

Bordereau attestant l'exactitude des informations - AMIENS - 8002 - Documents comptables (B-S)
- Dépôt le 24/09/2024 - B2024/008058 - 2005 B 00197 - 482 265 451 - RIVERY EXPLOITATION



Sas RIVERY EXPLOITATION

Avenue de la Défense Passive
Centre E.Leclerc
80136 RIVERY

COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 mars 2024



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

1

BILAN - ACTIF

DGFIP N° 2050 - SD 2024

Formulaire obligatoire l'article 53 A
du Code général des impôts.

N°15949*06

Désignation de l'entreprise : <u>Sas RIVERY EXPLOITATION</u>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* <u>12</u>			
Adresse de l'entreprise <u>Avenue de la Défense Passive 80136 RIVERY</u>		Durée de l'exercice précédent* <u>12</u>			
Numéro SIRET* <u>4 8 2 2 6 5 4 5 1 0 0 0 1 3</u>		Néant ☐ *			
		Exercice N clos le, <u>31/03/2024</u>			
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	
Capital souscrit non appelé TOTAL (I)		AA			
ACQUIS-IMMOBILISABLES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement*	AB	AC		
	Frais de développement*	CX	CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	71 229	
	Fonds commercial (1)	AH	AI	7 242 895	
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK	70 995	
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM	44 749	
	Terrains	AN	AO	187 333	
	Constructions	AP	AQ	68 731	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	227 312	
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU	2 037 919	
Immobilisations en cours	AV	AW			
Avances et acomptes	AX	AY	290 551		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT		
	Autres participations	CU	CV	3 971 474	
	Créances rattachées à des participations	BB	BC	111 846	
	Autres titres immobilisés	BD	BE	1 356 291	
	Prêts	BF	BG		
	Autres immobilisations financières*	BH	BI	503 978	
TOTAL (II)		BJ	BK	16 114 308	
ACQUIS-CIRCULANT STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	37 740	
	En cours de production de biens	BN	BO		
	En cours de production de services	BP	BQ		
	Produits intermédiaires et finis	BR	BS		
	Marchandises	BT	BU	4 772 907	
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW	3 766	
	CREANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	1 068 584
		Autres créances (3)	BZ	CA	3 248 459
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC	
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE	250 000
Disponibilités		CF	CG	1 223 560	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	313 669	
	TOTAL (III)	CJ	CK	10 918 686	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW			
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
	Ecart de conversion actif* (VI)	CN			
	TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	1A	27 032 994	
Renvois : (1) Dont droit au bail : <u>1</u>		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes: <u>CP</u>	(3) Part à plus d'1 an : <u>CR</u>		
Clause de réserve de propriété :*		Immobilisations :	Stocks :	Créances :	

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032 -NOT-SD

Désignation de l'entreprise		Sas RIVERY EXPLOITATION		Néant ☐ *	
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 37 000)	DA	37 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	3 700		
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ B1)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * ☐ EJ)	DG	12 041 011		
	Report à nouveau	DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	1 536 045		
	Subventions d'investissement	DJ	4 771		
	Provisions réglementées *	DK			
		TOTAL (I)	DL	13 622 528	
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	165 485		
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR	165 485		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	3 018 135		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)	DV	1 359 506		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	39 835		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	5 610 559		
	Dettes fiscales et sociales	DY	2 245 929		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	6		
	Autres dettes	EA	971 012		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
	TOTAL (IV)	EC	13 244 981		
	Ecart de conversion passif *	TOTAL (V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	27 032 994		
RENVU	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart 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	9 841 475			
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH				

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

3

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052 - SD 2024

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts).

Désignation de l'entreprise : Sas RIVERY EXPLOITATION							Néant ☐ *	
		Exercice N						
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	86 252 562	FB		FC	86 252 562	
	Production vendue { biens * services *	FD	3 729 832	FE		FF	3 729 832	
		FG	3 829 097	FH		FI	3 829 097	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	93 811 491	FK		FL	93 811 491	
	Production stockée *					FM		
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation					FO	39 311	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	372 150	
	Autres Produits (1) (11)					FQ	340 782	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	94 563 735
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS	76 599 295	
	Variation de stocks (marchandises) *					FT	-727 996	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU	387 190	
	Variation de stocks (matières premières et approvisionnements) *					FV	-3 032	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	6 495 673	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	729 287	
	Salaires et traitements *					FY	6 342 031	
	Charges sociales (10)					FZ	1 632 971	
	DOTALIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements (dont montant de l'amortissement du fonds de commerce (en application de l'article 39, 1-2°, al.3) indiqué dans la case HS) *		HS		GA	614 625
			- dotations aux provisions				GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*				GC	85 331	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD	18 000	
	Autres charges (12)					GE	105 619	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	92 278 993
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	2 284 741
Operations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré *					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	17 698	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	9 918	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	149 732	
	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	177 348	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	257 712	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	257 712	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	-80 364	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	2 204 378	

