

RCS : LAVAL Code greffe : 5301

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de LAVAL atteste l'exactitude des informations
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2014 B 00243 Numéro SIREN : 802 349 456 Nom ou dénomination : A. RIOUX
--

Ce dépôt a été enregistré le 19/06/2019 sous le numéro de dépôt 2281

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/10/2018	Net Au 31/10/2017
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	4 525 229		4 525 229	4 525 229
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	8 988		8 988	9 000
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	4 534 217		4 534 217	4 534 229
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés				
Autres	714		714	2 788
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	39 110		39 110	57 572
Charges constatées d'avance				
TOTAL (II)	39 824		39 824	60 360
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	4 574 041		4 574 041	4 594 590

Pour copie certifiée conforme

Bilan Passif

	Net Au 31/10/2018	Net Au 31/10/2017
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel dont versé :	923 746	923 746
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	33 799	16 739
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves	642 175	318 045
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	195 579	341 190
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	22 252	16 839
TOTAL (I)	1 817 551	1 616 559
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL (I BIS)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	480 217	631 799
Emprunts et dettes financières diverses	2 271 282	2 341 390
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 991	4 842
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	2 756 490	2 978 031
Ecarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I à IV)	4 574 041	4 594 590
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/11/2017 au 31/10/2018		Du 01/11/2016 Au 31/10/2017	
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services				
Chiffre d'affaires Net				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges				
Autres produits				
TOTAL (I)				
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes *			8 712	7 434
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux amortissements sur immobilisations				
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			1	3
TOTAL (II)			8 713	7 437
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			-8 713	-7 437
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation			250 156	398 655
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé			135	135
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)			250 291	398 790
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			40 586	44 751
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)			40 586	44 751
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			209 706	354 040
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			200 992	346 602

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/11/2017 Au 31/10/2018	Du 01/11/2016 Au 31/10/2017
----------------------------	--------------------------------	--------------------------------

Produits exceptionnels

Sur opérations de gestion

Sur opérations en capital

Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge

TOTAL (VII)

Charges exceptionnelles

Sur opérations de gestion

Sur opérations en capital

Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions

5 413

5 413

TOTAL (VIII)

5 413

5 413

RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)

-5 413

-5 413

Participations des salariés (IX)

Impôts sur les bénéfices (X)

TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)

250 291

398 790

TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)

54 712

57 601

BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)

195 579

341 190

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

Pour copie certifiée conforme

ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/10/2018 dont le total du bilan avant répartition est de 4 574 041 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : 195 579 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/11/2017 au 31/10/2018.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

PRESENTATION GENERALE

Activité de l'entreprise :

Détention et gestion de titres par catégorie

Ci-après le tableau des effectifs moyens par catégorie.

Lieu d'exploitation de l'activité de l'entreprise :

5 rue de Normandie 53250 NEUILLY LE VENDIN

Appartenance à un groupe financier :

NEANT

Ci-après le tableau de composition du capital social.

Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG).

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Faits caractéristiques

Aucun fait caractéristique n'est intervenu pendant l'exercice.

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Aucun événement significatif est intervenu après la clôture de l'exercice.

Changements comptables

Aucun changement de méthodes n'est intervenu par rapport à l'exercice précédent.

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Effectif moyen

Catégories de salariés	Effectif	Effectif N-1
Cadres		
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés		
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
TOTAL		

Commentaire

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	923 746	1.00000	923 746
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 à la fin de l'exercice (1+2-3)	923 746	1.00000	923 746

Commentaire

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des sûretés	Valeurs comptables nettes des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	480 217	1 050 000	2 380 000
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total	480 217	1 050 000	2 380 000

Fonds commercial

	Montant
Eléments achetés	
Eléments réévalués	
Eléments reçus en apport	
TOTAL	

Commentaire

Liste des filiales et participations

Dénomination	Capital	Q.P. Détenue	Val. brute Titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
Siège social	Capitaux propres	Divid. encaiss	Val. nette Titres	Cautions	Résultat
FILIALES (plus de 50%)					
SAS MOULINS RIOUX	1 984 500	99.99	4 525 229		12 720 683
53250.NEUILLY LE VENDIN	6 923 469	250 045	4 525 229		351 142

