

Richel Serres de France

ZA des Grandes Terres

13810 EYGALIERES

Comptes annuels

31/03/2009

Bilan Actif

Période du 01/04/08 au 31/03/09

Richel Serres de France

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/03/2009	Net (N-1) 31/03/2008
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	1 052 544	982 634	69 910	54 608
Fonds commercial	1 045 980		1 045 980	1 045 980
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	2 098 525	982 634	1 115 891	1 100 589
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	1 334 431	466 817	867 615	881 522
Constructions	6 367 672	2 587 151	3 780 522	3 902 575
Installations techniques, matériel et outillage industriel	11 848 716	4 966 943	6 881 773	5 509 218
Autres immobilisations corporelles	1 027 781	630 836	396 945	484 869
Immobilisations en cours	463 028		463 028	158 031
Avances et acomptes				574 800
TOTAL immobilisations corporelles :	21 041 628	8 651 746	12 389 882	11 511 014
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	5 817 836		5 817 836	5 780 054
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	5 681		5 681	6 316
Autres immobilisations financières	29 138		29 138	28 888
TOTAL immobilisations financières :	5 852 655		5 852 655	5 815 258
ACTIF IMMOBILISÉ	28 992 808	9 634 381	19 358 427	18 426 861

STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement	800 436		800 436	723 782
Stocks d'en-cours de production de biens	771 485		771 485	1 159 522
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis	2 082 411	89 210	1 993 201	2 786 023
Stocks de marchandises	1 871 406		1 871 406	2 013 556
TOTAL stocks et en-cours :	5 525 738	89 210	5 436 528	6 682 883
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes	100 313		100 313	55 774
Créances clients et comptes rattachés	9 348 668	378 110	8 970 557	11 887 414
Autres créances	772 313		772 313	1 682 613
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	10 221 294	378 110	9 843 183	13 625 801
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	3 745 925		3 745 925	666 554
Disponibilités	1 136 418		1 136 418	2 407 996
Charges constatées d'avance	679 593		679 593	154 665
TOTAL disponibilités et divers :	5 561 936		5 561 936	3 229 216
ACTIF CIRCULANT	21 308 968	467 321	20 841 647	23 537 900

Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				

TOTAL GÉNÉRAL	50 301 776	10 101 702	40 200 075	41 964 761
----------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

Bilan Passif

Richel Serres de France

Période du 01/04/08 au 31/03/09

RUBRIQUES	Net (N) 31/03/2009	Net (N-1) 31/03/2008
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé	2 014 000	2 014 000
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	4 409 380	3 029 057
Report à nouveau	233 949	233 949
Résultat de l'exercice	1 793 145	2 689 423
TOTAL situation nette :	16 544 774	16 060 729
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	379	625
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	324 337	288 878
CAPITAUX PROPRES	16 869 490	16 350 232

Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		

Provisions pour risques	280 043	637 462
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	280 043	637 462

DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	6 609 320	5 630 667
Emprunts et dettes financières divers	2 060 523	332 268
TOTAL dettes financières :	8 669 843	5 962 935
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS	2 104 421	2 113 191
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 249 920	12 808 581
Dettes fiscales et sociales	2 124 364	2 164 177
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 702 993	1 928 182
TOTAL dettes diverses :	12 077 277	16 900 941
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	199 000	
DETTES	23 050 541	24 977 067

Ecarts de conversion passif		
-----------------------------	--	--

TOTAL GÉNÉRAL	40 200 075	41 964 761
----------------------	-------------------	-------------------

Compte de Résultat (Première Partie)

Période du 01/04/08 au 31/03/09

Richel Serres de France

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/03/2009	Net (N-1) 31/03/2008
Ventes de marchandises	3 677 637	16 150 739	19 828 376	23 339 261
Production vendue de biens	8 615 779	17 098 297	25 714 077	27 758 059
Production vendue de services	2 419 413	5 440 614	7 860 027	9 113 069
Chiffres d'affaires nets	14 712 830	38 689 650	53 402 479	60 210 388
Production stockée			(1 218 974)	1 365 083
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			1 830	41 138
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			504 015	604 844
Autres produits			156 476	4 257
PRODUITS D'EXPLOITATION			52 845 827	62 225 710
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			16 248 189	18 240 495
Variation de stock de marchandises			142 150	(157 274)
Achats de matières premières et autres approvisionnement			12 028 254	15 878 613
Variation de stock [matières premières et approvisionnement]			(76 654)	218 273
Autres achats et charges externes			13 010 957	15 665 744
TOTAL charges externes :			41 352 897	49 845 851
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			702 716	668 989
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			5 128 905	5 011 091
Charges sociales			2 058 189	1 958 837
TOTAL charges de personnel :			7 187 094	6 969 928
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 346 790	1 236 951
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			234 932	237 086
Dotations aux provisions pour risques et charges			91 000	91 000
TOTAL dotations d'exploitation :			1 672 722	1 565 037
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			181 515	110 881
CHARGES D'EXPLOITATION			51 096 944	59 160 685
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			1 748 882	3 065 025

