

GENERAL INFORMATION ON MARIJUANA
AND RELATED COMPLEXITIES

DATE RECEIVED BY THE CUSTOMER 27 FEB. 2018

N° DU DEPOT: 183536

LL 032542

R.S. DIFFUSION
Société par actions simplifiée
au capital de 66.000.- €

**25 rue des Boulangers
68100 MULHOUSE**

BILAN AU 31 JANVIER 2017

COMPTE DE RESULTAT

(pour la période du 1er février 2016
au 31 janvier 2017)

ANNEXE

Pour Copie Certifiée Conforme

Président

RS DIFFUSION

25 Rue des Boulangers

68100 MULHOUSE

1

2

COMPTES ANNUELS

MLCA

1 rue du Drumont

68100 MULHOUSE

03 89 33 43 80

BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/01/2017 12			Exercice N-1 31/01/2016 19	Ecart N / N-1	
	Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
Capital souscrit non appelé (I)						
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	22 329	20 549	1 780		1 780	
Fonds commercial (1)	592 683		592 683	592 683		
Autres immobilisations incorporelles						
Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage	1 753	1 753				
Autres immobilisations corporelles	1 843 658	953 302	890 356	767 137	123 219	16.06
Immobilisations en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)						
Participations mises en équivalence						
Autres participations	3 735		3 735	3 735		
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés	1 413		1 413	1 413		
Prêts	790		790	790		
Autres immobilisations financières	65 140		65 140	50 140	15 000	29.92
Total II	2 531 500	975 604	1 555 897	1 415 897	139 999	9.89
Stocks et en cours						
Matières premières, approvisionnements						
En-cours de production de biens						
En-cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	2 586 779	415 352	2 171 427	2 128 466	42 961	2.02
Avances et acomptes versés sur commandes	628 305		628 305	864 755	236 451	27.34
Créances (3)						
Clients et comptes rattachés	167 579	38 479	129 101	183 537	54 436	29.66
Autres créances	314 770		314 770	560 149	245 379	43.81
Capital souscrit - appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Disponibilités	970 153		970 153	1 055 658	85 504	8.10
Charges constatées d'avance (3)	315 320		315 320	141 875	173 445	122.25
Total III	4 982 907	453 831	4 529 076	4 934 439	405 363	8.21
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
Primes de remboursement des obligations (V)						
Ecarts de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	7 514 407	1 429 434	6 084 973	6 350 337	265 364	4.18

(1) Dont droit au bail 198 049
(2) Dont à moins d'un an 0
(3) Dont à plus d'un an 46 025

MLCA

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/01/2017 12	Exercice N-1 31/01/2016 19	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 66 000)	66 000	66 000		
	*Primes d'émission, de fusion, d'apport	114 477	114 477		
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	6 600	6 600		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	1 096 500	772 500	324 000	41.94
	Report à nouveau	378	317	61	19.28
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	311 112	576 061	264 949	45.99
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	1 595 067	1 535 955	59 112	3.85
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques	187 000		187 000	
	Provisions pour charges				
	Total III	187 000		187 000	
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	988 717	1 005 462	16 744	1.67
	Concours bancaires courants	5 096	178 173	173 077	97.14
	Emprunts et dettes financières diverses	80 434	3 497	76 937	NS
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 418 241	2 721 365	303 124	11.14
	Dettes fiscales et sociales	673 596	695 789	22 193	3.19
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	130 781	209 827	79 046	37.67
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (I)	6 040	270	5 770	NS
	Total IV	4 302 906	4 814 382	511 476	10.62
	Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		6 084 973	6 350 337	265 364	4.18

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

3 581 096 4 086 267

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/01/2017 - 12			Exercice N-1 31/01/2016 - 19	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	10 269 569	933	10 270 502	15 393 210	5 122 707	33.28
Production vendue de biens						
Production vendue de services	108 686		108 686	151 361	42 676	28.19
Chiffre d'affaires NET	10 378 255	933	10 379 188	15 544 571	5 165 383	33.23
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			1 000	25 122	24 122	96.02
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			35 302	12 439	22 863	183.80
Autres produits						
Total des Produits d'exploitation (I)			10 415 490	15 582 132	5 166 642	33.16
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises			5 799 961	9 807 344	4 007 383	40.86
Variation de stock (marchandises)			114 885	1 117 539	1 002 654	89.72
Achats de matières premières et autres approvisionnements			24 554	39 019	14 465	37.07
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			1 767 660	2 705 857	938 197	34.67
Impôts, taxes et versements assimilés			119 067	162 608	43 541	26.78
Salaires et traitements			1 445 294	2 068 224	622 930	30.12
Charges sociales			443 592	586 910	143 318	24.42
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			177 544	267 168	89 624	33.55
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			76 169	139 564	63 394	45.42
Dotations aux provisions						
Autres charges			28 160	42 699	14 539	34.05
Total des Charges d'exploitation (II)			9 767 116	14 701 853	4 934 737	33.57
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			648 374	880 280	231 905	26.34
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/01/2017	12	31/01/2016	19	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)		8 306		19 518	11 212	57,45
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V		8 306		19 518	11 212	57,45
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)		36 889		72 869	35 981	49,38
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI		36 889		72 869	35 981	49,38
2. Résultat financier (V-VI)		28 583		53 351	24 768	46,43
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		619 792		826 929	207 137	25,05
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		3 572		3 056	516	16,89
Produits exceptionnels sur opérations en capital				5 000	5 000	100,00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII		3 572		8 056	4 484	55,66
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		7 920		5 002	2 918	58,33
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				21 108	21 108	100,00
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		187 000			187 000	
Total VIII		194 920		26 110	168 810	646,53
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		191 348		18 055	173 294	959,84
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)		117 331		232 813	115 482	49,60
Total des produits (I+III+V+VII)		10 427 368		15 609 706	5 182 338	33,20
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		10 116 255		15 033 645	4 917 390	32,71
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)		311 112		576 061	264 949	45,99

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

19 837 18 164

ANNEXE

SOMMAIRE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES

	page
Principes et conventions générales	5
Permanence ou changement de méthodes	5
Informations générales complémentaires	5
Informations complémentaires (CICE)	5
L'utilisation du CICE dans l'entreprise	6

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des immobilisations	6
Etat des amortissements	7
Etat des provisions	7
Etat des échéances des créances et des dettes	8
Composition du capital social	9
Fonds commercial	9
Autres immobilisations incorporelles	9
Evaluation des immobilisations corporelles	9
Evaluation des amortissements	10
Titres immobilisés	10
Evaluation des matières et marchandises	10
Dépréciation des stocks et en cours	10
Evaluation des créances et des dettes	10
Dépréciation des créances	10
Disponibilités en Euros	10
Produits à recevoir	11
Détail des produits à recevoir	11
Charges à payer	12
Détail des charges à payer	12
Charges et produits constatés d'avance	15
Détail des charges constatées d'avance	16
Détail des produits constatés d'avance	20
Eléments relevant de plusieurs postes du bilan	20

