (II)		BJ	22 475 478	BK	6 650 363	15 825 115	14 588 987		
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM					
		En cours de production de biens	BN	BN					
		En cours de production de services	BP	BQ					
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS					
		Marchandises	BT	5 637 784	BU		5 637 784	4 800 392	
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	303 111	BW		303 111	315 007	
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	280 257	BY	2 890	277 367	187 946	
		Autres créances (3)	BZ	1 841 287	CA	30 791	1 810 496	1 953 945	
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC				
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	202 506	CE		202 506	302 506	
Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	711 918	CG		711 918	1 757 893		
	Charges constatées d'avance (3) *	CH	173 080	CI		173 080	122 395		
	TOTAL (III)	CJ	9 149 943	CK	33 681	9 116 262	9 440 083		
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW							
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM							
	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN							
	TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	31 625 421	IA	6 684 045	24 941 376	24 029 070		
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		(3) Part à plus d'un an :		CR	3 748		
Clause de réserve de propriété : *		Immobiliations :		Stocks :		Créances :			

② **BILAN - PASSIF avant répartition**

DGFIP N° 2051 2025

Désignation de l'entreprise SA RECLO			Néant ☐ *	
			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 BI)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	2 678 183	2 812 783
	Report à nouveau	DH		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	681 714	765 400
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	4 983 497	5 201 783
	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	130 286	102 345
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR	130 286	102 345
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	11 965 847	11 026 942
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	586 169	745 982
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	26 626	31 581
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	5 363 130	5 039 819
	Dettes fiscales et sociales	DY	1 567 412	1 576 807
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	36 823	69 377
	Autres dettes	EA	281 586	234 434
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	19 827 593	18 724 942
	Ecart de conversion passif * (V)	ED		
	TOTAL GENERAL (I à V)	EE	24 941 376	24 029 070
RENOIS	(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B	
	(2)	Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C	
			1D	
			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	9 912 826
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	511 012	

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

③

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052 2025

Désignation de l'entreprise : SA RECLO							Néant ☐ *		
		Exercice N					Exercice (N-1)		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	79 667 886	FB		FC	79 667 886	75 898 484	
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens*} \\ \text{services*} \end{array} \right.$	FD	9 753	FE		FF	9 753	2 911	
		FG	1 629 875	FH		FI	1 629 875	1 385 709	
		FJ	81 307 514	FK		FL	81 307 514	77 287 104	
	Production stockée *					FM			
	Production immobilisée *					FN			
	Subventions d'exploitation					FO		60 157	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	86 467	191 185	
	Autres produits (1) (11)					FQ	32 350	17 367	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	81 426 331	77 555 812
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS	65 259 951	62 246 425	
	Variation de stock (marchandises) *					FT	(837 392)	(601 751)	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU	202 583	228 264	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	7 598 978	7 783 547	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	740 869	649 941	
	Salaires et traitements *					FY	4 781 675	4 365 178	
	Charges sociales (10)					FZ	1 340 927	1 141 122	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} - \text{dotations aux amortissements* (14)} \\ - \text{dotations aux provisions} \end{array} \right.$				GA	950 622	999 469	
			Sur actif circulant : dotations aux provisions *				GB		
			Pour risques et charges : dotations aux provisions				GC	33 681	24 901
	Autres charges (12)					GD	27 941		
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GE	14 877	26 025
						GF	80 114 712	76 863 121	
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GG	1 311 619	692 691	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)					GH	95 480	97 927	
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)					GI	94		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	36 807	50 497	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	(30)	26	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	7 624	24 692	
	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	44 401	75 215
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	286 490	271 396	
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
Total des charges financières (VI)						GU	286 490	271 396	
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(242 089)	(196 181)	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	1 164 916	594 437	

