

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 18 JUIN 2025

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

L'Assemblée Générale, sur proposition du Comité Directeur, décide d'affecter le résultat de l'exercice clos au **31 JANVIER 2025** se soldant par un **BENEFICE** de **981.155 Euros**, comme suit :

- Bénéfice comptable 981.155 €
- Aux Associés, un dividende de 981.155 €

Pour parfaire cette distribution afin de la porter à la somme de 2.101.600 Euros, l'Assemblée décide de prélever une somme de 1.120.445 Euros sur le poste « Autres Réserves ».

Le revenu procuré à chaque action s'élève à CINQ CENT SOIXANTE HUIT EUROS (568 €).

Ce dividende sera payé au Siège Social à compter de l'issue de la présente 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.	2.101.600 €
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.
31/03/2022	1.507.417 €	/
31/03/2023	800.000 €	/
31/03/2024	350.020 €	/

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 18 JUIN 2025

RESOLUTION VOTEE

L'Assemblée Générale, sur proposition du Comité Directeur, décide d'affecter le résultat de l'exercice clos au **31 JANVIER 2025** se soldant par un **BENEFICE** de **981.155 Euros**, comme suit :

- Bénéfice comptable 981.155 €
- Aux Associés, un dividende de 981.155 €

Pour parfaire cette distribution afin de la porter à la somme de 2.101.600 Euros, l'Assemblée décide de prélever une somme de 1.120.445 Euros sur le poste « Autres Réserves ».

Le revenu procuré à chaque action s'élève à CINQ CENT SOIXANTE HUIT EUROS (568 €).

Ce dividende sera payé au Siège Social à compter de l'issue de la présente 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.	2.101.600 €
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.
31/03/2022	1.507.417 €	/
31/03/2023	800.000 €	/
31/03/2024	350.020 €	/

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

CERTIFIE CONFORME





Sas RIVERY EXPLOITATION

Avenue de la Défense Passive
Centre E.Leclerc
80136 RIVERY

COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 janvier 2025



BBA expertise

Experts-comptables associés

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

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

bba@bbaexpertise.fr

SOMMAIRE

Sas RIVERY EXPLOITATION

Du 01/04/2024 au 31/01/2025

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

COMPTES ANNUELS

Sas RIVERY EXPLOITATION

Du 01/04/2024 au 31/01/2025

Bilan

BILAN

CERTIFIÉ CONFORME

Sas RIVERY EXPLOITATION

Du 01/04/2024 au 31/01/2025

ACTIF

	Valeurs au 31/01/25		% de	Valeurs au	% de
	Val. Brutes	Amort. & dépr	l'actif	31/03/24	l'actif
Capital souscrit non appelé					
ACTIF IMMOBILISÉ					
Immobilisations incorporelles			26		27
Frais d'établissement					
Frais de développement					
Concessions, brevets et droits similaires	454 965	391 857		71 229	
Fonds commercial (1)	7 494 895			7 242 895	
Autres immobilisations incorporelles	70 995	70 995			
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes	49 817			44 749	
Immobilisations corporelles			39		10
Terrains	1 751 329	28 351		187 333	
Constructions	13 485 127	8 892 624		68 731	
Installations tech., matériel & outillages	2 291 585	2 175 402		227 312	
Autres immobilisations corporelles	8 647 818	3 694 690		2 037 919	
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes				290 551	
Immobilisations financières (2)			6		22
Participations	410 900			3 971 474	
Créances rattachées à des participations				111 846	
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés	1 354 172			1 356 291	
Prêts					
Autres immobilisations financières	31 115			503 978	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	36 042 718	15 253 919	71	16 114 308	60
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours			17		18
Matières premières et autres appro	33 062			37 740	
En-cours de production (biens et services)					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	4 881 058	99 967		4 772 907	
Avances et acomptes versés sur commandes	4 266			3 766	
Créances			8		16
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	1 258 737	11 333		1 068 584	
Autres créances (3)	1 212 988			3 248 459	
Capital souscrit - appelé non versé					
Valeurs mobilières de placement					1
Actions propres					
Autres titres				250 000	
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	772 146		3	1 223 560	5
Charges constatées d'avance (3)	332 289		1	313 669	1
TOTAL ACTIF CIRCULANT	8 494 546	111 300	29	10 918 686	40
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Primes de remboursement des emprunts					
Ecarts de conversion actif					
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	44 537 264	15 365 219	100	27 032 994	100