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT

Ventilation de l'effectif moyen	20
Honoraires des commissaires aux comptes	20

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Dettes garanties par des sûretés réelles	21
Montant des engagements financiers	21
Informations en matière de crédit bail	21

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

SOMMAIRE

- Engagement en matière de pensions et retraites	page 22
Liste des filiales et participations (modèle simplifié)	22

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Produits et charges exceptionnels	22
-----------------------------------	----

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/02/2016 au 31/01/2017

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 6 084 972.73 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 10 379 188.25 Euros et dégageant un bénéfice de 311 112.37 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/02/2016 au 31/01/2017.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

Un litige prud'homale oppose la société à un ancien salarié.
Le montant réclamé s'élève à 187 K€ et a été intégralement provisionné

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 74 263 €. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

L'utilisation du CICE dans l'entreprise

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt

ANNEXE

Exercice du 01/02/2016 au 31/01/2017

de 119 011 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

Description des efforts	Montant
- investissement :	119 011
- recherche :	
- d'innovation :	
- formation :	
- recrutement :	
- prospection de nouveaux marchés :	
- transition écologique et énergétique :	
- reconstitution des fonds de roulement :	
Total	119 011

Il n'a donc permis ni de financer une hausse de la part des bénéfices distribués, ni d'augmenter les rémunérations des dirigeants.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	610 110		4 902
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 753		
Installations générales agencements aménagements divers	1 515 978		297 641
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	30 038		
TOTAL	1 547 769		297 641
Autres participations	3 735		
Autres titres immobilisés	1 413		
Prêts, autres immobilisations financières	50 930		15 000
TOTAL	56 078		15 000
TOTAL GENERAL	2 213 957		317 543

ANNEXE

Exercice du 01/02/2016 au 31/01/2017

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			615 012	615 012
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			1 753	1 753
Installations générales agencements aménagements divers		0-	1 813 619	1 813 619
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			30 038	30 038
TOTAL		0-	1 845 410	1 845 410
Autres participations			3 735	3 735
Autres titres immobilisés			1 413	1 413
Prêts, autres immobilisations financières			65 930	65 930
TOTAL			71 078	71 078
TOTAL GENERAL		0-	2 531 500	2 531 500

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	17 427	3 122		20 549
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 753			1 753
Installations générales agencements aménagements divers	750 028	173 885		923 913
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	28 852	537		29 389
TOTAL	780 633	174 422		955 055
TOTAL GENERAL	798 060	177 544		975 604

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	3 122				
Instal.générales agenc.aménag.divers	169 390	4 495			
Matériel de bureau informatique mobilier	213	324			
TOTAL	169 603	4 819			
TOTAL GENERAL	172 725	4 819			

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour risques et charges		187 000			187 000
TOTAL		187 000			187 000

ANNEXE

Exercice du 01/02/2016 au 31/01/2017

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur stocks et en cours	343 428	75 616	3 692		415 352
Sur comptes clients	38 051	553	125		38 479
TOTAL	381 479	76 169	3 817		453 831
TOTAL GENERAL	381 479	263 169	3 817		640 831
Dont dotations et reprises					
d'exploitation		76 169	3 817		
exceptionnelles		187 000			

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	790		790
Autres immobilisations financières	65 140	0	65 140
Clients douteux ou litigieux	46 025	0	46 025
Autres créances clients	121 555	121 555	
Personnel et comptes rattachés	700	700	
Impôts sur les bénéfices	112	112	
Taxe sur la valeur ajoutée	92 526	92 526	
Divers état et autres collectivités publiques	31 014	31 014	
Groupe et associés	37 989	37 989	
Débiteurs divers	152 429	152 429	
Charges constatées d'avance	315 320	315 320	
TOTAL	863 600	751 645	111 955

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	5 758	5 758		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	988 056	266 245	702 082	19 729
Fournisseurs et comptes rattachés	2 418 241	2 418 241		
Personnel et comptes rattachés	274 874	274 874		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	176 880	176 880		
Taxe sur la valeur ajoutée	120 536	120 536		
Autres impôts taxes et assimilés	101 306	101 306		
Groupe et associés	80 434	80 434		
Autres dettes	130 781	130 781		
Produits constatés d'avance	6 040	6 040		
TOTAL	4 302 907	3 581 096	702 082	19 729
Emprunts souscrits en cours d'exercice	275 183			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	291 595			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	17 322			

ANNEXE

Exercice du 01/02/2016 au 31/01/2017

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions	22.0000	3 000			3 000

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
Kid's 4 rue Bouchers Mulhou	76 225			76 225	
1 rue des Bons Enfants Mulh	9 909			9 909	
Indem despé.1 Bons Enfants	3 049			3 049	
Gal Leclerc Cernay ex-Espri	70 000			70 000	
Gal Leclerc Cernay ex-Verom	25 000			25 000	
Big Star 11 rue Marché Mulh	10 000			10 000	
Droit au bail 1 rue Boucher	195 000			195 000	
7 rue Maréchaux Mulhouse	4 500			4 500	
Bencom 2 rue Bouchers Mulh	199 000			199 000	
Total	592 683			592 683	

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

	Valeurs	Taux d'amortissement
Logiciels	22 329	100.00

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/02/2016 au 31/01/2017

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Agencements et aménagements	Linéaire ou dégressif	4 à 15 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 ans
Matériel de bur & informatique	Linéaire ou dégressif	4 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition.

Dépréciation des stocks

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

ANNEXE

Exercice du 01/02/2016 au 31/01/2017

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	11 682
Autres créances	75 931
Disponibilités	10
Total	87 623

