

Comptes Annuels

31/03/2010



Bilan Actif

Richel Serres de France

Période du 01/04/09 au 31/03/10

Edition du 22/06/10

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/03/2010	Net (N-1) 31/03/2009
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	1 062 792	1 016 454	46 339	69 910
Fonds commercial	1 045 980		1 045 980	1 045 980
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	2 108 773	1 016 454	1 092 319	1 115 891
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	1 393 020	564 493	828 527	867 615
Constructions	8 107 882	2 935 265	5 172 617	3 780 522
Installations techniques, matériel et outillage industriel	11 945 057	5 758 191	6 186 866	6 881 773
Autres immobilisations corporelles	1 177 133	743 157	433 976	396 945
Immobilisations en cours	156 507		156 507	463 028
Avances et acomptes	3 372		3 372	
TOTAL immobilisations corporelles :	22 782 971	10 001 106	12 781 865	12 389 882
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	6 355 252		6 355 252	5 817 836
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	7 210		7 210	5 681
Autres immobilisations financières	25 000		25 000	29 138
TOTAL immobilisations financières :	6 387 462		6 387 462	5 852 655
ACTIF IMMOBILISÉ	31 279 205	11 017 560	20 261 646	19 358 427
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement	700 545		700 545	800 436
Stocks d'en-cours de production de biens	935 456		935 456	771 485
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis	2 031 396	490 395	1 541 001	1 993 201
Stocks de marchandises	2 550 272		2 550 272	1 871 406
TOTAL stocks et en-cours :	6 217 669	490 395	5 727 274	5 436 528
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes	78 310		78 310	399 298
Créances clients et comptes rattachés	9 117 851	219 630	8 898 221	7 006 892
Autres créances	2 181 217		2 181 217	772 313
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	11 377 378	219 630	11 157 748	8 178 503
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	3 765 789		3 765 789	3 745 925
Disponibilités	4 558 967		4 558 967	1 136 418
Charges constatées d'avance	1 823 294		1 823 294	679 594
TOTAL disponibilités et divers :	10 148 050		10 148 050	5 561 937
ACTIF CIRCULANT	27 743 097	710 025	27 033 072	19 176 968
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	59 022 303	11 727 585	47 294 718	38 535 395

Bilan Passif

Richel Serres de France

Période du 01/04/09 au 31/03/10

Edition du 22/06/10

RUBRIQUES	Net (N) 31/03/2010	Net (N-1) 31/03/2009
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	4 893 425	4 409 380
Report à nouveau	233 949	233 949
Résultat de l'exercice	2 484 697	1 793 145
TOTAL situation nette :	17 720 371	16 544 774
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	133	379
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	315 308	324 337
CAPITAUX PROPRES	18 035 812	16 869 490
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	1 403 434	280 043
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
DETTE FINANCIÈRE		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	6 950 782	6 609 320
Emprunts et dettes financières divers	324 378	2 060 523
TOTAL dettes financières :	7 275 160	8 669 843
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS	3 932 048	140 756
DETTE DIVERSE		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 634 718	8 548 906
Dettes fiscales et sociales	3 234 206	2 124 364
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	110 250	
Autres dettes	1 669 090	1 702 993
TOTAL dettes diverses :	16 648 264	12 376 263
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		199 000
DETTE	27 855 472	21 385 861
TOTAL GÉNÉRAL	47 294 718	38 535 395
Ecarts de conversion passif		

Compte de Résultat (Première Partie)