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

200 001

1

BILAN (SUITE)

Sas RIVERY EXPLOITATION

Du 01/04/2024 au 31/01/2025

PASSIF

	Valeurs au 31/01/25	% du passif	Valeurs au 31/03/24	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 37 000)	37 000		37 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		45		45
Réserve légale	3 700		3 700	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	13 227 037		12 041 011	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	981 155	3	1 536 045	6
SITUATION NETTE	14 248 892	49	13 617 757	50
Subventions d'investissement	3 979		4 771	
Provisions réglementées	431 377	1		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	14 684 248	50	13 622 528	50
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques	165 485		165 485	
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS	165 485	1	165 485	1
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	5 233 385	18	3 018 135	11
Emprunts et dettes financières diverses (3)	544 897	2	1 359 506	5
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	53 247		39 835	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	5 757 859	20	5 610 559	21
Dettes fiscales et sociales	1 851 490	6	2 245 929	8
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	1 958		6	
Autres dettes	879 476	3	971 012	4
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	14 322 312	49	13 244 981	49
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	29 172 044	100	27 032 994	100

CERTIFIÉ CONFORME

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

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

(3) Dont emprunts participatifs

3 620 198

10 648 867

3 153

3 363 672

9 841 475

COMPTES ANNUELS

Sas RIVERY EXPLOITATION

Du 01/04/2024 au 31/01/2025

Compte de résultat

COMPTE DE RÉSULTAT

Sas RIVERY EXPLOITATION

Du 01/04/2024 au 31/01/2025

	Du 01/04/24 Au 31/01/25	% CA	Du 01/04/23 Au 31/03/24	% CA	Variation en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	68 252 034	91	86 252 562	92	-18 000 528	-21
Production vendue (biens et services)	6 976 487	9	7 558 929	8	-582 442	-8
Montant net du chiffre d'affaires	75 228 522	100	93 811 491	100	-18 582 970	-20
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	30 623		39 311		-8 688	-22
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	345 467		372 150		-26 684	-7
Autres produits	154 535		340 782		-186 247	-55
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	75 759 146	101	94 563 735	101	-18 804 588	-20
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	59 133 955	79	75 583 787	81	-16 449 831	-22
Variation de stocks	-26 891		-727 996	-1	701 105	96
Achats de matières premières et autres approvisionnements	343 153		387 190		-44 036	-11
Variation de stocks	4 678		-3 032		7 710	254
Autres achats et charges externes	5 718 457	8	7 511 181	8	-1 792 725	-24
Impôts, taxes et versements assimilés	637 576	1	729 287	1	-91 711	-13
Salaires et traitements	5 620 954	7	6 342 031	7	-721 076	-11
Charges sociales	1 514 696	2	1 632 971	2	-118 275	-7
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	911 706	1	614 625	1	297 081	48
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	109 494		85 331		24 163	28
Dotations aux provisions			18 000		-18 000	-100
Autres charges	229 138		105 619		123 518	117
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	74 196 915	99	92 278 993	98	-18 082 078	-20
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	1 562 232	2	2 284 741	2	-722 510	-32
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

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

33 981
167 145

1 812
2 865

COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)

