

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 05/10/2022 sous le numéro de dépôt B2022/007563



Sas RIVERY EXPLOITATION

Avenue de la Defense Passive
Centre E.LECLERC
80136 RIVERY

COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 31 mars 2022



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

CERTIFIÉ CONFORMÉ

Décret N° 2050 - SD 2022

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

N°15949*04

Désignation de l'entreprise : Sas RIVERY EXPLOITATIONAdresse de l'entreprise Avenue de la Defense Passive 80136 RIVERYDurée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12Durée de l'exercice précédent* 12Numéro SIRET* 4 8 2 2 6 5 4 5 1 0 0 0 1 3Néant ☐ *Exercice N clos le,
31/03/2022

Copyright Groupe ISA (2022) ISACOMPTA

		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3
Capital souscrit non appelé (I)		AA		
ACTIF IMMOBILISÉ *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	AB	AC	
	Frais d'établissement*	CX	CQ	
	Frais de développement*	AF	AG	26 315
	Concessions, brevets et droits similaires	206 143	179 828	
	Fonds commercial (1)	AH	AI	7 224 894
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK	70 995
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	70 995	AM	136
		136		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	AN	AO	
	Terrains	AP	AQ	16 243
	Constructions	2 212 927	2 196 684	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	270 565
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU	1 487 666
	Immobilisations en cours	AV	AW	
	Avances et acomptes	AX	AY	
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	CS	CT	
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CU	CV	3 971 474
	Autres participations	BB	BC	88 483
	Créances rattachées à des participations	88 483	BE	1 354 977
	Autres titres immobilisés	BD	1 354 977	
	Prêts	BF	BG	
	Autres immobilisations financières*	BH	BI	333 717
TOTAL (II)		BJ	BK	14 774 470
ACTIF CIRCULANT	STOCKS*	BL	BM	47 850
	Matières premières, approvisionnements	BN	BO	
	En cours de production de biens	BP	BQ	
	En cours de production de services	BR	BS	
	Produits intermédiaires et finis	BT	BU	4 348 843
	Marchandises	4 358 021	9 178	
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW	
	CRÉANCES	BX	BY	505 243
	Clients et comptes rattachés (3)*	521 609	16 365	
	Autres créances (3)	BZ	CA	3 198 091
DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC	
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE	
	Disponibilités	CF	CG	707 207
	707 207	CH	CI	192 758
	Charges constatées d'avance (3)*	192 758	CK	8 999 993
TOTAL (III)		CJ	34 258	
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)	CW		
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM		
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN		
	TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	IA	23 774 463
Renvois : (1) Dont droit au bail :		CP	(3) Part à plus d'un an :	CR
Clause de réserve de propriété :*		Stocks :		
Immobilisations :		Créances :		

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

2

BILAN - PASSIF avant répartition

CERTIFIÉ CONFORME

DGFIP N° 2051 - SD 2022

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

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	10 669 430		
	Report à nouveau	DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	1 762 180		
	Subventions d'investissement	DJ	1 995		
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (I)			DL	12 474 305
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	132 074		
	Provisions pour charges	DQ			
TOTAL (III)			DR	132 074	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	3 745 257		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI ☐)	DV	528 038		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	8 619		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	4 576 365		
	Dettes fiscales et sociales	DY	2 045 216		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	6		
	Autres dettes	EA	264 271		
Compte régular.	Produits constatés d'avance (4)	EB	312		
TOTAL (IV)			EC	11 168 084	
TOTAL (V)			ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	23 774 463	
RENVOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	1D			
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	1E			
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EF			
		EG	9 737 176		
		EH	1 632 942		

* 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 2022

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	67 700 502	FB		FC	67 700 502	
	Production vendue { biens * services *	FD	2 237 388	FE		FF	2 237 388	
		FG	2 009 363	FH		FI	2 009 363	
		FJ	71 947 254	FK		FL	71 947 254	
	Chiffres d'affaires nets *					FM		
	Production stockée *					FN		
	Production immobilisée *					FO	47 127	
	Subventions d'exploitation					FP	373 375	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FQ	365 336	
	Autres Produits (1) (11)					FR	72 733 092	
Total des produits d'exploitation (2) (I)								
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS	59 342 230	
	Variation de stock (marchandises) *					FT	-247 975	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU	285 238	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV	26 814	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	4 209 323	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	629 490	
	Salaires et traitements *					FY	5 061 271	
	Charges sociales (10)					FZ	1 322 083	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *			GA	456 628	
			- dotations aux provisions			GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *			GC	24 166		
	Pour risques et charges : dotations aux provisions			GD	5 188			
	Autres charges (12)			GE	112 620			
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	71 227 076
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	1 506 016
Opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *	(III)				GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré *	(IV)				GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	324 447	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	45 645	
	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	370 091	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	40 876	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	584	
Total des charges financières (VI)						GU	41 460	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	328 632	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	1 834 647	

