



Comptes annuels

31/03/2015



Bilan



Bilan Actif

Période du 01/04/14 au 31/03/15

RICHEL GROUP

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/03/2015	Net (N-1) 31/03/2014
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	1 348 724	995 894	352 830	433 022
Fonds commercial	1 045 980		1 045 980	1 045 980
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	2 394 704	995 894	1 398 810	1 479 003
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	2 057 945	973 538	1 084 407	1 182 748
Constructions	8 906 802	5 121 996	3 784 806	4 183 062
Installations techniques, matériel et outillage industriel	13 219 873	9 326 889	3 892 984	4 573 657
Autres immobilisations corporelles	1 679 460	1 136 447	543 013	557 947
Immobilisations en cours	98 813		98 813	
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	25 962 892	16 558 869	9 404 023	10 497 415
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	1 861 442		1 861 442	1 739 882
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	2 375		2 375	3 810
Autres immobilisations financières	119 243		119 243	209 353
TOTAL immobilisations financières :	1 983 060		1 983 060	1 953 045
ACTIF IMMOBILISÉ	30 340 656	17 554 763	12 785 893	13 929 462
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement	65 026		65 026	212 210
Stocks d'en-cours de production de biens	1 689 522		1 689 522	1 370 913
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis	1 297 139	212 587	1 084 552	1 128 931
Stocks de marchandises	3 102 330		3 102 330	3 190 512
TOTAL stocks et en-cours :	6 154 017	212 587	5 941 430	5 902 565
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes	102 934		102 934	280 708
Créances clients et comptes rattachés	12 220 591	449 922	11 770 668	6 679 208
Autres créances	1 266 075		1 266 075	1 502 478
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	13 589 599	449 922	13 139 677	8 462 395
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	221 099	21 588	199 512	325 695
Disponibilités	9 942 836		9 942 836	8 333 097
Charges constatées d'avance	282 438		282 438	239 935
TOTAL disponibilités et divers :	10 446 373	21 588	10 424 785	8 898 726
ACTIF CIRCULANT	30 189 989	684 097	29 505 893	23 263 686
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	60 530 645	18 238 860	42 291 786	37 193 148

Bilan Passif

Période du 01/04/14 au 31/03/15

RICHEL GROUP

RUBRIQUES	Net (N) 31/03/2015	Net (N-1) 31/03/2014
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 1 713 365	1 713 365	1 713 365
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	131 130	131 130
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	201 400	201 400
Réserves statutaires ou contractuelles	7 761 770	7 761 770
Réserves réglementées		
Autres réserves	1 577 874	1 577 874
Report à nouveau	(1 898 569)	631 158
Résultat de l'exercice	2 919 587	(2 529 727)
TOTAL situation nette :	12 406 557	9 486 970
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	12 406 557	9 486 970
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	1 320 985	1 014 963
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	1 320 985	1 014 963
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 510 333	4 310 804
Emprunts et dettes financières divers	3 335 245	160 297
TOTAL dettes financières :	6 845 578	4 471 101
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS	8 817 021	6 904 881
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 215 598	12 067 595
Dettes fiscales et sociales	3 556 924	2 816 673
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	129 123	430 967
TOTAL dettes diverses :	12 901 644	15 315 234
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTES	28 564 244	26 691 216
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	42 291 786	37 193 148

Compte de Résultat



Compte de Résultat (Première Partie)

Période du 01/04/14 au 31/03/15

RICHEL GROUP

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/03/2015	Net (N-1) 31/03/2014
Ventes de marchandises	21 523 368	52 313 802	73 837 170	60 719 053
Production vendue de biens				
Production vendue de services				
Chiffres d'affaires nets	21 523 368	52 313 802	73 837 170	60 719 053
Production stockée			290 069	580 443
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			1 067 911	726 540
Autres produits			1 201	166
PRODUITS D'EXPLOITATION			75 196 351	62 026 201
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			31 052 531	23 856 430
Variation de stock de marchandises			60 615	72 456
Achats de matières premières et autres approvisionnement			10 149 243	9 222 798
Variation de stock [matières premières et approvisionnement]			147 184	90 120
Autres achats et charges externes			17 066 287	16 835 710
TOTAL charges externes :			58 475 861	50 077 514
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			839 526	833 779
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			7 094 617	6 023 087
Charges sociales			2 856 422	2 666 524
TOTAL charges de personnel :			9 951 039	8 689 611
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 576 891	1 692 443
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			412 472	252 547
Dotations aux provisions pour risques et charges			489 593	35 663
TOTAL dotations d'exploitation :			2 478 956	1 980 653
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			75 291	116 294
CHARGES D'EXPLOITATION			71 820 673	61 697 851
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			3 375 678	328 350