Sas RIVERY EXPLOITATION

Du 01/04/2024 au 31/01/2025

	Du 01/04/24 Au 31/01/25	% CA	Du 01/04/23 Au 31/03/24	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)	8 270		17 698		-9 429	-53
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)	2 069		9 918		-7 849	-79
Autres intérêts et produits assimilés (3)	56 306		149 732		-93 425	-62
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	66 645		177 348		-110 703	-62
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	315 018		257 712		57 306	22
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	315 018		257 712		57 306	22
RÉSULTAT FINANCIER	-248 373		-80 364		-168 009	-209
RÉSULTAT COURANT avant impôts	1 313 859	2	2 204 378	2	-890 519	-40
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	60 400		23 936		36 465	152
Sur opérations en capital	802		1 672		-870	-52
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges	3 278				3 278	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	64 480		25 608		38 872	152
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	19 141		15 264		3 877	25
Sur opérations en capital	10		3 286		-3 276	-100
Dot. amortissements, dépréciations, prov.	14 703				14 703	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	33 854		18 550		15 304	83
RESULTAT EXCEPTIONNEL	30 626		7 058		23 568	334
Participation des salariés aux résultats	126 884		263 414		-136 530	-52
Impôt sur les bénéfices	236 446		411 976		-175 530	-43
TOTAL DES PRODUITS	75 890 272	101	94 766 690	101	-18 876 419	-20
TOTAL DES CHARGES	74 909 117	100	93 230 645	99	-18 321 528	-20
Bénéfice ou Perte	981 155	1	1 536 045	2	-554 890	-36

(3) Dont produits concernant les entités liées

37 080

137 884

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

ANNEXE LÉGALE

Sas RIVERY EXPLOITATION

Du 01/04/2024 au 31/01/2025

Annexe légale

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas RIVERY EXPLOITATION

Du 01/04/2024 au 31/01/2025

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2025 dont le total est de 29 172 044,43 Euros, dégage un bénéfice de 981 154,95 Euros.

L'exercice a une durée de 10 mois, recouvrant la période du 01/04/2024 au 31/01/2025.

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

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 RIVERY a modifié sa date de clôture passant d'une clôture au 31 mars à une clôture au 31 janvier.

La société ROMAVIC a racheté les titres de la RIVERY Exploitation le 18 décembre 2024. Par conséquent, l'intégration fiscale en place au 31/03/2024 devient caduque pour l'exercice du 01/04/2024 au 31/01/2025. A cette même date, un nouveau président est nommé: Mr Romain LECLAIR.
Une nouvelle intégration fiscale avec comme société mère ROMAVIC, sera mis en place pour l'exercice 31/01/2026.

Au cours de l'exercice, un nouveau concept d'agence de voyage a été lancé le 08/01/2025, représentant un mois d'activité. Par ailleurs, l'Express a étendu sa surface commerciale à compter du 02/12/2024.

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 31/01/2025 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.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Sas RIVERY EXPLOITATION

Du 01/04/2024 au 31/01/2025

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 01/04/2024 au 31/01/2025

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 :

- Agencement et aménagement des constructions	1 à 30 ans
- Matériels et outillages industriels	1 à 10 ans
- Logiciels informatiques	1 à 3.05 ans
- Agencement, améng des terrains	10 ans
- Agencement, améng, install.	1 à 15 ans
- Matériel de bureau et info	1 à 10 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 01/04/2024 au 31/01/2025

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	7 738 932		376 489
	Terrains		199 000		1 552 329
	Constructions		824 038		9 535 856
	Sur sol propre		79 673		
	Sur sol d'autrui		1 370 716		1 674 844
	Inst. générales, agencés & aménagés construct.		2 259 453		32 131
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		4 411 069		634 529
	Inst. générales, agencés & aménagés divers		4 129		
	Autres immos corporelles		882 010		39 977
CORPORELLES	Matériel de transport				2 676 102
	Matériel de bureau & mobilier informatique				
	Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours		290 551		
	Avances et acomptes				
	TOTAL		10 320 640		16 145 769
	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		4 083 321		172 500
	Autres titres immobilisés		1 356 291		153
	Prêts et autres immobilisations financières		503 978		18 024
TOTAL			5 943 590		190 677
TOTAL GENERAL			24 003 162		16 712 935
CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste par cessions		Valeur brute des immob. fin ex.
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL			
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL	44 749		8 070 672
	Terrains				1 751 329
	Constructions				10 359 895
	Sur sol propre				79 673
	Sur sol d'autrui				3 045 560
	Inst. gal. agen. amé. cons				2 291 585
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				5 045 598
	Inst. gal. agen. amé. divers				4 129
	Autres immos corporelles				921 988
CORPORELLES	Matériel de transport				2 676 102
	Mat. bureau, inform., mobilier				
	Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours		290 551		
	Avances et acomptes				
	TOTAL		290 551		26 175 858
	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		3 844 921		410 900
	Autres titres immobilisés		2 271		1 354 172
	Prêts & autres immob. financières		490 887		31 115
TOTAL			4 338 079		1 796 187
TOTAL GENERAL			335 300	4 338 079	36 042 718