Détail des produits à recevoir

	Montant
Fournisseurs - rrr à obtenir	
- AAR PACT 2 12/2015	4 052
- AAR DIESEL 32/158	48
- AAR DIESEL 32/159	60
- AAR DIESEL 32/160	86
- AAR DIESEL32/1474	77
- AAR DIESEL 32/1475	12 286
- AAR DIESEL 32/1476	384
- AAR DIESEL 32/1477	490
- AAR DIESEL 32/1553	1 032
- AAR DIESEL 32/1554	96
- AAR DIESEL 32/1568	1 315
- AAR GAASTRA 20/12	1 892
- AAR MSI S/F0032	7 034
- AAR MSI S/F0032	216
- AAR MSI S/F0033	1 966
- AAR MSI S/F0033	72
- AAR MAURITIUS 344	1 511
- AAR MAURITIUS 345	892
- AAR MAURITIUS 346	261
- AAR SODILOG 2/11	55
- AAR KIDILIZ 26/1	31
- AAR BUNKER 14/10/13	112
- AAR GAASTRA 210	840
- AAR GAASTRA 210	840
- AAR GAASTRA 210	840
- AAR AMERICAN VINTAGE 13/2/17	211
- AARCOQ SPORTIF 6/2/17	910
Clts - factures à établir	
- FAE RETRO JOSIM 161	5 000
- FAE LG HAPPY 1/2/16-31/1/17	5 040
- FAE NAEMA LOY PARK 1/16-1/17	1 300
- FAE VEGA JOSIM 1/8-31/1/17	342
Etat - produits a recevoir	
- CICE 01/2017	7 416
- EXCEDENT CVAE 2016	23 598
Divers produits à recevoir	
- INT C/C RS PART 2016/17	6 025
- INT C/C JOSIM 2016/17	398
- INT C/C IMPACT 2016/17	153
- FAE LOC GERANCE HAPPY 2014/16	
- INT C/ GEISO 2016/17	730

ANNEXE

Exercice du 01/02/2016 au 31/01/2017

Intérêts courus à recevoir	
- INT COURUS CAT	10
-Total	87 623

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 085
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	149 033
Dettes fiscales et sociales	344 820
Autres dettes	129 060
Total	624 998

Détail des charges à payer

	Montant
Intérêts courus sur emprunts	
- INT COURUS EMPRUNT	662
Frs- factures non parvenues	
- FNP LAUNDRY 01/2017	3 018
- FNP NANANUC 488/15	
- FNP BEAUMONT 26/7/16	1 193
- FNP BEAUMONT 6/7/16	570
- FNP DIESEL 31/8308	288
- FNP IKKS 11/08/16	3 193
- FNP GUARISCO/JOSIM	4 738
- FNP MSI 22/12	1 685
- FNP MSI 05/01	5 920
- FNP MSI 05/01	216
- FNP MSI 05/01	1 937
- FNP RNBC13/12	640
- FNP RNBC 31/12	1 001
- FNP EDF QDB	4 129
- FNP EDF 25 BOULANGERS	408
- FNP EDF NAPA VINTAGE 11/10	227
- FNP EDF NAPA VINTAGE 9/12	294
- FNP TEL QDB 2016/17	866
- FNP FELMINI 20/01/17	4 167
- FNP JENNY DEPOT VTE SIER	4 755
- FNP JENNY DEPOT VTE CER	3 681
- FNP PLUME LAVEE 2016	2 232
- FNP LOYER FILLES 01/17	4 389
- FNP CH LOC FILLES 01/17	108
- FNP L.VIDAL 16/1	4 904
- FNP TEL CERNAY 16/1	118
- FNP FAGUO 30/12	2 074
- FNP DECKER 28/12	100
- FNP DECKER 21/12	14 275
- FNP DECKER 21/12	530
- FNP DECKER 13/1	200
- FNP DECKER 19/1	200
- FNP DECKER 19/1	9 550
- FNP DECKER 23/1	170

ANNEXE

Exercice du 01/02/2016 au 31/01/2017

- FNP DECKER 27/1	200
- FNP SALSA 4/1	956
- FNP L'ALSACE 31/1	660
- FNP PFCMNA 27/1	2 832
- FNP VERO SELECT 9/1	483
- FNP VERO SELECT 9/1	11
- FNP JUNG 31/1	37
- FNP RESTAU 23/11	33
- FNP DOGG 27/1	144
- FNP DOGG 20/1	312
- FNP JUNG 28/10	24
- FNP TEL QDB CERN 14/12	155
- FNP CANADA GOOSE 23/12	360
- FNP CANADA GOOSE 23/12	340
- FNP MAURITIUS 25/7	343
- FNP SUPERDRY 18/1	2 329
- FNP SCOTCH 15/2/16	2 468
- FNP SCOTCH 15/2/16	262
- FNP SCOTCH 15/2/16	55
- FNP SCOTCH 22/2/16	3 114
- FNP SCOTCH 22/2/16	62
- FNP SCOTCH 29/2/16	437
- FNP SCOTCH 29/2/16	9
- FNP SCOTCH 30/4/16	353
- FNP SCOTCH 30/4/16	7
- FNP SCOTCH 13/11	361
- FNP SCOTCH 13/11	7
- FNP SCOTCH 17/11	210
- FNP SCOTCH 17/11	4
- FNP SCOTCH 18/7	660
- FNP SCOTCH 18/7	13
- FNP SCOTCH 9/7	49
- FNP NAPA FOOTW 20/10	706
- FNP LAUNDRY SUP 14/11	3 261
- FNP LAUNDRY SUP 24/1	31 188
- FNP RETIF 31/1	299
- FNP RETIF 31/1	44
- FNP RETIF 6/1	841
- FNP RETIF 9/1	365
- FNP ARMANI F 16/1	642
- FNP ARMANI SIER 16/1	2 091
- FNP TEL SANDRO 7/12	90
- FNP AUTHENTIC CENTRAL BL 25/1	665
- FNP ALLURE ST HONORE 1/2/17	1 779
- FNP ONYXO 23/1	1 831
- FNP ONYXO 23/1	38
- FNP JOSIM 04/02/2017	4 370
- FNP JOSIM 04/02/2017	24
- FNP NAEMA 01/17/18	1 454
- FNP NAEMA 01/17/18	282
Provision congés payés	
- PROV CP	175 190
Organ. soc. charges à payer	
- CH SO/CP	68 324
Etat charges à payer	

ANNEXE

Exercice du 01/02/2016 au 31/01/2017

- FPC S/CP	2 803
- IC S/CP	788
- TA S/CP	771
- AGEFOS 2015	17 465
- TA 2016	6 200
- IC SAL 2016 1408987X0.225%	3 170
- FPC 01/2017	1 896
- TA 01/2017	633
- IC 01/16	
- FNCIP 2016	381
- TVS 10/16-01/17	163
- AGEFIPH 2016 ESTIM	2 000
- CFE 01/17	1 910
- SOLDE CVAE 2015	8 859
- CVAE 31/01/17	54 268
Divers charges à payer	
- CAP TEL+ INTERNET CERNAY	
- CAP EDF VINTAGE	340
- CAP EDF HAPPY	151
- CAP EDF BUREAUX	201
- CAP EDF HOMME	1 363
- CAP EDF FILLES	853
- CAP EDF NAPA	187
- CAP EDF SUPERDRY	
- CAP EDF KIDS	187
- CAP EDF SANDRO	1 518
- CAP EDF SIERENTZ	729
- CAP EDF H BY QDB	537
- CAP TF 32 BOUL	433
- CAP TF NAPA	458
- CAP LOY RUE DUNKERQUE	
- CAP TF KIDS CERNAY	170
- CAP TF WOMEN	186
- CAP TF QDB CERNAY	379
- CAP TF SUPERDRY	348
- CAP TF SANDRO	288
- CAP TF H BY	314
- CAP TF SIERENTZ	901
- CAP HON CAC 2016	9 600
- CAP MLCA SOC 2015	
- CAP TEL NAPA	
- CAP COT ASSO CERNAY QDB	83
- CAP COT ASSO CERNAY ACCESS	83
- CAP COT ASSO CERNAY WOMEN	83
- CAP LOY VAR 2016 KIDS	6 784
- CAP LOY VAR 2016 SUPERDY	23 037
- CAP SOLDE RS PART 2014/16	60 136
- CAP TF KIDS	120
- CAP HON CAC 2016/17	9 600
- CAP HON MLCA COM 2016/17	7 589
- CAP COMPLT HON MLCA 2016/17	2 400
Intérêts courus à payer	
- AGIOS CCM ST ETIENNE	230
- AGIOS CCM EUROPE	84
- AGIOS CIC	86