Richel Serres de France

Période du 01/04/09 au 31/03/10

Edition du 22/06/10

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/03/2010	Net (N-1) 31/03/2009
Ventes de marchandises	4 366 356	14 964 969	19 331 325	19 828 376
Production vendue de biens	8 404 945	13 741 425	22 146 370	25 715 687
Production vendue de services	3 330 380	6 730 010	10 060 390	7 858 416
Chiffres d'affaires nets	16 101 681	35 436 404	51 538 085	53 402 479
Production stockée			112 956	(1 218 974)
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			18 000	1 830
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			852 631	504 015
Autres produits			32 774	156 476
PRODUITS D'EXPLOITATION			52 554 446	52 845 827
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			14 774 088	16 248 189
Variation de stock de marchandises			(678 866)	142 150
Achats de matières premières et autres approvisionnement			9 240 241	12 028 254
Variation de stock [matières premières et approvisionnement]			99 891	(76 654)
Autres achats et charges externes			14 840 465	13 010 957
TOTAL charges externes :			38 275 820	41 352 897
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			748 967	702 716
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			4 901 078	5 128 905
Charges sociales			1 922 375	2 058 189
TOTAL charges de personnel :			6 823 453	7 187 094
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 407 037	1 346 790
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			491 411	234 932
Dotations aux provisions pour risques et charges			1 313 435	91 000
TOTAL dotations d'exploitation :			3 211 882	1 672 722
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			325 848	181 515
CHARGES D'EXPLOITATION			49 385 970	51 096 944
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			3 168 476	1 748 882

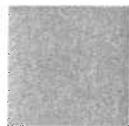
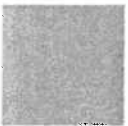
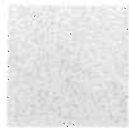
Compte de Résultat (Seconde Partie)

Richel Serres de France

Période du 01/04/09 au 31/03/10

Edition du 22/06/10

RUBRIQUES	Net (N) 31/03/2010	Net (N-1) 31/03/2009
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	3 168 476	1 748 882
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation	740 465	630 257
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	49 637	254 913
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change	56 622	106 278
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	11 441	93 542
	858 165	1 084 992
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	260 877	291 461
Différences négatives de change	10 503	131 993
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	700	
	272 080	423 454
RÉSULTAT FINANCIER	586 085	661 538
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	3 754 561	2 410 420
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	141 946	25 624
Produits exceptionnels sur opérations en capital	246	4 346
Reprises sur provisions et transferts de charges	21 277	273 434
	163 469	303 404
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	78 168	321 250
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	45 073	3 727
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	62 248	43 690
	185 488	368 667
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(22 019)	(65 263)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	213 139	54 718
Impôts sur les bénéfices	1 034 706	497 294
TOTAL DES PRODUITS	53 576 080	54 234 223
TOTAL DES CHARGES	51 091 383	52 441 078
BÉNÉFICE OU PERTE	2 484 697	1 793 145



Annexe

31/03/2010



Téléphone :

REGLES ET METHODES COMPTABLES

L'exercice clos au 31 mars 2010 a eu une durée de 12 mois, du 1^{er} avril 2009 au 31 mars 2010.

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.

Trésorerie

Le poste « trésorerie » comprend les instruments et placements financiers ayant une échéance inférieure à trois mois.

Dans le cadre de l'autorisation donnée au Conseil d'Administration par l'Assemblée Générale du 25 septembre 2009, la Société Richel Serres de France S.A a mis en œuvre un programme de rachats 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.

Au titre de ce contrat les moyens suivants figuraient au compte de liquidité au 31 mars 2010, 14 337 titres avec un solde de 78 978.11€ .

Par ailleurs, en vue de l'attribution d'actions gratuites aux salariés ou mandataires sociaux du groupe prévue par l'Assemblée Générale du 13 janvier 2010, Richel Serres de France S.A. a procédé à l'acquisition au titre de l'exercice écoulé de 24 061 actions pour une valeur de 131 414 €.

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 330 K€ au 31 mars 2010.

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 1.790K€ au 31 mars 2010.

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 2.346 K€ au 31 mars 2010.

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 bureau. Au 31 mars 2010, ces emprunts ont été partiellement débloqués à hauteur de 1.129 K€, et le montant du capital restant dû à cette même date s'établi à 1.395 K€.

