

RCS : AMIENS Code greffe : 8002

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2005 B 00197 Numéro SIREN : 482 265 451 Nom ou dénomination : RIVERY EXPLOITATION

Ce dépôt a été enregistré le 14/09/2023 sous le numéro de dépôt B2023/007128

RIVERY EXPLOITATION

Société par Actions Simplifiée au Capital de 37 000 Euros

Siège Social : Avenue de la Défense Passive
80136 - RIVERY

482 265 451 R.C.S. AMIENS

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE

DU 8 SEPTEMBRE 2023

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

L'Assemblée Générale, sur proposition du Comité Directeur, décide d'affecter le résultat de l'exercice clos au 31 MARS 2023 se soldant par un BENEFICE de 1.916.819 Euros, comme suit :

- Bénéfice comptable 1.916.819 €
- Aux Associés, un dividende de 800.000 €
- Le solde, au poste « Autres Réserves » 1.116.819 €

Le revenu procuré à chaque action s'élève à DEUX CENT SEIZE EUROS ET VINGT DEUX CENTIMES (216,22 €).

Ce dividende sera payé au Siège Social à compter de ce jour, à l'issue de l'Assemblée.

A ce jour, les revenus éligibles ou non éligibles à la réfaction se répartissent comme suit:

Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	800.000 €
Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	/

L'Assemblée Générale reconnaît, en outre, que le rapport présenté par le Comité Directeur mentionne que le montant des dividendes mis en paiement au titre des trois derniers exercices a été le suivant :

EXERCICE	Revenus éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	Revenus non éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.
31/03/2020	600.140 €	/
31/03/2021	1.507.417 €	/
31/03/2022	1.507.417 €	/

CERTIFIE CONFORME

RIVERY EXPLOITATION

Société par Actions Simplifiée au Capital de 37 000 Euros

Siège Social : Avenue de la Défense Passive
80136 - RIVERY

482 265 451 R.C.S. AMIENS

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE

DU 8 SEPTEMBRE 2023

RESOLUTION VOTEE

L'Assemblée Générale, sur proposition du Comité Directeur, décide d'affecter le résultat de l'exercice clos au 31 MARS 2023 se soldant par un BENEFICE de 1.916.819 Euros, comme suit :

- Bénéfice comptable 1.916.819 €
- Aux Associés, un dividende de 800.000 €
- Le solde, au poste « Autres Réserves » 1.116.819 €

Le revenu procuré à chaque action s'élève à DEUX CENT SEIZE EUROS ET VINGT DEUX CENTIMES (216,22 €).

Ce dividende sera payé au Siège Social à compter de ce jour, à l'issue de l'Assemblée.

A ce jour, les revenus éligibles ou non éligibles à la réfaction se répartissent comme suit:

Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	800.000 €
Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	/

L'Assemblée Générale reconnaît, en outre, que le rapport présenté par le Comité Directeur mentionne que le montant des dividendes mis en paiement au titre des trois derniers exercices a été le suivant :

EXERCICE	Revenus éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	Revenus non éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.
31/03/2020	600.140 €	/
31/03/2021	1.507.417 €	/
31/03/2022	1.507.417 €	/

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

CERTIFIE CONFORME

Info



Sas RIVERY EXPLOITATION

Avenue de la Defense Passive
Centre E.LECLERC
80136 RIVERY

COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 mars 2023



BBA expertise

Experts comptables associés

1, allée de la Pépinière
Centre Oasis Dury
Bâtiment "LE PASSIFLORE"
80000 AMIENS

Tél. 03 60 28 55 66
Fax. 03 60 28 55 96

bba@bbaexpertise.fr

SOMMAIRE

1 RIVIERE SAISON

01/01/2014 - 31/12/2013

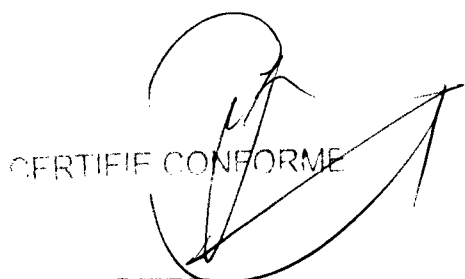
Comptes annuels	5
Bilan	6
Compte de résultat	10
Annexe légale	13
Règles et méthodes comptables	14
Etat des immobilisations	17
Détail des immobilisations incorporelles	18
Etat des amortissements	19
Etat des provisions	20
Etat des créances	21
Etat des dettes	22
Comptes de régularisation actif	23
Comptes de régularisation passif	24
Composition du capital social	25
Ventilation du chiffre d'affaires	26
Etat des crédits-bails	27
Engagements hors bilan	28
Dettes garanties par des sûretés réelles	29
Accroissements et allègements de la dette future d'impôts	30
Effectif	31
Identité de la société-mère consolidant les comptes et entreprises liées	32
Résultat des 5 derniers exercices	34
Tableau de variation des capitaux propres	35
Tableau des filiales et participations	36
Charges et produits exceptionnels	38
Charges et produits sur exercices antérieurs	39
Transferts de charges	40