PARTICIPATION (10 à 50%)

AUTRES TITRES

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Augmentations Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.			
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info., mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	4 525 229		
Autres titres immobilisés	9 000		
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL	4 534 229		
TOTAL GENERAL	4 534 229		

Cadre B	Virement	Diminutions Cession	Valeur brute des immo. en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.				
Installations techniques, matériel et outillages ind.				
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers				
Mat. de transport				
Mat. de bureau et info., mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations			4 525 229	
Autres titres immobilisés		12	8 988	
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL		12	4 534 217	
TOTAL GENERAL		12	4 534 217	

Etat des amortissements

Situation et mouvements de l'exercice	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et développement				
Autres postes d'immo. incorp.				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Ins. gales., agencts. et aménag. des constr.				
Inst. techniques, mat. et outillage indust.				
Inst. gales., agenc. et aménagements divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau et informatique, mobilier				
Emballages récup. et divers				
TOTAL GENERAL				
Immobilisations amortissables	Ventil. mouvements provision amortissements dérogatoires			
	DOTATIONS			REPRISES
	Différentiel de durée	Mode Amort. fiscal dégressif	exceptionnel	Différentiel de durée
		Mode Amort. fiscal dégressif	exceptionnel	Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et développement (I)				
Autres postes d'immo. incorp. (II)				
TOTAL				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Ins. gales., agencts. et aménag. des constr.				
Inst. techniques, mat. et outillage indust.				
Ins. gales., agenc. et aménagements divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récup. et divers.				
TOTAL				
Frais d'acquisition de titres de participations				
TOTAL GENERAL				
TOTAL GENERAL NON VENTILE		TOTAL GENERAL NON VENTILE		TOTAL GENERAL NON VENTILE
Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début d'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires	16 839	5 413			22 252
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL I	16 839	5 413			22 252
Risques et charges					
Provisions pour litiges					
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL II					
Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients					
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III					
TOTAL GENERAL (I+II+III)	16 839	5 413			22 252
<i>Dont dotations et reprises : - d'exploitation</i>					
<i>Dont dotations et reprises : - financières</i>					
<i>Dont dotations et reprises : - exceptionnelles</i>					
<i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i>					

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	714	714	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)			
Charges constatées d'avance			
TOTAL	714	714	

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)				
- à 1 an max, à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine	480 217	159 607	320 610	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)	2 246 062	130 000	2 116 062	
Fournisseurs et comptes rattachés	4 991	4 991		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	25 220	25 220		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	2 756 490	319 818	2 436 672	

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice 233 133

(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés
personnes physiques 25 220

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Avant impôt	Impôt correspondant	Après impôt
+ Résultat courant	200 992		200 992
+ Résultat exceptionnel	-5 413		-5 413
- Participation des salariés			
Résultat comptable	195 579		195 579

Commentaire

Accroissement et allègement de la dette future d'impôt

Accroissements et allègements	Montant	Impôt
Accroissements		
Provisions réglementées	22 251	6 230
Subventions à réintégrer au résultat		
Allègements		
Prov. non déductible année de dotation		
Total des déficits d'exploitation reportables	204 306	57 206
Total des amortissements différés		
Total des moins values à long terme		
TOTAL	-182 055	-50 976

Résultats des cinq derniers exercices

	31/10/2018	31/10/2017	31/10/2016	31/10/2015
Situation financière en fin d'exercice				
Capital social	923 746	923 746	923 746	923 746
Nombre d'actions émises	923 746	923 746	923 746	923 746
Nombre d'obligations convertibles en actions				
Opérations et résultat				
Chiffre d'affaires (H.T.)				
Résultat av. impôts, participations, dotations aux amortissements et provisions	200 992	346 602	223 576	122 635
Impôts sur les bénéfices				
Participation des salariés				
Résultat ap. impôts, participation, avant dotations aux amortissements et provisions	200 992	346 602	223 576	122 635
Résultat ap. impôts, participation, dotations aux amortissements et provisions	195 579	341 190	218 164	116 621
Résultat distribué				
Résultat par action				
Résultat après impôts, participation, avant dotations aux amortissements et provisions				
Résultat après impôts, participation, dotations aux amortissements et provisions				
Dividende attribué				
Personnel				
Effectif moyen des salariés				
Montant de la masse salariale				
Montant des sommes versées en avantages sociaux (Sécu. Soc. oeuvres sociales)				