Compte de Résultat (Seconde Partie)

Période du 01/04/14 au 31/03/15

RICHEL GROUP

RUBRIQUES	Net (N) 31/03/2015	Net (N-1) 31/03/2014
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	3 375 678	328 350
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation	15 000	42 000
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	87 949	324 948
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change	152 317	4 854
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	6 833	13 048
	262 099	384 850
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions	3 844	306 511
Intérêts et charges assimilées	139 230	129 721
Différences négatives de change	19 415	25 234
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	11 173	13 230
	173 662	474 696
RÉSULTAT FINANCIER	88 437	(89 846)
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	3 464 115	238 504
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	9 745	181 862
Produits exceptionnels sur opérations en capital		5 000
Reprises sur provisions et transferts de charges	2 288 767	106 477
	2 298 512	293 339
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	58 616	339 543
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	2 288 767	154 696
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	259 729	2 478 000
	2 607 112	2 972 239
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(308 600)	(2 678 900)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	44 170	
Impôts sur les bénéfices	191 757	89 331
TOTAL DES PRODUITS	77 756 961	62 704 390
TOTAL DES CHARGES	74 837 374	65 234 117
BÉNÉFICE OU PERTE	2 919 587	(2 529 727)

Annexe



RICHEL GROUP

La société RICHEL GROUP présente ses comptes annuels conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (Règlement ANC 2014-03).

Les conventions générales comptables ont été appliquées en conformité avec le Plan Comptable Général, dans le respect du principe de prudence, et suivant les hypothèses de base suivantes :

- 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en Euros.

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

L'exercice social d'une durée de 12 mois fait apparaître un total bilan de 42 291 786 euros et un bénéfice net après impôt de 2 919 587 euros.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes.

1- LES FAITS MARQUANTS

- Les obligations Convertibles Ynerga ainsi que les intérêts échus (coupon 2013) et courus avaient fait l'objet d'une provision à hauteur de 100% de leur montant au 31 mars 2014 pour un montant de 2 288 767 euros dont 2 000 000 d'euros en principal .

Sur requête du 22 janvier 2014, la société Ynerga a été placée sous mandat Ad Hoc. Et par ordonnance du Président du Tribunal de Commerce de la Roche Sur Yon, la procédure a été commuée en Mandat de Conciliation le 4 juin 2014. La société Ynerga et ses créanciers ont signé un protocole de Conciliation le 3 juillet 2014, lequel a été homologué le 9 juillet 2014.

La société RICHEL GROUP s'est engagée dans le cadre de ce protocole de conciliation à céder l'ensemble de ses Créances sur Ynerga pour 1 euro avec clause de complètement de prix. Cette clause s'appliquera en cas de cession de contrôle d'Ynerga et sous condition de complet remboursement des principaux créanciers.

La cession de créance a été régularisée par acte sous seings privés du 16 juillet 2014, et une reprise de provision pour un montant de 2 288 767 euros a été enregistrée dans nos comptes sur le présent exercice en produits exceptionnels.

- En date du 5 Février 2015, l'Assemblée Générale a approuvé l'apport partiel d'actif de sa branche autonome et complète d'activité « Commerce, sous toutes ses formes, de toutes serres de production horticole, d'équipements de serres et d'abris de stockage exclusivement dans le cadre d'engagements incluant leur installation d'une part et la réalisation de prestations de toute nature associées à ces produits d'autre part » au profit de la Société RICHEL PROJETS dont elle est l'unique actionnaire.

Cette Opération s'est faite avec un effet rétroactif fiscal au 1er Janvier 2015.

RICHEL GROUP

2- IMMOBILISATIONS CORPORELLES ET INCORPORELLES

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition). Aucune immobilisation n'a fait l'objet d'une réévaluation.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire.

