

Richel Serres de France

ZA des Grandes Terres

13810 EYGALIERES

0490951468

Comptes Annuels

31/03/2008

Bilan

Bilan Actif

Richel Serres de France

Période du 01/04/07 au 31/03/08

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/03/2008	Net (N-1) 31/03/2007
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	988 909	934 301	54 608	65 878
Fonds commercial	1 045 980		1 045 980	76 225
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	2 034 889	934 301	1 100 589	142 102
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	1 259 225	377 703	881 522	163 024
Constructions	6 154 860	2 252 285	3 902 575	4 014 639
Installations techniques, matériel et outillage industriel	9 743 331	4 234 113	5 509 218	6 137 959
Autres immobilisations corporelles	1 090 949	606 080	484 869	469 084
Immobilisations en cours	158 031		158 031	258 712
Avances et acomptes	574 800		574 800	
TOTAL immobilisations corporelles :	18 981 196	7 470 181	11 511 014	11 043 417
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	5 780 054		5 780 054	7 819 890
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	6 316		6 316	4 427
Autres immobilisations financières	28 888		28 888	27 188
TOTAL immobilisations financières :	5 815 258		5 815 258	7 851 505
ACTIF IMMOBILISÉ	26 831 343	8 404 482	18 426 861	19 037 024
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement	723 782		723 782	942 055
Stocks d'en-cours de production de biens	1 159 522		1 159 522	610 033
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis	2 913 348	127 325	2 786 023	2 022 945
Stocks de marchandises	2 013 556		2 013 556	1 856 282
TOTAL stocks et en-cours :	6 810 208	127 325	6 682 883	5 431 315
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes	55 774		55 774	146 574
Créances clients et comptes rattachés	12 123 763	236 349	11 887 414	10 304 125
Autres créances	1 682 613		1 682 613	431 256
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	13 862 150	236 349	13 625 801	10 881 954
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	666 554		666 554	1 308 742
Disponibilités	2 407 996		2 407 996	4 563 704
Charges constatées d'avance	154 665		154 665	103 688
TOTAL disponibilités et divers :	3 229 216		3 229 216	5 976 135
ACTIF CIRCULANT	23 901 574	363 673	23 537 900	22 289 404
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écart de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	50 732 917	8 768 155	41 964 761	41 326 428

Bilan Passif

Richel Serres de France

Période du 01/04/07 au 31/03/08

RUBRIQUES	Net (N) 31/03/2008	Net (N-1) 31/03/2007
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 2 014 000	2 014 000	2 000 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	131 130	
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	201 400	200 000
Réserves statutaires ou contractuelles	7 761 770	7 761 770
Réserves réglementées		
Autres réserves	3 029 057	726 770
Report à nouveau	233 949	233 949
Résultat de l'exercice	2 689 423	3 612 787
TOTAL situation nette :	16 060 729	14 535 276
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	625	4 143
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	288 878	635 789
CAPITAUX PROPRES	16 350 232	15 175 209
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	637 462	849 093
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	637 462	849 093
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	5 630 667	6 329 108
Emprunts et dettes financières divers	332 268	1 509 622
TOTAL dettes financières :	5 962 935	7 838 731
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS	2 113 191	2 780 428
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 808 581	10 367 649
Dettes fiscales et sociales	2 164 177	2 268 692
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 928 182	2 046 628
TOTAL dettes diverses :	16 900 941	14 682 968
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCES		
DETTES	24 977 067	25 302 126
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	41 964 761	41 326 428

Compte de Résultat

Compte de Résultat (Première Partie)

Période du 01/04/07 au 31/03/08

Richel Serres de France

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/03/2008	Net (N-1) 31/03/2007
Ventes de marchandises	4 167 412	19 171 849	23 339 261	23 161 180
Production vendue de biens	8 997 167	18 760 892	27 758 059	28 408 097
Production vendue de services	2 285 695	6 827 375	9 113 069	8 500 581
Chiffres d'affaires nets	15 450 273	44 760 115	60 210 388	60 069 857
Production stockée			1 365 083	(75 561)
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			41 138	68 818
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			604 844	365 064
Autres produits			4 257	212
PRODUITS D'EXPLOITATION			62 225 710	60 428 389
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			18 240 495	16 779 252
Variation de stock de marchandises			(157 274)	(2 266)
Achats de matières premières et autres approvisionnement			15 878 613	15 929 176
Variation de stock [matières premières et approvisionnement]			218 273	(124 645)
Autres achats et charges externes			15 665 744	14 419 409
TOTAL charges externes :			49 845 851	47 000 925
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			668 989	621 778
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			5 011 091	4 639 731
Charges sociales			1 958 837	1 847 535
TOTAL charges de personnel :			6 969 928	6 487 266
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 236 951	989 720
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			237 086	81 405
Dotations aux provisions pour risques et charges			91 000	431 173
TOTAL dotations d'exploitation :			1 565 037	1 502 298
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			110 881	24 537
CHARGES D'EXPLOITATION			59 160 685	55 636 804
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			3 065 025	4 791 586