Variation des capitaux propres

Rubriques	Montant
Capitaux propres N-1 après résultat et avant AGO	1 616 559
- Distributions	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice	1 616 559
Variations du capital social	
Variation des primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	
Variation des subventions d'investissement et des provisions réglementées	
Variation des autres postes	
Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	1 616 559
Variations du capital social	
Variations du compte de l'exploitant	
Variations des primes d'émission, de fusion, d'apport ...	
Variations des écarts de réévaluation	
Variations des réserves légales, statutaires, contractuelles et autres	341 190
Variations des réserves réglementées	
Variations du report à nouveau	
Variations des subventions d'investissement et provisions réglementées	5 413
- Affectations du résultat N-1 en capitaux propres (hors distributions)	-341 190
Variations en cours d'exercice	5 412
Capitaux propres à la clôture de l'exercice avant résultat	1 621 972
Résultat de l'exercice	195 579
Capitaux propres à la clôture de l'exercice après résultat et avant assemblée annuelle	1 817 551

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/10/2018	31/10/2017
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	111.34	604.53
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	111.34	604.53

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/10/2018	31/10/2017
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	111.34	604.53
455820 Assoc.cpts cour.int.cour. Moulins rioux	111.34	604.53
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	111.34	604.53

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/10/2018	31/10/2017
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	5 708.93	7 510.96
Emprunts et dettes financières diverses	25 220.00	11 974.00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 991.00	4 842.00
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	35 919.93	24 326.96

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/10/2018	31/10/2017
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	5 708.93	7 510.96
168840 Intérêts courus sur emprunts	5 708.93	7 510.96
Emprunts et dettes financières diverses	25 220.00	11 974.00
455810 Intérêts c/c JL et D. Rioux		783.00
458811 Interets compte courant aude	3 441.00	3 752.00
458812 Interets compte courant severine	3 213.00	3 686.00
458813 Interets compte courant antoine	3 441.00	3 753.00
458814 Intérêts compte courant Mr Rioux	15 125.00	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 991.00	4 842.00
408100 Fournisseurs factures non parvenues	4 991.00	4 842.00
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	35 919.93	24 326.96

A. RIOUX
Société par actions simplifiée
au capital de 923 746 euros
Siège social : 5 Rue de Normandie
53250 NEUILLY LE VENDIN
802 349 456 RCS LAVAL

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE

DU 24 AVRIL 2019

1 - PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 OCTOBRE 2018

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le résultat bénéficiaire s'élevant à 195 579,49 euros de la manière suivante :

ORIGINE

Résultat de l'exercice	195.579,49 euros
------------------------	------------------

AFFECTATION

Dotation aux réserves :

A la réserve légale, soit	9.778,97 euros
Aux autres réserves, soit	185.800,52 euros

<u>Total</u>	<u>195.579,49 euros</u>	<u>195.579,49 euros</u>
---------------------	--------------------------------	--------------------------------

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

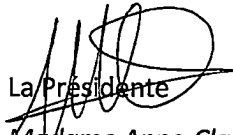
L'Assemblée Générale prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividendes au titre des derniers exercices, ni aucun revenu au sens du 1^{er} alinéa de l'article 243 bis du Code général des impôts.