Un nantissement d'équipement financés par emprunt a été consenti en 2008 à hauteur de 1.500 K€. Le montant du capital restant dû au titre de ces emprunts s'établit à 1.048 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>	31/03/2010	31/03/2009
SICAV monétaires	3 345	3 746
Actions propres	210	
SICAV en Devises	0	0
Total	3 555	3 746

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 2010, les droits individuels à la formation cumulés pour l'ensemble des salariés représentent 11.440 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

En décembre 2009, RICHEL Serres de France a pris une participation de 15% dans le capital de la société ASRI, qui intervient notamment dans la construction, l'équipement et l'entretien d'abris de stockage agricole et d'élevage.

Immobilisations

Richel Serres de France

Période du 01/04/09 au 31/03/10

Edition du 22/06/10

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	2 098 525		10 248
TOTAL immobilisations incorporelles :	2 098 525		10 248
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains	1 334 431		58 589
Constructions sur sol propre	5 250 265		1 740 210
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales	1 117 407		
Installations techniques et outillage industriel	11 848 716		241 691
Installations générales, agencements et divers	382 212		9 496
Matériel de transport	129 423		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	516 146		208 785
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	463 028		1 433 689
Avances et acomptes			3 372
TOTAL immobilisations corporelles :	21 041 628		3 695 832
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	5 817 836		537 415
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	34 819		17 805
TOTAL immobilisations financières :	5 852 655		555 220

TOTAL GÉNÉRAL	28 992 808		4 261 300
----------------------	-------------------	--	------------------

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			2 108 773	
TOTAL immobilisations incorporelles :			2 108 773	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains			1 393 020	
Constructions sur sol propre			6 990 475	
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales			1 117 407	
Install. techn., matériel et out. industriels		145 350	11 945 057	
Inst. générales, agencements et divers			391 708	
Matériel de transport			129 423	
Mat. de bureau, informatique et mobil.		68 930	656 001	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours		1 740 210	156 507	
Avances et acomptes			3 372	
TOTAL immobilisations corporelles :		1 954 490	22 782 971	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations			6 355 252	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières		20 414	32 210	
TOTAL immobilisations financières :		20 414	6 387 462	

TOTAL GÉNÉRAL		1 974 904	31 279 205	
----------------------	--	------------------	-------------------	--

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	982 634	33 819		1 016 454
TOTAL immobilisations incorporelles :	982 634	33 819		1 016 454
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	466 817	97 676		564 493
Constructions sur sol propre	2 112 969	266 135		2 379 103
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales	474 181	81 981		556 161
Installations techn. et outillage industriel	4 966 943	791 248		5 758 191
Inst. générales, agencements et divers	163 025	37 099		200 124
Matériel de transport	105 163	11 853		117 016
Mat. de bureau, informatique et mobil.	362 648	87 227	23 857	426 017
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	8 651 745	1 373 218	23 857	10 001 105
TOTAL GÉNÉRAL	9 634 379	1 407 037	23 857	11 017 559

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			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains	928		
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers	1 693		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :	2 621		
Frais d'acquisition de titres de participations	9 627		
TOTAL GÉNÉRAL	12 248		

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	16 852
Constructions sur sol propre		
Constructions sur sol d'autrui		313
Constructions installations générales		3 029
Installations techniques et outillage industriel		
Installations générales, agencements et divers	1 693	
Matériel de transport		
Matériel de bureau, informatique et mobilier		1 083
Emballages récupérables et divers		
TOTAL immobilisations corporelles :	2 621	21 277
Frais d'acquisition de titres de participations	9 627	

TOTAL GÉNÉRAL	12 248	21 277
----------------------	---------------	---------------

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 01/04/09 au 31/03/10

Edition du 22/06/10

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	324 337	12 248	21 277	315 308
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	324 337	12 248	21 277	315 308

Provisions pour litiges	189 044	779 648	149 044	819 648
Prov. pour garant. données aux clients	91 000	240 000	91 000	240 000
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		343 787		343 787
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES	280 043	1 363 435	240 044	1 403 434

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	89 210	421 411	20 227	490 395
Provisions sur comptes clients	378 110	69 999	228 976	219 630
Autres provisions pour dépréciation				
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	467 321	491 411	249 203	710 025