S'agissant du calcul des amortissements, les règles comptables CRC 2002-10 et CRC 2004-06 sont appliquées. La durée d'amortissement retenue est la durée prévisionnelle d'utilisation des biens, celle-ci étant déterminée par les services techniques compétents de l'entreprise.

En cas de vente probable à court terme d'éléments d'actifs, la valeur résiduelle est prise en compte dans le calcul de la base amortissable.

Les principales durées de vie fiscales retenues sont:

Immobilisations incorporelles :

- Brevets:	4 ans
- Logiciels:	1 an

Immobilisations corporelles :

- Constructions:	10 à 20 ans
- Agencements et aménagements des constructions:	5 à 20 ans
- Installations techniques:	10 ans
- Matériels et Outillages Industriels :	3 à 10 ans
- Matériel de transport:	2 à 6 ans
- Mobilier de Bureau:	5 à 10 ans
- Matériel Informatique:	2 à 10 ans

3- PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISES, VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute des titres est constituée par le coût d'achat et les frais d'acquisition correspondants. En cas de valeur d'inventaire inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Deux nouvelles filiales ont été créées au cours de cet exercice :

- La société RICHEL Projets au capital social de 110 000 € filiale à 100% de RICHEL GROUP qui a fait l'objet d'un Apport Partiel d'actif avec effet rétroactif au 1^{er} janvier 2015, de toute la branche d'activité autonome relative aux projets montés « clés en main »
- La société RSDF INVERNADEROS au capital de 200 000 pesos Mexicain soit 12 K€, filiale mexicaine à 100% de RICHEL GROUP créée le 4 juillet 2014.

RICHEL GROUP

4- STOCKS :

Les stocks sont évalués comme suit:

- coût de revient hors frais de commercialisation pour les produits finis
- Coût moyen pondéré premières consommées et pour les matières premières et les en-cours de production
- Coût moyen pondéré pour les matières premières et marchandises

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.

Les intérêts sont exclus de la valorisation des stocks.

Une provision pour dépréciation est comptabilisée pour les références sur lesquelles il n'y a pas eu de mouvement durant l'exercice et qui ne font l'objet d'aucune réservation sur commande à venir ou en-cours.

Le taux de dépréciation est de 50% la première année, ce taux étant augmenté de 10% par année si la référence n'est pas mouvementée au cours des exercices suivants.

5- CREANCES :

Les créances sont évaluées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

L'ensemble des créances clients est couvert par une assurance-crédit.

6- TRESORERIE :

Le poste "Trésorerie" comprend uniquement des instruments financiers. Les SICAV monétaires ont toutes été liquidées.

Dans le cadre de l'autorisation donnée au conseil d'administration par l'Assemblée Générale du 25 septembre 2009, la société RICHEL GROUP a mis en œuvre un programme de rachat d'actions. Un contrat de liquidité a ainsi été mis en place avec un prestataire de services d'investissements indépendant afin de favoriser la liquidité du titre et animer le cours de bourse.

Une attribution d'actions gratuites aux salariés ou mandataires sociaux du groupe prévue par l'Assemblée Générale du 13 janvier 2010 a été exercée sur l'exercice précédent: la société qui avait procédé à l'acquisition de 54 061 titres pour un montant de K€ 339 a distribué 24 663 titres pour une valeur de K€ 155.

Au 31 mars 2015, la société détient toujours 29 398 actions pour une valeur bilancielle de K€ 184.

7- PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES :

Les provisions pour risques et charges sont estimées conformément aux dispositions du règlement CRC n°2000-06 sur les passifs. Elles sont constituées des données connues de la société à la date d'arrêté des comptes pour faire face à des pertes ou charges nettement précisées que les événements rendent probables. Le montant des provisions pour risques et charges correspondent à la meilleure estimation de la sortie de ressources nécessaires à l'extinction de l'obligation.

Le tableau 2056 décrit, le cas échéant, l'état de ces provisions.

RICHEL GROUP**8- CONTRATS LONG TERME :**

Les contrats long terme ont été évalués selon la méthode dite de l'avancement.

