

RCS : RENNES Code greffe : 3501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1992 B 00945 Numéro SIREN : 389 085 713 Nom ou dénomination : GROUPE RIAUX
--

Ce dépôt a été enregistré le 02/12/2021 sous le numéro de dépôt 17814

Bilan

*Copie certifiée conforme
le président*
17814

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/03/2021	Net 31/03/2020
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	169 822	54 791	115 032	131 378
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	82 000		82 000	
Autres immobilisations corporelles	102 753	78 542	24 211	25 550
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	3 112 515		3 112 515	2 127 140
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	9 098		9 098	9 000
Prêts				
Autres immobilisations financières	99		99	99
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	3 476 287	133 333	3 342 955	2 293 167
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	628 525		628 525	403 766
Autres créances	44 962		44 962	207 019
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	149 239		149 239	191 786
Charges constatées d'avance (3)	20 829		20 829	20 837
TOTAL ACTIF CIRCULANT	843 555		843 555	823 408
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	4 319 842	133 333	4 186 510	3 116 574
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan

	31/03/2021	31/03/2020
CAPITAUX PROPRES		
Capital	120 000	120 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	12 000	12 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	2 393 920	2 142 868
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	63 583	251 052
Subventions d'investissement	1 228	
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	2 590 731	2 525 920
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)	834 754	9 252
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	167 421	68 769
Dettes fiscales et sociales	590 378	437 495
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	3 226	75 139
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	1 595 779	590 655
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	4 186 510	3 116 574
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	1 595 779	590 655
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	du 01/04/20 au 31/03/21 12 mois	du 01/04/19 au 31/03/20 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	2 497 400	2 303 264	194 136	8,43
Chiffre d'affaires net	2 497 400	2 303 264	194 136	8,43
Dont à l'exportation				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Autres produits	515 729	558 109	-42 380	-7,59
Total produits d'exploitation	3 013 129	2 861 373	151 755	5,30
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stock (m/ses)				
Achats de m.p & aut.approv.	364	15	349	NS
Variation de stock (m.p.)				
Autres achats & charges externes	555 281	569 515	-14 233	-2,50
Impôts, taxes et vers. assim.	57 093	41 194	15 899	38,59
Salaires et Traitements	1 623 840	1 521 633	102 207	6,72
Charges sociales	650 643	602 442	48 201	8,00
Amortissements et provisions	41 013	21 771	19 242	88,38
Autres charges	8	14	-6	-41,80
Total charges d'exploitation	2 928 243	2 756 584	171 659	6,23
RESULTAT D'EXPLOITATION	84 885	104 789	-19 904	-18,99
Opérations en commun				
Produits financiers	111	175 967	-175 856	-99,94
Charges financières	2 531		2 531	
RESULTAT FINANCIER	-2 420	175 967	-178 387	-101,38
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	82 465	280 756	-198 291	-70,63
Produits exceptionnels	9 170	583	8 587	NS
Charges exceptionnelles	9 890	1 257	8 633	686,83
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-720	-674	-46	6,84
Participation des salariés aux résultats				
Impôts sur les bénéfices	18 162	29 031	-10 869	-37,44
BENEFICE OU PERTE	63 583	251 052	-187 468	-74,67



Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS GROUPE RIAUX

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2021, dont le total est de 4 186 510 € et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 63 583 €.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2020 au 31/03/2021.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 13/07/2021 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/03/2021 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

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

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Concessions, logiciels et brevets : de 2 à 3 ans
- * Matériel et outillage industriels : 10 ans
- * Matériel de transport : 3 à 5 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.



Règles et méthodes comptables

Créances

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

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

Méthodologie suivie

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets. Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également évaluées.

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.



Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	155 861	14 151	189	169 822
Immobilisations incorporelles	155 861	14 151	189	169 822
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels		82 000		82 000
- Installations générales, agencements aménagements divers	10 390			10 390
- Matériel de transport	50 606		12 268	38 338
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	47 883	18 251	12 109	54 025
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	108 879	100 251	24 377	184 753
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	2 127 140	985 375		3 112 515
- Autres titres immobilisés	9 000	98		9 098
- Prêts et autres immobilisations financières	99			99
Immobilisations financières	2 136 239	985 473		3 121 712
ACTIF IMMOBILISE	2 400 979	1 099 875	24 566	3 476 287

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	14 151	100 251	985 473	1 099 875
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	14 151	100 251	985 473	1 099 875
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions	189	24 377		24 566
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice	189	24 377		24 566