Désignation de l'entreprise SA RECLO				Néant ☐ *			
				Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA	23 169	7 420	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB	22 000	3 600	
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	45 169	11 020	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	69 560	14 463	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF	17 255	249	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	86 816	14 712	
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	(41 646)	(3 692)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ	271 217	11 889	
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	170 339	(186 544)	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	81 611 381	77 739 974	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	80 929 667	76 974 574	
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)				HN	681 714	765 400	
RENOIS	(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)		IG		
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier *		HP	34 864	15 732
			- Crédit-bail immobilier		HQ		
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IH		
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			IJ		
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			IK		
	(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	61 566	158 261
	(10)	Dont cotisations personnelles (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5			A2		
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A3		
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A4	1 826	1 573	
(13)	Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6 obligatoires A9 dont cotisations facultatives Madelin A7 dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8						
(14)	Dont montant de l'amortissement du fonds de commerce (art. 39, 1-2°, al.3)			HS			
(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		Produits exceptionnels	
Cf. état 2053-Détail des produits et charges exceptionnels				86 816		45 169	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :				Exercice N			
				Charges antérieures		Produits antérieurs	

Règles et Méthodes Comptables

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **24 941 376 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **81 611 381 euros** et un total **charges** de **80 929 667 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **681 714 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/02/2024** et finit le **31/01/2025**.

Il a une durée de **12** mois.

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.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels et aux hypothèses de base :

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

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/1983 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du Plan Comptable Général applicable à la clôture de l'exercice.

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

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations incorporelles et 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.

certifié conforme
le président



Règles et Méthodes Comptables

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

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
Logiciels	linéaire	3 ans
Constructions	linéaire	10 à 30 ans
Agencements	linéaire	3 à 30 ans
Installations techniques	linéaire	5 à 10 ans
Matériel et outillage	linéaire	3 à 20 ans
Matériel de transport	linéaire	3 à 5 ans
Matériel de bureau	linéaire	3 à 5 ans
Matériel informatique	linéaire	3 à 5 ans
Mobilier	linéaire	5 à 10 ans

Titres immobilisés

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.

Les titres immobilisés ont été, le cas échéant, dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Créances immobilisées

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

Les créances immobilisées ont été, le cas échéant, dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice

Stocks des matières et de marchandises

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

Règles et Méthodes Comptables

Créances et dettes

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

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

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/01/2025
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	2 088 551		10 785		1 570	2 097 766
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 088 551		10 785		1 570	2 097 766
CORPORELLES	Terrains	1 117 678		307 211			1 424 889
	Constructions sur sol propre	3 254 792		918 220			4 173 012
	sur sol d'autrui	561 716					561 716
	instal. agencet aménagement	3 614 943		413 907			4 028 850
	Instal technique, matériel outillage industriels	3 304 066		239 554		12 377	3 531 244
	Instal., agencement, aménagement divers	2 652 150		92 241		3 103	2 741 287
	Matériel de transport	91 214		17 581		18 751	90 044
	Matériel de bureau, mobilier	1 160 440		134 380		7 994	1 286 826
	Emballages récupérables et divers	1 084 731					1 084 731
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	16 841 730		2 123 093		42 225	18 922 598
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	1 340 550		69 562		94	1 410 018
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	44 437		2 413		1 754	45 096
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 384 987		71 975		1 848	1 455 114
TOTAL		20 315 268		2 205 853		45 643	22 475 478

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/01/2025
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	99 114	2 023		101 137
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	99 114	2 023		101 137
CORPORELLES	Terrains	30 337	42 215		72 553
	Constructions sur sol propre	411 080	134 990		546 070
	sur sol d'autrui	144 567	18 777		163 344
	instal. agencement aménagement	419 924	218 722		638 646
	Instal technique, matériel outillage industriels	2 496 028	184 540	12 377	2 668 192
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	966 952	183 900	3 103	1 147 749
	Matériel de transport	80 670	4 839	1 496	84 014
	Matériel de bureau, mobilier	982 695	104 809	7 994	1 079 509
	Emballages récupérables et divers	94 914	54 237		149 151
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	5 627 167	947 030	24 970	6 549 227
TOTAL		5 726 281	949 053	24 970	6 650 363

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

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/01/2025
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	102 345	27 941		130 286
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	102 345	27 941		130 286
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	2 407	2 890	2 407	2 890
	Autres	22 494	30 791	22 494	30 791
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	24 901	33 681	24 901	33 681
	TOTAL GENERAL	127 246	61 622	24 901	163 967
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			61 622	24 901	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