Les travaux en-cours sur contrat à long terme sont évalués au coût de production direct, majoré des frais indirects de production s'y rattachant. Si cela s'avère nécessaire, des provisions sont constituées pour couvrir l'ensemble des pertes à terminaison possibles.

Le chiffre d'affaires et la marge sont constatés à l'avancement dès que l'on est en mesure d'apprécier le résultat avec suffisamment de précision. Le degré d'avancement s'apprécie alors au travers du ratio « Coût des travaux réalisés à la clôture de l'exercice sur le coût total prévisionnel ».

9- VALEURS MOBILIERES :

Les titres cotés ou non cotés sont comptabilisés au prix d'achat. Les dépréciations apparaissent éventuellement sur certains titres sont constatés sous forme de provision.

En Milliers d'euros	31/03/2015	31/03/2014
SICAV		113
Actions propres	221	230
TOTAL	221	343

10- ENGAGEMENTS DE RETRAITE :

Les engagements retraite ont été calculé selon les hypothèses suivantes :

La convention retenue :	Convention Collective de la métallurgie
Taux de rotation du personnel :	15% jusqu'à 60 ans
Taux d'actualisation :	2%
Augmentation annuelle des salaires :	2%
Date de départ prévue :	65 ans pour les Cadres et Non Cadres
Taux de charges sociales :	44%

Sur la base de ces hypothèses, la passif social de Richel Group s'élève au 31 mars 2015 à 304 K€

Un contrat IFC souscrit auprès de QUATREM couvre en partie cet engagement : les fonds disponibles sur ce contrat s'élèvent à 172 K€ au 31 mars 2015.

Le solde non couvert ne fait l'objet d'aucun retraitement de consolidation ni de provisions complémentaires dans les comptes consolidés arrêtés au 31 Mars 2015.

11- DISPONIBILITES ET OPERATIONS EN DEVISES :

Les liquidités disponibles ont été évaluées à leur valeur nominale.

Les charges et les produits en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de l'opération. Les dettes, créances ou disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice.

RICHEL GROUP

12- INTEGRATION FISCALE :

La société RICHEL GROUP fait l'objet depuis le 1^{er} avril 2007 d'une intégration fiscale avec sa filiale la société Richel Equipement dont elle est actionnaire unique.

13- CREDIT D'IMPÔT COMPETITIVITE EMPLOI (CICE)

Le crédit d'impôt compétitivité emploi correspondant aux rémunérations éligibles de l'année 2014 a été constaté au débit du compte 444000 pour un montant de K€ 148.

Par ailleurs, une estimation du crédit d'impôt compétitivité emploi au titre des rémunérations versées aux cours du premier trimestre 2015, a été comptabilisé au débit du compte 448700 – Etat Produits à recevoir pour un montant de K€ 39.

Conformément à la recommandation de l'autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au compte 649 – CICE qui vient en diminution des charges de personnel.

Le CICE généré au terme de l'exercice clos au 31 mars 2014 a été utilisé dans le cadre du renforcement de l'équipe support.

14- ENGAGEMENTS HORS-BILAN

Une promesse d'hypothèque a été émise pour garantir un emprunt de K€ 2.100 souscrit en 2006 pour financer une extension de l'usine. Le montant du capital restant dû au titre de cet emprunt s'établit à K€ 1.124 au 31 mars 2015.

Des nantissements d'équipements et outillages financés par emprunts ont été consentis à hauteur de K€ 2.350. Le montant du capital restant dû au titre de ces emprunts s'établit à K€ 830 au 31 mars 2015.

Une promesse d'affectation hypothécaire sous seing privé a été émise pour garantir deux emprunts souscrits en 2008, d'un montant global de K€ 1.500, et destinés à financer une extension de bureau. Le montant du capital restant dû au 31 mars 2015 s'établit à K€ 1.016.

Un nantissement d'équipements financés par emprunt a été consenti en 2008 à hauteur de K€ 1.307. Le montant du capital restant dû au titre de ces emprunts s'établit à K€ 89 au 31 mars 2015.