ANNEXE

Exercice du 01/02/2016 au 31/01/2017

- AGIOSKOLB	538
- AGIOS BP	149
- AGIOS BNP	72
- AGIOS HSBC H	74
- AGIOS HSBC NAPA	190
Total	624 998

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	315 320
Total	315 320
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	6 040
Total	6 040

ANNEXE

Exercice du 01/02/2016 au 31/01/2017

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Charges constatées d'avance			
- CCA COM OSEO HSBC	3 502		
- CCA CHARGES ACCESS	333		
- CCA CHARGES WOMEN	400		
- CCA CHARGES QDB C	933		
- CCA LOY 4 BOUCHERS	2 826		
- CCA CH LOC 4 BOUCHERS	75		
- CCA LOY 1 BONS ENFANTS	1 638		
- CCA LOY NAPA	8 003		
- CCA CH LOC NAPA	1 418		
- CCA LOY KIDS	4 749		
- CCA CH LOC KIDS	298		
- CCA LOY JOSI	480		
- CCA LOY WOMEN	7 757		
- CCA LOY ACCESS CERNAY	8 152		
- CCA LOY QDB CERNAY	14 909		
- CCA LOY SUPERDRY	6 007		
- CCA CH LOC SUPERDRY	1 077		
- CCA OMNI	568		
- CCA LOY H BY	6 267		
- CCA CH LOC H BY	973		
- CCA CH LOC WOMEN	1 687		
- CCA CH LOC QDB C	3 243		
- CCA CH LOC ACCESS	1 785		
- CCA VEGA	4 996		
- CCA ASSURANCES	21 257		
- CCA TEL QDB H			
- CCA COT RMBE KIDS	493		
- CCA CO RMBE SUPERDRY	702		
- CCA COT RMBE NAPA	924		
- CCA COT RMBE H	635		
- CCA EMBALLAGES	8 453		
- CCA MEDECINE TRAVAIL			
- CCA F.LACOSTE 69449			
- CCA F.ARMANI 14889			
- CCA EDF SUPERDRY	1 085		
- CCA LOYER QDB DESTOCK CERNAY	10 000		
- CCA LOYER DEPOT 30 BOUL	400		
- CCA CH LOC 01/17	680		
- CCA LOYER H BY	601		
- CCA STANLEY H BY	1 123		
- CCA STANLEY CERNAY	2 357		
- CCA CLOSED 5430	344		
- CCA DIESEL 775	1 003		
- CCA COQ SPORTIF 2671	763		
- CCA LIFESTYLE 344266	1 959		
- CCA NUDIE JEANS 1376	320		
- CCA REPLAY 279	1 660		
- CCA SCOTCH 219246	1 200		
- CCA SCOTCH 219246	24		
- CCA BESTSELLER 5147	256		

ANNEXE

Exercice du 01/02/2016 au 31/01/2017

- CCA BESTSELLER 5147	4
- CCA BESTSELLER 9337	673
- CCA BESTSELLER 9337	9
- CCA BESTSELLER 1540	577
- CCA BESTSELLER 1540	9
- CCA SUNSET 0558	2 863
- CCA SUNSET 0558	91
- CCA SUNSET 0960	1 828
- CCA SUNSET 0960	58
- CCA PEPE JEANS0089	1 455
- CCA PEPE JEANS 7021	812
- CCA HACKET 3078	24
- CCA ARMANI 0409	923
- CCA ARMANI 3641	438
- CCA ARMANI 3643	1 002
- CCA ARMANI 7275	1 954
- CCA SCOTCH 9724	299
- CCA SCOTCH 9724	6
- CCA SCOTCH 1468	452
- CCA SCOTCH 1468	9
- CCA BESTSELLER 9157	196
- CCA BESTSELLER 9157	4
- CCA BESTSELLER 5025	278
- CCA BESTSELLER 5025	4
- CCA BESTSELLER 1339	398
- CCA BESTSELLER 1339	4
- CCA GUESS 3239	1 899
- CCA CLOSED 5240	1 454
- CCA CLOSED 5429	1 419
- CCA CUIRICO 8030	222
- CCA CUIRICO 8030	8
- CCA REPLAY 0278	549
- CCA COQ SPORTIF 2669	1 175
- CCA STORIATIPIC 0070	1 578
- CCA VINTAGE LOVE 0228	679
- CCA VINTAGE LOVE 0228	23
- CCA ARMANI 1887	342
- CCA ARMANI CERN 3112	4 848
- CCA ARMANI CERN 3462	282
- CCA ARMANI 5664	600
- CCA ARMANI CERN 0109	5 360
- CCA DIESEL 676	669
- CCA DIESEL 776	648
- CCA DIFFUSION 226	1 289
- CCA DIFFUSION 226	35
- CCA DOGG 7461	120
- CCA EDEN PARK 765	918
- CCA GAUDI 1360	469
- CCA GUESS 2813	105
- CCA GUESS 4309	106
- CCA GUESS 4310	288
- CCA GUESS 8393	1 282
- CCA GUESS 3716	857
- CCA GUESS 3717	866
- CCA GUESS 4705	242