* 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 2022

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

Désignation de l'entreprise <u>Sas RIVERY EXPLOITATION</u>		Néant ☐ *	
		Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	629 716
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	629 716
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	12 594
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	1 004
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	13 598
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	616 118
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	260 961
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	427 625
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	73 732 899
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	71 970 719
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN	1 762 180
REVENUS	(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	84 877
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HP	19 299
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	HQ	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IH	4 509
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêts général (article 238 bis du CGI)	IJ	341 086
	(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 quinquiés D du CGI)	HX	252 478
	(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	283 512
	(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	2 005
	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	716		
Franchises vetuste s/sinistres	2 727		
Ch s/ex ant -imp & tax s/rem	4 641		
Ch s/ex ant -chges d'intérêts	3 783		
	726		
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N	
Ch./ex.ant-imp.& tax.s/rémun.	Charges antérieures	Produits antérieurs	
Ch s/ex ant -chges d'intérêts	3 783		
Pr s/ex ant -Taxes sur ca	726		
Pr./Ex.Ant-Charges D'Intérêts		84 035	
		842	

* 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		2		
						3		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	CZ		D8		D9	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	KD	7 501 485	KE		KF	
CORPORELLES	Terrains		KG		KH		KI	
	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, agencés*, aménagements des constructions	[Dont Composants] M2	KP	1 309 216	KQ		KR
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	[Dont Composants] M3	KS	2 035 225	KT		KU	
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *	KV	3 084 009	KW		KX	
		Matériel de transport *	KY		KZ		LA	
		Matériel de bureau et mobilier informatique	LB	632 032	LC		LD	
		Emballages récupérables et divers *	LE		LF		LG	
	Immobilisations corporelles en cours	LH		LI		LJ		
	Avances et acomptes	LK		LL		LM		
	TOTAL III	LN	7 964 193	LO		LP		
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence	8G		8M		8T	
		Autres participations	8U	4 049 929	8V		8W	
Autres titres immobilisés		IP	1 322 474	IR		IS		
Prêts et autres immobilisations financières		IT	319 008	IU		IV		
TOTAL IV		LQ	5 691 411	LR		LS		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			ØG	21 157 089	ØH		ØJ	
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		
				par virements de poste à poste 1		Réallocation légale * ou évaluation par mise en équivalence		
				par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence 2		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice 4		
				3				
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	IN		CØ		DØ	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	IO	31 376	LV		LW	
CORPORELLES	Terrains		IP		LX		LY	
	Constructions	Sur sol propre	IQ		MA		MB	
		Sur sol d'autrui	IR		MD		ME	
		Inst. gales, agencés et am. des constructions	IS		MG		MH	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	IT		MJ		MK		
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales., agencés, aménagements divers	IU		MM		MN	
		Matériel de transport	IV		MP		MQ	
		Matériel de bureau et informatique, mobilier	IW		MS		MT	
		Emballages récupérables et divers *	IX		MV		MW	
	Immobilisations corporelles en cours	MY		MZ		NA		
	Avances et acomptes	NC		ND		NE		
	TOTAL III	IY		NG		NH		
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence	IZ		ØU		M7	
		Autres participations	IØ		ØX		ØY	
Autres titres immobilisés		II		2B		2C		
Prêts et autres immobilisations financières		I2		2E		2F		
TOTAL IV		I3		NJ		NK		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			I4	31 376	ØK		ØL	

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

5 bis

TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

DGFIP N° 2054 bis - SD 2022

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

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 31/03/2022						
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						

(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.

(2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.

(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.

(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.

(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".

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.....	=	

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.

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.

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.