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SAS SOCIETE RIAUX 35560 BAZOUGES-LA-PEROUSE	500 000	7 330 078	85,00	698 283
SARL CONCEPT ET POSE 35560 BAZOUGES-LA-PEROUSE	8 000	1 750 981	93,00	246 561
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				
SARL MAUGES ESCALIERS 49620 LA POMMERAYE SUR LOI	63 900	3 134 823	13,69	37 416

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	2 842 140	2 842 140			
- Participations (détenues entre 10 et 50%)	270 375	270 375			
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	24 483	30 497	189	54 791
Immobilisations incorporelles	24 483	30 497	189	54 791
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	1 392	1 039		2 431
- Matériel de transport	50 606		12 268	38 338
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	31 331	9 477	3 035	37 773
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	83 329	10 516	15 303	78 542
ACTIF IMMOBILISE	107 812	41 013	15 492	133 333

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 694 415 € et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	99		99
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	628 525	628 525	
Autres	44 962	44 962	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	20 829	20 829	
Total	694 415	694 316	99
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
CLIENTS FACT A ETABLIR	449 806
ORG.SOC.PRDT A RECEVOIR	1 561
DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	4 648
Total	456 015



Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 120 000 € décomposé en 7 688 titres d'une valeur nominale de 15,61 €.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 595 779 € et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	167 421	167 421		
Dettes fiscales et sociales	590 378	590 378		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	837 980	837 980		
Produits constatés d'avance				
Total	1 595 779	1 595 779		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés	834 754			

Charges à payer

	Montant
FNP FOURNISSEURS	150 894
DETTE PROV CONGES PAYES	159 689
ORG SOCIAUX CONGES PAYES A PAYER	66 304
Total	376 888

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES D AVANCE	20 829		
Total	20 829		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	2 483 400		2 483 400
Ventes de marchandises			
Produits des activités annexes	14 000		14 000
TOTAL	2 497 400		2 497 400

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 8 246 €

Honoraire des autres services : 0 €

Résultat financier

	31/03/2021	31/03/2020
Produits financiers de participation		168 000
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	111	7 967
Reprises sur provisions et transferts de charge		
Différences positives de change		
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	111	175 967
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	2 531	
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	2 531	
Résultat financier	-2 420	175 967

Notes sur le compte de résultat

Transferts de charges d'exploitation et financières

Nature	Exploitation	Financier
Transfert de charges d'exploitation		
79100000 - TRANSFERT CHARGES	6 886	
79120000 - TRANSFERTS CHGES SINISTRE ASSU	6 658	
79121000 - TRANSFERT DE CHGES REFACT FRAIS COM	51 495	
79140100 - TRANSFERT CHARGES PROBTP CPAM	8 134	
79141000 - TRANSFERTS CHG REFACT COUT SAL	442 544	
	515 718	
Total	515 718	

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 33 personnes.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	12	
Agents de maîtrise et techniciens	20	
Employés	1	
Ouvriers		
Total	33	

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 102 286 €

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation n°2003-R.01 du 1er avril 2003.

GROUPE RIAUX

Société par actions simplifiée
au capital de 120.000 euros
Siège social : Vaugarny
35560 BAZOUGES-LA-PEROUSE

389 085 713 RCS RENNES

* * * * *

**PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT SOUMISE
A L'ASSEMBLEE GENERALE DU 30 SEPTEMBRE 2021**
Extrait du texte des résolutions

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale propose d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice clos le 31 mars 2021, s'élevant à 63.583,48 euros de la manière suivante :

ORIGINE :

- Résultat net comptable : 63.583,48 euros

AFFECTATION :

- Au compte « Autres réserves », la somme de : 63.583,48 euros

TOTAL : 63.583,48 euros

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, il est rappelé les distributions de dividendes intervenues au cours des trois derniers exercices :

Exercice	2019/2020	2018/2019	AGO 01/08/2019
Dividende brut total	/	/	199.888 €
Dividende non éligible à l'abattement (Article 158-3-2° du CGI)	/	/	/
Dividende éligible à l'abattement (Article 158-3-2° du CGI)	/	/	199.888 €
Dividende assujetti au prélèvement forfaitaire (Article 117-quater du CGI)	/	/	199.888 €

GROUPE RIAUX

Société par actions simplifiée
au capital de 120.000 euros
Siège social : Vaugarny
35560 BAZOUGES-LA-PEROUSE