COMPTES ANNUELS

SILVER EXPLORATION

01/01/2020 2 31 1

Bilan



BILAN

LA RIVER, EXPLOITATION

01/01/2022 au 31/03/2023

ACTIF

Capital souscrit non appelé

ACTIF IMMOBILISÉ

Immobilisations incorporelles

30

31

Frais d'établissement

Frais de développement

Concessions, brevets et droits similaires

268 121

214 307

53 814

26 315

Fonds commercial (1)

7 224 895

7 224 895

7 224 894

Autres immobilisations incorporelles

70 995

70 995

Immobilisations incorporelles en cours

Avances et acomptes

68 737

68 737

136

Immobilisations corporelles

8

7

Terrains

Constructions

2 212 927

2 199 646

13 281

16 243

Installations tech., matériel & outillages

2 149 995

1 935 803

214 192

270 565

Autres immobilisations corporelles

4 165 234

2 853 478

1 311 755

1 487 666

Immobilisations corporelles en cours

Avances et acomptes

346 091

346 091

Immobilisations financières (2)

24

24

Participations

3 971 474

3 971 474

3 971 474

Créances rattachées à des participations

97 565

97 565

88 483

Titres immobilisés de l'activité de portefeuille

Autres titres immobilisés

1 354 978

1 354 978

1 354 977

Prêts

Autres immobilisations financières

412 781

412 781

333 717

TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ

22 343 794

7 274 230

15 069 564

61

14 774 470

62

ACTIF CIRCULANT

Stocks et en-cours

17

18

Matières premières et autres appro

34 708

34 708

47 850

En-cours de production (biens et services)

Produits intermédiaires et finis

Marchandises

4 126 171

67 743

4 058 428

4 348 843

Avances et acomptes versés sur commandes

Créances

13

16

Créances Clients et Cptes rattachés (3)

531 668

14 134

517 534

505 243

Autres créances (3)

2 702 002

2 702 002

3 198 091

Capital souscrit - appelé non versé

Valeurs mobilières de placement

1

Actions propres

Autres titres

300 000

300 000

Instruments de trésorerie

Disponibilités

1 749 650

1 749 650

7

707 207

3

Charges constatées d'avance (3)

211 565

211 565

1

192 758

1

TOTAL ACTIF CIRCULANT

9 655 764

81 877

9 573 887

39

8 999 993

38

Charges à répartir sur plusieurs exercices

Primes de remboursement des emprunts

Ecarts de conversion actif

TOTAL ACTIF GÉNÉRAL

31 999 558

7 356 107

24 643 452

100

23 774 463

100

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN (SUITE)

CERTIFIÉ CONFORME

PASSIF

	Valeurs au 31/03/23	% du passif	Valeurs au 31/03/22	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 37 000)	37 000		37 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		44		45
Réserve légale	3 700		3 700	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	10 924 193		10 669 430	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	1 916 819	8	1 762 180	7
SITUATION NETTE	12 881 711	52	12 472 310	52
Subventions d'investissement	5 721		1 995	
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	12 887 432	52	12 474 305	52
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques	157 097		132 074	
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS	157 097	1	132 074	1
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	2 553 961	10	3 745 257	16
Emprunts et dettes financières diverses (3)	1 259 690	5	528 038	2
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	13 658		8 619	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	5 030 852	20	4 576 365	19
Dettes fiscales et sociales	2 148 086	9	2 045 216	9
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	6		6	
Autres dettes	590 457	2	264 271	1
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	2 213		312	
TOTAL DETTES	11 598 922	47	11 168 084	47
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	24 643 452	100	23 774 463	100