DÉTAIL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Sas RIVERY EXPLOITATION

Du 01/04/2024 au 31/01/2025

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
Optique				18 000
FDJ	52 000			52 000
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL	52 000			7 294 894
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (Partiel)	7 294 894			

ETAT DES AMORTISSEMENTS

Sas RIVERY EXPLOITATION

Du 01/04/2024 au 31/01/2025

AMORTISSEMENTS

Au 1er août 2024, la fusion avec la SCI La BORNE et la SCI La MARTINE a été réalisée. En conséquence, la colonne 'Augmentation' du tableau des amortissements comprend à la fois la dotation de l'exercice, soit 911 706 €, ainsi que le cumul des amortissements des sociétés absorbées à la date d'effet de la fusion.

MOUVEMENTS DES AMORTISSEMENTS

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		380 060	82 792		462 852
TOTAL		380 060	82 792		462 852
Terrains		11 667	16 683		28 351
	Sur sol propre	824 038	5 659 069		6 483 108
Constructions	Sur sol d'autrui	79 673			79 673
	Inst. générales agen. aménag.	1 301 985	1 027 858		2 329 843
Inst. techniques matériel et outil. industriels		2 032 141	143 261		2 175 402
	Inst. générales agencem. amén.	2 605 531	323 808		2 929 339
Autres immobs corporelles	Matériel de transport	1 185	865		2 051
	Mat. bureau et informatiq., mob.	652 574	54 123		706 697
	Emballages récupérables divers		56 603		56 603
TOTAL		7 508 795	7 282 270		14 791 065
TOTAL GENERAL		7 888 855	7 365 063		15 253 917

ETAT DES AMORTISSEMENTS

Sas RIVERY EXPLOITATION

Du 01/04/2024 au 31/01/2025

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Différentiel de durée	DOTATIONS		REPRISES		Mouv. net des amorts fin de l'exercice
			Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobs incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.	Sur sol propre	30 180			5 451		24 729
	Sur sol autrui						
	Inst. agenc. et amén.	2 125					2 125
Inst. techn. mat. et outillage							
Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div						
	Matériel transport						
A. Immo. corp.	Mat. bureau mobilier inf.						
	Emballages réc. divers						
TOTAL		32 305			5 451		26 854
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL		32 305			5 451		26 854
Total général non ventilé			32 305			5 451	26 854
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 a la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à étaler							
Primes de remboursement des obligations							

ETAT DES PROVISIONS

Sas RIVERY EXPLOITATION

Du 01/04/2024 au 31/01/2025

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		434 654	3 278	431 376
	TOTAL		434 654	3 278	431 376
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	165 485			165 485
	TOTAL	165 485			165 485
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations				
	- incorporelles				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours	81 260	99 967	81 260	99 967
	Sur comptes clients	4 071	9 527	2 264	11 333
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL	85 331	109 494	83 524	111 300
	TOTAL GÉNÉRAL	250 816	544 148	86 802	708 161
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	- d'exploitation		109 494	83 524	
	Dont dotations & reprises				
	- financières				
	- exceptionnelles		434 654	3 278	

Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée

ETAT DES CRÉANCES

Sas RIVERY EXPLOITATION

Du 01/04/2024 au 31/01/2025

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 IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	31 115		31 115
	Clients douteux ou litigieux	15 002	15 002	
ACTIF CIRCULANT	Autres créances clients	1 243 734	1 243 734	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	2 296	2 296	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	337 214	337 214	
	Etat & autres	150 848	150 848	
	coll. publiques	152 012	152 012	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	335 581	335 581	
Renvois	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	235 037	235 037	
	Charges constatées d'avance	332 289	332 289	
	TOTAUX	2 835 128	2 804 013	31 115
(1)	Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	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 01/04/2024 au 31/01/2025

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	5 233 385	1 613 187	3 460 089	160 109
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	26 703	26 703		
Fournisseurs & comptes rattachés	5 757 859	5 757 859		
Personnel & comptes rattachés	867 680	867 680		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	386 630	386 630		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	58 283	58 283		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	538 897	538 897		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés	1 958	1 958		
Groupe & associés (2)	534 013	534 013		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	863 657	863 657		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	14 269 065	10 648 867	3 460 089	160 109
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 128 986			
Emprunts remboursés en cours d'exer.	1 578 738			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

Kenvois

COMPTES DE RÉGULARISATION ACTIF

Sas RIVERY EXPLOITATION

Du 01/04/2024 au 31/01/2025

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

	CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation		332 289
Financières		
Exceptionnelles		
	TOTAL	332 289

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	53 370
	Autres créances	86 960
	Disponibilités	
	TOTAL	140 330

COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

Sas RIVERY EXPLOITATION

Du 01/04/2024 au 31/01/2025

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	18 202
Emprunts et dettes financières divers	28 843
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	576 399
Dettes fiscales et sociales	1 501 782
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	2 125 227

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Sas RIVERY EXPLOITATION

Du 01/04/2024 au 31/01/2025

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

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

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

Sas RIVERY EXPLOITATION

Du 01/04/2024 au 31/01/2025

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
Ventes de marchandises	68 252 034		68 252 034
Prestations de services			
Production de biens vendus	6 976 487		6 976 487
Chiffre d'affaires	75 228 521		75 228 521

VENTILATION DE L'IMPÔT

RÉSULTATS	Résultat avant impôt	Base taxable	I.S.	Résultat après impôt
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	1 562 232	1 810 456	452 614	1 109 618
RÉSULTAT FINANCIER	-248 373	-248 373	-62 093	-186 280
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	30 626	92 083	23 021	7 605
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS	-126 884	-263 414	-65 854	-61 030
RÉDUCTION D'IMPÔT MÉCÉNAT			-111 242	111 242
TOTAL	1 217 601	1 390 752	236 446	981 155

ETAT DES CRÉDITS-BAILS

Sas RIVERY EXPLOITATION

Du 01/04/2024 au 31/01/2025

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	21 895	80 099
Immobilisations en cours				
TOTAL	150 950	48 957	21 895	80 099

	Cumuls exercice antérieurs	REDEVANCES PAYÉES		Total
		Exercice		
Autres immobs. incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages				
Autres immobs. corporelles	37 089	137 368		174 457
Immobilisations en cours				
TOTAL	37 089	137 368		174 457

	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.	36 202	60 337		96 540		19 503		19 503
Immobilisations en cours								
TOTAL	36 202	60 337		96 540		19 503		19 503

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Sas RIVERY EXPLOITATION

Du 01/04/2024 au 31/01/2025

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 308 996,00 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: 3.20%
- Convention collective n°3305: commerce à prédominance alimentaire.