389 085 713 RCS RENNES

* * * * *

**PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT VOTEE
PAR L'ASSEMBLEE GENERALE DU 30 SEPTEMBRE 2021**
Extrait du procès-verbal

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice clos le 31 mars 2021, s'élevant à 63.583,48 euros de la manière suivante :

ORIGINE :

- Résultat net comptable : 63.583,48 euros

AFFECTATION :

- Au compte « Autres réserves », la somme de : 63.583,48 euros

TOTAL : 63.583,48 euros

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, il est rappelé les distributions de dividendes intervenues au cours des trois derniers exercices :

Exercice	2019/2020	2018/2019	AGO 01/08/2019
Dividende brut total	/	/	199.888 €
Dividende non éligible à l'abattement (Article 158-3-2° du CGI)	/	/	/
Dividende éligible à l'abattement (Article 158-3-2° du CGI)	/	/	199.888 €
Dividende assujetti au prélèvement forfaitaire (Article 117-quater du CGI)	/	/	199.888 €

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

Pour extraits
certifiés conformes
Le Président

*copie certifiée conforme
le président*




COMPTAGESMA AUDIT

Commissaires aux comptes

Associés

Sébastien BUET

Thomas LE PORS

Victor RICHARD

Mélanie VILLALARD

SAS GROUPE RIAUX

Siège Social : Vaugarny 35560 Bazouges La Pérouse
Société par Actions Simplifiée au capital de 120 000 Euros
R.C.S : 389 085 713 RENNES

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 mars 2021

SAINT-MALO

13, rue du Clos Matignon
35400 SAINT MALO
Tél 02 99 40 96 52
Fax 02 99 40 18 29
saint-malo@comptagesma.fr

RENNES

Rue de terre Victoria
Parc Edonia - Bât A - 1^{er} étage
35760 SAINT GREGOIRE
Tél 02 99 87 54 54
Fax 02 99 87 00 00
rennes@comptagesma.fr

DINAN

6, rue de la Tramontane
22100 DINAN
Tél 02 96 85 27 85
Fax 02 96 85 25 27
dinan@comptagesma.fr

COMPTAGESMA AUDIT

Société de Commissariat aux Comptes membre de la Compagnie Régionale Ouest Atlantique
SARL au capital de 13 620 euros
RCS St Malo 379 014 764 – N° TVA intracommunautaire FR22 379 014 764
Cabinet Indépendant - Membre du groupement EURUS

SAS GROUPE RIAUX

Exercice clos le
31 mars 2021

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

À l'assemblée générale de la société SAS GROUPE RIAUX,

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 SAS GROUPE RIAUX relatifs à l'exercice clos le 31 mars 2021, 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 1er avril 2020 à la date d'émission de notre rapport.

SAS GROUPE RIAUX

Justification des appréciations

Exercice clos le
24 mars 2021

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 vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte d'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment 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 dont le montant net figurant au bilan au 31 mars 2021 s'établit à 3 112 515 euros sont évalués à leur coût de revient et dépréciés sur la base de leur valeur d'utilité. Nous avons procédé à l'appréciation du caractère raisonnable de ces estimations.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

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 du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés à l'exception du point ci-dessous.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-4 du code de commerce ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

Autres informations

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

SAS GROUPE RIAUX

Exercice clos le
31 mars 2021

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

SAS GROUPE RIAUX

Exercice clos le
31 mars 2021

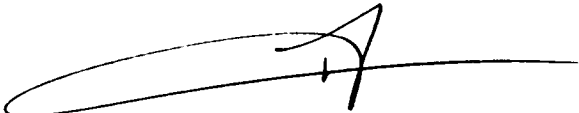
d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- 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 les 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 Saint Malo, le 15 septembre 2021,

Le commissaire aux comptes

COMPTAGESMA AUDIT



Thomas LE PORS

SAS GROUPE RIAUX

COMPTES ANNUELS

Eléments des comptes annuels
visés au présent rapport
LE COMMISSAIRE AUX COMPTES

Bilan

Capital souscrit non appelé

Immobilisations incorporelles

Frais d'établissement

Frais de recherche et de développement

Concessions, brevets, licences, logiciels, droits & valeurs similaires

169 822

54 791

115 032

131 378

Fonds commercial (1)