ANNEXE

Exercice du 01/02/2016 au 31/01/2017

- CCA GUESS 4983	287
- CCA GUESS 6483	2 303
- CCA GUESS 2642	2 922
- CCA GUESS 2788	1 001
- CCA GUESS 2789	402
- CCA GUESS 4063	105
- CCA GUESS 3240	289
- CCA GUESS 3845	1 097
- CCA GUESS 6554	423
- CCA GUESS 7830	580
- CCA ARMANI 9661	4 705
- CCA LACOSTE 9081	8 277
- CCA LACOSTE 8483	1 385
- CCA LIFESTYLE 263	3 355
- CCA LIUJO 1094	2 055
- CCA LIUJO 1094	548
- CCA LIUJO 1095	670
- CCA BESTSELLER 9158	508
- CCA BESTSELLER 9158	9
- CCA PEPE JEANS 9882	2 804
- CCA PEPE JEANS 6068	200
- CCA REPLAY 0277	1 196
- CCA BESTSELLER 5777	199
- CCA BESTSELLER 5777	4
- CCA BESTSELLER 7938	106
- CCA BESTSELLER 7938	4
- CCA BESTSELLER 8138	199
- CCA BESTSELLER 8138	4
- CCA BESTSELLER 6583	247
- CCA BESTSELLER 6583	4
- CCA BESTSELLER 7719	427
- CCA BESTSELLER 7719	9
- CCA BESTSELLER 1340	239
- CCA BESTSELLER 1340	4
- CCA ARMANI 5716	627
- CCA ARMANI 5748	1 893
- CCA ARMANI 0110	816
- CCA ARMANI 2803	1 302
- CCA ARMANI 7104	656
- CCA ARMANI 2721	2 114
- CCA ARMANI 2801	3 073
- CCA ARMANI 7652	216
- CCA ARMANI 7705	4 588
- CCA ARMANI 7652	216
- CCA ARMANI 7706	603
- CCA ARMANI 3113	1 467
- CCA BLEND 6012	862
- CCA BLEND 6012	26
- CCA CUIRCO 7069	387
- CCA CUIRCO 7069	7
- CCA CUIRCO 8032	672
- CCA CUIRCO 8032	18
- CCA EDEN PARK 418	3 302
- CCA EDEN PARK 615	4 385
- CCA EDEN PARK 766	711

ANNEXE

Exercice du 01/02/2016 au 31/01/2017

- CCA FREEMAN 5922	689		
- CCA FREEMAN 6301	223		
- CCA GAUDI 1361	554		
- CCA GUESS 1577	761		
- CCA GUESS 2243	4 956		
- CCA GUESS 3242	255		
- CCA GUESS 3718	1 605		
- CCA GUESS 6485	2 627		
- CCA GUESS 3241	3 409		
- CCA GUESS 2643	461		
- CCA GUESS 7398	771		
- CCA GUESS 3619	804		
- CCA GUESS 5263	1 188		
- CCA LACOSTE 652	1 869		
- CCA LACOSTE 9080	6 901		
- CCA LIFESTYLE 081	2 926		
- CCA LIFESTYLE 264	2 715		
- CCA MAURITIUS 3454	148		
- CCA NBR 6447	1 200		
- CCA NBR 8073	3 170		
- CCA PEPE JEANS 1550	2 702		
- CCA PEPE JEANS 6147	379		
- CCA PEPE JEANS 0118	2 771		
- CCA PEPE JEANS 6129	200		
- CCA REPLAY 4550	611		
- CCA REPLAY 0280	616		
- CCA SCOTCH 0166	839		
- CCA SWINGER 0055	6 819		
- CCA BESTSELLER 6820	338		
- CCA BESTSELLER 6820	9		
- CCA BESTSELLER 8203	225		
- CCA BESTSELLER 8203	9		
- CCA BESTSELLER 8204	106		
- CCA BESTSELLER 8204	4		
- CCA BESTSELLER 1826	149		
- CCA AUTRE ACHATS MARCHANDISES	12 688		
- CCA MEDECINE TRAVAIL	4 096		
Total	315 320		

ANNEXE

Exercice du 01/02/2016 au 31/01/2017

Détail des produits constatés d'avance

(Code du Commerce Art. R 123-189)

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Produits constatés d'avance - PCA PARTICIP FASHION BOX	6 040		
Total	6 040		

Eléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Participations	3 735		
Créances clients et comptes rattachés	96 584		
Autres créances	89 906		
Emprunts et dettes financières diverses	63 112		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	58 464		438 830
Autres dettes	60 135		

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié	Personnel mis à la dis- position de l'entreprise
Cadres	3	
Employés	39	
Ouvriers	2	
Total	44	

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 8000 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 8000 €
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : 0 €

ANNEXE

Exercice du 01/02/2016 au 31/01/2017

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	944 278
Total	944 278

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Engagements en matière de pensions	54 595
Autres engagements donnés :	99 640
Crédit-bail	99 640
Total (1)	154 235

Engagements reçus

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14; PCG Art.531-2/9)

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				100 426	100 426
Amortissements					
- cumuls exercices antérieurs				8 311	8 311
- dotations de l'exercice				11 845	11 845
Total				20 156	20 156
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs				7 514	7 514
- exercice				15 064	15 064
Total				22 578	22 578
Redevances restant à payer					
- à un an au plus				25 778	25 778
- entre 1 et 5 ans				73 382	73 382
Total				99 160	99 160
Valeur résiduelle					
- entre 1 et 5 ans				479	479
Total				479	479
Montant en charge sur l'exercice				26 767	26 767

ANNEXE

Exercice du 01/02/2016 au 31/01/2017

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Hypothèses

- départ à la retraite à l'âge de 65 ans
- turn over faible
- augmentation des salaires 2%
- taux d'actualisation 2.50 %

	Dirigeants	Autres	Provisions
Indemnités de départ à la retraite et indemnités pour personnel en activité		54 595	

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 831-3 et 832-13)

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations			
- Participations (10 à 50% du capital détenu)			
- JOSIM	239 879	49.00	2 331
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Apurement fournisseurs	940	7718
- Apurement comptes de personnel	579	7718
- Dif de règlements	73	7718
- Rentrées sur créances amorties	120	7714
- Rbt Agefos ex antérieur	538	7718
- Apurement créditeurs divers	652	7718
- Régul Réunica 2015	451	7718
- Régul TVA	8	7718
- Régul recettes CB & verst	211	7718
Total	3 572	
Charges exceptionnelles		
- Apurement fournisseurs	1 213	6718
- Recettes CB et chèques non encaissés	1 273	6718
- Caisse espèces perdue	1 403	6718
- Faux billets	250	6718
- Factures fournisseurs exercice antérieur	1 320	6718
- Apurement comptes de personnel	175	6718
- Pas assez prov invest const 2015	1 483	6718
- Dif de règlements	21	6718
- Provision litige prud'homal	187 000	6875
- Pénalités et amendes	782	6712
Total	194 920	

ANNEXE

Exercice du 01/02/2016 au 31/01/2017

Serge MEICHLER

Expert-Comptable Diplômé
Commissaires aux Comptes

15, rue de la Montagne
68100 MULHOUSE
Tél. 03 89 31 74 00 – Fax 03 89 54 21 50

R.S DIFFUSION
Société par actions simplifiée
au capital de 66 000 €

25, Rue des Boulangers
68100 MULHOUSE

RCS Mulhouse TI 347 598 195

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2017

R.S DIFFUSION
Société par actions simplifiée
au capital de 66 000 €

25, Rue des Boulangers
68100 MULHOUSE

RCS Mulhouse TI 347 598 195

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2017

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre Assemblée Générale, je vous présente mon rapport relatif à l'exercice clos le **31 janvier 2017** sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société **R.S DIFFUSION** tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de mes appréciations,
- les vérifications spécifiques et informations prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Président. Ils se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan : 6 084 973 €
- Total du chiffre d'affaires : 10 379 188 €
- Résultat net comptable : 311 112 € (bénéfice)

Il m'appartient, sur la base de mon audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I. Opinion sur les comptes annuels

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives.