		31/01/2025	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	816 166		816 166
	Prêts (1) (2)	11 990		11 990
	Autres immobilisations financières	33 105		33 105
	Clients douteux ou litigieux	3 748		3 748
	Autres créances clients	276 509	276 509	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	5 602	5 602	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	410 896	410 896	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	1 156 904	1 156 904	
	Débiteurs divers	267 885	267 885	
	Charges constatées d'avances	173 080	173 080	
	TOTAL DES CREANCES	3 155 885	2 290 876	865 009
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice		30		
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/01/2025	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	511 012	511 012		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	11 454 835	1 566 693	5 425 271	4 462 871
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	28 239	28 239		
	Fournisseurs et comptes rattachés	5 363 130	5 363 130		
	Personnel et comptes rattachés	799 511	799 511		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	348 554	348 554		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	4 163	4 163		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	415 184	415 184		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	36 823	36 823		
	Groupe et associés (2)	557 931	557 931		
	Autres dettes	281 586	281 586		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	19 800 968	9 912 826	5 425 271	4 462 871
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		1 829 788			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		1 401 326			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		1 768			

Capital social

		31/01/2025	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		2 500,00	590,4000	1 476 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		2 500,00	590,4000	1 476 000,00

Fonds Commercial

	31/01/2025	Observations
Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport	1 935 032	
TOTAL	1 935 032	

Fonds commercial décomposé comme suit:

- Magasin: 1 706 657
- Station (01/01/93) 167 694
- Phim (08/06/95) 60 681

En application du règlement ANC 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.

Stocks et En-cours

	31/01/2025	Début exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
Marchandises revendues en l'état	5 637 784	4 800 392	837 392	
Approvisionnements				
Matières premières				
Autres approvisionnements				
TOTAL I	5 637 784	4 800 392	837 392	
Production				
Produits intermédiaires				
Produits finis				
Produits résiduels				
Autres				
TOTAL II				
Production en cours				
Produits				
Travaux				
Etudes				
Prestations de services				
Autres				
TOTAL III				
Production stockée (Total II + Total III)				

Produits à recevoir

31/01/2025

Total des Produits à recevoir		47 710
Autres immobilisations financières		1 724
Intérêts courus sur prêts	1 724	
Autres créances clients		14 781
Facture à établir	14 781	
Autres créances		31 205
Avoirs non recus	1 126	
Int courus c/c associés	28 555	
Intérêts courus à recevoir	1 524	

Charges à payer

31/01/2025

Total des Charges à payer		1 687 499
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		22 399
Intérêts courus sur emprunts	22 399	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		371 435
Fourn, factures non parvenues	371 435	
Dettes fiscales et sociales		1 293 665
Dettes prov congés payés	380 421	
Dettes provisionnées pour part	247 919	
Dettes prov.pour intéressement	23 298	
Personnel charges à payer	109 985	
Charges sociales sur cp	96 609	
Autres charg sociales à payer	27 796	
Etat charges à payer	379 763	
Etat, ch à payer apprentis	4 645	
Etat, ch à payer part const	23 227	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/01/2025
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			173 080
Gaz electricité		423	
Crédit bail et location		5 804	
Entretien et maintenance		67 897	
Assurance		57 864	
Documentation		3 123	
Honoraires		2 144	
Publicité		24 266	
Téléphone		1 329	
Cotisations		10 230	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			173 080

Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export	Total
Ventes de marchandises	79 667 886		79 667 886
Production vendue de biens	9 753		9 753
Production vendue de travaux			
Production vendue de services	1 629 875		1 629 875
TOTAL	81 307 514		81 307 514

Rémunérations des Dirigeants

31/01/2025

Rémunérations des membres :

- des organes d'administration
- des organes de direction
- des organes de surveillance

En application du principe du respect du droit des personnes, cette information n'est pas toujours servie, car elle aurait pour effet indirect de fournir des renseignements à caractère individuel.

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

Effectif moyen

		31/01/2025	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		8	
	Professions intermédiaires		18	
	Employés		149	
	Ouvriers			
	TOTAL		175	

--

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	31/01/2025	31/01/2024	%	%	31/01/2025	31/01/2024	%	%
Audit								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur	13 400	13 400	100,00	100,00				
Filiales intégrées globalement								
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes								
Emetteur								
Filiales intégrées globalement								
Sous-total	13 400	13 400	100,00	100,00				
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
Sous-total								
TOTAL	13 400	13 400	100,00	100,00				

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 13.400 €, décomposé de la manière suivante:

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes: 13.400 €

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/01/2025
Emprunts	Nantissement du fonds de commerce		14 655 831	9 206 404
		TOTAL	14 655 831	9 206 404