* 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	223 138	PF	27 685	PG		PH	250 823	
TOTAL I			RK	223 138	RM	27 685	RN		RO	250 823	
Terrains			PI		PJ		PK		PL		
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	1 290 011	PW	2 962	PX		PY	1 292 972	
Installations techniques, matériel et outillage industriels			PZ	1 757 125	QA	91 234	QB		QC	1 848 358	
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers		QD	1 708 581	QE	275 285	QF		QG	1 983 865	
	Matériel de transport		QH		QI		QJ		QK		
	Matériel de bureau et informatique, mobilier		QL	485 593	QM	59 463	QN		QO	545 055	
	Emballages récupérables et divers		QP		QR		QS		QT		
TOTAL II			QU	6 145 020	QV	428 943	QW		QX	6 573 963	
TOTAL GENERAL (I + II)			ØN	6 368 158	ØP	456 628	ØQ		ØR	6 824 786	
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	N5	N6			
Fonds commercial		RP	RQ	RR	RS	RT	RU	RV			
Autres immobilisations incorporelles		N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1			
TOTAL I		RW	RX	RY	RZ	SB	SC	SD			
Terrains		Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8			
Constructions	Sur sol propre	Q9	R1	R2	R3	R4	R5	R6			
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3	S4			
	Inst. gales, agenc et am. divers	S5	S6	S7	S8	S9	T1	T2			
Inst. techniques mat. et outillage		T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9			
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc am. divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6	U7			
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4	V5			
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2	W3			
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9	X1			
TOTAL II		X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8			
Frais d'acquisition de titres de participations		NL			NM			NO			
TOTAL III											
Total général (I + II + III)		NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV			
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 étaler						Z9		Z8			
Primes de remboursement des obligations						SP		SR			

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

7

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFIP N° 2056 - SD 2022

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

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 quinquies 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	5W	5X	5Y	
	TOTAL II	5Z	5T	5V	5X	
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	6P	6R	6S	
	Sur comptes clients	6T	6U	6V	6W	
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X	6Y	6Z	7A	
	TOTAL III	7B	7C	7D	7E	
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	7C	7D	7E	7F	
Dont dotations et reprises	{ - d'exploitation - financières - exceptionnelles	UE	29 354	UF	89 863	
		UG		UH		
		UJ	1 004	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

8

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES A LA CLÔTURE DE L' EXERCICE*

DGFIP N° 2057 - SD 2022

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

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	88 483	UM		UN	88 483			
	Prêts (1) (2)				UP		UR		US				
	Autres immobilisations financières				UT	333 717	UV		UW	333 717			
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux				VA	11 812	11 812						
	Autres créances clients				UX	509 796	509 796						
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie* (Provision pour dépréciation antérieurement constituée* UO)				ZI								
	Personnel et comptes rattachés				UY	1 078	1 078						
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				UZ								
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices			VM								
		Taxe sur la valeur ajoutée			VB	308 047	308 047						
		Autres impôts, taxes et versements assimilés			VN								
		Divers			VP								
	Groupe et associés (2)				VC	2 773 713	2 773 713						
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)				VR	123 968	123 968						
	Charges constatées d'avance				VS	192 758	192 758						
	TOTAUX				VT	4 343 372	VU	3 921 173	VV	422 199			
RENOIS	(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	682 942				682 942					
	à plus d'1 an à l'origine		VH	3 062 315				1 640 026		1 382 183		40 106	
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A	21 320				21 320						
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	4 576 365				4 576 365						
Personnel et comptes rattachés		8C	1 092 771				1 092 771						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	422 499				422 499						
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E	39 946				39 946					
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	34 716				34 716					
	Obligations cautionnées		VX										
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	455 284				455 284					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J	6				6						
Groupe et associés (2)		VI	516 531				516 531						
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	254 459				254 459						
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ											
Produits constatés d'avance		8L	312				312						
TOTAUX		VY	11 159 465				VZ	9 737 176	1 382 183		40 106		
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice		VJ	248 050				(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques		VL	506 718	
		Emprunts remboursés en cours d'exercice		VK	700 582				* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD				

17

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

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

DGFIP N° 2059-F-SD 2022



Formulaire obligatoire (art. 38 de l'ann. III au CG)

(1)

Néant * ☐

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 31/03/2022

N° SIRET 48226545100013

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE Sas RIVERY EXPLOITATION

ADRESSE (voie) Avenue de la Defense Passive Centre E.LECLERC

CODE POSTAL 80136 VILLE RIVERY

Nombre total d'associés ou d'actionnaires personnes morales de l'entreprise P1 6 Nombre total de parts ou d'actions correspondantes P3 6

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 66,8100 Nb de parts ou actions 2 472,00

Naissance : Date 21/01/1961 N° Département 59 Commune DUNKERQUE Pays France

Adresse : N° 2 Voie rue de la Gentellière

Code Postal 80380 Commune GENTELLES Pays France

Titre (2) MME Nom patronymique HAVERBEQUE Prénom(s) Véronique

Nom marital LECLAIR % de détention 32,9700 Nb de parts ou actions 1 220,00

Naissance : Date 22/04/1961 N° Département 59 Commune DUNKERQUE Pays France

Adresse : N° 2 Voie rue de la Gentellière

Code Postal 80380 Commune GENTELLES Pays France

Copyright Groupe ISA (2022) ISACOMPTA

(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.