**2 – VOTE DE LA RESOLUTION PAR ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 24
AVRIL 2019**

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Pour copie certifiée conforme


La Présidente

Madame Anne-Claire RIOUX

A. RIOUX

Société par Actions simplifiée au capital de 923 746 euros

Siège social : 5, rue de Normandie
53250 NEUILLY LE VENDIN

R.C.S. LAVAL 802 349 456

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 octobre 2018

27 rue des Peupliers
61600 LA FERTE MACE

Tél : 02.33.30.78.78

Fax : 02.33.30.89.81

E-mail : lafertemace@fiteco.com

A. RIOUX
Société par Actions simplifiée au capital de 923 746 euros
Siège social : 5, rue de Normandie
53250 NEUILLY LE VENDIN

R.C.S. LAVAL 802 349 456

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 octobre 2018

A l'assemblée générale de la société A. RIOUX,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société A. RIOUX relatifs à l'exercice clos le 31 octobre 2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} novembre 2017 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Les titres de participation sont évalués à leur coût de revient et dépréciés lorsque leur valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, selon les modalités décrites en note « Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement » de l'annexe.

Sur la base des informations qui nous ont été communiquées, nos travaux ont notamment consisté à réaliser des tests de dépréciation afin de valider l'absence d'indice de pertes de valeur.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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

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

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à La Ferté-Macé, le 09 avril 2019.

FITECO,
Commissaire aux Comptes



Damien DUHERON
Associé

A. RIOUX

Société par Actions simplifiée au capital de 923 746 euros

Siège social : 5, rue de Normandie

53250 NEUILLY LE VENDIN

R.C.S. LAVAL 802 349 456

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 octobre 2018

COMPTES ANNUELS CLOS LE 31 OCTOBRE 2018

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/10/2018	Net Au 31/10/2017
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	4 525 229		4 525 229	4 525 229
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	8 988		8 988	9 000
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	4 534 217		4 534 217	4 534 229
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés				
Autres	714		714	2 788
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	39 110		39 110	57 572
Charges constatées d'avance				
TOTAL (II)	39 824		39 824	60 360
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	4 574 041		4 574 041	4 594 590

Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels

- 5 -

Bilan Passif

	Net Au 31/10/2018	Net Au 31/10/2017
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel dont versé : 923 746	923 746	923 746
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	33 799	16 739
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves	642 175	318 045
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	195 579	341 190
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	22 252	16 839
TOTAL (I)	1 817 551	1 616 559
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL (I BIS)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	480 217	631 799
Emprunts et dettes financières diverses	2 271 282	2 341 390
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 991	4 842
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	2 756 490	2 978 031
Ecarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I à IV)	4 574 041	4 594 590
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/11/2017 au 31/10/2018			Du 01/11/2016 Au 31/10/2017
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services				
Chiffre d'affaires Net				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges				
Autres produits				
TOTAL (I)				
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes *			8 712	7 434
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux amortissements sur immobilisations				
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			1	3
TOTAL (II)			8 713	7 437
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			-8 713	-7 437
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation			250 156	398 655
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé			135	135
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)			250 291	398 790
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			40 586	44 751
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)			40 586	44 751
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			209 706	354 040
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			200 992	346 602
				- 7 -

Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/11/2017 Au 31/10/2018	Du 01/11/2016 Au 31/10/2017
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	5 413	5 413
TOTAL (VIII)	5 413	5 413
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-5 413	-5 413
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	250 291	398 790
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	54 712	57 601
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	195 579	341 190
<i>(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs</i>		
<i>(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs</i>		
<i>(3) Dont produits concernant les entités liées</i>		
<i>(4) Dont intérêts concernant les entités liées</i>		

ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/10/2018 dont le total du bilan avant répartition est de 4 574 041 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : 195 579 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/11/2017 au 31/10/2018.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

PRESENTATION GENERALE

Activité de l'entreprise :

Détention et gestion de titres par catégorie

Ci-après le tableau des effectifs moyens par catégorie.

Lieu d'exploitation de l'activité de l'entreprise :

5 rue de Normandie 53250 NEUILLY LE VENDIN

Appartenance à un groupe financier :

NEANT

Ci-après le tableau de composition du capital social.

Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG).

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Faits caractéristiques

Aucun fait caractéristique n'est intervenu pendant l'exercice.

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Aucun événement significatif est intervenu après la clôture de l'exercice.

Changements comptables

Aucun changement de méthodes n'est intervenu par rapport à l'exercice précédent.