Le montant de l'engagement retraite est indiqué charges comprises. Un taux moyen de 27.04% 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	21 801 764					21 801 764
Engagements assortis de sûretés réelles	4 543 600					4 543 600
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails	96 540					96 540
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	26 441 904					26 441 904
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions	308 996					308 996
TOTAL	26 750 900					26 750 900

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

Sas RIVERY EXPLOITATION

Du 01/04/2024 au 31/01/2025

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	4 543 600	4 543 600
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	4 543 600	4 543 600

EFFECTIF

Sas RIVERY EXPLOITATION

Du 01/04/2024 au 31/01/2025

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

	31/01/2025	31/03/2024
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	13	14
Agents de maîtrise	19	19
Employés et techniciens	182	168
Ouvriers		
Total	214	201

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 01/04/2024 au 31/01/2025

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ CONSOLIDANTE

SAS ROMAVIC

1 rue Paul Emile Victor

80136 RIVERY

Siret: 935 297 986 00017

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

Sas RIVERY EXPLOITATION

Du 01/04/2024 au 31/01/2025

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	410 900	
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total des immobilisations	410 900	
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés	118 278	
Autres créances	18 381	
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances	136 659	
Disponibilités		
Total des disponibilités		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établiss. de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	489 455	
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total des dettes	489 455	
Produits		
Autres produits financiers	5 381	
Autres		
Locations immobilières	27 444	

RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

Sas RIVERY EXPLOITATION

Du 01/04/2024 au 31/01/2025

NATURE DES INDICATIONS	Exercice 04/24 au 01/25	Exercice 04/23 au 03/24	Exercice 04/22 au 03/23	Exercice 04/21 au 03/22	Exercice 04/20 au 03/21
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	75 228 522	93 811 491	78 851 888	71 947 254	64 953 568
Résultat avant impôts (B), participation des salariés, dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	2 293 586	2 837 902	3 179 554	2 847 889	2 982 302
Impôts sur les bénéfices	236 446	411 976	458 259	427 625	469 995
Participation des salariés due au titre de l'exercice	126 884	263 414	282 391	260 961	234 063
Résultat net (C)	981 155	1 536 045	1 916 819		
Dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	949 101	626 466	522 086	397 123	584 163
Résultat distribué (D)		350 020	800 000	1 507 417	600 140
III - Résultat par action					
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (B) / (A)	620	767	859	770	806
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations et reprises sur amortissements, dépréciations provisions	522	584	659	107	158
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (C) / (A)	265	415	518		
Dividende attribué à chaque action = (D) / (A)		95	216	407	162
IV - Personnel					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	214	201	179	162	175
Montant de la masse salariale de l'exercice	5 620 954	6 342 031	5 378 072	5 061 271	4 740 623
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, oeuvres sociales)	1 514 696	1 632 971	1 368 484	1 322 083	1 113 515

TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

Sas RIVERY EXPLOITATION

Du 01/04/2024 au 31/01/2025

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	12 041 011	1 186 025		13 227 036
Écart d'équivalence				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	1 536 045	981 155	1 536 045	981 155
Subventions d'investissement	4 771		792	3 979
Provisions réglementées		434 655	3 278	431 377
TOTAL	13 622 528	2 601 835	1 540 115	14 684 247

TABEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Sas RIVERY EXPLOITATION

Du 01/04/2024 au 31/01/2025

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)
BAPAUME DISTRIBUTION - Centre E. LECLERC 62450 BAPAUME - 792036048
AU JEAN BART - Centre E.LECLERC 80136 RIVERY - 513658013
- 2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)

Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant attribution 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)
40 000	1 692 986	99,75	210 900			33 125 230	627 299	
1 000	232 404	100,00	200 000			340 516	20 583	

(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.

TABEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Sas RIVERY EXPLOITATION

Du 01/04/2024 au 31/01/2025

Informations financières (5)	Capital (6)	Reserves et report a nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	(Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)	Brute	Nette	Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals données par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
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 01/04/2024 au 31/01/2025

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

DÉSIGNATION		CHARGES	PRODUITS
671200	Pénalités, amend fisc penales	4 854	
671800	Autres charges op de gestion	2 006	
671810	Franchises vetuste s/sinistres	10 826	
672635	Ch ant imp & taxes	1 455	
675600	VNC immob financières	10	
687250	Dot amrtis dérogatoires	14 703	
771100	Délits pénalités perçus/achat		1 628
771800	Autres prod except s/op gest		55 234
771810	Ecart s positifs s/sinistres		100
772633	Pr s/ex ant imp & tax s/rem		26
772635	Pr s/ex ant -taxes sur ca		521
772641	Pr s/ex ant-rémunérations pers		1 218
772645	Pr s/ex ant -chg soc & prévoy		1 120
772647	Pr s/ex ant -autres charg soc		553
775600	Prod cess immob financières		10
777000	Quote-part subv invest virée r		792
787250	Repr s/amort dérogatoires		3 278
TOTAL		33 854	64 480