ANNEXE LÉGALE

Sas RIVERY EXPLOITATION

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

Annexe légale

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas RIVERY EXPLOITATION

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

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2022 dont le total est de 23 774 463,14 Euros, dégage un bénéfice de 1 762 179,62 Euros.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2020 au 31/03/2021.

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 31/03/2022 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

Sas RIVERY EXPLOITATION

Du 01/04/2021 au 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 RIVERY EXPLOITATION

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

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.

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Sas RIVERY EXPLOITATION

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

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	7 501 485		32 059
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre	824 038		
		Sur sol d'autrui	79 673		
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.	1 309 216		
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		2 035 225		83 699
		Inst. générales, agencés & aménagés divers	3 084 009		280 221
	Autres immos corporelles	Matériel de transport			
		Matériel de bureau & mobilier informatique	632 032		20 325
		Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL	7 964 193		384 245
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		4 049 929		10 028
	Autres titres immobilisés		1 322 474		32 503
	Prêts et autres immobilisations financières		319 008		14 703
		TOTAL	5 691 411		57 234
		TOTAL GENERAL	21 157 089		473 538

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste	par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL	31 376		7 502 168	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre			824 038	
		Sur sol d'autrui			79 673	
		Inst. gal. agen. amé. cons			1 309 216	
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				2 118 924	
		Inst. gal. agen. amé. divers			3 364 230	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport				
		Mat. bureau, inform., mobilier			652 357	
		Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL			8 348 438	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations				4 059 957	
	Autres titres immobilisés				1 354 977	
	Prêts & autres immob. financières				333 711	
		TOTAL			5 748 645	
		TOTAL GENERAL	31 376		21 599 251	

DÉTAIL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Sas RIVERY EXPLOITATION

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

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

Sas RIVERY EXPLOITATION

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

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	223 138	27 685		250 823
TOTAL	223 138	27 685		250 823
Terrains				
Constructions	824 038			824 038
Sur sol propre	824 038			824 038
Sur sol d'autrui	79 673			79 673
Inst. générales agen. aménag.	1 290 011	2 962		1 292 972
Inst. techniques matériel et outil. industriels	1 757 125	91 234		1 848 358
Autres immobs corporelles	1 708 581	275 285		1 983 865
Inst. générales agencem. amén.	1 708 581	275 285		1 983 865
Matériel de transport				
Mat. bureau et informatiq., mob.	485 593	59 463		545 055
Emballages récupérables divers				
TOTAL	6 145 020	428 943		6 573 963
TOTAL GENERAL	6 368 158	456 628		6 824 786

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							
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 01/04/2021 au 31/03/2022

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	150 814	4 590	23 330	132 074
	TOTAL	150 814	4 590	23 330	132 074
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations				
	- incorporelles				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours	59 414	9 178	59 414	9 178
	Sur comptes clients	8 496	14 988	7 119	16 365
	Autres provisions pour dépréciation	7 113	1 602		8 715
	TOTAL	75 023	25 768	66 533	34 258
	TOTAL GÉNÉRAL	225 837	30 358	89 863	166 332
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	- d'exploitation		29 354	89 863	
	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

Sas RIVERY EXPLOITATION

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

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	88 483		88 483
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	333 717		333 717
	Clients douteux ou litigieux	11 812	11 812	
ACTIF CIRCULANT	Autres créances clients	509 796	509 796	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	1 078	1 078	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	308 047	308 047	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	2 773 713	2 773 713	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	123 968	123 968	
	Charges constatées d'avance	192 758	192 758	
TOTAUX		4 343 372	3 921 173	422 199
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(2) des	- 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 01/04/2021 au 31/03/2022