Détail sur tableau joint

Engagements financiers

	31/01/2025	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Avals et cautions		890 328	5 443 203
		890 328	5 443 203
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Engagements en matière de pensions		59 806	
		59 806	
Autres engagements			
Intérêts restant dus sur emprunts		1 253 340	
		1 253 340	
Total des engagements financiers (1)		2 203 474	5 443 203
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées			

Engagement en matière de pensions et retraites

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnités 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	11260	48546	155 901

Crédit-Bail

		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/01/2025
VALEUR D'ORIGINE					70 473	70 473
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs				16 150	16 150
	Dotation exercice				17 618	17 618
	TOTAL				33 768	33 768
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs				15 732	15 732
	Redevances Exercice				15 786	15 786
	TOTAL				31 518	31 518
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus				15 786	15 786
	entre 1 et 5 ans				31 626	31 626
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				47 412	47 412
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans				705	705
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				705	705
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE					15 732	15 732

Filiales et participations

31/01/2025		Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
					Brute	Nette
A. Renseignements détaillés						
1. Filiales (Plus de 50 %)						
SCI TEQUILA		1 000	2 226 715	98,00		
2. Participations (10 à 50 %)						
1. Filiales (Plus de 50 %)		Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
SCI TEQUILA				1 487 370	430 644	
2. Participations (10 à 50 %)						
B. Renseignements globaux		Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
		françaises	étrangères	françaises	étrangères	
Capital						
Capitaux propres						
Quote part détenue en pourcentage						
Valeur comptable des titres détenus - Brute						
Valeur comptable des titres détenus - Nette						
Prêts et avances consentis						
Montant des cautions et avals						
Chiffre d'affaires						
Résultat du dernier exercice clos						
Dividendes encaissés						

RECLO

Société anonyme

9194, route de Gaillon

27930 NORMANVILLE

**Rapport du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels**

Exercice clos le 31 janvier 2025

**certifié conforme
le président**

A handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke, positioned below the text 'le président'.

RECLO

Société anonyme

9194, route de Gaillon

27930 NORMANVILLE

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 janvier 2025

À 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 31 janvier 2025, 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} février 2024 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 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 et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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 le rapport de gestion et dans les autres 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.441-6 du code de commerce.

Informations relatives au gouvernement d'entreprise

Nous attestons de l'existence, dans la section du rapport de gestion du conseil d'administration consacrée au gouvernement d'entreprise, des informations requises par l'article L.225-37-4 du code de commerce.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le 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.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Tours, le 19 juin 2025

Le commissaire aux comptes

Deloitte & Associés

Antoine Labarre

Antoine LABARRE

COMPTES ANNUELS

Bilan

Compte de Résultat

Annexe

Bilan Actif

		31/01/2025			31/01/2024
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	110 512	101 137	9 375	2 183
	Fonds commercial (1)	1 935 032		1 935 032	1 935 032
	Autres immobilisations incorporelles	52 221		52 221	52 221
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	1 424 889	72 553	1 352 336	1 087 340
	Constructions	8 763 578	1 348 060	7 415 518	6 455 881
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	3 531 244	2 668 192	863 052	808 038
	Autres immobilisations corporelles	5 202 889	2 460 423	2 742 466	2 863 304
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	593 852		593 852	593 851
	Créances rattachées à des participations	816 166		816 166	746 699
	Autres titres immobilisés				
	Prêts	11 990		11 990	12 020
	Autres immobilisations financières	33 105		33 105	32 417
TOTAL (II)		22 475 478	6 650 363	15 825 115	14 588 987
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	5 637 784		5 637 784	4 800 392
	Avances et Acomptes versés sur commandes	303 111		303 111	315 007
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	280 257	2 890	277 367	187 946
	Autres créances	1 841 287	30 791	1 810 496	1 953 945
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	202 506		202 506	302 506
	DISPONIBILITES	711 918		711 918	1 757 893
	Charges constatées d'avance	173 080		173 080	122 395
	TOTAL (III)	9 149 943	33 681	9 116 262	9 440 083
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		31 625 421	6 684 045	24 941 376	24 029 070