Autres immobilisations incorporelles

Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles

Immobilisations corporelles

Terrains

Constructions

Installations techniques, matériel et outillage industriels

82 000

82 000

Autres immobilisations corporelles

102 753

78 542

24 211

25 550

Immobilisations corporelles en cours

Avances et acomptes

Immobilisations financières (2)

Participations (mise en équivalence)

Autres participations

3 112 515

3 112 515

2 127 140

Créances rattachées aux participations

Autres titres immobilisés

9 098

9 098

9 000

Prêts

Autres immobilisations financières

99

99

99

TOTAL ACTIF IMMOBILISE

3 476 287

133 333

3 342 955

2 293 167

Stocks et en-cours

Matières premières et autres approvisionnements

En-cours de production (biens et services)

Produits intermédiaires et finis

Marchandises

Avances et acomptes versés sur commandes

Créances (3)

Clients et comptes rattachés

628 525

628 525

403 766

Autres créances

44 962

44 962

207 019

Capital souscrit et appelé, non versé

Divers

Valeurs mobilières de placement

Disponibilités

149 239

149 239

191 786

Charges constatées d'avance (3)

20 829

20 829

20 837

TOTAL ACTIF CIRCULANT

843 555

843 555

823 408

Frais d'émission d'emprunt à évaluer

Primes de remboursement des obligations

Ecart de conversion actif

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

Eléments des comptes annuels
visés au présent rapport
LE COMMISSAIRE AUX COMPTES

Bilan

Capital	120 000	120 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	12 000	12 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	2 393 920	2 142 868
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	63 583	251 052
Subventions d'investissement	1 228	
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	2 590 731	2 525 920

Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		

Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		

Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)	834 754	9 252
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	167 421	68 769
Dettes fiscales et sociales	590 378	437 495
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	3 226	75 139
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	1 595 779	590 655
Ecart de conversion passif		

(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	1 595 779	590 655
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Eléments des comptes annuels
visés au présent rapport
LE COMMISSAIRE AUX COMPTES

Compte de résultat

	2020	2019	2018	2017
	12 254	11 645	10 220	9 151

Produits d'exploitation

Ventes de marchandises

Production vendue (biens)

Production vendue (services)

2 497 400

2 303 264

194 136

8,43

Chiffre d'affaires net

2 497 400

2 303 264

194 136

8,43

Dont à l'exportation

Production stockée

Production immobilisée

Subventions d'exploitation

Autres produits

515 729

558 109

-42 380

-7,59

Total produits d'exploitation

3 013 129

2 861 373

151 755

5,30

Charges d'exploitation

Achats de marchandises

Variation de stock (m/ses)

Achats de m.p. & aut.approv.

364

15

349

NS

Variation de stock (m.p.)

Autres achats & charges externes

555 281

569 515

-14 233

-2,50

Impôts, taxes et vers. assim.

57 093

41 194

15 899

38,59

Salaires et Traitements

1 623 840

1 521 633

102 207

6,72

Charges sociales

650 643

602 442

48 201

8,00

Amortissements et provisions

41 013

21 771

19 242

88,38

Autres charges

8

14

-6

-41,80

Total charges d'exploitation

2 928 243

2 756 584

171 659

6,23

RESULTAT D'EXPLOITATION

Opérations en commun

Produits financiers

111

175 967

-175 856

-99,94

Charges financières

2 531

2 531

RESULTAT FINANCIER

RESULTAT COURANT AYANT IMPOTS

Produits exceptionnels

9 170

583

8 587

NS

Charges exceptionnelles

9 890

1 257

8 633

686,83

RESULTAT EXCEPTIONNEL

Participation des salariés aux résultats

Impôts sur les bénéfices

18 162

29 031

-10 869

-37,44

BENEFICE OU PERTE

Eléments des comptes annuels
visés au présent rapport
LE COMMISSAIRE AUX COMPTES

COMPTES ANNUELS / 2021

Période du 01/04/2020 au 31/03/2021

Annexes

Eléments des comptes annuels
visés au présent rapport
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS GROUPE RIAUX

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2021, dont le total est de 4 186 510 €
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 63 583 €.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2020 au 31/03/2021.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 13/07/2021 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/03/2021 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

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

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Concessions, logiciels et brevets : de 2 à 3 ans
- * Matériel et outillage industriels : 10 ans
- * Matériel de transport : 3 à 5 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Règles et méthodes comptables

Créances

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

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 0,86 %
- Taux de croissance des salaires : 2 %
- Age de départ à la retraite : 67 ans
- Taux de rotation du personnel : 5 %
- Table de taux de mortalité : (table INSEE TD 88-90)

REMARQUE : taux de rotation du personnel : 5% dégressif jusqu'à 50 ans

La société a souscrit un contrat IFC à compter du 01/01/2021.