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	682 942	682 942		
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	3 062 315	1 640 026	1 382 183	40 106
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	21 320	21 320		
Fournisseurs & comptes rattachés	4 576 365	4 576 365		
Personnel & comptes rattachés	1 092 771	1 092 771		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	422 499	422 499		
Etat & Impôts sur les bénéfices	39 946	39 946		
autres Taxe sur la valeur ajoutée	34 716	34 716		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	455 284	455 284		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés	6	6		
Groupe & associés (2)	516 531	516 531		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	254 459	254 459		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	312	312		
TOTAUX	11 159 465	9 737 176	1 382 183	40 106
Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	248 050			
Emprunts remboursés en cours d'exer.	700 582			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés	506 718			

COMPTES DE RÉGULARISATION ACTIF

Sas RIVERY EXPLOITATION

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

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

	CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation		192 758
Financières		
Exceptionnelles		
	TOTAL	192 758

PRODUITS À RECEVOIR

	PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		107 758
Autres créances		98 765
Disponibilités		
	TOTAL	206 523

COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

Sas RIVERY EXPLOITATION

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

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	312
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	312

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	1 235
Emprunts et dettes financières divers	10 326
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	540 694
Dettes fiscales et sociales	1 591 817
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	2 144 073

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Sas RIVERY EXPLOITATION

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

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 01/04/2021 au 31/03/2022

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
Ventes de marchandises	67 700 502		67 700 502
Production vendue (biens et services)	4 246 752		4 246 752
Chiffre d'affaires	71 947 254		71 947 254

VENTILATION DE L'IMPÔT

RÉSULTATS	Résultat avant impôt	Base taxable	I.S.	Résultat après impôt
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	1 506 016	1 797 659	476 380	1 029 636
RÉSULTAT FINANCIER	328 632	-24 442	-6 477	335 109
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	616 118	616 834	163 461	452 657
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS	-260 961	-234 063	-62 027	-198 934
RÉDUCTION D'IMPÔT MÉCÉNAT			-151 487	151 487
CONTRIBUTION SOCIALE SUR L'IS			3 392	-3 392
CHARGE D'IS LIÉE À L'INTÉGRATION FISCALE			4 383	-4 383
TOTAL	2 189 805	2 155 988	427 625	1 762 180

ETAT DES CRÉDITS-BAILS

Sas RIVERY EXPLOITATION

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

CRÉDIT-BAIL

	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS		Valeur résiduelle
		Antérieurs	Dotations exercice	
Autres immobs incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages	10 800	10 800		
Autres immobs corporelles	62 892	16 867	12 578	33 446
Immobilisations en cours				
TOTAL	73 692	27 667	12 578	33 446

	Cumuls exercice antérieurs	REDEVANCES PAYÉES	
		Exercice	Total
Autres immobs. incorporelles			
Terrains			
Constructions			
Inst. matériels et outillages	21 450	366	21 815
Autres immobs. corporelles	26 782	18 933	45 715
Immobilisations en cours			
TOTAL	48 231	19 299	67 530

	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.	13 042	7 592		20 634		1 100		1 100
Immobilisations en cours								
TOTAL	13 042	7 592		20 634		1 100		1 100

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas RIVERY EXPLOITATION

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

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 360 778,00 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: 0,98 %
- Convention collective n°3305: commerce à prédominance alimentaire.

Le montant de l'engagement retraite est indiqué charges comprises. Un taux moyen de 32,10% 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	17 108 094		2 121 571			19 229 665
Engagements assortis de sûretés réelles	1 574 541					1 574 541
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	18 682 635		2 121 571			20 804 206
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions			360 778			360 778
TOTAL	18 682 635		2 482 349			21 164 984

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

Sas RIVERY EXPLOITATION

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

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	1 574 541	1 574 541
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	1 574 541	1 574 541

ACCROISSEMENTS ET ALLÈGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS

Sas RIVERY EXPLOITATION

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

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	65 538		69 155	65 538	69 155	
- contribution sociale de solidarité	4 877		5 358	4 877	5 358	
- autres	15 320		14 964	15 320	14 964	
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	85 735		89 477	85 735	89 477	
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

Sas RIVERY EXPLOITATION

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

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

	31/03/2022	31/03/2021
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	8,00	7,00
Agents de maîtrise	12,00	13,00
Employés et techniciens	142,00	155,00
Ouvriers		
Total	162,00	175,00