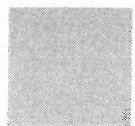
Compte de Résultat (Seconde Partie)

Période du 01/04/08 au 31/03/09

Richel Serres de France

RUBRIQUES	Net (N) 31/03/2009	Net (N-1) 31/03/2008
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	1 748 882	3 065 025
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation	630 257	591 600
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	254 913	52 391
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change	106 278	66 481
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	93 542	67 641
	1 084 992	778 113
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	291 461	221 378
Différences négatives de change	131 993	90 748
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	423 454	312 126
RÉSULTAT FINANCIER	661 538	465 986
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	2 410 420	3 531 011
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	25 624	217 732
Produits exceptionnels sur opérations en capital	4 346	326 814
Reprises sur provisions et transferts de charges	273 434	498 567
	303 404	1 043 112
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	321 250	80 887
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	3 727	413 173
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	43 690	129 367
	368 667	623 426
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(65 263)	419 686
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	54 718	248 003
Impôts sur les bénéfices	497 294	1 013 271
TOTAL DES PRODUITS	54 234 223	64 046 935
TOTAL DES CHARGES	52 441 078	61 357 512
BÉNÉFICE OU PERTE	1 793 145	2 689 423

Annexe



REGLES ET METHODES COMPTABLES

L'exercice clos au 31 mars 2009 a eu une durée de 12 mois, du 1^{er} avril 2008 au 31 mars 2009.

Les conventions comptables générales ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles générales d'établissement des comptes annuels et des hypothèses de base :

- Importance relative
- Continuité de l'exploitation
- Permanence des règles et méthodes comptables d'un exercice à l'autre

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. Les principales méthodes utilisées sont exposées ci-après.

Immobilisations

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'actif, 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 linéaire
- Logiciels : 1 an linéaire

Immobilisations Corporelles

- Constructions : 10 à 20 ans linéaire
- Agencements et aménagements des constructions : 5 à 20 ans linéaire
- Installations techniques : 10 ans linéaire
- Matériel et Outillage Industriel : 3 à 10 ans linéaire ou dégressif
- Matériel de Transport : 2 à 6 ans linéaire ou dégressif
- Mobilier de Bureau : 5 à 10 ans linéaire
- Matériel Informatique : 2 à 10 ans linéaire ou dégressif

Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières 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.

Créances

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 sont couvertes par une assurance crédit.

Stocks

Les stocks sont évalués comme suit :

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

Engagements Hors Bilan

Une promesse d'hypothèque a été émise pour garantir un emprunt de 700 K€ souscrit en 2003 pour financer une extension d'atelier. Le montant du capital restant dû au titre de cet emprunt s'établit à 468 K€ au 31 mars 2009.

Une promesse d'hypothèque a été émise pour garantir un emprunt de 2.100 K€ souscrit en 2006 pour financer une extension de l'usine. Le montant du capital restant dû au titre de cet emprunt s'établit à 1 909 K€ au 31 mars 2009.

Des nantissements d'équipements et outillages financés par emprunts ont été consentis à hauteur de 3.550 K€. Le montant du capital restant dû au titre de ces emprunts s'établit à 2 700 K€ au 31 mars 2009.

Une promesse d'affectation hypothécaire sous seing privé a été émise pour garantir deux emprunts souscrits en 2008, d'un montant global de 1 500 K€, et destinés à financer une extension de bureaux. Au 31 mars 2009, ces emprunts ont été partiellement débloqués à hauteur de 312 K€, et le montant du capital restant dû à cette même date s'établit à 310 K€

Un nantissement d'équipement financés par emprunt a été consenti en 2008 à hauteur de 1 500 K€. Cet emprunt a été partiellement libéré à hauteur de 1 308 K€. Le montant du capital restant dû au titre de ces emprunts s'établit à 1 217 K€ au 31 mars 2009.

Enfin, des cautions de contre-garantie sur marchés ont été émises par nos banques pour un montant total de 308 K€.

Valeurs Mobilières de Placement

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

<i>en milliers d'euros</i>	31/03/2009	31/03/2008
SICAV monétaires	3 746	667
SICAV en Devises	0	
Total	3 746	667

Engagements de retraite

Le montant des droits acquis par les salariés au titre des indemnités de départ en retraite n'est pas comptabilisé.

L'entreprise a souscrit un contrat d'assurance couvrant ces indemnités.

Disponibilités et opérations en devises

Les liquidités disponibles ont été évaluées à leur valeur nominale.

Les charges et 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.