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

3 748

3 663

Bilan Passif

		31/01/2025	31/01/2024
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	1 476 000	1 476 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	147 600	147 600
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	2 678 183	2 812 783
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	681 714	765 400
Autres fonds propres	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	4 983 497	5 201 783
	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	130 286	102 345
	Provisions pour charges		
	Total des provisions	130 286	102 345
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	11 965 847	11 026 942
	Emprunts et dettes financières divers (3)	586 169	745 982
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	26 626	31 581
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 363 130	5 039 819
	Dettes fiscales et sociales	1 567 412	1 576 807
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	36 823	69 377
	Autres dettes	281 586	234 434
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	19 827 593	18 724 942
	Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF		24 941 376	24 029 070
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		681 713,71	765 400,04
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		9 912 826	8 956 948
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		511 012	
(3) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat

		31/01/2025		31/01/2024	
		12 mois	%C.A.	12 mois	%C.A.
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	79 667 886	97,98	75 898 484	98,20
	Production vendue (Biens)	9 753	0,01	2 911	
	Production vendue (Services et Travaux)	1 629 875	2,00	1 385 709	1,79
	Montant net du chiffre d'affaires	81 307 514	100,00	77 287 104	100,00
	Production stockée				
	Production immobilisée			60 157	0,08
	Subventions d'exploitation			191 185	0,25
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	86 467	0,11	17 367	0,02
	Autres produits	32 350	0,04		
	Total des produits d'exploitation	81 426 331	100,15	77 555 812	100,35
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises	65 259 951	80,26	62 246 425	80,54
	Variation de stock	(837 392)	-1,03	(601 751)	-0,78
	Achats de matières et autres approvisionnements	202 583	0,25	228 264	0,30
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes	7 598 978	9,35	7 783 547	10,07
	Impôts, taxes et versements assimilés	740 869	0,91	649 941	0,84
	Salaires et traitements	4 781 675	5,88	4 365 178	5,65
	Charges sociales du personnel	1 340 927	1,65	1 141 122	1,48
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	1 012 245	1,24	1 024 369	1,33
	Autres charges	14 877	0,02	26 025	0,03
	Total des charges d'exploitation	80 114 712	98,53	76 863 121	99,45
	RESULTAT D'EXPLOITATION	1 311 619	1,61	692 691	0,90
PRODUITS FINANCIERS	Bénéfice attribué ou perte transférée	95 480	0,12	97 927	0,13
	Perte supportée ou bénéfice transféré	94			
	De participations (3)	36 807	0,05	50 497	0,07
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)	(30)		26	
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	7 624	0,01	24 692	0,03
	Reprises sur provisions et dépréciations et transfert de charges				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES	Total des produits financiers	44 401	0,05	75 215	0,10
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
	Intérêts et charges assimilées (4)	286 490	0,35	271 396	0,35
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total des charges financières	286 490	0,35	271 396	0,35
	RESULTAT FINANCIER	(242 089)	-0,30	(196 181)	-0,25
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	1 164 916	1,43	594 437	0,77
	Total des produits exceptionnels	45 169	0,06	11 020	0,01
	Total des charges exceptionnelles	86 816	0,11	14 712	0,02
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	(41 646)	-0,05	(3 692)	
	PARTICIPATION DES SALAIRES	271 217	0,33	11 889	0,02
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	170 339	0,21	(186 544)	-0,24
TOTAL DES PRODUITS		81 611 381	100,37	77 739 974	100,59
TOTAL DES CHARGES		80 929 667	99,54	76 974 574	99,60
RESULTAT DE L'EXERCICE		681 714	0,84	765 400	0,99

Règles et Méthodes Comptables

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **24 941 376 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **81 611 381 euros** et un total **charges** de **80 929 667 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **681 714 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/02/2024** et finit le **31/01/2025**.
Il a une durée de **12** mois.

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.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels et aux hypothèses de base :

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

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/1983 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du Plan Comptable Général applicable à la clôture de l'exercice.

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

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations incorporelles et 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.

Règles et Méthodes Comptables

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

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
Logiciels	linéaire	3 ans
Constructions	linéaire	10 à 30 ans
Agencements	linéaire	3 à 30 ans
Installations techniques	linéaire	5 à 10 ans
Matériel et outillage	linéaire	3 à 20 ans
Matériel de transport	linéaire	3 à 5 ans
Matériel de bureau	linéaire	3 à 5 ans
Matériel informatique	linéaire	3 à 5 ans
Mobilier	linéaire	5 à 10 ans

Titres immobilisés

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.