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 01/04/2021 au 31/03/2022

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 01/04/2021 au 31/03/2022

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		88 483
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		291 115
Total des immobilisations		4 351 072
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés		49 748
Autres créances		2 523 713
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances		2 573 461
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		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total des dettes		
Produits		
Produits de participations		321 528
Autres produits financiers		19 558

RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

Sas RIVERY EXPLOITATION

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

NATURE DES INDICATIONS	Exercice 04/21 au 03/22	Exercice 04/20 au 03/21	Exercice 04/19 au 03/20	Exercice 04/18 au 03/19	Exercice 04/17 au 03/18
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	71 947 254	64 953 568	65 585 841	60 611 042	57 474 317
Résultat avant impôts (B), participation des salariés, dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	2 847 889	2 982 302	1 669 617	1 020 991	1 392 148
Impôts sur les bénéfices	427 625	469 995	287 168	-48 544	-8 648
Participation des salariés due au titre de l'exercice	260 961	234 063	157 006	24 435	81 911
Résultat net (C)	1 762 180	1 694 081	1 092 977	937 454	1 146 704
Dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	397 123	584 163	132 466	107 646	172 181
Résultat distribué (D)		600 140	303 400	203 500	203 500
III - Résultat par action					
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (B) / (A)	769,70	806,03	451,25	275,94	376,26
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations et reprises sur amortissements, dépréciations provisions	583,60	615,74	331,20	282,46	356,46
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (C) / (A)	476,26	457,86	295,40	253,37	309,92
Dividende attribué à chaque action = (D) / (A)		162,20	82,00	55,00	55,00
IV - Personnel					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	162	175	177	176	177
Montant de la masse salariale de l'exercice	5 061 271	4 740 623	4 384 062	4 312 432	4 129 743
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, oeuvres sociales)	1 322 083	1 113 515	1 141 373	1 357 546	1 336 145

TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

Sas RIVERY EXPLOITATION

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

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

Capitaux propres à la clôture de l'exercice (31/03/2021) avant affectations	12 217 547
Affectation du résultat à la situation nette par l'AGO	-1 507 417
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice (01/04/2021)	10 710 130
Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice	
Variation du capital	
Variation des autres postes	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	10 710 130
Variations en cours d'exercice	1 764 175
Variation du capital	
Variation des primes, réserves, report à nouveau	
Variation des "provisions" relevant des capitaux propres	
Variations des provisions réglementées et subventions d'équipement	1 995
Résultat de l'exercice	1 762 180
Autres variations	
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice avant AGO	12 474 305
Variation totale des capitaux propres au cours de l'exercice	1 764 175
Dont : variations dues à des modifications de structure au cours de l'exercice	
Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure	1 764 175

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Sas RIVERY EXPLOITATION

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

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 %	Brute	Nette	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)	Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals donnés 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	5 528	99,60	3 277 931	3 277 931		1 802 724		1 332 155	339 341	311 376
MARTINE - 0 AV DE LA DEFENSE PASSIVE 80136 RIVERY - 347952384	3 049		94,50	455 144	455 144				13 194	8 737	10 152
BAPALME DISTRIBUTION - 0 AV DE LA DEFENSE PASSIVE 80136 RIVERY - 792036048	40 000	-215 120	96,00	38 400	38 400		514 442		34 789 418	485 933	
AU JEAN BART - 0 AV DE LA DEFENSE PASSIVE 80136 RIVERY - 513658013	1 000	83 830	100,00	200 000	200 000		192 633		324 631	39 304	
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 assemblée 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 (5 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 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 01/04/2021 au 31/03/2022

Informations financières (5)

	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)	Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals donnés 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)
				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 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

Sas RIVERY EXPLOITATION

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

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

DÉSIGNATION		CHARGES	PRODUITS
671200	Penalites, amend fisc penales	716	
671800	Autres charges op de gestion	2 727	
671810	Franchises vetuste s/sinistres	4 641	
672633	Ch s/ex ant -imp & tax s/rem	3 783	
672661	Ch s/ex ant -chges d'interets	726	
687500	Dot.prov.risques,charges excep	1 004	
771800	Autres prod except /op gest		542 868
771810	Ecart s Positifs S/Sinistres		1 971
772635	Pr s/ex ant -Taxes sur ca		84 035
772661	Pr./Ex.Ant-Charges D'Intérêts		842
TOTAL		13 598	629 716