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

1 643 475

9 941 789

1 430 908

9 737 176

1 632 942

COMPTES ANNUELS

5,57,136,780/- Q.L.R. 11.1.17

DU 01.01.2017 AU 31.03.2017

Compte de résultat



COMPTE DE RÉSULTAT

SUBPHEE S.A. - CAPITAL 100

104 2022 31 03 2023

	Du 01/04/22 Au 31/03/23	% CA	Du 01/04/21 Au 31/03/22	% CA	Variation en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	73 280 169	93	67 700 502	94	5 579 667	8
Production vendue (biens et services)	5 571 719	7	4 246 752	6	1 324 967	31
Montant net du chiffre d'affaires	78 851 888	100	71 947 254	100	6 904 634	10
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	45 445		47 127		-1 682	-4
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	313 190		373 375	1	-60 185	-16
Autres produits	471 183	1	365 336	1	105 847	29
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	79 681 705	101	72 733 092	101	6 948 614	10
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	62 910 355	80	58 286 211	81	4 624 144	8
Variation de stocks	231 850		-247 975		479 825	193
Achats de matières premières et autres approvisionnements	478 513	1	285 238		193 275	68
Variation de stocks	13 142		26 814		-13 672	-51
Autres achats et charges externes	5 843 319	7	5 265 342	7	577 977	11
Impôts, taxes et versements assimilés	643 766	1	629 490	1	14 275	2
Salaires et traitements	5 378 072	7	5 061 271	7	316 801	6
Charges sociales	1 368 484	2	1 322 083	2	46 402	4
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amort.	449 444	1	456 628	1	-7 184	-2
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	81 877		24 166		57 711	239
Dotations aux provisions	25 023		5 188		19 835	382
Autres charges	79 052		112 620		-33 568	-30
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	77 502 896	98	71 227 076	99	6 275 820	9
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	2 178 809	3	1 506 016	2	672 793	45
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

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

132 024
7 384

84 877
4 509

COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)

	2022		2021		Variation	
	1 004 000		1 004 000		1 004 000	
	Du 01/04/22 Au 31/03/23	% CA	Du 01/04/21 Au 31/03/22	% CA	en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)	349 889		324 447		25 442	8
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	67 350		45 645		21 705	48
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	417 239	1	370 091	1	47 148	13
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	65 506		40 876		24 630	60
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement			584		-584	-100
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	65 506		41 460		24 046	58
RÉSULTAT FINANCIER	351 733		328 632		23 101	7
RÉSULTAT COURANT avant impôts	2 530 542	3	1 834 647	3	695 895	38
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	157 074		629 716	1	-472 642	-75
Sur opérations en capital	929				929	
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges	1 004				1 004	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	159 007		629 716	1	-470 709	-75
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	32 080		12 594		19 487	155
~~Sur opérations en capital~~						
Dot. amortissements, dépréciations, prov.			1 004		-1 004	-100
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	32 080		13 598		18 483	136
RESULTAT EXCEPTIONNEL	126 927		616 118	1	-489 192	-79
Participation des salariés aux résultats	282 391		260 961		21 430	8
Impôt sur les bénéfices	458 259	1	427 625	1	30 634	7
TOTAL DES PRODUITS	80 257 951	102	73 732 899	102	6 525 052	9
TOTAL DES CHARGES	78 341 132	99	71 970 719	100	6 370 413	9
Bénéfice ou Perte	1 916 819	2	1 762 180	2	154 639	9

(3) Dont produits concernant les entités liées
(4) Dont intérêts concernant les entités liées

394 712

341 086



BBA

etise

ANNEXE LÉGALE

5. $\frac{1}{2} \log 2$

04 01 04 2022 01 1 0 00

Annexe légale

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

SARL BREVÉ EXPLOITATION

Du 01/04/2022 au 31/03/2023

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2023 dont le total est de 24 643 451,50 Euros, dégage un bénéfice de 1 916 818,79 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2022 au 31/03/2023.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2021 au 31/03/2022.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels. Seules les informations présentant un caractère significatif sont produites.

Informations complémentaires :

La société est comprise dans un périmètre d'intégration fiscale dont elle est «société mère».

La troisième conception, dite de la «méthode de réallocation des économies», définie dans l'avis relatif aux règles comptables applicables aux sociétés qui optent pour le régime de l'intégration fiscale du Conseil National de la Comptabilité (avis n°37 du CNC du 2 juin 1989), a été choisie, notamment en ce qui concerne la répartition de l'impôt sur les sociétés.

Dans cette conception :

- Les charges d'impôt sont supportées par chacune des sociétés (mère et filiale) comme en l'absence d'intégration fiscale, sauf pour les sociétés intégrées qui ont été déficitaires pendant l'intégration et qui sont redevenues bénéficiaires (compte tenu du produit constaté antérieurement) ;
- Les économies d'impôt réalisées par le groupe grâce aux déficits sont réallouées immédiatement aux sociétés déficitaires, qui bénéficient ainsi d'un produit immédiat ;
- Les économies ou complément d'impôt, réalisées par le groupe, liées aux corrections des assiettes fiscales sont conservées chez la société mère ;
- Les économies d'impôt liées à l'utilisation des avoirs fiscaux et crédits d'impôt sont utilisées par la société mère pour le paiement de l'IS.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- comparabilité et 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 comptes annuels au 31/03/2023 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015 et N° 2016-07 du 4 novembre 2016.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Système d'exploitation

01/01/2022 - 31/03/2022

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Fonds commercial :

Durée d'utilisation non limitée

Les fonds de commerce ayant une durée d'utilisation non limitée sont non amortissables.