Les titres immobilisés ont été, le cas échéant, dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Créances immobilisées

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

Les créances immobilisées ont été, le cas échéant, dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice

Stocks des matières et de marchandises

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

Règles et Méthodes Comptables

Créances et dettes

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

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

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/01/2025
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	2 088 551		10 785		1 570	2 097 766
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 088 551		10 785		1 570	2 097 766
CORPORELLES	Terrains	1 117 678		307 211			1 424 889
	Constructions sur sol propre	3 254 792		918 220			4 173 012
	sur sol d'autrui	561 716					561 716
	instal. agencet aménagement	3 614 943		413 907			4 028 850
	Instal technique, matériel outillage industriels	3 304 066		239 554		12 377	3 531 244
	Instal., agencement, aménagement divers	2 652 150		92 241		3 103	2 741 287
	Matériel de transport	91 214		17 581		18 751	90 044
	Matériel de bureau, mobilier	1 160 440		134 380		7 994	1 286 826
	Emballages récupérables et divers	1 084 731					1 084 731
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	16 841 730		2 123 093		42 225	18 922 598	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	1 340 550		69 562		94	1 410 018
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	44 437		2 413		1 754	45 096
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 384 987		71 975		1 848	1 455 114
TOTAL		20 315 268		2 205 853		45 643	22 475 478

--	--	--	--	--	--	--	--

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/01/2025
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	99 114	2 023		101 137
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	99 114	2 023		101 137
CORPORELLES	Terrains	30 337	42 215		72 553
	Constructions sur sol propre	411 080	134 990		546 070
	sur sol d'autrui	144 567	18 777		163 344
	instal. agencement aménagement	419 924	218 722		638 646
	Instal technique, matériel outillage industriels	2 496 028	184 540	12 377	2 668 192
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	966 952	183 900	3 103	1 147 749
	Matériel de transport	80 670	4 839	1 496	84 014
	Matériel de bureau, mobilier	982 695	104 809	7 994	1 079 509
	Emballages récupérables et divers	94 914	54 237		149 151
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	5 627 167	947 030	24 970	6 549 227
TOTAL		5 726 281	949 053	24 970	6 650 363

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

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

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/01/2025
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	102 345	27 941		130 286
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	102 345	27 941		130 286
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations 				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	2 407	2 890	2 407	2 890
	Autres	22 494	30 791	22 494	30 791
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	24 901	33 681	24 901	33 681
	TOTAL GENERAL	127 246	61 622	24 901	163 967
Dont dotations et reprises 			61 622	24 901	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

		31/01/2025	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	816 166		816 166
	Prêts (1) (2)	11 990		11 990
	Autres immobilisations financières	33 105		33 105
	Clients douteux ou litigieux	3 748		3 748
	Autres créances clients	276 509	276 509	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	5 602	5 602	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	410 896	410 896	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	1 156 904	1 156 904	
	Débiteurs divers	267 885	267 885	
	Charges constatées d'avances	173 080	173 080	
	TOTAL DES CREANCES	3 155 885	2 290 876	865 009
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice		30		
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/01/2025	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	511 012	511 012		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	11 454 835	1 566 693	5 425 271	4 462 871
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	28 239	28 239		
	Fournisseurs et comptes rattachés	5 363 130	5 363 130		
	Personnel et comptes rattachés	799 511	799 511		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	348 554	348 554		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	4 163	4 163		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	415 184	415 184		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	36 823	36 823		
	Groupe et associés (2)	557 931	557 931		
	Autres dettes	281 586	281 586		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	19 800 968	9 912 826	5 425 271	4 462 871
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		1 829 788			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		1 401 326			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		1 768			

Capital social

		31/01/2025	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		2 500,00	590,4000	1 476 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		2 500,00	590,4000	1 476 000,00

Fonds Commercial

	31/01/2025	Observations
Achetés avec protection juridique Éléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport	1 935 032	
TOTAL	1 935 032	

Fonds commercial décomposé comme suit:

- Magasin:	1 706 657
- Station (01/01/93)	167 694
- Phim (08/06/95)	60 681

En application du règlement ANC 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.