15, rue de la Montagne
68100 MULHOUSE
Tél 03 89 31 74 00 - Fax 03 89 54 21 50

R.S. DIFFUSION
Société par actions simplifiée
au capital de 66 000 euros
Siège social : 25 rue des Boulangers
68100 MULHOUSE

RCS MULHOUSE TI 347 598 195

RAPPORT DE GESTION DU PRESIDENT

A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE

DU 28 JUILLET 2017

Mesdames, Messieurs,

Conformément à la loi et aux statuts de notre Société, nous vous avons réunis en assemblée générale ordinaire annuelle afin de vous rendre compte de la situation et de l'activité de notre Société durant l'exercice clos le 31 janvier 2017 et de soumettre à votre approbation les comptes annuels dudit exercice.

Nous vous donnerons toutes précisions et tous renseignements complémentaires concernant les pièces et renseignements prévus par la réglementation en vigueur et qui ont été tenus à votre disposition dans les délais légaux.

Il vous sera ensuite donné lecture des rapports du Commissaire aux Comptes.

ACTIVITE DE LA SOCIETE

Situation et évolution de l'activité de la Société au cours de l'exercice

Après un exercice 2016 d'une durée exceptionnelle de 19 mois, l'exercice clos au 31 janvier 2017 retrouve à nouveau une durée normale de 12 mois.

Il enregistre un chiffre d'affaires de 10 379 188 euros, ce qui comparé à l'exercice précédent dont le montant ramené sur 12 mois s'élevait à 9 817 624 euros représente une hausse de 5,72 %.

Comme annoncé lors de l'exercice précédent, nous avons procédé à l'ouverture d'un nouveau point de vente à CERNAY.

Au final, nous clôturons l'exercice avec un bénéfice de 311 112 euros contre 576 061 euros au 31 janvier 2016.

Evénements importants survenus depuis la clôture de l'exercice

Depuis le 31 janvier 2017, date de clôture de l'exercice, la survenance d'aucun événement important n'est à signaler.

Activités en matière de recherche et de développement

Nous vous informons que la Société n'a effectué aucune activité de recherche et de développement au cours de l'exercice écoulé.

Evolution prévisible et perspectives d'avenir

Des projets de cession de plusieurs fonds de commerce appartenant à notre société sont actuellement à l'étude.

Informations sur les délais de paiement des fournisseurs et des clients

Conformément aux articles L. 441-6-1 et D. 441-4 du Code de commerce, nous vous informons qu'à la clôture des deux derniers exercices clos, le solde des dettes à l'égard des fournisseurs se décompose, par date d'échéance, comme suit :

EXERCICE 2017

Échéances (j = date de clôture)	Dettes échues	Dettes à J+15	Dettes à J+30	Dettes à J+45	Dettes à J+60	Dettes à J+75	Total
Fournisseurs (401+403)	348 486,27	-	473 089,97	-	739 883,17	707 749,35	2 269 208,76
Fournisseurs Immobilisations (404+405)	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL à payer (Hors FNP 408)	348 486,27	-	473 089,97	-	739 883,17	707 749,35	2 269 208,76

EXERCICE 2016

Échéances (j = date de clôture)	Dettes échues	Dettes à J+15	Dettes à J+30	Dettes à J+45	Dettes à J+60	Dettes à J+75	Total
Fournisseurs (401+403)	586 784,66	-	469 397,99	-	701 435,49	828 405,75	2 586 023,89
Fournisseurs Immobilisations (404+405)	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL à payer (Hors FNP 408)	586 784,66	-	469 397,99	-	701 435,49	828 405,75	2 586 023,89

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Activité des filiales et participations

Vous trouverez dans le tableau annexé à notre bilan des informations relatives à l'activité et aux résultats des filiales de notre Société et des sociétés qu'elle contrôle.

2

Nous complétons ces informations par les éléments suivants :

Notre filiale, la société JOSIM, a clôturé son dernier exercice le 31 janvier 2017. Au cours de cet exercice, son activité a été marquée par une régression du chiffre d'affaires de l'ordre de 42 % pour passer de 1 237 022 euros à 713 903 euros.

Au final, la société a clôturé son exercice au 31 janvier 2017 avec un bénéfice de 2 331,45 euros contre un bénéfice de 57 594,32 euros pour l'exercice précédent.

Cette filiale a cédé son droit au bail et n'exerce plus aucune activité depuis le 31 janvier 2017.

RESULTATS - AFFECTATION

Examen des comptes et résultats

Nous allons vous présenter en détail les comptes annuels que nous soumettons à votre approbation et qui ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

Compte tenu du fait que les exercices N et N-1 sont de durée inégale, le rappel des comptes de l'exercice précédent n'est fourni qu'à titre indicatif.

Au cours de l'exercice clos le 31 janvier 2017, le chiffre d'affaires s'est élevé à 10 379 188,25 euros contre 15 544 571,11 euros lors de l'exercice précédent.

Le montant des autres produits d'exploitation s'élève à 36 301,78 euros contre 37 561,18 euros pour l'exercice précédent.

Le montant des achats et variations de stocks s'élève à 5 709 629,54 euros contre 8 728 823,53 euros pour l'exercice précédent.

Le montant des autres achats et charges externes s'élève à 1 767 660,40 euros contre 2 705 856,96 euros pour l'exercice précédent.

Le montant des impôts et taxes s'élève à 119 067,00 euros contre 162 607,63 euros pour l'exercice précédent.

Le montant des traitements et salaires s'élève à 1 445 294,21 euros contre 2 068 223,82 euros lors de l'exercice précédent.

Le montant des charges sociales s'élève à 443 591,64 euros contre 586 910,12 euros pour l'exercice précédent.

L'effectif salarié moyen à la clôture de l'exercice s'élève à 44 contre 39 personnes à la clôture de l'exercice précédent.

Le montant des dotations aux amortissements et provisions s'élève à 253 712,90 euros contre 406 731,41 euros pour l'exercice précédent.