Compte de Résultat (Seconde Partie)

Richel Serres de France

Période du 01/04/07 au 31/03/08

RUBRIQUES	Net (N) 31/03/2008	Net (N-1) 31/03/2007
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	3 065 025	4 791 586
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation	591 600	799 960
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	52 391	32 731
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change	66 481	11 721
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	67 641	43 662
	778 113	888 074
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	221 378	151 106
Différences négatives de change	90 748	22 202
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	312 126	173 308
RÉSULTAT FINANCIER	465 986	714 766
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	3 531 011	5 506 352
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	217 732	415
Produits exceptionnels sur opérations en capital	326 814	5 565
Reprises sur provisions et transferts de charges	498 567	521 435
	1 043 112	527 416
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	80 887	25 803
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	413 173	205 124
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	129 367	232 438
	623 426	463 364
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	419 686	64 051
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	248 003	400 347
Impôts sur les bénéfices	1 013 271	1 557 269
TOTAL DES PRODUITS	64 046 935	61 843 879
TOTAL DES CHARGES	61 357 512	58 231 092
BÉNÉFICE OU PERTE	2 689 423	3 612 787

Annexe

REGLES ET METHODES COMPTABLES

L'exercice clos au 31 mars 2008 a eu une durée de 12 mois, du 1^{er} avril 2007 au 31 mars 2008.

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 2008.

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 2 025 K€ au 31 mars 2008.

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 3.043 K€ au 31 mars 2008.

Enfin, des cautions de contre-garantie sur marchés ont été émises par nos banques pour un montant total de 591 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>	31/03/2008	31/03/2007
SICAV monétaires	667	1 203
SICAV en Devises	0	106
Total	667	1 309

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 2008, les droits individuels à la formation cumulés pour l'ensemble des salariés représentent 9.738 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.

Evènements significatifs de l'exercice

Afin de simplifier l'organigramme du Groupe, la société SOLEVHA a été dissoute le 14 mars 2008 (dissolution par confusion de patrimoine, avec effet fiscal rétroactif au 1^{er} avril 2007).

Cette opération a généré un mali technique de 970 K€ inscrit à l'actif du bilan de RICHEL Serres de France SA. Ce mali technique n'a pas d'incidence au niveau des comptes consolidés du Groupe.

Immobilisations

Richel Serres de France

Période du 01/04/07 au 31/03/08

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	1 031 946		1 002 943
TOTAL immobilisations incorporelles :	1 031 946		1 002 943
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains	479 371		779 853
Constructions sur sol propre	5 241 425		8 840
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales	696 113		208 482
Installations techniques et outillage industriel	9 794 073		440 068
Installations générales, agencements et divers	323 037		38 713
Matériel de transport	116 832		11 120
Matériel de bureau, informatique et mobilier	489 178		112 069
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	258 712		677 191
Avances et acomptes			574 800
TOTAL immobilisations corporelles :	17 398 742		2 851 136
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	7 819 890		848 837
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	31 615		19 190
TOTAL immobilisations financières :	7 851 505		868 027
TOTAL GÉNÉRAL	26 282 193		4 722 106

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			2 034 889	
TOTAL immobilisations incorporelles :			2 034 889	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains			1 259 225	
Constructions sur sol propre			5 250 265	
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales			904 595	
Install. techn., matériel et out. industriels		490 811	9 743 331	
Inst. générales, agencements et divers			361 750	
Matériel de transport			127 952	
Mat. de bureau, informatique et mobil.			601 247	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	777 872		158 031	
Avances et acomptes			574 800	
TOTAL immobilisations corporelles :	777 872	490 811	18 981 196	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations		2 888 673	5 780 054	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières		15 601	35 204	
TOTAL immobilisations financières :		2 904 274	5 815 258	
TOTAL GÉNÉRAL	777 872	3 395 084	26 831 343	

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	889 844	44 456		934 301
TOTAL immobilisations incorporelles :	889 844	44 456		934 301
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	316 347	61 356		377 703
Constructions sur sol propre	1 591 869	259 969		1 851 838
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales	331 031	69 416		400 447
Installations techn. et outillage industriel	3 656 115	655 636	77 638	4 234 113
Inst. générales, agencements et divers	90 202	35 301		125 503
Matériel de transport	84 597	12 874		97 471
Mat. de bureau, informatique et mobil.	285 164	97 942		383 106
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	6 355 325	1 192 495	77 638	7 470 181
TOTAL GÉNÉRAL	7 245 169	1 236 951	77 638	8 404 482

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	44 456		
TOTAL immobilisations incorporelles :	44 456		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains	61 356		
Constructions sur sol propre	259 969		
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales	69 416		
Installations techniques et outillage industriel	655 636		
Installations générales, agencements et divers	35 301		
Matériel de transport	12 874		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	97 942		
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :	1 192 495		
TOTAL GÉNÉRAL	1 236 951		

MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES		
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Dotations	Reprises
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		
Frais d'établissement et de développement		11 800
Autres immobilisations incorporelles		
TOTAL immobilisations incorporelles :		11 800
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		
Terrains		
Constructions sur sol propre		2 180
Constructions sur sol d'autrui		
Constructions installations générales	1 578	602
Installations techniques et outillage industriel	36 832	381 421
Installations générales, agencements et divers	762	
Matériel de transport		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	568	274
Emballages récupérables et divers		
TOTAL immobilisations corporelles :	39 740	384 477

TOTAL GÉNÉRAL	39 740	396 277
----------------------	---------------	----------------

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 01/04/07 au 31/03/08

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	635 789	49 367	396 278	288 878
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	635 789	49 367	396 278	288 878
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	589 592 259 502	80 000 91 000	153 344 229 287	516 248 121 215
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES	849 093	171 000	382 631	637 462
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	74 809 104 385	76 633 160 453	24 117 28 490	127 325 236 349
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	179 194	237 086	52 607	363 673
TOTAL GÉNÉRAL	1 664 077	457 453	831 516	1 290 014

État des Échéances des Créances et Dettes

Richel Serres de France

Période du 01/04/07 au 31/03/08

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	6 316	6 316	0
Autres immobilisations financières	28 888		28 888
TOTAL de l'actif immobilisé :	35 204	6 316	28 888
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	316 752	316 752	0
Autres créances clients	11 807 011	11 807 011	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	63 240	63 240	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices	591 043	591 043	
État - Taxe sur la valeur ajoutée	264 900	264 900	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés	6 654	6 654	
État - Divers			
Groupe et associés	607 907	607 907	
Débiteurs divers	148 870	148 870	
TOTAL de l'actif circulant :	13 806 376	13 806 375	0
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	154 665	154 665	

TOTAL GÉNÉRAL	13 996 245	13 967 357	28 888
----------------------	-------------------	-------------------	---------------

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	1 882	1 882		
- à plus d' 1 an à l'origine	5 628 785	564 336	2 249 895	2 814 554
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	12 808 581	12 808 581		
Personnel et comptes rattachés	906 375	906 375		
Sécurité sociale et autres organismes	982 443	982 443		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	100 943	100 943		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	174 417	174 417		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	332 268	332 268		
Autres dettes	1 928 182	1 928 182		
Dettes représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

TOTAL GÉNÉRAL	22 863 875	17 799 427	2 249 895	2 814 554
----------------------	-------------------	-------------------	------------------	------------------

Charges à Payer

Richel Serres de France

Période du 01/04/07 au 31/03/08

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	14 220
Emprunts et dettes financières divers	21 564
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	838 180
Dettes fiscales et sociales	1 646 946
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	1 882
Autres dettes	1 588 461
TOTAL	4 111 254

Produits à Recevoir

Richel Serres de France

Période du 01/04/07 au 31/03/08

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	743 166
Personnel	
Organismes sociaux	
État	6 654
Divers, produits à recevoir	88 456
Autres créances	16 210
Valeurs Mobilières de Placement	
Disponibilités	
	911
TOTAL	855 396

Charges à Répartir sur Plusieurs Exercices

Richel Serres de France

Période du 01/04/07 au 31/03/08

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 01/04/07 au 31/03/08

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	154 665	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	154 665	

Éléments Relevant de Plusieurs Postes du Bilan

Richel Serres de France

Période du 01/04/07 au 31/03/08

POSTES DU BILAN	Montant concernant les entreprises	
	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	5 780 054	
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés	711 401	
Autres créances	607 892	
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	192 604	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 335 931	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		

Liste des Filiales et Participations

Richel Serres de France

Période du 01/04/07 au 31/03/08

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	5 858 143	100	482 312
Richel USA Llc	52 509	100	11 333
Dimac	2 442 408	100	171 495
Divatec	212 694	51	114 439
2. participations (10 à 50% du capital détenu)			
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 01/04/07 au 31/03/08

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	5000000	
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice	35000	0
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	5035000	

DIVISION PAR 5 DU NOMINAL INTERVENUE LE 16 AVRIL 2007

NEANT

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

Période du 01/04/07 au 31/03/08

Richel Serres de France

PRODUITS EXCEPTIONNELS	Montant	Imputé au compte
Reprises amortissements dérogatoires	396 278	787250
Cessions d'immobilisations	320 000	775200
Résolution de litiges commerciaux	276 186	771800/787500
Remboursements d'assurances	47 129	771800
Quote-part de subvention d'investissement	3 519	777000

TOTAL**1 043 112**

CHARGES EXCEPTIONNELLES	Montant	Imputé au compte
Amendes fiscales	1 026	671200
Transaction commerciale et franchise assurance	79 860	671800
Valeur comptable des immobilisations cédées	413 173	675200
Dotations aux amortissements dérogatoires	49 367	687250
Provision pour risque prud'homme	80 000	687500

TOTAL**623 426**

EFFECTIFS	Personnel salarie	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	45	
Agents de maîtrise et techniciens	11	
Employés	43	1
Ouvriers	67	20
TOTAL	166	21