Stocks et En-cours

	31/01/2025	Début exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
Marchandises revendues en l'état	5 637 784	4 800 392	837 392	
Approvisionnements				
Matières premières				
Autres approvisionnements				
TOTAL I	5 637 784	4 800 392	837 392	
Production				
Produits intermédiaires				
Produits finis				
Produits résiduels				
Autres				
TOTAL II				
Production en cours				
Produits				
Travaux				
Etudes				
Prestations de services				
Autres				
TOTAL III				
Production stockée (Total II + Total III)				

Produits à recevoir

31/01/2025

Total des Produits à recevoir		47 710
Autres immobilisations financières		1 724
Intérêts courus sur prêts	1 724	
Autres créances clients		14 781
Facture à établir	14 781	
Autres créances		31 205
Avoirs non recus	1 126	
Int courus c/c associés	28 555	
Intérêts courus à recevoir	1 524	

Charges à payer

31/01/2025

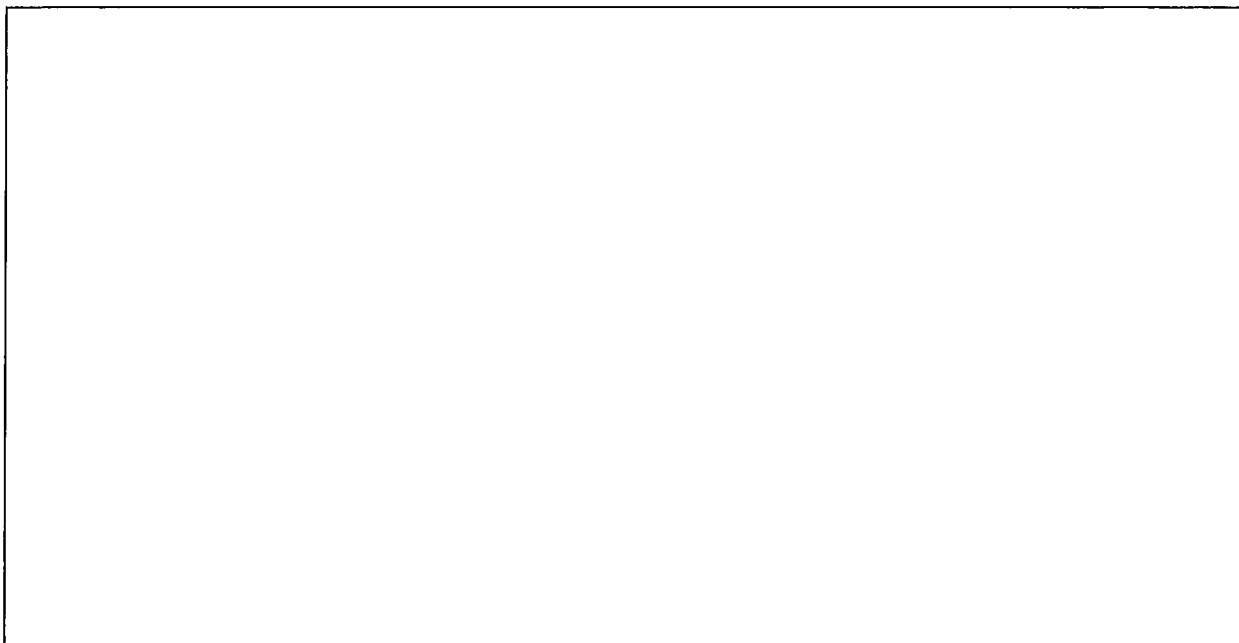
Total des Charges à payer		1 687 499
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		22 399
Intérêts courus sur emprunts	22 399	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		371 435
Fourn, factures non parvenues	371 435	
Dettes fiscales et sociales		1 293 665
Dettes prov conges payes	380 421	
Dettes provisionnées pour part	247 919	
Dettes prov.pour interressement	23 298	
Personnel charges à payer	109 985	
Charges sociales sur cp	96 609	
Autres charg sociales a payer	27 796	
Etat charges a payer	379 763	
Etat, ch à payer apprentis	4 645	
Etat, ch à payer part const	23 227	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/01/2025
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			173 080
Gaz electricité		423	
Crédit bail et location		5 804	
Entretien et maintenance		67 897	
Assurance		57 864	
Documentation		3 123	
Honoraires		2 144	
Publicité		24 266	
Téléphone		1 329	
Cotisations		10 230	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			173 080

Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export	Total
Ventes de marchandises	79 667 886		79 667 886
Production vendue de biens	9 753		9 753
Production vendue de travaux			
Production vendue de services	1 629 875		1 629 875
TOTAL	81 307 514		81 307 514



Rémunérations des Dirigeants

31/01/2025

Rémunérations des membres :

- des organes d'administration
- des organes de direction
- des organes de surveillance

En application du principe du respect du droit des personnes, cette information n'est pas toujours servie, car elle aurait pour effet indirect de fournir des renseignements à caractère individuel.