L'entreprise a réalisé au cours de l'exercice un test de dépréciation pour s'assurer que la valeur actuelle était supérieure à sa valeur nette comptable, étant précisé que la valeur actuelle résulte de la valeur la plus élevée entre la valeur vénale et la valeur d'usage.

Lorsque la valeur actuelle est inférieure à la valeur nette comptable, une dépréciation à due concurrence est effectuée irrévocablement.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- ~~des coûts directement attribuables~~ et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Méthode de décomposition des immobilisations :

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

SAS RIVER L'Y LOU ATON

DU 01.04 2022 AU 31.03 2023

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Matériels et outillages industriels	3 à 10 ans
- Logiciels informatiques	1 à 3 ans
- Agencement, améng des terrains	10 ans
- Agencement, améng, install.	3 à 12 ans
- Matériel de bureau et info	2 à 7 ans
- Mobilier	5 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

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 au PNR (prix net de toutes ristournes inconditionnelles ou conditionnelles considérées comme maîtrisées, y compris les cgV et les cpv).

La valeur brute des marchandises et des 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.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

CRÉANCES

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.

DETTES

Les dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

OUVERTURE D'UN CONCEPT VOYAGES

Conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise informe de l'ouverture d'un concept agence de voyages en date du 18/10/2022, soit 6 mois d'activité.

ETAT DES IMMOBILISATIONS

2018-2019

01 20

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation acquisitions
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	7 502 168	130 716
CORP.	Terrains			
	Sur sol propre		824 038	
	Constructions			
	Sur sol d'autrui		79 673	
	Inst. générales, agencés & aménagés construct.		1 309 216	
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		2 118 924	31 071
	Inst. générales, agencés & aménagés divers		3 364 230	76 314
	Autres immos corporelles			4 129
	Matériel de transport		652 357	68 204
	Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours			
	Avances et acomptes			346 091
		TOTAL	8 348 438	525 809
FIN.	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations		4 059 957	9 082
	Autres titres immobilisés		1 354 977	2
	Prêts et autres immobilisations financières		333 717	80 813
		TOTAL	5 748 651	89 896
		TOTAL GENERAL	21 599 256	746 422

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORP.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL			
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL	136	7 632 748	
CORP.	Terrains				
	Sur sol propre			824 038	
	Constructions				
	Sur sol d'autrui			79 673	
	Inst. gal. agen. amé. cons			1 309 216	
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			2 149 995	
	Inst. gal. agen. amé. divers			3 440 544	
	Autres immos corporelles				4 129
	Mat. bureau, inform., mobilier			720 561	
	Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes			346 091	
		TOTAL		8 874 247	
FIN.	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations			4 069 039	
	Autres titres immobilisés			1 354 978	
	Prêts & autres immob. financières		1 748	412 781	
		TOTAL	1 748	5 836 799	
		TOTAL GENERAL	136	1 748	22 343 794

DÉTAIL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Société PLYMOUTH 1000000000

Du 01/04/2022 au 31/03/2023

FONDS COMMERCIAL

En application des dispositions de l'article 214-3 du PCG, nous avons estimé que nos fonds commerciaux n'ont pas de durée de vie limitée. A ce titre, ils ne sont donc pas amortis.
Consécutivement et en application de l'article 214-15 du même PCG, nous avons pratiqué un test de dépréciation, quand bien même il n'existe pas à ce jour d'indice de perte de valeur.
Le test de dépréciation, aux fins de comparaison de la valeur actuelle avec la valeur nette comptable, repose sur les critères et méthodes utilisés dans les transactions ou apports de magasins de même enseigne à savoir essentiellement le chiffre d'affaires et la capacité d'autofinancement.
Le test de dépréciation pratiqué n'emporte pas de constatation de perte de valeur.
L'application de cette réglementation n'a donc aucun impact ni sur le résultat, ni sur l'affectation des actifs concernés.

Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	VALEUR NETTE
Center Press				28 000
Soridis - Mali de fusion				7 196 894
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL				7 224 894
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (Partiel)	7 224 894			

ETAT DES AMORTISSEMENTS

Document communiqué en vertu de la Loi n° 178 du 25 JANVIER 1978

2012

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	250 823	34 480		285 303
TOTAL	250 823	34 480		285 303
Terrains				
Sur sol propre	824 038			824 038
Constructions				
Sur sol d'autrui	79 673			79 673
Inst. générales agen. aménag.	1 292 972	2 962		1 295 934
Inst. techniques matériel et outil. industriels	1 848 358	87 445		1 935 803
Autres immobs corporelles				
Inst. générales agencem. amén.	1 983 865	275 887		2 259 752
Matériel de transport		153		153
Mat. bureau et informatiq., mob.	545 055	48 518		593 574
Emballages récupérables divers				
TOTAL	6 573 963	414 964		6 988 927
TOTAL GENERAL	6 824 786	449 444		7 274 230

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobs incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
Immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
A. Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

ETAT DES PROVISIONS

SAS RIVIERE EXPLORATION

Du 1^{er} 01/2022 au 31/12/2022

TABEAU DES PROVISIONS

	Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
PROVISIONS réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges	132 074	25 023		157 097
	TOTAL	132 074	25 023		157 097
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations				
	- incorporelles				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours	9 178	67 743	9 178	67 743
	Sur comptes clients	16 365	14 134	16 365	14 134
	Autres provisions pour dépréciation	8 715		8 715	
	TOTAL	34 258	81 877	34 258	81 877
	TOTAL GÉNÉRAL	166 332	106 900	34 258	238 974
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	- d'exploitation		106 900	33 254	
	Dont dotations & reprises				
	- financières				
	- exceptionnelles			1 004	
	Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée				

ETAT DES CRÉANCES

Document communiqué en vertu de la Loi sur l'accès à l'information

Document communiqué en vertu de la Loi sur l'accès à l'information

2

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	97 565		97 565
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	412 781		412 781
	Clients douteux ou litigieux	10 045	10 045	
ACTIF CIRCULANT	Autres créances clients	521 623	521 623	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	1 593	1 593	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	72 443	72 443	
	Etat & autres	93 711	93 711	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	2 386 765	2 386 765	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	147 491	147 491	
	Charges constatées d'avance	211 565	211 565	
TOTAUX		3 955 581	3 445 235	510 346
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(1) des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

ETAT DES DETTES

SUBS IDVERY EXPLOITA 1.

Du 01 04 2022 au 31 03 2023

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	2 553 961	910 486	1 421 346	222 129
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	26 389	26 389		
Fournisseurs & comptes rattachés	5 030 852	5 030 852		
Personnel & comptes rattachés	1 207 966	1 207 966		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	449 627	449 627		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	43 220	43 220		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	447 273	447 273		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés	6	6		
Groupe & associés (2)	1 246 251	1 246 251		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	577 507	577 507		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	2 213	2 213		
TOTAUX	11 585 264	9 941 789	1 421 346	222 129
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 139 183			
Emprunts remboursés en cours d'exer.	699 050			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés	1 211 238			

Kenvois

Dr. _____

	CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation		211 565
Financières		
Exceptionnelles		
	TOTAL	211 565

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	98 616
Autres créances	133 221
Disponibilités	
TOTAL	231 837

COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

SAS RIVELY EXPLOITATION

01 01 20

2023

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	2 213
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	2 213

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4 981
Emprunts et dettes financières divers	22 063
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	339 559
Dettes fiscales et sociales	1 692 597
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	2 059 200

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

2019-2020
2020-2021

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	3 700,00	10,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	3 700,00	10,00

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

EXPLOITATION

01/01/2022 au 31/12/2023

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
Ventes de marchandises	73 280 169		73 280 169
Prestations de services	2 630 638		2 630 638
Production de biens vendus	2 941 081		2 941 081
Chiffre d'affaires	78 851 888		78 851 888

VENTILATION DE L'IMPÔT

RÉSULTATS	Résultat avant impôt	Base taxable	I.S.	Résultat après impôt
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	2 178 809	2 455 622	613 906	1 564 903
RÉSULTAT FINANCIER	351 733	36 140	9 035	342 698
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	126 927	129 641	32 410	94 517
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS	-282 391	-260 961	-65 240	-217 151
RÉDUCTION D'IMPÔT MÉCÉNAT			-140 970	140 970
CONTRIBUTION SOCIALE SUR L'IS			4 868	-4 868
CHARGE D'IS LIÉE À L'INTÉGRATION FISCALE			4 250	-4 250
TOTAL	2 375 078	2 360 442	458 259	1 916 819

ETAT DES CRÉDITS-BAILS

31/12/2017

02

CRÉDIT-BAIL

	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS		Valeur résiduelle
		Antérieurs	Dotations exercice	
Autres immobs incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages				
Autres immobs corporelles	62 892	18 516	8 346	36 030
Immobilisations en cours				
TOTAL	62 892	18 516	8 346	36 030