Un contrat de prêt de K€ 1.900 a été signé le 25 mars 2011 par la filiale RICHEL Equipement afin de financer l'acquisition et la rénovation de bâtiments. Ce contrat est assorti à titre de garanties d'un cautionnement de RICHEL GROUP, et ce, pour le montant emprunté, augmenté des intérêts, commissions, frais accessoires. Au 31 mars 2015, le capital restant dû au titre de cet emprunt s'établit à K€ 1.519.

15- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES D'IMPORTANCE SIGNIFICATIVE

A la suite de contrôles effectués chez les clients français pendant les travaux de montage de serres vendues par la société RICHEL GROUP, les autorités administratives ont relevé un certain nombre de dysfonctionnements dans les modalités d'intervention des sociétés tierces opérant sur ces chantiers.

Une information judiciaire a été ouverte afin de déterminer les responsabilités de RICHEL GROUP. L'instruction suit son cours. A ce stade et compte tenu des informations dont nous disposons, nous ne sommes pas en mesure de déterminer l'incidence financière probable de cette affaire.

RICHEL GROUP

Les services de l'URSSAF ont diligenté un contrôle qui s'effectuera à compter du 23 juin 2015 et qui portera sur les années 2010 à 2014. Il est tout de même précisé qu'en 2013 les services de l'URSSAF ont déjà procédé à un contrôle d'assiette sur les années 2010 à 2012 en excluant la situation de la sous-traitance du fait de l'action judiciaire précitée.

Dès lors, le contrôle à intervenir ne devrait porter, pour les années 2010 à 2012, que sur cette problématique juridique.

Au stade de l'avis de passage, nous ne pouvons évaluer aucun risque financier.

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	2 367 027		27 677
TOTAL immobilisations incorporelles :	2 367 027		27 677
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains	2 057 945		
Constructions sur sol propre	7 006 459		
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales	1 866 525		33 817
Installations techniques et outillage industriel	13 104 776		143 426
Installations générales, agencements et divers	816 697		68 964
Matériel de transport	101 130		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	649 947		42 722
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			98 813
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	25 603 479		387 742
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	1 739 882		121 560
Autres titres immobilisés	2 000 000		
Prêts et autres immobilisations financières	213 163		10 507
TOTAL immobilisations financières :	3 953 045		132 067
TOTAL GÉNÉRAL	31 923 551		547 486

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles			2 394 704	
TOTAL immobilisations incorporelles :			2 394 704	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains			2 057 945	
Constructions sur sol propre			7 006 459	
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales			1 900 343	
Install. techn., matériel et out. industriels		28 329	13 219 873	
Inst. générales, agencements et divers			885 660	
Matériel de transport			101 130	
Mat. de bureau, informatique et mobil.			692 669	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			98 813	
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :		28 329	25 962 892	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations			1 861 442	
Autres titres immobilisés		2 000 000		
Prêts et autres immo. financières		102 052	121 618	
TOTAL immobilisations financières :		2 102 052	1 983 060	
TOTAL GÉNÉRAL		2 130 381	30 340 656	

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	888 024	107 870		995 894
TOTAL immobilisations incorporelles :	888 024	107 870		995 894
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	875 197	98 341		973 538
Constructions sur sol propre	3 676 021	292 028		3 968 049
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales	1 013 902	140 045		1 153 947
Installations techn. et outillage industriel	8 531 118	811 987	16 216	9 326 889
Inst. générales, agencements et divers	441 661	67 294		508 954
Matériel de transport	101 130			101 130
Mat. de bureau, informatique et mobil.	467 036	59 327		526 363
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	15 106 065	1 469 021	16 216	16 558 870
TOTAL GÉNÉRAL	15 994 089	1 576 891	16 216	17 554 763

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	107 870		
TOTAL immobilisations incorporelles :	107 870		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains	98 341		
Constructions sur sol propre	292 028		
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales	140 045		
Installations techniques et outillage industriel	811 987		
Installations générales, agencements et divers	67 294		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier	59 327		
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :	1 469 021		
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL	1 576 891		

État des Échéances des Créances et Dettes

Période du 01/04/14 au 31/03/15

RICHEL GROUP

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	2 375		2 375
Autres immobilisations financières	119 243		119 243
TOTAL de l'actif immobilisé :	121 618		121 618
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	1 222 433		1 222 433
Autres créances clients	11 101 092	11 101 092	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	123 999	123 999	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 782	4 782	
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	356 696	356 696	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés	13 253	13 253	
État - Divers			
Groupe et associés	215 607	215 607	
Débiteurs divers	551 739	551 739	
TOTAL de l'actif circulant :	13 589 600	12 367 167	1 222 433
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	282 438	282 438	