TOTAL GÉNÉRAL	1 071 701	1 867 093	510 524	2 428 767
----------------------	------------------	------------------	----------------	------------------

État des Échéances des Créances et Dettes

Richel Serres de France

Période du 01/04/09 au 31/03/10

Edition du 22/06/10

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	7 210	7 210	
Autres immobilisations financières	25 000		25 000
TOTAL de l'actif immobilisé :	32 210	7 210	25 000
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	343 391	343 391	
Autres créances clients	8 774 460	8 774 460	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	49 532	49 532	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	207 518	207 518	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés	1 756 337	1 756 337	
Débiteurs divers	167 830	167 830	
TOTAL de l'actif circulant :	11 299 068	11 299 068	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	1 823 294	1 823 294	

TOTAL GÉNÉRAL	13 154 572	13 129 572	25 000
----------------------	-------------------	-------------------	---------------

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	6 950 782	850 986	3 024 294	3 075 502
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	11 634 718	11 634 718		
Personnel et comptes rattachés	880 025	880 025		
Sécurité sociale et autres organismes	951 557	951 557		
Impôts sur les bénéfices	998 280	998 280		
Taxe sur la valeur ajoutée	76 899	76 899		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	327 445	327 445		
Dettes sur immo. et comptes rattachés	110 250	110 250		
Groupe et associés	324 378	324 378		
Autres dettes	1 669 090	1 669 090		
Dettes représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

TOTAL GÉNÉRAL	23 923 423	17 823 628	3 024 294	3 075 502
----------------------	-------------------	-------------------	------------------	------------------

Charges à Payer

Richel Serres de France

Période du 01/04/09 au 31/03/10

Edition du 22/06/10

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	12 355
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 113 520
Dettes fiscales et sociales	1 765 155
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	110 250
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	1 322 528
TOTAL	5 323 809

Produits à Recevoir

Richel Serres de France

Période du 01/04/09 au 31/03/10

Edition du 22/06/10

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	422 907
Personnel	
Organismes sociaux	
État	
Divers, produits à recevoir	2 350
Autres créances	
Valeurs Mobilières de Placement	
Disponibilités	452
TOTAL	425 709

Charges à Répartir sur Plusieurs Exercices

Richel Serres de France

Période du 01/04/09 au 31/03/10

Edition du 22/06/10

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 01/04/09 au 31/03/10

Edition du 22/06/10

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	1 823 294	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		

TOTAL

1 823 294

Éléments Relevant de Plusieurs Postes du Bilan

Richel Serres de France

Période du 01/04/09 au 31/03/10

Edition du 22/06/10

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	5 830 000	500 000	
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés	543 401		
Autres créances	1 751 717		
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	159 919		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	222 138		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			

Liste des Filiales et Participations

Richel Serres de France

Période du 01/04/09 au 31/03/10

Edition du 22/06/10

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	75 478	100	
Dimac	2 389 784	100	
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 01/04/09 au 31/03/10
Edition du 22/06/10

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	

Détail des Produits Exceptionnels et Charges Exceptionnelles

Richel Serres de France

Période du 01/04/09 au 31/03/10
Edition du 22/06/10

PRODUITS EXCEPTIONNELS	Montant	Imputé au compte
Reprise taxe foncière	66 754	771000
Pénalité de retard	75 000	771800
Autres produits	438	771800
Reprise sur amortissements dérogatoires	21 277	787250

TOTAL

163 469

CHARGES EXCEPTIONNELLES	Montant	Imputé au compte
Dotation aux amortissements dérogatoires	12 248	687250
Provision pour litige et transaction	85 730	671000-687500
Taxe foncière régularisation	35 022	671000
Autres charges	7 415	671800-671000
Valeur comptable des actifs cédés	45 073	675200

TOTAL

185 488

Effectif Moyen

Richel Serres de France

Période du 01/04/09 au 31/03/10
Edition du 22/06/10

EFFECTIFS	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	48	
Agents de maîtrise et techniciens	9	
Employés	43	1
Ouvriers	54	12
TOTAL	154	13