		REDEVANCES PAYÉES		Total
		Cumuls exercice antérieurs	Exercice	
Autres immobs. incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages				
Autres immobs. corporelles		45 715	11 802	57 517
Immobilisations en cours				
TOTAL		45 715	11 802	57 517

	VALEUR RESTANT À PAYER				VALEUR RÉSIDUELLE			
	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total
Autres immobs. incorpor.								
Terrains								
Constructions								
Inst. matériels, outillages								
Autres immobs. corpor.								
Immobilisations en cours								
TOTAL								

ENGAGEMENTS HORS BILAN

SUJET RIVE-EXPLOITATION

DU 01/04/22 au 31/03/23

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 331 583,00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les méthodes de calcul sont les suivantes:

- Condition: (départ volontaire)
- Age estimé de la retraite: 65 ans
- Méthode de calcul: droits accumulés avec projection salariale (progression: 2%)
- Rotation: lente
- Taux d'actualisation retenu: 2,79%
- Convention collective n°3305: commerce à prédominance alimentaire.

Le montant de l'engagement retraite est indiqué charges comprises. Un taux moyen de 33% a été appliqué.

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société	17 519 880		2 434 176			19 954 056
Engagements assortis de sûretés réelles	3 007 236					3 007 236
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	20 527 116		2 434 176			22 961 292
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions	331 583					331 583
TOTAL	20 858 699		2 434 176			23 292 875

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

	Dettes garanties	Montant des sùretés
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 007 236	3 007 236
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	3 007 236	3 007 236

ACCROISSEMENTS ET ALLÈGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS

5.5 RIVIERE ASSOCIATION

DU 01/01/2022

AU 31/03/2023

CRÉANCES ET DETTES NON COMPTABILISÉES D'IMPÔT DIFFÉRÉ

NATURE	DÉBUT EXERCICE		VARIATIONS		FIN EXERCICE	
	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF
I. DÉCALAGES CERTAINS OU ÉVENTUELS						
1 Provisions réglementées						
11 Provisions à réintégrer ultérieurement						
- provisions pour hausse des prix						
-						
12 Provisions à réintégrer éventuellement						
- provisions pour fluctuation des cours						
-						
13 Provisions libérées sous condition d'emploi						
- provisions pour investissement						
-						
14 Amortissements dérogatoires						
-						
-						
2 Subventions d'investissement						
3 Charges non déductibles temporairement						
31 A déduire l'année suivante						
- congés payés						
- participation des salariés	69 155		70 598	69 155	70 598	
- contribution sociale de solidarité	5 358		5 796	5 358	5 796	
- autres	14 964		15 920	14 964	15 920	
32 A déduire ultérieurement						
- provisions pour propres assureur						
- provisions pour retraite						
- autres						
4 Produits non taxables temporairement						
- plus-values nettes à court terme						
- plus-values de fusion						
- plus-values à long terme différées						
5 Charges déduites (ou produits imposés) fiscalement et non encore comptabilisées (à ventiler)						
TOTAL	89 477		92 314	89 477	92 314	
II. ÉLÉMENTS À IMPUTER						
- Déficits reportables fiscalement						
- Moins values à long terme						
- Autres						
III. ÉLÉMENTS DE TAXATION ÉVENTUELLE						
- Réserve spéciale des plus-values à long terme						
- Réserve spéciale des profits de construction						
- Plus-values sur éléments d'actif non amortissables apportés lors d'une fusion						
- Autres						

EFFECTIF

Effectif en ETP
01/01/2023 31/03/2023

RÉMUNÉRATIONS DES ORGANES D'ADMINISTRATION, DE DIRECTION ET DE SURVEILLANCE

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle

LES EFFECTIFS

	31/03/2023	31/03/2022
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	10,00	8,00
Agents de maîtrise	15,00	12,00
Employés et techniciens	148,00	142,00
Ouvriers		
Total	173,00	162,00

Afin de disposer d'une information pertinente, l'effectif indiqué ci-dessus a été calculé en équivalent temps plein (ETP).