Suite au changement de convention collective et à la sortie de la convention bâtiment, la société dispose toujours à ce jour d'une enveloppe IFC de 880€ versée précédemment à PRO BTP.

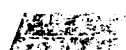
Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

Méthodologie suivie

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets. Les mesures de soutien dont elle a pu



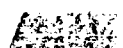
Règles et méthodes comptables

Eléments des comptes annuels
visés au présent rapport
COMMISSAIRE AUX COMPTES

bénéficier sont également évaluées.

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

Eléments des comptes annuels
visés au présent rapport
LE COMMISSAIRE AUX COMPTES



Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

La société a acquis des titres de participations au cours de l'exercice comptable :

- Acquisition de titres de la société MAUGES ESCALIERS pour 270 375€ représentant 13.69% du capital social
- Acquisition de titres de la société CONCEPT ET POSE pour 715 000€ représentant 13% du capital social. La participation dans cette société s'élève dorénavant à 93%.

Eléments des comptes annuels
visés au présent rapport
LE COMMISSAIRE AUX COMPTES

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	2020	2019	2018	2017
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	155 861	14 151	189	169 822
Immobilisations incorporelles	155 861	14 151	189	169 822
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels		82 000		82 000
- Installations générales, agencements aménagements divers	10 390			10 390
- Matériel de transport	50 606		12 268	38 338
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	47 883	18 251	12 109	54 025
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	108 879	100 251	24 377	184 753
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	2 127 140	985 375		3 112 515
- Autres titres immobilisés	9 000	98		9 098
- Prêts et autres immobilisations financières	99			99
Immobilisations financières	2 136 239	985 473		3 121 712
ACTIF IMMOBILISE	2 400 979	1 099 875	24 566	3 476 287

Eléments des comptes annuels
visés au présent rapport
LE COMMISSAIRE AUX COMPTES

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
--	-------------------------------	-----------------------------	-----------------------------	-------

Ventilation des augmentations

Virements de poste à poste

Virements de l'actif circulant

Acquisitions	14 151	100 251	985 473	1 099 875
--------------	--------	---------	---------	-----------

Apports

Créations

Réévaluations

Augmentations de l'exercice	14 151	100 251	985 473	1 099 875
------------------------------------	---------------	----------------	----------------	------------------

Ventilation des diminutions

Virements de poste à poste

Virements vers l'actif circulant

Cessions	189	24 377		24 566
----------	-----	--------	--	--------

Scissions

Mises hors service

Diminutions de l'exercice	189	24 377		24 566
----------------------------------	------------	---------------	--	---------------

Eléments des comptes annuels
visés au présent rapport
LE COMMISSAIRE AUX COMPTES

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Montant brut	Montant net	Pourcentage de détention	Montant net
--	--------------	-------------	--------------------------	-------------

- Filiales
(détenues à + 50 %)

SAS SOCIETE RIAUX 35560 BAZOUGES-LA-PEROUSE	500 000	7 330 078	85,00	698 283
SARL CONCEPT ET POSE 35560 BAZOUGES-LA-PEROUSE	8 000	1 750 981	93,00	246 561

- Participations
(détenues entre 10 et 50%)

SARL MAUGES ESCALIERS 49620 LA POMMERAYE SUR LOI	63 900	3 134 823	13,69	37 416
--	--------	-----------	-------	--------

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Montant brut	Montant net	Montant des avances	Montant net	Montant net
--	--------------	-------------	---------------------	-------------	-------------

- Filiales
(détenues à + 50 %)

2 842 140 2 842 140

- Participations
(détenues entre 10 et 50%)

270 375 270 375

- Autres filiales françaises
- Autres filiales étrangères
- Autres participations françaises
- Autres participations étrangères

Eléments des comptes annuels
visés au présent rapport
LE COMMISSAIRE AUX COMPTES

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au 01/04/2020	Augmentation	Diminution	Au 31/03/2021
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	24 483	30 497	189	54 791
Immobilisations incorporelles	24 483	30 497	189	54 791
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	1 392	1 039		2 431
- Matériel de transport	50 606		12 268	38 338
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	31 331	9 477	3 035	37 773
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	83 329	10 516	15 303	78 542
ACTIF IMMOBILISÉ	107 812	41 013	30 492	118 333