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Effectif moyen

Catégories de salariés	Effectif	Effectif N-1
Cadres		
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés		
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
TOTAL		

Commentaire

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	923 746	1.00000	923 746
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 à la fin de l'exercice (1+2-3)	923 746	1.00000	923 746

Commentaire

Engagements financiers

ENGAGEMENTS DONNES :

Nature des engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Crédit-bail mobilier	
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	1 050 000
Engagements de départ en retraite	

TOTAL

1 050 000

Commentaire

Nantissement de 70.000 actions au nominal de 15€ pour une valeur de 1050 000 €.

ENGAGEMENTS RECUS :

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	

TOTAL

Commentaire

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des sûretés	Valeurs comptables nettes des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	480 217	1 050 000	2 380 000
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total	480 217	1 050 000	2 380 000

Fonds commercial

	Montant
Eléments achetés	
Eléments réévalués	
Eléments reçus en apport	
TOTAL	

Commentaire

Liste des filiales et participations

Dénomination	Capital	Q.P. Détenue	Val. brute Titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
Siège social	Capitaux propres	Divid. encaiss	Val. nette Titres	Cautions	Résultat
FILIALES (plus de 50%)					
SAS MOULINS RIOUX	1 984 500	99.99	4 525 229		12 720 683
53250 NEUILLY LE VENDIN	6 923 469	250 045	4 525 229		351 142

PARTICIPATION (10 à 50%)

AUTRES TITRES

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Augmentations Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.			
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info., mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	4 525 229		
Autres titres immobilisés	9 000		
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL	4 534 229		
TOTAL GENERAL	4 534 229		

Cadre B	Diminutions	Valeur brute des immo. en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
	Virement	Cession	
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.			
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info., mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations		4 525 229	
Autres titres immobilisés	12	8 988	
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL	12	4 534 217	
TOTAL GENERAL	12	4 534 217	

Etat des amortissements

Situation et mouvements de l'exercice	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et développement				
Autres postes d'immo. incorp.				

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Terrains
Constructions sur sol propre
Constructions sur sol d'autrui
Ins. gales., agenct. et aménag. des constr.
Inst. techniques, mat. et outillage indust.
Inst. gales., agenc. et aménagements divers
Matériel de transport
Mat. de bureau et informatique, mobilier
Emballages récup. et divers

TOTAL GENERAL

Immobilisations amortissables	Ventil. mouvements provision amortissements dérogatoires							Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	DOTATIONS			REPRISES				
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel		

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Frais d'étab. et développement (I)
Autres postes d'immo. incorp. (II)

TOTAL

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Terrains
Constructions sur sol propre
Constructions sur sol d'autrui
Inst. gales., agenct. et aménag. des constr.
Inst. techniques, mat. et outillage indust.
Inst. gales., agenc. et aménagements divers
Matériel de transport
Mat. de bureau, informatique, mobilier
Emballages récup. et divers.

TOTAL

Frais d'acquisition de titres de participations

TOTAL GENERAL

TOTAL GENERAL NON VENTILE	TOTAL GENERAL NON VENTILE	TOTAL GENERAL NON VENTILE		
Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début d'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires	16 839	5 413			22 252
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL I	16 839	5 413			22 252
Risques et charges					
Provisions pour litiges					
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL II					
Dépréciations					
Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients					
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III					
TOTAL GENERAL (I+II+III)	16 839	5 413			22 252
Dont dotations et reprises : - d'exploitation					
Dont dotations et reprises : - financières					
Dont dotations et reprises : - exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation					

Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels

- 17 -

Etat des créances

		Liquidité de l'actif	
	Montant brut	Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	714	714	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)			
Charges constatées d'avance			
TOTAL	714	714	

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)			
Autres emprunts obligataires (1)			
Emprunts et dettes auprès des étabs de crédit (1)			
- à 1 an max. à l'origine			
- à plus d'1 an à l'origine	480 217	159 607	320 610
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)	2 246 062	130 000	2 116 062
Fournisseurs et comptes rattachés	4 991	4 991	
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Obligations cautionnées			
Autres impôts, taxes et assimilés			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Groupe et associés (2)	25 220	25 220	
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)			
Dettes représentatives de titres empruntés			
Produits constatés d'avance			
TOTAL	2 756 490	319 818	2 436 672