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ-MÈRE CONSOLIDANT LES COMPTES ET ENTREPRISES LIÉES

SAS RIVERY EXPLOITATION

Du 01/04/2022 au 31/03/2023

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ CONSOLIDANTE

SAS RIVERY EXPLOITATION

Avenue de la Défense Passive

80136 RIVERY

Siret: 482 265 451 00013

[illegible]Montant concernant les entreprises

RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

SUS RIVERS EXPLOITATION

DU 01/04/2022 AU 31/03/2023

23

NATURE DES INDICATIONS	Exercice 04/22 au 03/23	Exercice 04/21 au 03/22	Exercice 04/20 au 03/21	Exercice 04/19 au 03/20	Exercice 04/18 au 03/19
I - Capital en fin d'exercice					
Capital social	37 000	37 000	37 000	37 000	37 000
Nombre des actions ordinaires existantes (A)	3 700	3 700	3 700	3 700	3 700
Nombre des actions à dividende prioritaire (sans droit de vote existantes) (A)					
Nombre maximal d'actions futures à créer :					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droits de souscription					
II - Opérations et résultat de l'exercice					
Chiffre d'affaires hors taxes	78 851 888	71 947 254	64 953 568	65 585 841	60 611 042
Résultat avant impôts (B), participation des salariés, dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	3 179 554	2 847 889	2 982 302	1 669 617	1 020 991
Impôts sur les bénéfices	458 259	427 625	469 995	287 168	-48 544
Participation des salariés due au titre de l'exercice	282 391	260 961	234 063	157 006	24 435
Résultat net (C)	1 916 819	1 762 180	1 694 081	1 092 977	937 454
Dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	522 086	397 123	584 163	132 466	107 646
Résultat distribué (D)		1 507 417	600 140	303 400	203 500
III - Résultat par action					
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (B) / (A)	859,34	769,70	806,03	451,25	275,94
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations et reprises sur amortissements, dépréciations provisions	659,16	583,60	615,74	331,20	282,46
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (C) / (A)	518,06	476,26	457,86	295,40	253,37
Dividende attribué à chaque action = (D) / (A)		407,41	162,20	82,00	55,00
IV - Personnel					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	179	162	175	177	176
Montant de la masse salariale de l'exercice	5 378 072	5 061 271	4 740 623	4 384 062	4 312 432
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, oeuvres sociales)	1 368 484	1 322 083	1 113 515	1 141 373	1 357 546

TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social	37 000			37 000
Primes liées au capital social				
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	3 700			3 700
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	10 669 430	254 763		10 924 193
Écart d'équivalence				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	1 762 180	1 916 819	1 762 180	1 916 819
Subventions d'investissement	1 995	3 726		5 721
Provisions réglementées				
TOTAL	12 474 305	2 175 307	1 762 180	12 887 432

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Sas RIVERY EXPLOITATION

Du 01/04/2022 au 31/03/2021

Informations financières (5)

Filiales et participations (1)

A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)

1. Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)

	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)	Brute	Nette	Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals données par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
DE LA BORNE - 0 AV DE LA DEFENSE PASSIVE 80136 RIVERY - 335119483	7 622	5 869	99,80	3 277 931	3 277 931	3 277 721	1 975 721	1 403 561	1 403 561	405 637	338 322
MARTINE - 0 AV DE LA DEFENSE PASSIVE 80136 RIVERY - 347952384	3 049		99,50	455 144	455 144	455 144		14 245	14 245	9 394	8 693
BAPAUME DISTRIBUTION - 0 AV DE LA DEFENSE PASSIVE 80136 RIVERY - 792036048	40 000	270 813	96,00	38 400	38 400	38 400	288 427	42 161 429	42 161 429	770 693	
AU JEAN BART - 0 AV DE LA DEFENSE PASSIVE 80136 RIVERY - 513658013	1 000	123 134	100,00	200 000	200 000	200 000	103 784	410 752	410 752	45 867	

2. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)

- (1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).
(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ 8) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).
(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.
(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.
(5) Mentionner au pied du tableau la part entre l'euro et les autres devises.
(6) Dans la monnaie locale d'opération.
(7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes.
(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.
(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.
(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Sas RIVERY EXPLOITATION

Du 01/04/2022 au 31/03/2022

Informations financières (5)

Filiales et participations (1)

B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS

- 1. Filiales non reprises au §A :
 - a. Filiales françaises
 - b. Filiales étrangères
- 2. Participations non reprises au §A :
 - a. Dans des sociétés françaises
 - b. Dans des sociétés étrangères

Capital (6)	Reserves et report a nouveau avant affectation des resultats (6) (10)	Quote-part du capital detenu en %	Valeurs comptables des titres detenus (7) (8)	Prets et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avais données par la société (7)	Critère d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Resultats (benefice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
-------------	---	-----------------------------------	---	--	--	---	---	--

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).
(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).
(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.
(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.
(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.
(6) Dans la monnaie locale d'opération.
(7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes.
(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.
(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.
(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