TOTAL GÉNÉRAL

13 993 656

12 649 605

1 344 050

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine	3 510 333	685 663	2 024 868	799 802
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	9 215 598	9 215 598		
Personnel et comptes rattachés	1 555 678	1 555 678		
Sécurité sociale et autres organismes	1 206 003	1 206 003		
Impôts sur les bénéfices	93 174	93 174		
Taxe sur la valeur ajoutée	369 508	369 508		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	332 823	332 823		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	3 335 245	3 335 245		
Autres dettes	129 123	129 123		
Dettes représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

TOTAL GÉNÉRAL

19 747 486

16 922 815

2 024 868

799 802

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions fiscales pour implantation à l'étranger constituées avant le 1.1.1992 Provisions fiscales pour implantation à l'étranger constituées après le 1.1.1992 Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges	1 014 963	749 322	443 300	1 320 985
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES	1 014 963	749 322	443 300	1 320 985
Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation	2 000 000 196 748 443 102 306 511	212 587 199 885 3 844	2 000 000 196 748 194 721 288 767	212 587 449 922 21 588
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	2 946 361	416 316	2 680 236	684 097
TOTAL GÉNÉRAL	3 961 324	1 165 638	3 123 536	2 005 082

Variation Détaillée des Stocks et des En-Cours

Période du 01/04/14 au 31/03/15

RICHEL GROUP

RUBRIQUES	A la fin de l'exercice	Au début de l'exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
Stocks revendus en l'état				
Marchandises	3 102 330	3 190 512		88 181
Approvisionnement				
Stocks approvisionnement				
Matières premières	65 026	212 210		147 184
Autres approvisionnements				
TOTAL I	3 167 357	3 402 722		235 365

Production				
Produits intermédiaires				
Produits finis	1 297 139	1 325 679		28 540
Produits résiduels				
TOTAL II	1 297 139	1 325 679		28 540

Production en cours				
Produits	1 689 522	1 370 913	318 609	
Travaux				
Études				
Prestations de services				
TOTAL III	1 689 522	1 370 913	318 609	

PRODUCTION STOCKEE (ou déstockage de production)	II + III	318 609	28 540
---	-----------------	----------------	---------------

POSTES DU BILAN	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par effets de commerce
	Liées	Avec lesquelles la société à un lien de participation	
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations			
Créances rattachées à des participations	1 361 442	500 000	
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés	1 424 636		
Autres créances	216 607		
Capital souscrit appelé, non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers	3 335 245		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	621 178		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			

NATURE	Montant des éléments				Montant des dépréciations
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Globaux	
Fusion TECHNIMETAL			76 225	76 225	
Transmission Universelle SOLEVHA			969 755	969 755	
TOTAL			1 045 980	1 045 980	
RAPPEL : Fonds commercial				1 045 980	

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances	
Créances clients et comptes rattachés	1 226 564
Personnel	
Organismes sociaux	
État	13 253
Divers, produits à recevoir	
Autres créances	23 520
Valeurs Mobilières de Placement	
Disponibilités	23 062
TOTAL	1 286 399

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	6 529
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 478 534
Dettes fiscales et sociales	2 559 838
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	12 000
TOTAL	5 056 900

Charges et Produits Constatés d'Avance

Période du 01/04/14 au 31/03/15

RICHEL GROUP

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	282 438	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	282 438	

Composition du Capital Social

Période du 01/04/14 au 31/03/15

RICHEL GROUP

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	4283412	0,4
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	4283412	0,4

Accroissements et Allègements Dettes Futures d'Impôts

RICHEL GROUP

Période du 01/04/14 au 31/03/15

Taux prévisionnel d'imposition : 33,33

NATURE DES DIFFÉRENCES TEMPORAIRES	Montant
Accroissements	
Provisions règlementées :	
- amortissements dérogatoires	
- provisions pour hausse des prix	
- provisions pour fluctuation des cours	
Autres :	