CHARGES ET PRODUITS SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

Sas RIVERY EXPLOITATION

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

PRODUITS ET CHARGES SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

DÉSIGNATION		CHARGES	PRODUITS
652606	Ch s/ex ant -Ach mat -fournit	719	
652611	Ch s/ex ant -Sous-traitance	6 453	
652613	Ch s/ex ant -location	170	
652615	Ch s/ex ant -Entretien répar	14 740	
652616	Ch s/ex ant -Assurances	3 048	
652617	Ch s/ex ant -Etudes recherch	1 588	
652618	Ch s/ex ant -Document & divers	89	
652622	Ch s/ex ant -Honoraires	745	
652623	Ch s/ex ant -Publicité	2 562	
652625	Ch s/ex ant -Déplacem récept	170	
652626	Ch s/ex ant - Frs pstx télécom	295	
652627	Ch s/ex ant - Serv Banc	267	
652647	Chges s/ex ant Personnel	10 360	
652707	Ch s/ex ant -ventes march	54 818	
652708	Ch s/ex ant -produits annexes	1 724	
654400	Pertes s/creances exerc ant	950	
672633	Ch s/ex ant -imp & tax s/rem	3 783	
672661	Ch s/ex ant -chges d'interets	726	
752607	Pr./Ex.Ant-Achats		5 347
752611	Pr s/ex ant -Sous-traitance		12 317
752615	Pr s/ex ant -Entretien répar		5 242
752617	Pr s/ex ant -Etudes recherches		1 553
752623	Pr s/ex ant -Publicité		73 362
752628	Pr s/ex ant -cotisat & divers		16 699
752635	Pr s/ex ant -Impôts & Taxes		18
752708	Pr s/ex ant-Produits annexes		1 475
752709	Pr./Ex.Ant-Réduct.S/Ventes		2 546
772635	Pr s/ex ant -Taxes sur ca		84 035
772661	Pr./Ex.Ant-Charges D'Intérêts		842
TOTAL		103 207	203 436

TRANSFERTS DE CHARGES

Sas RIVERY EXPLOITATION

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

TRANSFERTS DE CHARGES

	DÉSIGNATION	MONTANT
791190	Transf chg frais de port	354
791623	Transfert de Chges Mécénat	251 478
791642	Transf.ch. remb. i.j. prevoy.	18 069
791645	Transf ch remb cotis AT	406
791647	Alloc Act Part Vers par l'Etat	13 205
	TOTAL	283 512

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 21 SEPTEMBRE 2022

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 2022 se soldant par un bénéfice de 1.762.180 Euros, comme suit :

- Bénéfice comptable 1.762.180 €
- Au poste « Autres Réserves »..... 254.763 €
- Aux Associés, un dividende de 1.507.417 €

Le revenu procuré à chaque action s'élève à QUATRE CENT SEPT EUROS ET QUARANTE ET UN CENTIMES (407,41 €).

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.	1.507.417 €
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.
31/03/2019	303.400 €	/
31/03/2020	600.140 €	/
31/03/2021	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 21 SEPTEMBRE 2022

RESOLUTION VOTEE

L'Assemblée Générale, sur proposition du Comité Directeur, décide d'affecter le résultat de l'exercice clos au 31 MARS 2022 se soldant par un bénéfice de 1.762.180 Euros, comme suit :

L'Assemblée Générale, sur proposition du Comité Directeur, décide d'affecter le résultat de l'exercice clos au 31 MARS 2022 se soldant par un bénéfice de 1.762.180 Euros, comme suit :

- Bénéfice comptable 1.762.180 €
- Au poste « Autres Réserves » 254.763 €
- Aux Associés, un dividende de 1.507.417 €

Le revenu procuré à chaque action s'élève à QUATRE CENT SEPT EUROS ET QUARANTE ET UN CENTIMES (407,41 €).

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.	1.507.417 €
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.
31/03/2019	303.400 €	/
31/03/2020	600.140 €	/
31/03/2021	1.507.417 €	/

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

CERTIFIÉ 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

RAPPORT SUR LA GESTION DU GROUPE

PRESENTE A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 21 SEPTEMBRE 2022

Chers Associés,

Vous êtes réunis en Assemblée conformément aux dispositions légales et statutaires à l'effet de vous présenter notre rapport de gestion relatif aux comptes consolidés de l'exercice clos le **31 MARS 2022**.

Nous vous rappelons que nous sommes dans l'obligation de tenir des comptes consolidés en application des articles L.233-16 et suivants du Code de Commerce.