SUBSIDES D'EXPLOITATION

01/01/01 31/12/01

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

DÉSIGNATION		CHARGES	PRODUITS
671200	Penalites, amend fisc penales	2 714	
671800	Autres charges op de gestion	7 399	
671810	Franchises vetuste s/sinistres	14 583	
672635	Ch s/ex ant -imp & taxes	6 623	
672645	Ch s/ex ant -chg soc & prevoy	760	
771100	Delits, penalites percus/achat		13 059
771700	Degrevements d'impots		138
771800	Autres prod except /op gest		11 843
771810	Ecart s Positifs S/Sinistres		10
772635	Pr s/ex ant -Taxes sur ca		132 024
777000	Quote-part subv.invest.viree r		929
787500	Reprises/prov.risque charges e		1 004
TOTAL		32 080	159 007

11. 11. 1931

DÉSIGNATION

PRODUITS

652601	Ch./Ex.Ant-Ach.Stock.-Mat.Prem	5 375	
652606	Ch s/ex ant -Ach mat -fournit	275	
652607	Ch s/ex ant -Achats	1 205	
652608	Ch s/ex ant -Fr access achats	59	
652611	Ch s/ex ant -Sous-traitance	2 180	
652613	Ch s/ex ant -location	10 672	
652615	Ch s/ex ant -Entretien répar	21 878	
652616	Ch s/ex ant -Assurances	7 796	
652617	Ch s/ex ant -Etudes recherch	365	
652618	Ch s/ex ant -Document & divers	4 071	
652622	Ch s/ex ant -Honoraires	1 080	
652625	Ch s/ex ant -Déplacem récept	434	
652626	Ch s/ex ant - Frs pstx télécom	966	
652628	Ch s/ex ant -Cotisat & divers	428	
672635	Ch s/ex ant -imp & taxes	6 623	
672645	Ch s/ex ant -chg soc & prevoy	760	
752611	Pr s/ex ant -Sous-traitance		12 000
752613	Pr s/ex ant -location		16 395
752615	Pr s/ex ant -Entretien répar		5 721
752617	Pr s/ex ant -Etudes recherches		1 508
752622	Pr s/ex ant -honoraires		360
752623	Pr s/ex ant -Publicité		2 170
752628	Pr s/ex ant -cotisat & divers		27 269
772635	Pr s/ex ant -Taxes sur ca		132 024
	TOTAL	64 167	197 447

TRANSFERTS DE CHARGES

SUBSIDIARY EXPLANATION

01/01/2022 au 31/12/2022

TRANSFERTS DE CHARGES

DÉSIGNATION		MONTANT
791190	Transf chg frais de port	251
791616	Transf chg assurances	2 530
791623	Transfert de Chges Mécénat	229 575
791643	Transf ch Rembt fondecif	14 690
791645	Transf ch remb cotis AT	32 891
TOTAL		279 936



DELOITTE ET ASSOCIES

19 rue Edouard Vaillant
37000 TOURS
Représenté par :
Antoine LABARRE

VDB ET ASSOCIES

15 avenue Paul Claudel
80480 DURY
Représenté par :
Rachid AISSAOUI

RIVERY EXPLOITATION

Société par actions simplifiée
Au capital de 37 000 €

Siège social : Avenue de la Défense Passive
80136 RIVERY

RCS AMIENS B 482 265 451
SIRET : 482 265 451 00013
APE : 4711F

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 mars 2023

AUX ASSOCIES DE LA SOCIETE RIVERY EXPLOITATION,

I/ OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos assemblées générales des 15/09/2017 et 06/09/2019, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la Société RIVERY EXPLOITATION, relatifs à l'exercice clos le 31 mars 2023, 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 l'exercice.

II/ FONDEMENT DE L'OPINION

2.1 – REFERENTIEL 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 des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

2.2 – INDEPENDANCE

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 1er avril 2022 à la date d'émission de notre rapport.

III/ JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes et n'appellent pas de commentaire particulier.

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.

IV/ VÉRIFICATIONS SPECIFIQUES

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 Comité Directeur et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels, adressés aux Associés.

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.

V/ 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 Comité Directeur.

VI/ RESPONSABILITÉS DES COMMISSAIRES AUX COMPTES RELATIVES À L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L. 823-10-1 du Code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre Société.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à TOURS et DURY, le 7 septembre 2023

LES COMMISSAIRES AUX COMPTES

DELOITTE ET ASSOCIES

Représenté par :
Antoine LABARRE

VDB ET ASSOCIES

Représenté par :
Rachid AISSAOUI

Antoine Labarre

 *RACHID AISSAOUI*

DESCRIPTION DÉTAILLÉE DES RESPONSABILITÉS

DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

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 s'ils reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.