TOTAL DES ACCROISSEMENTS

Allègements	
Provisions non déductibles l'année de leur comptabilisation :	
- pour congés payés	
- participation des salariés	14 722
Autres :	
Organic	114 603
Effort construction	27 736

TOTAL DES ALLÈGEMENTS

157 061

Déficits reportables	1 383 530
Moins-values à long terme	

EFFECTIFS	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	64	
Agents de maîtrise et techniciens	13	
Employés	22	
Ouvriers	48	
TOTAL	147	

Identité des Sociétés Mères Consolidant les Comptes de la Société

Période du 01/04/14 au 31/03/15

RICHEL GROUP

DÉNOMINATION SOCIALE	Forme	Au capital de	Ayant son siège social à
RICHEL GROUP	SA	1 713 365	EYGALIERES

FILIALES ET PARTICIPATIONS	Capitaux propres	Quote-part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS			
1. filiales (Plus de 50% du capital détenu)			
RICHEL EQUIPEMENT	3 071 155	100	565 617
RICHEL PROJET	123 224	100	13 224
RICHEL USA	203 397	100	14 679
RSDF INVERNADEROS	5 024	100	(7 088)
2. participations (10 à 50% du capital détenu)			
ASRI	854 249	15	16 479
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS			
1. filiales non reprises en A:			
- françaises			
- étrangères			
2. participations non reprises en A:			
- françaises			
- étrangères			

Détail des Produits Exceptionnels et Charges Exceptionnelles

Période du 01/04/14 au 31/03/15
Edition du 10/07/15

RICHEL GROUP

PRODUITS EXCEPTIONNELS	Montant	Imputé au compte
Produits exceptionnels s/ op. Gestion	9 745	771000
Reprises prov risques et charges except.	2 288 767	787500

TOTAL

2 298 512

CHARGES EXCEPTIONNELLES	Montant	Imputé au compte
Charges except. sur opérat. gestion	32 647	671000
Amendes et pénalités fiscales	5 641	671200-671300
Charges sur exercices antérieures	20 328	672000
Valeur comptable nette / immob financières cédées	2 288 767	675600
Dot porov risques et charges	259 729	687500

TOTAL

2 607 112

Résultats et autres éléments significatifs des 5 derniers exercices

RICHEL GROUP

Période du 01/04/14 au 31/03/15
Edition du 10/07/15

NATURES DES INDICATIONS	EXERCICES				
	31/03/2015	31/03/2014	31/03/2013	31/03/2012	31/03/2011
Capital social en fin d'exercice					
Capital social	1 713 365	1 713 365	1 733 365	1 733 365	2 014 000
Nombre des actions :					
-ordinaires existantes	4283412	4283412	4333412	4333412	5035000
-à dividende prioritaire existantes (sans droit de vote)					
Nombre maximal d'actions futures à créer :					
-par conversion d'obligations					
-par exercice de droits de souscription					
Opérations et résultats de l'exercice					
Chiffres d'affaires hors taxes	73 837 170	60 719 053	64 807 898	67 942 021	65 954 742
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	2 774 506	1 730 448	4 934 971	26 409 517	5 603 194
Impôts sur les bénéfices	191 757	89 331	1 137 855	1 632 440	570 607
Participation des salariés due au titre de l'exercice	44 170		249 325	295 895	196 389
Résultat après impôts, participation des salariés, et dotations aux amortissements et provisions	2 919 587	(2 529 727)	2 926 271	21 735 745	4 283 298
Résultat distribué			1 349 106	23 916 743	1 596 673
Résultat par action					
Résultat après impôts, participation des salariés, et dotations aux amortissements et provisions		0,40	1,49	6,53	1,26
Résultat après impôts, participation des salariés, et dotations aux amortissements et provisions	0,68	-0,59	0,69	5,01	0,85
Dividende attribué à chaque action			0,32	5,60	0,32
Effectif					
Effectif moyen des salariés employés durant l'exercice	147	154	151	151	147
Montant de la masse salariale de l'exercice	7 094 617	6 023 087	5 654 297	5 360 683	5 085 775
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)	2 999 961	2 665 258	2 565 692	2 230 516	2 108 274