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n°2032-NOT-SD

4

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (suite)

DGFIP N° 2053 - SD 2024

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

Copyright Groupe ISA (2024) ISACOMPTIA

Désignation de l'entreprise <u>Sas RIVERY EXPLOITATION</u>		Néant ☐ *	
		Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	23 936
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	1 672
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	25 608
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	15 264
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	3 286
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	18 550
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	7 058
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		IJ	263 414
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	411 976
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	94 766 690
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	93 230 645
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN	1 536 045
RENVOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY	
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier	IG	1 812
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HP	33 863
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	HQ	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IH	2 865
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêts général (article 238 bis du CGI)	IJ	137 884
	(6ter) Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies du CGI)	IK	
	Dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D du CGI)	HX	251 875
	(9) Dont transfert de charges	RC	
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS A5)	RD	
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A1	280 661
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A2	
	(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles Facultatifs A6 Obligatoires A9	A3	
	dont cotisations facultatives Madelin A7	A4	1 676
	dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8		
	(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
Pénalités, amend.fisc. pénales	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
Autres charges op. de gestion	1 266		
Franchises vétusté s/sinistres	1 585		
VNC immob financières	9 547		
Dédits, pénalités s/ach.vtes	3 286		5 368
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N	
Ch Ant imp & taxes	Charges antérieures	Produits antérieurs	
Pr s/ex ant -Taxes sur ca	2 865		1 812

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Désignation de l'entreprise										Sas RIVERY EXPLOITATION										Néant ☐ *	
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice				Augmentations											
						1				Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste									
						2				3											
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I				CZ		D8		D9								
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II				KD	7 632 748	KE		KF	174 920							
CORPORELLES	Terrains								KG		KH		KI	199 000							
	Constructions	Sur sol propre	[	Dont Composants	L9				KJ	824 038	KK		KL								
		Sur sol d'autrui	[	Dont Composants	M1				KM	79 673	KN		KO								
		Installations gales, agents, aménagements des constructions	[	Dont Composants	M2				KP	1 309 216	KQ		KR	61 500							
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	[	Dont Composants	M3	3 869			KS	2 149 995	KT		KU	109 458							
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *								KV	3 440 544	KW		KX	970 525						
		Matériel de transport *								KY	4 129	KZ		LA							
		Matériel de bureau et mobilier informatique								LB	720 561	LC		LD	161 450						
		Emballages récupérables et divers *								LE		LF		LG							
	Immobilisations corporelles en cours								LH		LI		LJ								
	Avances et acomptes								LK	346 091	LL		LM	290 551							
	TOTAL III								LN	8 874 247	LO		LP	1 792 485							
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence								8G		8M		8T								
	Autres participations								8U	4 069 039	8V		8W	14 282							
	Autres titres immobilisés								1P	1 354 978	1R		1S	4 599							
	Prêts et autres immobilisations financières								1T	412 781	1U		1V	91 196							
	TOTAL IV								LQ	5 836 799	LR		LS	110 077							
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)										ØG	22 343 794	ØH		ØJ	2 077 482						
CADRE B		IMMOBILISATIONS				Diminutions				Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence									
						par virements de poste à poste		par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence				Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice									
						1		2		3		4									
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I		IN		CØ		DØ		D7								
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II		IO	68 737	LV		LW	7 738 932	IX								
CORPORELLES	Terrains						IP		LX		LY	199 000	LZ								
	Constructions	Sur sol propre					IQ		MA		MB	824 038	MC								
		Sur sol d'autrui					IR		MD		ME	79 673	MF								
		Inst. gales, agents et am. des constructions					IS		MG		MH	1 370 716	MI								
		Installations techniques, matériel et outillage industriels					IT		MJ		MK	2 259 453	ML								
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales., agents, aménagements divers					IU		MM		MN	4 411 069	MO								
		Matériel de transport					IV		MP		MQ	4 129	MR								
		Matériel de bureau et informatique, mobilier					IW		MS		MT	882 010	MU								
		Emballages récupérables et divers *					IX		MV		MW		MX								
	Immobilisations corporelles en cours						MY		MZ		NA		NB								
	Avances et acomptes						NC	346 091	ND		NE	290 551	NF								
	TOTAL III						IY	346 091	NG		NH	10 320 641	NI								
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence						IZ		ØU		M7		ØW								
	Autres participations						IØ		ØX		ØY	4 083 321	ØZ								
	Autres titres immobilisés						I1		2B	3 286	2C	1 356 291	2D								
	Prêts et autres immobilisations financières						I2		2E		2F	503 978	2G								
	TOTAL IV						I3		NJ	3 286	NK	5 943 589	2H								
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)										I4	414 828	ØK	3 286	ØL	24 003 162	ØM					

*Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Les entreprises ayant pratiqué la **réévaluation légale** de leurs **immobilisations amortissables** (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col.6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise : Sas RIVERY EXPLOITATION					Néant ☒ *	
Exercice N clos le 31/03/2024						
CADRE A	Détermination du montant des écarts (col.1 - col.2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col.1 - col.2) - col.5 (5)] 6
	Augmentation du montant brut des immobilisations 1	Augmentation du montant des amortissements 2	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4) 5	
			Montant des suppléments d'amortissement (2) 3	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3) 4		
1 Concessions, brevets et droits similaires						
2 Fonds commercial						
3 Terrains						
4 Constructions						
5 Installations techniques mat. et out. industriels						
6 Autres immobilisations corporelles						
7 Immobilisations en cours						
8 Participations						
9 Autres titres immobilisés						
10 TOTAUX						
<p>(1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du CGI et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.</p> <p>(2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.</p> <p>(3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.</p> <p>(4) Ce montant comprend : a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4; b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.</p> <p>(5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051-SD) à la ligne "Provisions réglementées".</p>						
CADRE B	DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL					
1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE.....						
2 - FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE.....						-
3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE.....						=
<p>Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.</p> <p>Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan. De même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.</p> <p>Ligne 2 : inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.</p>						

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n°2032-NOT-SD

Désignation de l'entreprise <u>Sas RIVERY EXPLOITATION</u>										Néant ☐ *	
CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *									
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES			Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice		
Frais d'établissement et de développement			CY		EL		EM		EN		
Fonds commercial			RE		RF		RI		RJ		
Autres immobilisations incorporelles			PE	285 303	PF	94 757	PG		PH	380 060	
TOTAL I			RK	285 303	RM	94 757	RN		RO	380 060	
Terrains			PI		PJ	11 667	PK		PL	11 667	
Constructions	Sur sol propre		PM	824 038	PN		PO		PQ	824 038	
	Sur sol d'autrui		PR	79 673	PS		PT		PU	79 673	
	Inst.générales, agencements et aménagements des constructions		PV	1 295 934	PW	6 051	PX		PY	1 301 985	
Installations techniques, matériel et outillage industriels			PZ	1 935 803	QA	96 338	QB		QC	2 032 141	
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers		QD	2 259 752	QE	345 779	QF		QG	2 605 531	
	Matériel de transport		QH	153	QI	1 032	QJ		QK	1 185	
	Matériel de bureau et informatique, mobilier		QL	593 574	QM	59 000	QN		QO	652 574	
	Emballages récupérables et divers		QP		QR		QS		QT		
TOTAL II			QU	6 988 927	QV	519 868	QW		QX	7 508 795	
TOTAL GENERAL (I + II)			ØN	7 274 230	ØP	614 625	ØQ		ØR	7 888 855	
CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES									
Immobiliations amortissables		DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice			
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel				
Frais établissement		M9		N1		N2		N3		N4	
Fonds commercial		RP		RQ		RR		RS		RT	
Autres immobilisations incorporelles		N7		N8		P6		P7		P8	
TOTAL I		RW		RX		RY		RZ		SB	
Terrains		Q2		Q3		Q4		Q5		Q6	
Constructions	Sur sol propre	Q9		R1		R2		R3		R4	
	Sur sol d'autrui	R7		R8		R9		S1		S2	
	Inst. gales, agenc. am. divers	S5		S6		S7		S8		S9	
Inst. techniques mat. et outillage		T3		T4		T5		T6		T7	
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc. am. divers	U1		U2		U3		U4		U5	
	Matériel de transport	U8		U9		V1		V2		V3	
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6		V7		V8		V9		W1	
	Emballages récup. et divers	W4		W5		W6		W7		W8	
TOTAL II		X2		X3		X4		X5		X6	
Frais d'acquisition de titres de participations		NL						NM			
TOTAL III											
Total général (I + II + III)		NP		NQ		NR		NS		NT	
Total général non ventilé (NP+NQ+NR)		NW									
Total général non ventilé (NS+NT+NU)		NY									
Total général non ventilé (NW-NY)		NZ									
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 évaluer								Z9		Z8	
Primes de remboursement des obligations								SP		SR	