CHARGES ET PRODUITS SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

Sas RIVERY EXPLOITATION

Du 01/04/2024 au 31/01/2025

PRODUITS ET CHARGES SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

	DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
652606	Ch ant ach mat fournit	3 054	
652611	Ch ant sous-traitance	10 652	
652613	Ch ant location	114	
652615	Ch ant entretien répar	14 822	
652616	Ch ant assurances	16 994	
652622	Ch ant honoraires	25 724	
652623	Ch ant publicité	81 259	
652626	Ch ant Frs pstx télécom	246	
652627	Ch ant services bancaires	750	
652628	Ch ant Cotisations & divers	7 253	
654400	Pertes s/créances exerc ant	6 277	
672635	Ch ant imp & taxes	1 455	
752611	Pr s/ex ant -sous-traitance		525
752613	Pr s/ex ant -location		363
752616	Pr s/ex ant -assurances		2 356
752622	Pr s/ex ant -honoraires		11
752623	Pr s/ex ant -publicité		96
752627	Pr s/ex ant-serv banc & assim		1 000
752628	Pr s/ex ant -cotisat & divers		18 358
752706	Pr s/ex ant -part pub		8 507
752708	Pr s/ex ant -produits annexes		2 765
772633	Pr s/ex ant imp & tax s/rem		26
772635	Pr s/ex ant -taxes sur ca		521
772641	Pr s/ex ant-rémunérations pers		1 218
772645	Pr s/ex ant -chg soc & prévoy		1 120
772647	Pr s/ex ant -autres charg soc		553
	TOTAL	168 601	37 419

TRANSFERTS DE CHARGES

Sas RIVERY EXPLOITATION

Du 01/04/2024 au 31/01/2025

TRANSFERTS DE CHARGES

DÉSIGNATION		MONTANT
791190	Transf chg frais de port	252
791607	Transf chg achats marchandises	238 153
791616	Transf chg assurances	1 430
791633	Transf chg excédents fpc	2 236
791643	Transf chg rembt fondecif	16 255
791645	Transf chg rembt cotis AT	3 617
TOTAL		261 943

DELOITTE ET ASSOCIES

19 rue Edouard Vaillant
37000 TOURS

Représenté par :

Antoine LABARRE

Expert Comptable

Commissaire aux Comptes

Membre de la Compagnie Régionale
de VERSAILLES ET DU CENTRE

VDB ET ASSOCIES

15 avenue Paul Claudel
80480 DURY

Représenté par :

Rachid AISSAOUI

Expert Comptable

Commissaire aux Comptes

Membre de la Compagnie Régionale
des HAUTS-DE-FRANCE

RIVERY EXPLOITATION

Société par Actions Simplifiée
Au capital de 37 000 €

Siège social : Avenue de la Défense Passive
80136 RIVERY

SIRET : 482 265 451 00013
APE : 47.11F

**RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

RELATIFS A L'EXERCICE DE 10 MOIS, CLOS LE 31 JANVIER 2025

Aux Associés de la Société RIVERY EXPLOITATION,

I/ OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la Société RIVERY EXPLOITATION, relatifs à l'exercice de 10 mois clos le 31 janvier 2025, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la Société à la fin de 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 2024 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 17 juin 2025

LES COMMISSAIRES AUX COMPTES

DELOITTE ET ASSOCIES
Représenté par :
Antoine LABARRE

VDB ET ASSOCIES
Représenté par :
Rachid AISSAOUI

Antoine Labarre

 RACHID AISSAOUI

DESCRIPTION DÉTAILLÉE DES RESPONSABILITÉS

DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

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

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