Le montant des autres charges s'élève à 28 159,91 euros contre 42 699,19 euros pour l'exercice précédent.

Les charges d'exploitation se sont élevées à 9 767 115,63 euros contre 14 701 852,66 euros pour l'exercice précédent.

Le résultat d'exploitation ressort pour l'exercice à 648 374,39 euros contre 880 279,62 euros lors de l'exercice précédent.

Compte tenu d'un résultat financier de -28 582,78 euros (-53 351,05 euros pour l'exercice précédent), le résultat courant avant impôts ressort pour l'exercice à 619 791,61 euros contre 826 928,57 euros pour l'exercice précédent.

Après prise en compte :

- du résultat exceptionnel de -191 348,25 euros contre -18 054,50 euros pour l'exercice précédent.

- d'un impôt sur les sociétés de 117 331,00 euros contre 232 813,00 euros pour l'exercice précédent,

le résultat de l'exercice se solde par un bénéfice de 311 112,37 euros contre un bénéfice de 576 061,08 euros au titre de l'exercice précédent .

Au 31 janvier 2017, le total du bilan de la Société s'élevait à 6 084 972,73 euros contre 6 350 336,70 euros pour l'exercice précédent.

Proposition d'affectation du résultat

Nous vous proposons de bien vouloir approuver les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) tels qu'ils vous sont présentés et qui font apparaître un bénéfice de 311 112,37 euros.

Nous vous proposons également de bien vouloir affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 janvier 2017 de la manière suivante :

ORIGINE

Résultat bénéficiaire ;	311 112,37 euros
Report à nouveau antérieur :	<u>377,83 euros</u>
	<u>311 490,20 euros</u>

AFFECTATION

A titre de dividendes :	102 000,00 euros
Au compte « autres réserves » :	209 000,00 euros
Au compte « report à nouveau » :	<u>490,20 euros</u>
	<u>311 490,20 euros</u>

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

Il est précisé que :

- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 janvier 2017 éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 340 euros,
- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 janvier 2017 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 101 660 euros.

Nous vous informons que depuis le 1er janvier 2013, les revenus distribués sont imposables au barème progressif de l'impôt sur le revenu et que, conformément aux dispositions de l'article 117 quater modifié du Code général des impôts, a été mis en place un prélèvement forfaitaire obligatoire de 21%, non libératoire, et imputable ultérieurement sur l'impôt sur le revenu.

Nous vous informons en outre que, conformément aux dispositions de l'article L. 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont soumis aux mêmes règles que le prélèvement mentionné à l'article 117 quater du Code général des impôts, c'est-à-dire prélevés à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France, et versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

Distributions antérieures de dividendes

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercices	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à la l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
2014/2016	840,00 euros		251 160,00 euros
2013/2014	833,33 euros		249 166,67 euros
2012/2013	333,34 euros		99 666,66 euros

Dépenses non déductibles fiscalement

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, nous vous précisons que les comptes de l'exercice écoulé prennent en charge des dépenses non admises dans les charges déductibles du résultat fiscal à hauteur de 132 euros.

Tableau des résultats

Au présent rapport est annexé, conformément aux dispositions de l'article R. 225-102 du Code de commerce, le tableau faisant apparaître les résultats de la Société au cours de chacun des cinq derniers exercices.

CONVENTIONS REGLEMENTEES

- Convention conclue entre notre société et notre holding la SAS RS PARTICIPATIONS :

Convention d'assistance par la holding à notre société en matière de direction, de gestion administrative et commercial et de gestion du personnel conclue le 27 juin 2014 avec effet rétroactif au 1^{er} juillet 2013.

Montant facturé par la holding à notre société au titre de l'exercice ouvert le 1^{er} février 2016 et clos le 31 janvier 2017 : 308 113 euros HT

Votre Commissaire aux Comptes a été dûment avisé de cette convention qu'il a décrite dans son rapport spécial.

ADMINISTRATION ET CONTROLE DE LA SOCIETE

Nous vous précisons qu'aucun mandat de dirigeant ou de Commissaire aux Comptes n'est arrivé à expiration.



En conclusion, nous souhaitons que ces diverses propositions emportent votre approbation et que vous
- vouliez bien donner à votre Président quitus de sa gestion pour l'exercice social sur les comptes duquel
vous avez à vous prononcer.

~ Nous vous invitons, après la lecture des rapports présentés par votre Commissaire aux Comptes, à
adopter les résolutions que nous soumettons à votre vote.

Pour Copie Certifiée Conforme

Le Président
Robert SOUSAN

Tableau des résultats de la société au cours des 5 derniers exercices

(Code du Commerce Art. R 225-102)

	30/06/2012	30/06/2013	30/06/2014	31/01/2016	31/01/2017
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	66 000 3 000	66 000 3 000	66 000 3 000	66 000 3 000	66 000 3 000
Nbre des actions ordinaires existantes					
Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes					
Nbre maximal d'actions futures à créer					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	5 185 976	6 603 996	7 813 834	15 544 571	10 379 188
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	39 261 -	301 189	717 605	1 208 530	865 339
Impôts sur les bénéfices	20 629	21 694	80 774	232 813	117 331
Participation des salariés au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	67 754	97 180	490 205	576 061	311 112
Résultat distribué	30 000	100 000	250 000	252 000	
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions	20.00 -	93.00	212.28	325.24	249.34
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	22.58	32.39	163.40	192.02	103.70
Dividende distribué à chaque action	10.00	33.33	83.33	84.00	
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	28	37	38	39	44
Montant de la masse salariale de l'exercice	845 258	1 076 502	1 104 685	2 068 224	1 445 294
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice	284 348	370 652	384 155	689 750	517 855

P

R.S. DIFFUSION
Société par actions simplifiée
au capital de 66.000 euros
Siège social : 25 rue des Boulangers
68100 MULHOUSE

RCS MULHOUSE TI 347 598 195

TEXTE DES RESOLUTIONS PROPOSEES A
L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 28 JUILLET 2017

PREMIERE RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir pris connaissance du rapport de gestion du Président et du rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 janvier 2017, tels qu'ils lui ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ces rapports.

En conséquence, l'assemblée donne au Président quitus de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé.

En application de l'article 223 quater du Code général des impôts, elle approuve les dépenses et charges visées à l'article 39, 4 dudit code, qui s'élèvent à un montant global de 132 euros.

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 311 112,36 euros de la manière suivante :

ORIGINE

Résultat bénéficiaire ;	311 112,37 euros
Report à nouveau antérieur :	<u>377,83 euros</u>
	<u>311 490,20 euros</u>

AFFECTATION

A titre de dividendes :	102 000,00 euros
Au compte « autres réserves » :	209 000,00 euros
Au compte « report à nouveau » :	<u>490,20 euros</u>
	<u>311 490,20 euros</u>

Il est précisé que :

- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 janvier 2017 éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 340 euros,

- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 janvier 2017 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 101 660 euros.