Droit Individuel à la Formation (DIF)

Au 31 mars 2009, les droits individuels à la formation cumulés pour l'ensemble des salariés représentent 10.911 heures.

Impôts sur les Sociétés

La société RICHEL Serres de France fait l'objet depuis le 1^{er} avril 2004 d'une intégration fiscale avec la SA Serres Marchegay, sa filiale.

La société DIMAC, acquise en fin d'exercice 2006-2007, est entrée dans le périmètre d'intégration fiscale du Groupe au 1^{er} avril 2007.

Immobilisations

Période du 01/04/08 au 31/03/09

Richel Serres de France

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	2 034 889		63 635
TOTAL immobilisations incorporelles :	2 034 889		63 635
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains	1 259 225		75 207
Constructions sur sol propre	5 250 265		
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales	904 595		212 813
Installations techniques et outillage industriel	9 743 331		2 105 385
Installations générales, agencements et divers	361 750		20 462
Matériel de transport	127 952		10 370
Matériel de bureau, informatique et mobilier	601 247		27 174
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	158 031		363 196
Avances et acomptes	574 800		
TOTAL immobilisations corporelles :	18 981 196		2 814 606
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	5 780 054		37 782
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	35 204		13 246
TOTAL immobilisations financières :	5 815 258		51 028

TOTAL GÉNÉRAL

26 831 343

2 929 269

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			2 098 525	
TOTAL immobilisations incorporelles :			2 098 525	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains			1 334 431	
Constructions sur sol propre			5 250 265	
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales			1 117 407	
Install. techn., matériel et out. industriels			11 848 716	
Inst. générales, agencements et divers			382 212	
Matériel de transport		8 900	129 423	
Mat. de bureau, informatique et mobil.		112 274	516 146	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	58 200		463 028	
Avances et acomptes	574 800			
TOTAL immobilisations corporelles :	633 000	121 174	21 041 628	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations			5 817 836	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières		13 631	34 819	
TOTAL immobilisations financières :		13 631	5 852 655	

TOTAL GÉNÉRAL

633 000

134 805

28 992 808

Amortissements

Richel Serres de France

Période du 01/04/08 au 31/03/09

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.		48 333		
Autres immobilisations incorporelles	934 301	48 333		982 634
TOTAL immobilisations incorporelles :	934 301	96 666		982 634
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	377 703	89 114		466 817
Constructions sur sol propre	1 851 838	261 132		2 112 970
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales	400 447	73 734		474 181
Installations techn. et outillage industriel	4 234 113	732 830		4 966 943
Inst. générales, agencements et divers	125 503	37 522		163 025
Matériel de transport	97 471	12 865	5 173	105 163
Mat. de bureau, informatique et mobil.	383 106	91 816	112 775	362 648
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	7 470 181	1 299 013	117 948	8 651 746
TOTAL GÉNÉRAL	8 404 482	1 395 679	117 948	9 634 381

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement	48 333		
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :	48 333		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains	89 114		
Constructions sur sol propre	261 132		
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales	73 734		
Installations techniques et outillage industriel	732 830		
Installations générales, agencements et divers	37 522		
Matériel de transport	12 865		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	91 816		
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :	1 299 013		
TOTAL GÉNÉRAL	1 347 346		

MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES		
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Dotations	Reprises
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		
Frais d'établissement et de développement		
Autres immobilisations incorporelles		
TOTAL immobilisations incorporelles :		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		
Terrains	928	
Constructions sur sol propre		
Constructions sur sol d'autrui		
Constructions installations générales		
Installations techniques et outillage industriel	21 682	
Installations générales, agencements et divers	305	
Matériel de transport		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	11 148	8 231
Emballages récupérables et divers		
TOTAL immobilisations corporelles :	34 063	8 231
TOTAL GÉNÉRAL	34 063	8 231

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES				
RUBRIQUES	Montant net début exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net fin exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursem. des obligations				

Provisions Inscrites au Bilan

Richel Serres de France

Période du 01/04/08 au 31/03/09

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	288 878	43 690	8 231	324 337
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	288 878	43 690	8 231	324 337

Provisions pour litiges	516 248		327 204	189 044
Prov. pour garant. données aux clients	121 215	91 000	121 215	91 000
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				
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES	637 462	91 000	448 419	280 043

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	127 325	74 881	112 995	89 210
Provisions sur comptes clients	236 349	160 051	18 289	378 110
Autres provisions pour dépréciation				
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	363 673	234 932	131 284	467 321

TOTAL GÉNÉRAL	1 290 014	369 622	587 934	1 071 701
----------------------	------------------	----------------	----------------	------------------