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Désignation de l'entreprise		Sas RIVERY EXPLOITATION						Néant ☐ *		
Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1		AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2		DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3		Montant à la fin de l'exercice 4		
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T		TA		TB		TC		
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II du CGI)*	3U		TD		TE		TF		
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V		TG		TH		TI		
	Amortissements dérogatoires	3X		TM		TN		TO		
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3		D4		D5		D6		
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinqui H du CGI)	IJ		IK		IL		IM		
	Autres provisions réglementées (1)	3Y		TP		TQ		TR		
TOTAL I		3Z		TS		TT		TU		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A		4B		4C		4D		
	Provisions pour garanties données aux clients	4E		4F		4G		4H		
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J		4K		4L		4M		
	Provisions pour amendes et pénalités	4N		4P		4R		4S		
	Provisions pour pertes de change	4T		4U		4V		4W		
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X		4Y		4Z		5A		
	Provisions pour impôts (1)	5B		5C		5D		5E		
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F		5H		5J		5K		
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO		EP		EQ		ER		
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R		5S		5T		5U		
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	157 097	5W	18 000	5X	9 612	5Y	165 485	
	TOTAL II		5Z	157 097	TV	18 000	TW	9 612	TX	165 485
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A		6B		6C		6D	
		- corporelles	6E		6F		6G		6H	
		- Titres mis en équivalence	Ø2		Ø3		Ø4		Ø5	
		- titres de participation	9U		9V		9W		9X	
		- autres immobilisations financières (1) *	Ø6		Ø7		Ø8		Ø9	
	Sur stocks et en cours		6N	67 743	6P	81 260	6R	67 743	6S	81 260
	Sur comptes clients		6T	14 134	6U	4 071	6V	14 134	6W	4 071
	Autres provisions pour dépréciation (1)*		6X		6Y		6Z		7A	
	TOTAL III		7B	81 877	TY	85 331	TZ	81 877	UA	85 331
TOTAL GENERAL (I + II + III)		7C	238 974	UB	103 331	UC	91 489	UD	250 816	
Dont dotations et reprises		- d'exploitation	UE	103 331	UF	91 489				
		- financières	UG		UH					
		exceptionnelles	UJ		UK					
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I.								10		

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.
 NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Désignation de l'entreprise : Sas RIVERY EXPLOITATION										Néant ☐ *	
CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES			Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3		
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			UL	111 846	UM		UN	111 846		
	Prêts (1) (2)			UP		UR		US			
	Autres immobilisations financières			UT	503 978	UV		UW	503 978		
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			VA	8 738		8 738				
	Autres créances clients			UX	1 063 917		1 063 917				
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie* (Provision pour dépréciation antérieurement constituée* UO)			ZI							
	Personnel et comptes rattachés			UY	2 703		2 703				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			UZ							
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM	302 895		302 895				
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	127 838		127 838				
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN	1 454		1 454				
		Divers		VP							
	Groupe et associés (2)			VC	2 546 397		342 530		2 203 867		
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)			VR	267 171		267 171				
	Charges constatées d'avance			VS	313 669		313 669				
	TOTAUX			VT	5 250 607	VU	2 430 917	VV	2 819 691		
RENVIS	(1)	Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD								
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE								
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF								
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligatoires convertibles (1)		7Y									
Autres emprunts obligatoires (1)		7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine		VG								
	à plus d'1 an à l'origine		VH	3 018 135	917 256	1 870 039	230 839				
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A	22 716	22 716							
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	5 610 559	5 610 559							
Personnel et comptes rattachés		8C	1 182 635	1 182 635							
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	484 322	484 322							
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E								
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	68 595	68 595						
	Obligations cautionnées		VX								
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	510 376	510 376						
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J	6	6							
Groupe et associés (2)		VI	1 351 405	88 612	1 262 793						
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	956 398	956 398							
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ									
Produits constatés d'avance		8L									
TOTAUX		VY	13 205 147	VZ	9 841 475	3 132 832	230 839				
RENVIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ	1 443 666	(2)	Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques		VL	1 336 790		
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	995 976	* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD						

17

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DGFIP N° 2059-F-SD 2024

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait détenant directement au moins 10 % du capital de la société)



(1)

Néant * ☐

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 31/03/2024

N° SIRET 48226545100013

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE Sas RIVERY EXPLOITATION

ADRESSE (voie) Avenue de la Défense Passive Centre E.Leclerc

CODE POSTAL 80136 VILLE RIVERY

Nombre total d'associés ou d'actionnaires personnes morales de l'entreprise	P1	7	Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P3	7
Nombre total d'associés ou d'actionnaires personnes physiques de l'entreprise	P2	3	Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P4	3693

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Nb de parts ou actions			
Adresse :	N°	Voie	
Code Postal		Commune	
		Pays	

Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Nb de parts ou actions			
Adresse :	N°	Voie	
Code Postal		Commune	
		Pays	

Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Nb de parts ou actions			
Adresse :	N°	Voie	
Code Postal		Commune	
		Pays	

Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Nb de parts ou actions			
Adresse :	N°	Voie	
Code Postal		Commune	
		Pays	

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2)	M	Nom patronymique	LECLAIR	Prénom(s)	Stéphane
Nom marital		% de détention	66,8108	Nb de parts ou actions	2 472,00
Naissance :	Date	N° Département	59	Commune	DUNKERQUE
		Pays	France		
Adresse :	N°	Voie	rue de la Gentellière		
Code Postal	80380	Commune	GENTELLES	Pays	France

Titre (2)	MME	Nom patronymique	HAYERBEQUE	Prénom(s)	Véronique
Nom marital	LECLAIR	% de détention	32,9730	Nb de parts ou actions	1 220,00
Naissance :	Date	N° Département	59	Commune	DUNKERQUE
		Pays	France		
Adresse :	N°	Voie	rue de la Gentellière		
Code Postal	80380	Commune	GENTELLES	Pays	France

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes du formulaire, veuillez utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroté chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

(2) Veuillez indiquer : "M" pour Monsieur, "MME" pour Madame

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD.

Copyright Groupe ISA (2024) ISACOMPTA

ANNEXE LÉGALE

Sas RIVERY EXPLOITATION

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

Annexe légale

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas RIVERY EXPLOITATION

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2024 dont le total est de 27 032 994,03 Euros, dégage un bénéfice de 1 536 045,34 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2023 au 31/03/2024.

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

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 31/03/2024 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.

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

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 DE CONCEPTS

Conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise informe de l'ouverture des concepts suivants :

- Parapharmacie en date du 18/04/2023, soit 11 mois d'activité ;
- Optique en date du 22/06/2023, soit 9 mois d'activité ;
- Express en date du 10/07/2023, soit 8 mois d'activité.

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Sas RIVERY EXPLOITATION

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

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	7 632 748		174 920	
CORP.	Terrains					199 000	
	Constructions	Sur sol propre		824 038			
		Sur sol d'autrui		79 673			
	Inst. générales, agents & aménagts construct.			1 309 216		61 500	
	Installations techniques, matériel & outillage industriels			2 149 995		109 458	
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agents & aménagts divers		3 440 544		970 525	
		Matériel de transport		4 129			
		Matériel de bureau & mobilier informatique		720 561		161 450	
	Emballages récupérables & divers						
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes			346 091		290 551		
TOTAL				8 874 247		1 792 485	
FIN.	Participations évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations			4 069 039		14 282	
	Autres titres immobilisés			1 354 978		4 599	
	Prêts et autres immobilisations financières			412 781		91 196	
TOTAL				5 836 799		110 077	
TOTAL GENERAL				22 343 794		2 077 482	
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
				par virt poste	par cessions		
INCORP.	Frais d'établissement & dévelop.		TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles		TOTAL	68 737		7 738 932	
CORP.	Terrains					199 000	
	Constructions	Sur sol propre				824 038	
		Sur sol d'autrui				79 673	
	Inst. gal. agen. amé. cons					1 370 716	
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					2 259 453	
	Inst. gal. agen. amé. divers					4 411 069	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport				4 129	
		Mat. bureau, inform., mobilier				882 010	
Emb. récupérables & divers							
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes			346 091			290 551	
TOTAL				346 091		10 320 641	
FIN.	Particip. évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations					4 083 321	
	Autres titres immobilisés				3 286	1 356 291	
	Prêts & autres immob. financières					503 978	
TOTAL					3 286	5 943 589	
TOTAL GENERAL				414 828	3 286	24 003 162	

DÉTAIL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Sas RIVERY EXPLOITATION

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

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			28 000
Soridis - Mali de fusion			7 196 894	7 196 894
Optique	18 000			18 000
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL	46 000		7 196 894	7 242 894

TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES 7 242 894
(Partiel)

ETAT DES AMORTISSEMENTS

Sas RIVERY EXPLOITATION

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

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		285 303	94 757		380 060
TOTAL		285 303	94 757		380 060
Terrains			11 667		11 667
Constructions	Sur sol propre	824 038			824 038
	Sur sol d'autrui	79 673			79 673
	Inst. générales agen. aménag.	1 295 934	6 051		1 301 985
Inst. techniques matériel et outil. industriels		1 935 803	96 338		2 032 141
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén.	2 259 752	345 779		2 605 531
	Matériel de transport	153	1 032		1 185
	Mat. bureau et informatiq., mob.	593 574	59 000		652 574
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		6 988 927	519 868		7 508 795
TOTAL GENERAL		7 274 230	614 625		7 888 855