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice 233 133

(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés
personnes physiques 25 220

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Avant impôt	Impôt correspondant	Après impôt
+ Résultat courant	200 992		200 992
+ Résultat exceptionnel	-5 413		-5 413
- Participation des salariés			
Résultat comptable	195 579		195 579

Commentaire

Accroissement et allègement de la dette future d'impôt

Accroissements et allègements	Montant	Impôt
Accroissements		
Provisions réglementées	22 251	6 230
Subventions à réintégrer au résultat		
Allègements		
Prov. non déductible année de dotation		
Total des déficits d'exploitation reportables	204 306	57 206
Total des amortissements différés		
Total des moins values à long terme		
TOTAL	-182 055	-50 976

Résultats des cinq derniers exercices

	31/10/2018	31/10/2017	31/10/2016	31/10/2015
Situation financière en fin d'exercice				
Capital social	923 746	923 746	923 746	923 746
Nombre d'actions émises	923 746	923 746	923 746	923 746
Nombre d'obligations convertibles en actions				
Opérations et résultat				
Chiffre d'affaires (H.T.)				
Résultat av. impôts, participations, dotations aux amortissements et provisions	200 992	346 602	223 576	122 635
Impôts sur les bénéfices				
Participation des salariés				
Résultat ap. impôts, participation, avant dotations aux amortissements et provisions	200 992	346 602	223 576	122 635
Résultat ap. impôts, participation, dotations aux amortissements et provisions	195 579	341 190	218 164	116 621
Résultat distribué				
Résultat par action				
Résultat après impôts, participation, avant dotations aux amortissements et provisions				
Résultat après impôts, participation, dotations aux amortissements et provisions				
Dividende attribué				
Personnel				
Effectif moyen des salariés				
Montant de la masse salariale				
Montant des sommes versées en avantages sociaux (Sécu. Soc. oeuvres sociales)				

Variation des capitaux propres

Rubriques	Montant
Capitaux propres N-1 après résultat et avant AGO	1 616 559
- Distributions	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice	1 616 559
Variations du capital social	
Variation des primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	
Variation des subventions d'investissement et des provisions réglementées	
Variation des autres postes	
Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	1 616 559
Variations du capital social	
Variations du compte de l'exploitant	
Variations des primes d'émission, de fusion, d'apport ...	
Variations des écarts de réévaluation	
Variations des réserves légales, statutaires, contractuelles et autres	341 190
Variations des réserves réglementées	
Variations du report à nouveau	
Variations des subventions d'investissement et provisions réglementées	5 413
- Affectations du résultat N-1 en capitaux propres (hors distributions)	-341 190
Variations en cours d'exercice	5 412
Capitaux propres à la clôture de l'exercice avant résultat	1 621 972
Résultat de l'exercice	195 579
Capitaux propres à la clôture de l'exercice après résultat et avant assemblée annuelle	1 817 551

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/10/2018	31/10/2017
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	111.34	604.53
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	111.34	604.53

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/10/2018	31/10/2017
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	111.34	604.53
455820 Assoc.cpts cour.int.cour. Moulins rioux	111.34	604.53
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	111.34	604.53

Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels

- 23 -

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/10/2018	31/10/2017
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	5 708.93	7 510.96
Emprunts et dettes financières diverses	25 220.00	11 974.00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 991.00	4 842.00
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	35 919.93	24 326.96

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/10/2018	31/10/2017
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	5 708.93	7 510.96
168840 Intérêts courus sur emprunts	5 708.93	7 510.96
Emprunts et dettes financières diverses	25 220.00	11 974.00
455810 Intérêts c/c JL et D. Rioux		783.00
458811 Interets compte courant aude	3 441.00	3 752.00
458812 Interets compte courant severine	3 213.00	3 686.00
458813 Interets compte courant antoine	3 441.00	3 753.00
458814 Intérêts compte courant Mr Rioux	15 125.00	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 991.00	4 842.00
408100 Fournisseurs factures non parvenues	4 991.00	4 842.00
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	35 919.93	24 326.96