État des Échéances des Créances et Dettes

Richel Serres de France

Période du 01/04/08 au 31/03/09

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	5 681	5 681	0
Autres immobilisations financières	29 138		29 138
TOTAL de l'actif immobilisé :	34 819	5 681	29 138
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	483 729	483 729	0
Autres créances clients	8 864 938	8 864 938	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	56 514	56 514	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices	72 209	72 209	
État - Taxe sur la valeur ajoutée	209 270	209 270	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés	267 737	267 737	
Débiteurs divers	166 583	166 583	
TOTAL de l'actif circulant :	10 120 981	10 120 981	0
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	679 593	679 593	

TOTAL GÉNÉRAL	10 835 393	10 806 255	29 138
----------------------	-------------------	-------------------	---------------

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	6 609 320	771 866	2 983 976	2 853 478
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	8 249 920	8 249 920		
Personnel et comptes rattachés	653 515	653 515		
Sécurité sociale et autres organismes	953 225	953 225		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	50 543	50 543		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	467 081	467 081		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	2 060 523	2 060 523		
Autres dettes	1 702 993	1 702 993		
Dettes représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	199 000	199 000		

TOTAL GÉNÉRAL	20 946 120	15 108 666	2 983 976	2 853 478
----------------------	-------------------	-------------------	------------------	------------------

Charges à Payer

Richel Serres de France

Période du 01/04/08 au 31/03/09

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	12 864
Emprunts et dettes financières divers	81 626
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 119 052
Dettes fiscales et sociales	1 696 565
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	3 287
Autres dettes	1 385 940
TOTAL	4 299 333

Produits à Recevoir

Richel Serres de France

Période du 01/04/08 au 31/03/09

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	354 933
Personnel	
Organismes sociaux	
État	
Divers, produits à recevoir	
Autres créances	5 197
Valeurs Mobilières de Placement	
Disponibilités	452
TOTAL	360 583

Charges à Répartir sur Plusieurs Exercices

Richel Serres de France

Période du 01/04/08 au 31/03/09

RUBRIQUES	Montant	Taux d'amortissem.
Charges différées		
Frais d'acquisition des immobilisations		
Frais d'émission des emprunts		
Charges à étaler		

TOTAL		
--------------	--	--

Charges et Produits Constatés d'Avance

Richel Serres de France

Période du 01/04/08 au 31/03/09

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	679 592	(199 000)
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	679 592	(199 000)

Eléments Relevant de Plusieurs Postes du Bilan

Richel Serres de France

Période du 01/04/08 au 31/03/09

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	5 817 836		
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés	446 163		
Autres créances	267 722		
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	1 547 699		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	53 244		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			

Liste des Filiales et Participations

Richel Serres de France

Période du 01/04/08 au 31/03/09

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)			
Serres Marchegay	6 000 977	100	
Richel USA Llc	74 391	100	
Dimac	2 389 784	100	
2. participations (10 à 50% du capital détenu)			
Divatec	390 310	51	
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			

Composition du Capital Social

Richel Serres de France

Période du 01/04/08 au 31/03/09

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	5035000	
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	5035000	

RUBRIQUES	Terrains	Constructions	Installations matériel outillage	Autres	Total
Valeur d'origine					
Amortissements : - cumuls exercices antérieurs - dotations de l'exercice					
TOTAL					

REDEVANCES PAYÉES : - cumuls exercices antérieurs - dotations de l'exercice					
TOTAL					

REDEV. RESTANT À PAYER : - à un an au plus - à plus d'un an et cinq ans au plus - à plus de cinq ans					
TOTAL					

VALEUR RÉSIDUELLE - à un an au plus - à plus d'un an et cinq ans au plus - à plus de cinq ans					
TOTAL					

Mont. pris en charge dans l'exercice					
--------------------------------------	--	--	--	--	--

Rappel : Redevance de crédit bail	
-----------------------------------	--

Détail des Produits Exceptionnels et Charges Exceptionnelles

Richel Serres de France

Période du 01/04/08 au 31/03/09

PRODUITS EXCEPTIONNELS	Montant	Imputé au compte
régularisation diverses	25 624	771800
produit de cession d'immobilisations et quote part de subvention virée	4 346	775200-777000
reprise sur amortissement dérogatoire	8 231	787250
reprise de provision client	109 465	787500
reprise de provisions sur contentieux	155 738	787500

TOTAL	303 404	
--------------	----------------	--

CHARGES EXCEPTIONNELLES	Montant	Imputé au compte
rappels d'impôts	172 561	671700
contentieux	129 276	671800
valeur comptable des immobilisations cédées et amortissements dérogatoires	47 417	675200-687250
charges exceptionnelles diverses	19 412	671000-671800

TOTAL	368 666	
--------------	----------------	--

Effectif Moyen

Richel Serres de France

Période du 01/04/08 au 31/03/09

EFFECTIFS	Personnel salarie	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	50	
Agents de maîtrise et techniciens	11	
Employés	45	1
Ouvriers	59	7
TOTAL	165	8