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES		
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immos incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
	Inst. agenc. et amén.						
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div						
	Matériel transport						
	Mat. bureau mobilier inf.						
	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 RIVERY EXPLOITATION

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

TABLEAU 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	157 097	18 000	9 612	165 485
TOTAL		157 097	18 000	9 612	165 485
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations				
	- incorporelles				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours	67 743	81 260	67 743	81 260
	Sur comptes clients	14 134	4 071	14 134	4 071
	Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL		81 877	85 331	81 877	85 331
TOTAL GÉNÉRAL		238 974	103 331	91 489	250 816
Dont provisions pour pertes à terminaison					
Dont dotations & reprises	- d'exploitation		103 331	91 489	
	- financières				
	- exceptionnelles				
Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée					

ETAT DES CRÉANCES

Sas RIVERY EXPLOITATION

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

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	111 846		111 846
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	503 978		503 978
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	8 738	8 738	
	Autres créances clients	1 063 917	1 063 917	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	2 703	2 703	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	302 895	302 895	
	Etat & autres	127 838	127 838	
	coll. publiques	1 454	1 454	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	2 546 397	342 530	2 203 867
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	267 171	267 171	
	Charges constatées d'avance	313 669	313 669	
TOTAUX		5 250 607	2 430 917	2 819 691
Renvois	(1) Montant des	- Créances représentatives de titres prêtés - Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

ETAT DES DETTES

Sas RIVERY EXPLOITATION

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

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	3 018 135	917 256	1 870 039	230 839
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	22 716	22 716		
Fournisseurs & comptes rattachés	5 610 559	5 610 559		
Personnel & comptes rattachés	1 182 635	1 182 635		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	484 322	484 322		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	68 595	68 595		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	510 376	510 376		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés	6	6		
Groupe & associés (2)	1 351 405	88 612	1 262 793	
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	956 398	956 398		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	13 205 147	9 841 475	3 132 832	230 839
Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 443 666			
Emprunts remboursés en cours d'exer.	995 976			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés	1 336 790			

COMPTES DE RÉGULARISATION ACTIF

Sas RIVERY EXPLOITATION

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	313 669
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	313 669

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	2 261
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	168 654
Autres créances	268 461
Disponibilités	581
TOTAL	439 957

COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

Sas RIVERY EXPLOITATION

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

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	15 118
Emprunts et dettes financières divers	73 997
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	538 934
Dettes fiscales et sociales	1 694 196
Dettes sur Immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	19 282
TOTAL DES CHARGES À PAYER	2 341 526

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Sas RIVERY EXPLOITATION

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

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

Sas RIVERY EXPLOITATION

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
Ventes de marchandises	86 252 562		86 252 562
Prestations de services	3 829 097		3 829 097
Production de biens vendus	3 729 832		3 729 832
Chiffre d'affaires	93 811 491		93 811 491

VENTILATION DE L'IMPÔT

RÉSULTATS	Résultat avant impôt	Base taxable	I.S.	Résultat après impôt
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	2 284 741	2 584 715	646 179	1 638 562
RÉSULTAT FINANCIER	-80 364	-77 475	-19 369	-60 995
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	7 058	8 324	2 081	4 977
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS	-263 414	-282 391	-70 598	-192 816
RÉDUCTION D'IMPÔT MÉCÉNAT			-151 125	151 125
CONTRIBUTION SOCIALE SUR L'IS			558	-558
CHARGE D'IS LIÉE À L'INTÉGRATION FISCALE			4 250	-4 250
TOTAL	1 948 021	2 233 173	411 976	1 536 045

ETAT DES CRÉDITS-BAILS

Sas RIVERY EXPLOITATION

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

CRÉDIT-BAIL

	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS		Valeur résiduelle
		Antérieurs	Dotations exercice	
Autres immobs incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages				
Autres immobs corporelles	150 950		48 957	101 993
Immobilisations en cours				
TOTAL	150 950		48 957	101 993

	REDEVANCES PAYÉES		
	Cumuls exercice antérieurs	Exercice	Total
Autres immobs. incorporelles			
Terrains			
Constructions			
Inst. matériels et outillages			
Autres immobs. corporelles		34 232	34 232
Immobilisations en cours			
TOTAL		34 232	34 232

	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.	34 282	37 139		71 421		72 931		72 931
Immobilisations en cours								
TOTAL	34 282	37 139		71 421		72 931		72 931

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas RIVERY EXPLOITATION

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 349 144,00 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	21 669 729			2 245 630		23 915 359
Engagements assortis de sûretés réelles	2 500 309					2 500 309
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails	71 421					71 421
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	24 241 459			2 245 630		26 487 089
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions	349 144					349 144
TOTAL	24 590 603			2 245 630		26 836 233