Eléments des comptes annuels
visés au présent rapport
LE COMMISSAIRE AUX COMPTES

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 694 415 € et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Moins d'un an	Plus d'un an
--	--------------	---------------	--------------

Créances de l'actif immobilisé :

Créances rattachées à des participations

Prêts

Autres

99

99

Créances de l'actif circulant :

Créances Clients et Comptes rattachés

628 525

628 525

Autres

44 962

44 962

Capital souscrit - appelé, non versé

Charges constatées d'avance

20 829

20 829

Total	694 415	694 415	694 415
--------------	----------------	----------------	----------------

Prêts accordés en cours d'exercice

Prêts récupérés en cours d'exercice

Produits à recevoir

	Montant
--	---------

CLIENTS FACT A ETABLIR

449 806

ORG.SOC.PRDT A RECEVOIR

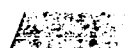
1 561

DIVERS PRODUITS A RECEVOIR

4 648

Total	456 015
--------------	----------------

Eléments des comptes annuels
visés au présent rapport
LE COMMISSAIRE AUX COMPTES



Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 120 000 € décomposé en 7 688 titres d'une valeur nominale de 15,61 €.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 595 779 € et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	à moins d'un an	de plus d'un an à moins de 5 ans	de plus de 5 ans	Total
--	-----------------	----------------------------------	------------------	-------

Emprunts obligataires convertibles (*)

Autres emprunts obligataires (*)

Emprunts (*) et dettes auprès des
établissements de crédit dont :

- à 1 an au maximum à l'origine
- à plus de 1 an à l'origine

Emprunts et dettes financières divers (*) (**)

Dettes fournisseurs et comptes
rattachés

167 421

167 421

Dettes fiscales et sociales

590 378

590 378

Dettes sur immobilisations et comptes
rattachés

Autres dettes (**)

837 980

837 980

Produits constatés d'avance

Total	1 595 779	1 595 779		
--------------	------------------	------------------	--	--

(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(*) Emprunts remboursés sur l'exercice

(**) Dont envers les associés

834 754

Charges à payer

	Montant
--	---------

FNP FOURNISSEURS

150 894

DETTE PROV CONGES PAYES

159 689

ORG SOCIAUX CONGES PAYES A PAYER

66 304

Total	376 887
--------------	----------------

Eléments des comptes annuels
visés au présent rapport
LE COMMISSAIRE AUX COMPTES

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

--	--	--	--

CHARGES CONSTATEES D AVANCE

20 829

Total	20 829		
-------	--------	--	--

Eléments des comptes annuels
visés au présent rapport
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	31/03/2021	31/03/2020
Ventes de produits finis		
Ventes de produits intermédiaires		
Ventes de produits résiduels		
Travaux		
Etudes		
Prestations de services	2 483 400	2 483 400
Ventes de marchandises		
Produits des activités annexes	14 000	14 000
TOTAL	2 497 400	2 497 400

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 4 320 €

Honoraire des autres services : 0 €

Résultat financier

	31/03/2021	31/03/2020
Produits financiers de participation		168 000
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	111	7 967
Reprises sur provisions et transferts de charge		
Différences positives de change		
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	111	175 967
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	2 531	
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	2 531	
Résultat financier	2 420	175 967

Elements des comptes annuels
visés au présent rapport
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Notes sur le compte de résultat

Transferts de charges d'exploitation et financières

Nature	Exploitation	Financier
Transfert de charges d'exploitation		
79100000 - TRANSFERT CHARGES	6 886	
79120000 - TRANSFERTS CHGES SINISTRE ASSU	6 658	
79121000 - TRANSFERT DE CHGES REFACT FRAIS COM	51 495	
79140100 - TRANSFERT CHARGES PROBTP CPAM	8 134	
79141000 - TRANSFERTS CHG REFACT COUT SAL	442 544	
	515 718	
Total	515 718	

Eléments des comptes annuels
visés au présent rapport
LE COMMISSAIRE AUX COMPTES

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 33 personnes.

	Effectif moyen	Effectif maximum
Cadres	12	
Agents de maîtrise et techniciens	20	
Employés	1	
Ouvriers		
Total	33	33

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 102 286 €

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation n°2003-R.01 du 1er avril 2003.