Les associés sont informés qu'à compter du 1^{er} janvier 2013, les revenus distribués sont imposables au barème progressif de l'impôt sur le revenu et que, conformément aux dispositions de l'article 117 quater modifié du Code général des impôts, est mis en place un prélèvement forfaitaire obligatoire de 21%, non libératoire, et imputable ultérieurement sur l'impôt sur le revenu.

Les associés sont en outre informés que, conformément aux dispositions de l'article L. 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes, imposés au barème progressif de l'impôt sur le revenu, qu'ils soient éligibles ou non à l'abattement de 40 %, sont retenus à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France ; ils devront être versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

Conformément à la loi, l'assemblée générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercices	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à la l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
2014/2016	840,00 euros		251 160,00 euros
2013/2014	833,33 euros		249 166,67 euros
2012/2013	333,34 euros		99 666,66 euros

TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial du Commissaire aux Comptes sur les conventions visées par l'article L. 227-10 du Code de commerce, et statuant sur ce rapport, approuve la convention qui y est énoncée.

QUATRIEME RESOLUTION

L'assemblée générale donne tous pouvoirs au Président et au porteur d'une copie ou d'un extrait du procès-verbal des délibérations pour remplir toutes formalités légales consécutives à l'adoption des résolutions qui précèdent.

Pour Copie Certifiée Conforme

Président

R.S. DIFFUSION
Société par actions simplifiée
au capital de 66.000 euros
Siège social : 25 rue des Boulangers
68100 MULHOUSE

RCS MULHOUSE TI 347 598 195

PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS
DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 28 JUILLET 2017

L'an deux mil dix sept,
Le 28 juillet,
A neuf heures,

Les associés de la société RS DIFFUSION se sont réunis en assemblée générale ordinaire annuelle, 25 rue des Boulangers, 68100 MULHOUSE.

Il a été établi une feuille de présence qui a été émargée par chaque associé participant à l'assemblée en entrant en séance, tant en son nom personnel qu'en qualité de mandataire.

L'assemblée est présidée par Monsieur Robert SOUSSAN, en sa qualité de Président de la Société.

Monsieur Serge MEICHLER, Commissaire aux Comptes de la Société, régulièrement convoqué, est absent et excusé.

L'assemblée générale déclare renoncer à toutes formes ou délais de convocation prévus par la loi ou les statuts, confirmer et ratifier toutes irrégularités pouvant exister quant à sa convocation, sa préparation ou sa tenue qu'elle déclare couvrir expressément, les membres renonçant à se prévaloir de toute action en nullité éventuelle en donnant toute décharge au Président.

La feuille de présence, certifiée exacte par les membres du bureau, permet de constater que les associés présents ou ayant donné pouvoir possèdent 2.999 actions sur les 3.000 actions ayant le droit de vote.

En conséquence, l'assemblée générale, réunissant au moins la majorité des voix des associés disposant du droit de vote, présents ou représentés, est régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

Le Président de l'assemblée dépose sur le bureau et met à la disposition de l'assemblée :

- la feuille de présence,
- l'inventaire et les comptes annuels comprenant le bilan, le compte de résultat et l'annexe, arrêtés au 31 janvier 2017,
- le rapport de gestion du Président,
- les rapports du Commissaire aux Comptes,
- un exemplaire des statuts de la Société,
- le texte des résolutions soumises au vote de l'assemblée.



Le Président déclare que les documents visés ci-dessus ont été communiqués aux associés ou tenus à leur disposition au siège social.

L'assemblée lui donne acte de cette déclaration.

Le Président rappelle ensuite que l'assemblée est appelée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

ORDRE DU JOUR

- Rapport de gestion du Président,
- Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes de l'exercice,
- Rapport spécial du Commissaire aux Comptes sur les conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce,
- Approbation des comptes de l'exercice social clos le 31 janvier 2017, et quitus au Président,
- Approbation des charges non déductibles,
- Affectation du résultat de l'exercice,
- Questions diverses,
- Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.

Le Président présente à l'assemblée les comptes de l'exercice écoulé, le rapport de gestion du Président et les rapports du Commissaire aux Comptes.

Puis le Président déclare la discussion ouverte.

Personne ne demandant la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes :

PREMIERE RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir pris connaissance du rapport de gestion du Président et du rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 janvier 2017, tels qu'ils lui ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ces rapports.

En conséquence, l'assemblée donne au Président quitus de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé.

En application de l'article 223 quater du Code général des impôts, elle approuve les dépenses et charges visées à l'article 39, 4 dudit code, qui s'élèvent à un montant global de 132 euros.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 311 112,36 euros de la manière suivante :

ORIGINE

Résultat bénéficiaire ;	311 112,37 euros
Report à nouveau antérieur :	<u>377,83 euros</u>
	<u>311 490,20 euros</u>



AFFECTATION

A titre de dividendes :	102 000,00 euros
Au compte « autres réserves » :	209 000,00 euros
Au compte « report à nouveau » :	490,20 euros
	<u>311 490,20 euros</u>

Il est précisé que :

- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 janvier 2017 éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 340 euros,
- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 janvier 2017 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 101 660 euros.

Les associés sont informés qu'à compter du 1^{er} janvier 2013, les revenus distribués sont imposables au barème progressif de l'impôt sur le revenu et que, conformément aux dispositions de l'article 117 quater modifié du Code général des impôts, est mis en place un prélèvement forfaitaire obligatoire de 21%, non libératoire, et imputable ultérieurement sur l'impôt sur le revenu.

Les associés sont en outre informés que, conformément aux dispositions de l'article L. 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes, imposés au barème progressif de l'impôt sur le revenu, qu'ils soient éligibles ou non à l'abattement de 40 %, sont retenus à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France ; ils devront être versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

Conformément à la loi, l'assemblée générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercices	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
2014/2016	840,00 euros		251 160,00 euros
2013/2014	833,33 euros		249 166,67 euros
2012/2013	333,34 euros		99 666,66 euros

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial du Commissaire aux Comptes sur les conventions visées par l'article L. 227-10 du Code de commerce, et statuant sur ce rapport, approuve la convention qui y est énoncée.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

QUATRIEME RESOLUTION

L'assemblée générale donne tous pouvoirs au Président et au porteur d'une copie ou d'un extrait du procès-verbal des délibérations pour remplir toutes formalités légales consécutives à l'adoption des résolutions qui précèdent.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le Président déclare la séance levée à dix heures.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par le Président.

Pour Copie Certifiée Conforme

Le Président
Robert SOUSSAN