I – PERIMETRE DE CONSOLIDATION

Les sociétés incluses dans le périmètre de consolidation sont :

Nos filiales :

- La société « **BAPAUME DISTRIBUTION** », Société par Actions Simplifiée au capital de 40.000 €, dont le siège social est à BAPAUME (Pas-de-Calais) – Lieudit « La Fabrique à Sucre ».
- La société « **SCI LA BORNE** », Société Civile au capital de 7.622 €, dont le siège social est à RIVERY (Somme) – Avenue de la Défense Passive.
- La société « **SCI MARTINE** », Société Civile au capital de 3.049 €, dont le siège social est à RIVERY (Somme) – Avenue de la Défense Passive.
- La société « **SCI TILLOY BAPAUME** », Société Civile Immobilière au capital de 10.000 €, dont le siège social est à RIVERY (Somme) – Avenue de la Défense Passive.
- La société « **AU JEAN BART** », Société à Responsabilité Limitée au capital de 1.000 €, RIVERY (Somme) – Avenue de la Défense Passive.

Les sociétés « **BAPAUME DISTRIBUTION** » et « **AU JEAN BART** » ont clôturé leurs comptes au 31 MARS 2022, date de clôture des comptes consolidés, quant aux sociétés « **SCI LA BORNE** », « **SCI MARTINE** », « **SCI TILLOY BAPAUME** », elles ont clôturé leurs comptes au 31 DECEMBRE 2021.

II – RAPPORT DE GESTION DU GROUPE SUR L'EXERCICE CLOS 31 MARS 2022

Au cours de cet exercice consolidé qui s'est déroulé sur une période de douze mois, nous avons réalisé un chiffre d'affaires net de 107.076.758 Euros contre 93.656.849 Euros pour l'exercice précédent, soit une hausse d'environ 14,32 %.

Globalement, l'ensemble des charges d'exploitation du groupe a augmenté d'environ 15,38 %.

Par suite, le résultat d'exploitation du groupe se solde par un bénéfice de 2.691.578 contre un même bénéfice pour l'exercice précédent de 2.944.752 Euros.

En ce qui concerne le résultat financier du groupe, l'ensemble des produits s'est élevé à 36.680 Euros contre 12.874 Euros pour l'exercice précédent, et l'ensemble des charges à 164.908 Euros contre 191.703 Euros pour l'exercice précédent, de sorte que, balance faite, ce résultat se solde par une perte de 128.228 Euros.

Par suite, le résultat courant avant impôts du groupe fait ressortir un bénéfice de 2.563.350 Euros contre un même bénéfice de 2.765.923 Euros l'exercice précédent.

Enfin, le résultat exceptionnel du groupe se traduit par un bénéfice de 578.887 Euros constituée :

- de produits exceptionnels pour 638.249 Euros ;
- de charges exceptionnelles pour 59.362 Euros.

Ce même résultat exceptionnel faisait ressortir une perte de 9.924 Euros l'exercice précédent.

Par suite le résultat comptable net du groupe de l'exercice se traduit par un **BENEFICE** de **2.419.559 Euros**.

III – FAITS CARACTERISTIQUES

Les comptes consolidés intègrent les impacts de l'épidémie liée à la COVID-19 qui sont non significatifs pour le groupe.

IV - EVENEMENTS POST CLOTURE – EVOLUTION PREVISIBLE

Rien de particulier n'est à signaler, nous restons confiants sur la bonne poursuite de l'activité des sociétés du groupe.

*
* *

Nous allons maintenant vous présenter plus en détail les comptes consolidés de l'exercice puis il vous sera donné lecture du rapport des Commissaires aux Comptes sur les comptes consolidés.

LE PRESIDENT DE LA SOCIETE

CERTIFIE CONFORME

A handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping loops and strokes, is written over the blue text "CERTIFIE CONFORME".

DELOITTE ET ASSOCIES
19 rue Edouard Vaillant – BP 4313
37043 TOURS Cédex 1
Représenté par :
Bernard GROUSSIN

VDB ET ASSOCIES
15 avenue Paul Claudel
80480 DURY
Représenté par :
Rachid AISSAOUI

EXEMPLAIRE GREFFE

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 2022

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 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la Société à la fin de 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 2021 à la date d'émission de notre rapport.

III/ JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif qu'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 19 septembre 2022

LES COMMISSAIRES AUX COMPTES

DELOITTE ET ASSOCIES

Représenté par :

Bernard GROUSSIN



VDB ET ASSOCIES

Représenté par :

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.