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

Effectif moyen

		31/01/2025	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		8	
	Professions intermédiaires		18	
	Employés		149	
	Ouvriers			
	TOTAL		175	

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	31/01/2025	31/01/2024	%	%	31/01/2025	31/01/2024	%	%
Audit								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur	13 400	13 400	100,00	100,00				
Filiales intégrées globalement								
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes								
Emetteur								
Filiales intégrées globalement								
Sous-total	13 400	13 400	100,00	100,00				
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
Sous-total								
TOTAL	13 400	13 400	100,00	100,00				

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 13.400 €, décomposé de la manière suivante:

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes: 13.400 €

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/01/2025
Emprunts	Nantissement du fonds de commerce		14 655 831	9 206 404
		TOTAL	14 655 831	9 206 404

Détail sur tableau joint

Engagements financiers

	31/01/2025	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Avals et cautions		890 328	5 443 203
		890 328	5 443 203
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Engagements en matière de pensions		59 806	
		59 806	
Autres engagements			
Intérêts restant dus sur emprunts		1 253 340	
		1 253 340	
Total des engagements financiers (1)		2 203 474	5 443 203
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées			

Engagement en matière de pensions et retraites

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnités 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	11260	48546	155 901

Crédit-Bail

		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/01/2025
VALEUR D'ORIGINE					70 473	70 473
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs				16 150	16 150
	Dotation exercice				17 618	17 618
	TOTAL				33 768	33 768
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs				15 732	15 732
	Redevances Exercice				15 786	15 786
	TOTAL				31 518	31 518
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus				15 786	15 786
	entre 1 et 5 ans				31 626	31 626
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				47 412	47 412
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans				705	705
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				705	705
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE					15 732	15 732

Filiales et participations

31/01/2025		Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
					Brute	Nette
A. Renseignements détaillés						
1. Filiales (Plus de 50 %)						
SCI TEQUILA		1 000	2 226 715	98,00		
2. Participations (10 à 50 %)						
1. Filiales (Plus de 50 %)		Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
SCI TEQUILA				1 487 370	430 644	
2. Participations (10 à 50 %)						
B. Renseignements globaux		Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
		françaises	étrangères	françaises	étrangères	
Capital						
Capitaux propres						
Quote part détenue en pourcentage						
Valeur comptable des titres détenus - Brute						
Valeur comptable des titres détenus - Nette						
Prêts et avances consentis						
Montant des cautions et avals						
Chiffre d'affaires						
Résultat du dernier exercice clos						
Dividendes encaissés						

"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 04 JUILLET 2025

(Exercice 31 janvier 2025)

AFFECTATION DU RESULTAT

PROPOSITION SOUMISE

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 681.714 euros, de la manière suivante :

Origine

- Résultat bénéficiaire : 681.714 euros
- Prélèvement sur les Autres réserves 38.286 euros

Affectation

- à titre de distribution de dividendes : 720.000 euros

Chaque action recevra ainsi un dividende de 288 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
31/01/2024	900.000€	720 €	899.280 €
30/01/2023	1.000.000€	800 €	999.200 €
30/04/2022	760.000€	608 €	759.392 €

RESOLUTION VOTEE

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 681.714 euros, de la manière suivante :

Origine

- Résultat bénéficiaire : 681.714 euros
- Prélèvement sur les Autres réserves 38.286 euros

Affectation

- à titre de distribution de dividendes : 720.000 euros

Chaque action recevra ainsi un dividende de 288 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
31/01/2024	900.000€	720 €	899.280 €
30/01/2023	1.000.000€	800 €	999.200 €
30/04/2022	760.000€	608 €	759.392 €

Copie certifiée conforme
Le Président