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

Sas RIVERY EXPLOITATION

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

	Dettes garanties	Montant des sûretés
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 500 309	2 500 309
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	2 500 309	2 500 309

ACCROISSEMENTS ET ALLÈGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS

Sas RIVERY EXPLOITATION

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

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	70 598		65 854	70 598	65 854	
- contribution sociale de solidarité	5 796		7 161	5 796	7 161	
- autres	15 920		18 519	15 920	18 519	
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	92 314		91 534	92 314	91 534	
II. ÉLÉMENTS À IMPUTER						
- Déicits 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

Sas RIVERY EXPLOITATION

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

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

	31/03/2024	31/03/2023
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	10,00	10,00
Agents de maîtrise	15,00	15,00
Employés et techniciens	148,00	148,00
Ouvriers		
Total	173,00	173,00

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 01/04/2023 au 31/03/2024

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ CONSOLIDANTE

SAS RIVERY EXPLOITATION

Avenue de la Défense Passive

80136 RIVERY

Siret: 482 265 451 00013

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

Sas RIVERY EXPLOITATION

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

ÉLÉMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIÉES ET LES PARTICIPATIONS

POSTES	Montant concernant les entreprises	
	Liées	Avec lesquelles la sté a un lien de participation
Immobilisations financières		
Participations		3 971 474
Créances rattachées à des participations		111 846
Prêts		
Autres titres immobilisés		336 555
Autres immobilisations financières		
Total des immobilisations		4 419 875
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés		24 543
Autres créances		2 246 397
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances		2 270 940
Disponibilités		
Total des disponibilités		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établiss. de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		106 552
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		7 417
Total des dettes		113 969
Produits		
Produits de participations		14 282
Autres produits financiers		123 602
Autres		
Locations immobilières		1 492 866
Presta admin. refacturées		14 839
		31 024
		1 011

RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

Sas RIVERY EXPLOITATION

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

NATURE DES INDICATIONS	Exercice 04/23 au 03/24	Exercice 04/22 au 03/23	Exercice 04/21 au 03/22	Exercice 04/20 au 03/21	Exercice 04/19 au 03/20
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	93 811 491	78 851 888	71 947 254	64 953 568	65 585 841
Résultat avant impôts (B), participation des salariés, dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	2 837 902	3 179 554	2 847 889	2 982 302	1 669 617
Impôts sur les bénéfices	411 976	458 259	427 625	469 995	287 168
Participation des salariés due au titre de l'exercice	263 414	282 391	260 961	234 063	157 006
Résultat net (C)	1 536 045	1 916 819	1 762 180	1 694 081	1 092 977
Dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	626 466	522 086	397 123	584 163	132 466
Résultat distribué (D)		800 000	1 507 417	600 140	303 400
III - Résultat par action					
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (B) / (A)	767,00	859,34	769,70	806,03	451,25
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations et reprises sur amortissements, dépréciations provisions	584,46	659,16	583,60	615,74	331,20
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (C) / (A)	415,15	518,06	476,26	457,86	295,40
Dividende attribué à chaque action = (D) / (A)		216,22	407,41	162,20	82,00
IV - Personnel					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	201	179	162	175	177
Montant de la masse salariale de l'exercice	6 342 031	5 378 072	5 061 271	4 740 623	4 384 062
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, oeuvres sociales)	1 632 971	1 368 484	1 322 083	1 113 515	1 141 373

TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

Sas RIVERY EXPLOITATION

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

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	10 924 193	1 916 819	800 000	12 041 011
Écart d'équivalence				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	1 916 819	1 536 045	1 916 819	1 536 045
Subventions d'investissement	5 721		950	4 771
Provisions réglementées				
TOTAL	12 887 432	3 452 864	2 717 769	13 622 528

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Sas RIVERY EXPLOITATION

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

Informations financières (5)	Filiales et participations (1)									
	Capital (b)	Réserves et report a nouveau avant affectation des résultats (b) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (c) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (c) (9)	Montant des cautions et avals données par la société (c)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (c) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (c) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (c)
				Brute	Nette					
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)										
1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)										
DE LA BORNE - AV DE LA DEFENSE PASSIVE 80136 RIVERY - 335119483										
MARTINE - AV DE LA DEFENSE PASSIVE 80136 RIVERY - 347952384										
BAPAUME DISTRIBUTION - AV DE LA DEFENSE PASSIVE 80136 RIVERY - 792036048										
AU JEAN BART - -										
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 (§ 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.

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Sas RIVERY EXPLOITATION

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

Informations financières (5)	Capital (6)	Reserves et report a nouveau avant affectation des resultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (9) (9)	Montant des cautions et avals donnés par la société (9)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (9) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (9) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (9)
				Brute	Nette					
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										

(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 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.

CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

Sas RIVERY EXPLOITATION

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

DÉSIGNATION		CHARGES	PRODUITS
671200	Penalites, amend fisc penales	1 266	
671800	Autres charges op de gestion	1 585	
671810	Franchises vetuste s/sinistres	9 547	
672635	Ch Ant imp & taxes	2 865	
675600	VNC Immob financieres	3 286	
771100	Delits penalites percus/achat		5 368
771800	Autres prod except /op gest		1 012
771810	Ecart s Positifs S/Sinistres		15 743
772635	Pr s/ex ant -Taxes sur ca		1 812
775600	Prod cess immob financieres		722
777000	Quote-part subv invest viree r		950
TOTAL		18 550	25 608

CHARGES ET PRODUITS SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

Sas RIVERY EXPLOITATION

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

PRODUITS ET CHARGES SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

DÉSIGNATION		CHARGES	PRODUITS
652606	Ch Ant Ach mat fournit	1 004	
652607	Ch Ant Achats	259	
652608	Ch Ant Fr access achats	12	
652611	Ch Ant Sous-traitance	9 059	
652613	Ch Ant location	3 983	
652615	Ch Ant Entretien répar	17 021	
652616	Ch Ant Assurances	12 189	
652618	Ch Ant Document & divers	3 001	
652622	Ch Ant Honoraires	464	
652623	Ch Ant Publicité	16 959	
652625	Ch Ant Déplacem récept	31	
652626	Ch Ant Frs pstx télécom	253	
652627	Ch Ant Serv Banc	12 083	
652628	Ch Ant Cotisat & divers	227	
654400	Pertes s/creances exerc ant	10 179	
672635	Ch Ant imp & taxes	2 865	
752606	Pr s/ex ant -achat mat four		1 565
752613	Pr s/ex ant -location		14 291
752615	Pr s/ex ant -Entretien répar		3 651
752616	Pr s/ex ant -Assurances		2 346
752623	Pr s/ex ant -Publicité		4
752626	Pr s/ex ant -frs pstx telecom		144
752628	Pr s/ex ant -cotisat & divers		27 807
752703	Pr s/ex ant-vtes pdts résiduel		667
752708	Pr s/ex ant-Produits annexes		227
772635	Pr s/ex ant -Taxes sur ca		1 812
TOTAL		89 588	52 513

TRANSFERTS DE CHARGES

Sas RIVERY EXPLOITATION

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

TRANSFERTS DE CHARGES

DÉSIGNATION		MONTANT
791190	Transf chg frais de port	234
791623	Transfert de Chges Mécénat	242 737
791645	Transf ch remb cotis AT	37 691
TOTAL		280 661

greffe

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 20 SEPTEMBRE 2024

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 2024** se soldant par un **BENEFICE** de **1.536.045 Euros**, comme suit :

- Bénéfice comptable 1.536.045 €
- Aux Associés, un dividende de 350.020 €
- Le solde, au poste « Autres Réserves » 1.186.025 €

Le revenu procuré à chaque action s'élève à QUATRE-VINGT-QUATORZE EUROS ET SOIXANTE CENTIMES (94,60 €).

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.	350.020 €
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.
31/03/2021	1.507.417 €	/
31/03/2022	1.507.417 €	/
31/03/2023	800.000 €	/

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 20 SEPTEMBRE 2024

RESOLUTION VOTEE

L'Assemblée Générale, sur proposition du Comité Directeur, décide d'affecter le résultat de l'exercice clos au **31 MARS 2024** se soldant par un **BENEFICE** de **1.536.045 Euros**, comme suit :

- Bénéfice comptable 1.536.045 €
- Aux Associés, un dividende de 350.020 €
- Le solde, au poste « Autres Réserves » 1.186.025 €

Le revenu procuré à chaque action s'élève à QUATRE-VINGT-QUATORZE EUROS ET SOIXANTE CENTIMES (94,60 €).

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.	350.020 €
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.
31/03/2021	1.507.417 €	/
31/03/2022	1.507.417 €	/
31/03/2023	800.000 €	/

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

CERTIFIE CONFORME

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 2024

Aux Associés de la Société RIVERY EXPLOITATION,

I/ OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos assemblées générales des 08 septembre 2023 et 06 septembre 2019, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la Société RIVERY EXPLOITATION, relatifs à l'exercice clos le 31 mars 2024, 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 2023 à la date d'émission de notre rapport.

III/ JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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, 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. 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.

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 19 septembre 2024

LES COMMISSAIRES AUX COMPTES

DELOITTE ET ASSOCIES

Représenté par :
Antoine LABARRE

Antoine Labarre

VDB ET ASSOCIES

Représenté par :
Rachid AISSAOUI

 **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.